



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: dezembro de 2025

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA

DRE – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE		nov/25	dez/25
RECEITA BRUTA	R\$	1.257.849,58	R\$ 2.430.758,40
(-) DEDUÇÕES	-R\$	83.647,01	-R\$ 305.459,92
(=) RECEITA LÍQUIDA	R\$	1.174.202,57	R\$ 2.125.298,48
(-) CUSTOS MÉDICOS	-R\$	574.234,29	-R\$ 735.688,64
(=) LUCRO BRUTO	R\$	599.968,28	R\$ 1.389.609,84
(-) DESPESAS	-R\$	383.290,38	-R\$ 425.903,65
Aluguéis e Condomínios	-R\$	101.800,00	-R\$ 92.600,00
Despesas Operacionais	-R\$	281.490,38	-R\$ 333.303,65
(=) RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	R\$	216.677,90	R\$ 963.706,19
Receitas Financeiras	R\$	51.668,14	R\$ 1.264,78
Despesas Financeiras	-R\$	13.179,65	-R\$ 17.544,93
(=) RESULTADO OPERACIONAL	R\$	255.166,39	R\$ 947.426,04
(-) IR E CSL	R\$	-	R\$ -
Outras Receitas Operacionais	R\$	-	R\$ -
(=) LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	R\$	255.166,39	R\$ 947.426,04

A receita operacional bruta da recuperanda foi de R\$ 2,4 milhões no mês de dezembro, derivada da prestação de serviços médicos. Além disso, foi reportada uma dedução de receita no valor de R\$ 305,4 mil, referente a tributos como ISS, COFINS e PIS.

Em relação aos **custos** médicos, registraram um montante de R\$ 735,6 mil, representando cerca de 30% da receita bruta da empresa. Esses custos são oriundos, principalmente, de gastos com artigos médicos e ortopédicos, serviços médicos e manutenção de equipamentos.

As **despesas totais** da organização somam uma quantia de R\$ 425,9 mil em dezembro. Além das despesas operacionais, também foi registrado um gasto de R\$ 92,6 mil com aluguéis e condomínios.

É importante ressaltar que a recuperanda também reporta **receitas financeiras** (R\$ 1,2 mil), geradas principalmente por descontos obtidos, e as despesas financeiras (R\$ 17,5 mil), resultantes de juros de mora, juros sobre parcelamentos, comissões e despesas bancárias.

O **resultado líquido** da Somed registrou **um lucro de R\$ 947,4 mil no mês de dezembro**, demonstrando uma margem de retorno de 38,97% ao se comparar com a receita bruta do período.

SOMED SOCORROS MEDICOS LTDA.

BALANÇO PATRIMONIAL – ATIVO

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/25	dez/25
Ativo	R\$ 4.960.109,45	R\$ 5.416.169,58
Ativo Circulante	R\$ 4.615.561,30	R\$ 5.073.523,57
Caixas e Equivalentes	R\$ 377.027,19	R\$ 1.279.252,67
Clientes	R\$ 2.360.707,73	R\$ 1.782.952,07
Outros Créditos	R\$ 1.821.589,57	R\$ 1.955.082,02
Despesas Pagas Antecipadamente	R\$ 56.236,81	R\$ 56.236,81
Ativo Não Circulante	R\$ 344.548,15	R\$ 342.646,01
Realizável a Longo Prazo	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22
Despesas Pagas Antecipadamente	R\$ 68.278,22	R\$ 68.278,22
Imobilizado	R\$ 123.774,80	R\$ 121.872,66
Depósitos em Bloqueio Judicial	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 usa ou recebe em prazos maiores que um ano.

O **ativo** total da recuperanda reportou um saldo de R\$ 5,4 milhões, um aumento de 9,1 % em relação ao mês anterior. Sendo 93% desse saldo representado pelo ativo circulante.

A conta de **clientes** apresentou redução no mês de dezembro, chegando a um montante de R\$ 1,7 milhão, representando uma queda de 24,4 % entre os meses. Esse valor é derivado de duplicatas diversas a receber, principalmente de empresas com atividades voltadas à saúde.

A conta de **outros créditos** também registrou um saldo de R\$ 1,9 milhão no mês em análise. Esse valor é formado principalmente por adiantamentos realizados pela recuperanda.

Já no **ativo não circulante**, os depósitos em bloqueio judicial estão avaliados em R\$ 152,4 mil, demonstrando direitos com terceiros, principalmente com José Eduardo Adriano Maia ao reportar montante devedor de R\$ 75 mil.

O **Imobilizado** registrou saldo de R\$ 121,8 mil e variação negativa de R\$ 1,9 mil no mês de dezembro. 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	nov/25	dez/25
Passivo	R\$ 4.704.943,06	R\$ 4.468.743,54
Passivo Circulante	R\$ 8.551.502,26	R\$ 8.107.665,47
Empréstimos e Financiamentos	R\$ 9.728,84	R\$ 9.728,84
Fornecedores	R\$ 1.879.548,92	R\$ 1.862.854,83
Obrigações Tributárias	R\$ 5.429.999,01	R\$ 5.505.691,75
Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	R\$ 712.119,05	R\$ 575.648,11
Outras Obrigações	R\$ 520.106,44	R\$ 153.741,94
Passivo Não Circulante	R\$ 3.825.158,68	R\$ 3.789.391,55
Exigível a Longo Prazo	R\$ 3.825.158,68	R\$ 3.789.391,55
Obrigações Tributárias	R\$ 3.825.158,68	R\$ 3.789.391,55
Repactuação Judicial	R\$ 4.425.444,15	R\$ 4.415.628,27
Processo Judicial	R\$ 4.425.444,15	R\$ 4.415.628,27
Fornecedores	R\$ 2.349.266,42	R\$ 2.349.266,42
Empréstimos	R\$ 2.399.704,38	R\$ 2.396.704,38
Salários e Encargos	-R\$ 323.526,65	-R\$ 330.342,53
Patrimônio Líquido	-R\$ 12.097.162,03	-R\$ 11.843.941,75
Capital Social	R\$ 600.000,00	R\$ 600.000,00
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-R\$ 12.697.162,03	-R\$ 12.443.941,75

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, ele representa as obrigações futuras da empresa.

As **obrigações tributárias** continuam a representar a maior parte do passivo circulante e apresentaram um aumento, passando de R\$ 5,4 milhões para R\$ 5,5 milhões em dezembro. Esses compromissos, derivados principalmente de parcelamento de ISS e dívida ativa, agora compõem 67,9% do passivo circulante total, que registrou uma queda para R\$ 8,1 milhões no fechamento do mês, frente aos R\$ 8,5 milhões de novembro.

A conta de **fornecedores** (passivo circulante) reportou um saldo de R\$ 1,86 milhão em dezembro, apresentando uma ligeira redução em relação ao R\$ 1,87 milhão reportado em novembro. Destaca-se que boa parte desse saldo advém de uma dívida com a Implant Material Médico no valor de R\$ 1,1 milhão.

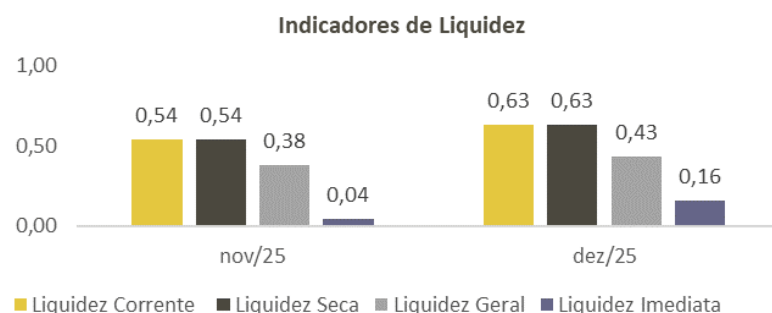
O **passivo não circulante** é composto apenas pela conta de **Obrigações Tributárias**, que evidencia impostos a recolher a longo prazo avaliados em R\$ 3,78 milhões, demonstrando uma redução frente aos R\$ 3,82 milhões do mês anterior.

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\$ 4,41 milhões.

O **Patrimônio Líquido**, formado pelo capital social e prejuízos acumulados, registra um saldo negativo de R\$ 11,84 milhões. Embora tenha ocorrido uma melhora em comparação aos R\$ 12,09 milhões negativos de novembro — impulsionada pelo lucro do exercício —, essa deterioração ainda reflete a situação de Passivo a Descoberto, onde as dívidas superam os ativos próprios da empresa.

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 0,63. Isso significa que para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, a empresa possui

apenas R\$ 0,63 em ativos circulantes. Esse resultado indica uma incapacidade de honrar compromissos.

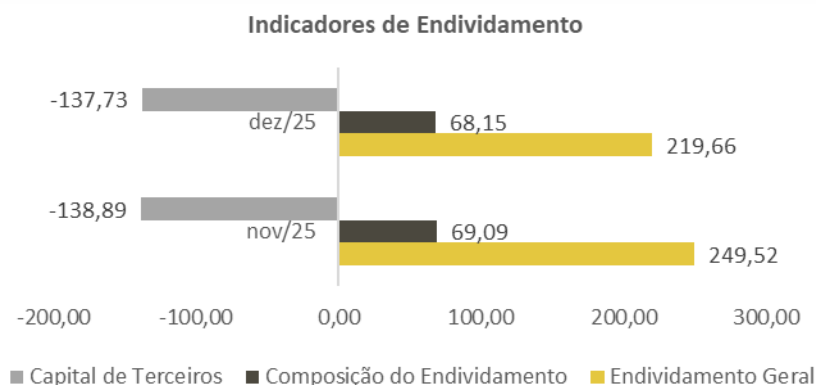
O índice de **LIQUIDEZ SECA**, que exclui os estoques dos ativos circulantes para medir a capacidade mais imediata da empresa de liquidar passivos de curto prazo, apresentou o mesmo índice da liquidez corrente (0,63), devido à ausência de estoques na empresa.

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 0,43. Isso evidencia que, de forma geral, a empresa não detém de ativos suficientes para quitar com todas as suas dívidas, mas registrou um aumento entre novembro e dezembro.

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 0,16. 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 -137,73%.

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 dezembro, esse índice foi de 68,15%. Isso significa que, aproximadamente, 68% do endividamento total da empresa deve ser pago em até um ano, o que exige maior liquidez para honrar compromissos.

O **ENDIVIDAMENTO TOTAL** apresentou montante de 219,66 % no mês de dezembro. Um valor acima de 100% indica que o passivo total da empresa excede o ativo total. Ou seja, um índice de aproximadamente 219 significa que, para cada R\$ 1,00 de ativos, a empresa possui R\$ 2,49 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 conta com 46 funcionários ativos.

É importante mencionar que houve 01 desligamento no mês de dezembro, reduzindo a quantidade de funcionários ativos da recuperanda, que no mês anterior possuía 47 colaboradores.

