



SOMED SOCORROS MÉDICOS LTDA - EPP

Recuperação Judicial nº: 8115525-02.2025.8.05.0001

Incidente RMA nº: 8211956-98.2025.8.05.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: março de 2026

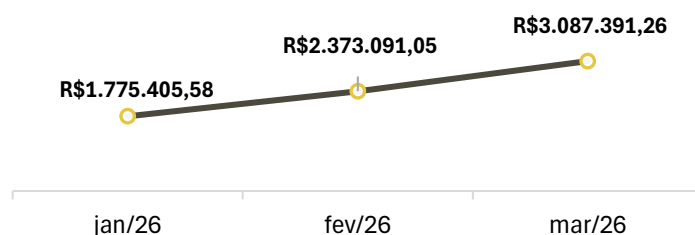
SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA

DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE	jan/26	fev/26	mar/26
RECEITA BRUTA	R\$ 1.775.405,58	R\$ 2.373.091,05	R\$ 3.087.391,26
(-) Deduções	-R\$ 118.064,59	-R\$ 157.810,62	-R\$ 434.226,96
(=) RECEITA LÍQUIDA	R\$ 1.657.340,99	R\$ 2.215.280,43	R\$ 2.653.164,30
(-) Custos Médicos	-R\$ 2.166.068,43	-R\$ 2.220.106,07	-R\$ 3.002.172,00
(=) LUCRO BRUTO	-R\$ 508.727,44	-R\$ 4.825,64	-R\$ 349.007,70
(-) DESPESAS	-R\$ 418.615,17	-R\$ 366.321,48	-R\$ 345.954,96
Aluguéis e Condomínios	-R\$ 59.800,00	-R\$ 59.800,00	-R\$ 59.800,00
Despesas Operacionais	-R\$ 358.815,17	-R\$ 306.521,48	-R\$ 286.154,96
(=) RESULTADO OP. ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	-R\$ 927.342,61	-R\$ 371.147,12	-R\$ 694.962,66
Receitas Financeiras	R\$ 135.621,49	R\$ 217.970,09	R\$ 336.673,18
Despesas Financeiras	-R\$ 13.306,99	-R\$ 9.055,17	-R\$ 23.615,21
(=) RESULTADO OPERACIONAL	-R\$ 805.028,11	-R\$ 162.232,20	-R\$ 381.904,69
(-) IR E CSL	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Outras Receitas Operacionais	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(=) LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-R\$ 805.028,11	-R\$ 162.232,20	-R\$ 381.904,69

A **receita operacional bruta** da recuperanda (derivada da prestação de serviços médicos) foi de R\$ 3,08 milhões no mês de **março**, reportando um crescimento de 30,1%. Além disso, foi reportada uma dedução de receita no valor de R\$ 434,22 mil, referente a tributos como ISS, COFINS, PIS, Contribuição Social e Imposto de Renda.

Evolução da Receita Bruta



Em relação aos **custos** médicos, registraram um montante de R\$ 3,002 milhões, o que representa um aumento de 35,22% em relação ao período anterior. Esses custos são oriundos, principalmente, de gastos com artigos médicos e ortopédicos, serviços médicos e serviços prestados por terceiros. Também foi registrado um gasto de R\$ 59,8 mil com aluguéis de imóveis

As **despesas operacionais** da organização somaram uma quantia de R\$ 286,1 mil em março. A maior parte desse valor corresponde às despesas com folha, sobretudo com salários e ordenados, além de despesas gerais, em sua maioria referentes a honorários advocatícios, alimentação e suporte técnico de informática.

É importante ressaltar que a recuperanda reporta **receitas financeiras** de R\$ 336,67 mil em fevereiro, saldo 54,4% maior que o mês anterior. Essas receitas foram geradas principalmente por descontos financeiros obtidos.

O **resultado líquido** da Somed registrou **prejuízo de -R\$ 381,9 mil no mês de março**, demonstrando uma piora de R\$ 219,6 mil em comparação ao mês de fevereiro. Esse resultado se explica, principalmente, pelo aumento considerável dos custos

médicos reportados no período e nas deduções da receita operacional bruta. (sobretudo, pelo Imposto de Renda).

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/26	fev/26	mar/26
Ativo	R\$ 4.843.613,33	R\$ 4.881.766,32	R\$ 5.241.417,22
Ativo Circulante	R\$ 4.502.869,46	R\$ 4.542.924,59	R\$ 4.904.477,63
Caixas e Equivalentes	R\$ 381.833,07	R\$ 383.268,73	R\$ 383.911,07
Clientes	R\$ 1.815.042,54	R\$ 1.641.578,90	R\$ 1.695.818,19
Outros Créditos	R\$ 2.249.757,04	R\$ 2.461.840,15	R\$ 2.768.511,56
Despesas Pagas Antecipadamente	R\$ 56.236,81	R\$ 56.236,81	R\$ 56.236,81
Ativo Não Circulante	R\$ 340.743,87	R\$ 338.841,73	R\$ 336.939,59
Realizável a Longo Prazo	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22
Despesas Pagas Antecipadamente	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22
Imobilizado	R\$ 119.970,52	R\$ 118.068,38	R\$ 116.166,24
Depósitos em Bloqueio Judicial	R\$ 152.495,13	R\$ 152.495,13	R\$ 152.495,13

O Balanço Patrimonial é uma demonstração contábil que evidencia a posição financeira da empresa em um ponto específico no tempo. Ele é estruturado em três componentes cruciais: Ativos, Passivos e Patrimônio Líquido.

O **ativo circulante** trata-se de bens e direitos que a empresa consegue transformar em dinheiro em até um ano. Já o **ativo não circulante**, reúne bens e direitos que a empresa utiliza ou recebe em prazos maiores que um ano.

O **ativo** total da recuperanda reportou um saldo de R\$ 5,2 milhões em março, um aumento de R\$ 359,6 mil em relação

ao mês anterior. Destaca-se que 93,57% desse saldo é representado pelo ativo circulante.

A conta de **clientes** registrou o montante de R\$ 1,69 milhões no mês de março, um aumento de R\$ 54,2 mil ao se comparar com fevereiro. Essa variação derivou-se do aumento de registros de duplicatas a receber, sobretudo com o Fundo de Custeio do Plano de Saúde dos Servidores Públicos Estaduais.

Por outro lado, a conta de **outros créditos** registrou aumento de R\$ 306,67 mil, chegando a um saldo de R\$ 2,7 milhões no mês em análise. Essa oscilação ocorre devido a adiantamentos feitos por meio de transferências bancárias a Maria Auxiliadora.

Já no **ativo não circulante, o Imobilizado** registrou variação negativa de R\$ 1,9 mil no mês de março e atingiu o saldo de R\$ 116,1 mil. Destaca-se que essa queda se deu, exclusivamente da depreciação de bens ocorrida no período.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/26	fev/26	mar/26
Passivo	R\$ 4.843.613,33	R\$ 5.043.998,52	R\$ 5.623.321,91
Passivo Circulante	R\$ 8.363.249,49	R\$ 8.603.255,59	R\$ 9.388.180,69
Empréstimos e Financiamentos	R\$ 9.728,84	R\$ 9.728,84	R\$ 9.728,84
Fornecedores	R\$ 2.135.219,68	R\$ 2.482.734,92	R\$ 3.072.632,29
Obrigações Tributárias	R\$ 5.485.557,20	R\$ 5.428.951,19	R\$ 5.617.481,29
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 579.001,83	R\$ 528.098,70	R\$ 534.596,33
Outras Obrigações	R\$ 153.741,94	R\$ 153.741,94	R\$ 153.741,94
Passivo Não Circulante	R\$ 3.753.235,59	R\$ 3.716.674,61	R\$ 3.676.305,10
Exigível a Longo Prazo	R\$ 3.753.235,59	R\$ 3.716.674,61	R\$ 3.676.305,10
Obrigações Tributárias	R\$ 3.753.235,59	R\$ 3.716.674,61	R\$ 3.676.305,10
Repactuação Judicial	R\$ 4.412.628,27	R\$ 4.409.207,05	R\$ 4.406.207,05
Processo Judicial	R\$ 4.412.628,27	R\$ 4.409.207,05	R\$ 4.406.207,05
Fornecedores	R\$ 2.349.266,42	R\$ 2.349.266,42	R\$ 2.349.266,42
Empréstimos	R\$ 2.393.704,38	R\$ 2.390.704,38	R\$ 2.387.704,38
Salários e Encargos	-R\$ 330.342,53	-R\$ 330.763,75	-R\$ 330.763,75
Patrimônio Líquido	-R\$ 11.685.500,02	-R\$ 11.685.138,73	-R\$ 11.847.370,93
Capital Social	R\$ 600.000,00	R\$ 600.000,00	R\$ 600.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-R\$ 12.285.500,02	-R\$ 12.285.138,73	-R\$ 12.447.370,93

O **passivo circulante** trata-se de obrigações que a empresa precisa pagar em até um ano. Já o **passivo não circulante** corresponde às dívidas e compromissos com vencimento acima de um ano, ou seja, representa as obrigações futuras da empresa.

As **obrigações tributárias** continuam a representar a maior parte do passivo circulante, com saldo de R\$ 5,6 milhões, apresentado aumento de R\$ 188,5 mil em março. Essa variação

do período se deu, principalmente, pelo registro de Imposto de Renda, COFINS e CSLL a recolher no mês em análise.

A conta de **fornecedores** (passivo circulante) reportou um saldo de R\$ 3,07 milhões em fevereiro, apresentando um aumento de R\$ 589,89 mil em comparação a fevereiro. Destaca-se que boa parte dessa variação advém da obtenção de mais obrigações com as empresas Dermalis Distribuidora de Produtos Para Saúde Ltda e Salvador Medical Comércio e Serviços de Produtos.

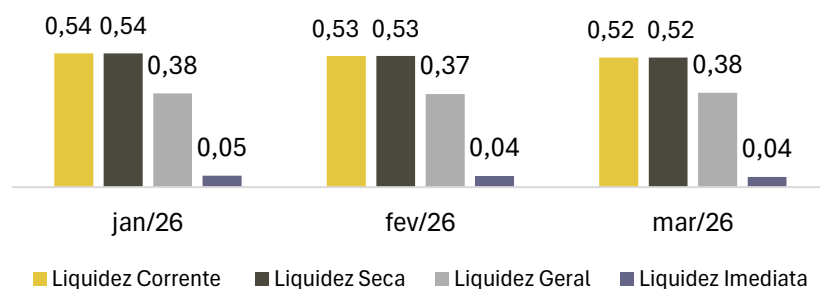
O **passivo não circulante** é composto apenas pela conta de **Obrigações Tributárias**, que evidencia impostos a recolher a longo prazo avaliados em R\$ 3,6 milhões e demonstra uma redução de R\$ 40,4 mil após realizar pagamento de parcelamentos de impostos no período.

A recuperanda incluiu em seus balanços uma classificação de contas, registrada como **Repactuação Judicial**. Essa, é formada por Fornecedores, Empréstimos e Salários/Encargos e tem saldo avaliado em R\$ 4,4 milhões. Destaca-se que houve uma redução de R\$ 3,0 mil na conta de Empréstimos com Adriano Rios de Lacerda.

O **Patrimônio Líquido**, formado pelo capital social e prejuízos acumulados, registrou um saldo negativo de R\$ 11,8 milhões e evidenciou um aumento de R\$ 162,2 mil em **março**. Entretanto, ao analisar o balancete de verificação de março não é possível notar essa diferença, indicando uma possível retificação após o envio da documentação. Assim, essa administração judicial solicitou uma nota explicativa para possíveis esclarecimentos.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL – INDICADORES DE LIQUIDEZ



O índice **LIQUIDEZ CORRENTE**, que mede a capacidade da empresa de cobrir suas obrigações de curto prazo com seus ativos de curto prazo reportou índice de 0,52. Isso significa que

para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, a empresa possui apenas R\$ 0,52 em ativos circulantes. Esse resultado indica uma incapacidade de honrar compromissos.

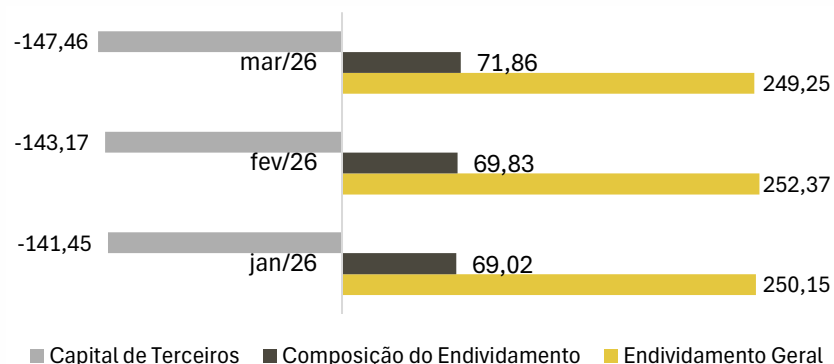
O índice de **LIQUIDEZ SECA**, que exclui os estoques dos ativos circulantes para medir a capacidade mais imediata da empresa de liquidar passivos de curto prazo, apresentou o mesmo índice da liquidez corrente (0,52), devido à ausência de estoques na empresa.

A **LIQUIDEZ GERAL**, que inclui tanto os ativos circulantes e realizáveis a longo prazo, quanto passivos circulantes e os exigíveis a longo prazo, apresentou percentual de 0,38. Isso evidencia que, de forma geral, a empresa não detém de ativos suficientes para quitar com todas as suas dívidas.

O índice, que mede a capacidade da empresa de pagar suas dívidas de curto prazo, considerando apenas com o caixa e equivalentes de caixa, a **LIQUIDEZ IMEDIATA**, registrou índice de 0,04. Isso significa que a empresa possui uma quantidade insignificante de recursos imediatos disponíveis para cobrir suas obrigações a curto prazo.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL - INDICADORES DE ENDIVIDAMENTO



O Índice de **CAPITAL DE TERCEIROS** mede a relação entre os recursos que a empresa deve a outras entidades (terceiros) e o patrimônio próprio da empresa. Em razão da empresa possuir o patrimônio líquido negativo, o que caracteriza um passivo a descoberto, o índice do capital de terceiros também se manteve negativo no período analisado, avaliado em -147,46%.

Destaca-se que ao exibir um saldo negativo, a recuperanda expõe que as dívidas com terceiros são utilizadas para financiar

o ativo e cobrir os prejuízos que foram reportados até o momento.

A **COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO** mostra a proporção das dívidas de curto prazo em relação ao total das dívidas. Em março, esse índice foi de 71,86%. Isso significa que a maioria das dívidas da empresa devem ser pagas em até um ano, o que exige maior liquidez para honrar compromissos.

O **ENDIVIDAMENTO TOTAL** apresentou montante de 249,25% no mês de março. Um valor acima de 100% indica que o passivo total da empresa excede o ativo total. Ou seja, um índice de aproximadamente 250 significa que, para cada R\$ 1,00 de ativos, a empresa possui R\$ 2,5 em dívidas, o que evidencia que tudo o que a empresa possui (seus bens e direitos) estão comprometidos com dívidas.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

RELAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS

A recuperanda contava com 46 funcionários ativos em fevereiro.

Em relação ao mês de março, a recuperanda apresentou uma relação com 49 funcionários ativos, indicando aumento de 3 funcionários em comparação com o mês anterior.

