

## UNINEFRON UNIDADE NEFROLÓGICA S.A.

CNPJ/MF nº 01.591.093/0001-39 - Nire nº 26.3.0004659-8

Balço Patrimonial Encerrado em 31/12/2021 e 2020 (Em Reais)		Demonstração da Mutação Patrimonial Líquido - Exercício Findo em 31/12/2021 e 2020 (Em reais)			Demonstração de Fluxo de Caixa Exercício Findo em 31/12/2021 e 2020 (Em reais)			
		Capital social realizado			Exercício Findo em 31/12/2021 e 2020 (Em reais)			
		2021	2020					
<b>Ativo Circulante</b>		9.527.497	7.828.207	Saldo em 31/12/2019	10.471.006	Lucros/(Prejuízos) acumulados	(57.538)	10.413.468
Caixa e equivalentes de caixa		6.060.518	4.237.719	Ajuste de exercícios anteriores	-		(3.709.587)	(3.709.587)
Contas a receber		223.874	1.799.548	Lucro do período	-	1.573.365	1.573.365	
Estoques		916.270	409.326	Saldo em 31/12/2020	10.471.006		(2.193.760)	8.277.246
Impostos a recuperar		1.997.380	1.042.247	Lucro do período	-	2.074.905	2.074.905	
Adiantamentos a terceiros		44.902	21.424	Saldo em 31/12/2021	10.471.006		(118.855)	10.352.151
Outras contas a receber		284.554	317.942	<b>Demonstração do Resultado</b>				
<b>Ativo Não Circulante</b>		8.229.563	3.003.952	<b>Exercício Findo em 31/12/2021 e 2020 (Em reais)</b>				
Direito de uso		4.565.944	-	<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>		
Empréstimos - partes relacionadas		2.814.741	2.217.024	Receita Tratamentos	16.106.309	19.812.503		
Depósitos para recursos judiciais		5.487	-	<b>Deduções da Receita</b>				
Imobilizado		843.391	781.441	Impostos sobre faturamento	<b>(1.232.133)</b>	<b>(1.515.657)</b>		
<b>Total do Ativo</b>		<b>17.757.060</b>	<b>10.832.158</b>	<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>14.874.176</b>	<b>18.296.847</b>		
<b>Passivo Circulante</b>		<b>7.404.909</b>	<b>2.554.913</b>	Custo Direto dos Tratamentos	<b>(11.440.003)</b>	<b>(12.158.961)</b>		
Aluguéis e arrendamentos		4.737.524	-	<b>Lucro Bruto</b>	<b>3.434.173</b>	<b>6.137.885</b>		
Fornecedores parte relacionada		535.471	931.889	<b>Despesas e Receitas Operacionais</b>				
Fornecedores terceiros		323.828	427.564	Despesas Gerais e Administrativas	(2.771.756)	(3.670.262)		
Salários e encargos sociais a pagar		479.507	441.754	Outras Despesas Operacionais	865.985	(281.276)		
Impostos e contribuições a recolher		977.381	688.649	<b>Resultado Operacional</b>	<b>1.528.402</b>	<b>2.186.347</b>		
Provisão p/ imposto de renda e contribuição social		293.217	51.582	Despesa Financeira	(11.400)	(43.052)		
Outras contas a pagar		57.981	13.474	Receita Financeira	-	6.524		
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>10.352.151</b>	<b>8.277.246</b>	Outras (despesas)/ receitas operacionais	1.375.654	-		
Capital social		10.471.006	10.471.006	<b>Resultado Financeiro</b>	<b>1.364.254</b>	<b>(36.528)</b>		
Prejuízos acumulados		(118.855)	(2.193.760)	<b>Lucro Antes dos Impostos</b>	<b>2.892.656</b>	<b>2.149.818</b>		
<b>Total do Passivo e do Patrimônio Líquido</b>		<b>17.757.060</b>	<b>11.034.950</b>	Provisão p/ imposto de renda e contribuição social	(817.751)	(576.453)		
				<b>Lucro do Exercício</b>	<b>2.074.905</b>	<b>1.573.365</b>		
<b>Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Exercício Findo em 31/12/2021 e 2020 (Em Reais)</b>				<b>Demonstração de Fluxo de Caixa Exercício Findo em 31/12/2021 e 2020 (Em reais)</b>				
<b>1. Contexto Operacional.</b> A Uninefron Unidade Nefrológica S/A, tem como atividade operacional preponderante a prestação de serviços de tratamento especializado em doenças renais, hemodilise, diálise peritoneal, transplante renal, métodos diagnósticos e terapêuticos correlatos em suas unidades ou em unidades de terceiros. <b>2. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis.</b> As demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e Lei 6.404/1976 (com posteriores alterações) e evidenciam somente as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão. 2.1. Apuração do resultado. As receitas e despesas são reconhecidas de acordo com o regime de competência. 2.2. Estoques. Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. 2.3. Ativos e passivos circulantes e não-circulantes. Os ativos circulante e não-circulante, quando aplicável, são reduzidos, mediante provisão, aos seus valores de realização. Os passivos circulante e não-circulante estão registrados a valores conhecidos ou calculáveis na data do balanço e incluem, quando aplicável, os encargos incorridos com base nas taxas pactuadas. 2.4. Ativo imobilizado. Demonstrado ao custo de aquisição, reduzido por depreciações acumuladas calculadas pelo método linear, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos bens. A amortização dos gastos com benfeitorias em imóveis de terceiros observa o prazo de vigência do contrato de locação do respectivo imóvel. 2.5. Imposto de renda e contribuição social. O imposto de renda e a contribuição social correntes são calculados de acordo com as regras e alíquotas em vigor dispostos no Decreto nº 9.580 de novembro de 2018. No ano de 2020 o regime de apuração foi Lucro Presumido. O regime foi alterado para Lucro Real no exercício de 2021. 2.6. Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020: Impactos da COVID-19 nas concessões de aluguel (Alterações a IFRS 16). A partir de 1º de junho de 2020, a IFRS 16 foi alterada para fornecer um expediente prático para os locatários que contabilizam as concessões de aluguel recebidas como consequência direta da pandemia do COVID-19 e satisfazem todas as seguintes condições: - A alteração nos pagamentos do arrendamento resulta em uma contraprestação revista para o arrendamento que é substancialmente igual ou inferior à contraprestação para o arrendamento imediatamente anterior à alteração; - Qualquer redução nos pagamentos de arrendamento afeta apenas os pagamentos originalmente devidos em ou antes de 30 de junho de 2021 (por exemplo, um benefício concedido em um arrendamento cumpriria esta condição se resultasse em pagamentos de arrendamento reduzidos em ou antes de 30 de junho de 2021 e em pagamentos de arrendamento aumentados que se estendessem após 30 de junho de 2021); Não há alteração substancial de outros termos e condições do contrato de arrendamento. As concessões de aluguel que satisfazam esses critérios podem ser contabilizadas de acordo com o expediente prático, o que significa que o locatário não avalia se a concessão de aluguel atende à definição de uma modificação de locação. Nós optamos por não utilizar o expediente prático para todas as concessões de aluguel que atenderam aos referidos critérios. <b>Novas normas e interpretações emitidas que ainda não estavam em vigor em 31 de dezembro de 2020.</b> Contratos onerosos – Custo de cumprimento de contrato (Alterações à IAS 37). Aplicam-se à períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2022 para contratos existentes na data em que as alterações forem aplicadas pela primeira vez. A alteração determina de forma específica quais custos devem ser considerados ao calcular o custo de cumprimento de um contrato. A Companhia não espera impactos significativos quando da adoção desta norma. Outras normas. Para as seguintes normas ou alterações a administração ainda não determinou se haverá impactos significativos nas demonstrações contábeis da Companhia, a saber: Alteração na norma IAS 16 Imobilizado – Classificação do resultado gerado antes do imobilizado estar em condições projetadas de uso. Esclarece aspectos a serem considerados para a classificação de itens produzidos antes do imobilizado estar nas condições projetadas de uso. Esta alteração de norma é efetiva para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2022; Melhorias anuais nas Normas IFRS 2018-2020 efetiva para períodos iniciados em ou após 01/01/2022 - Efetua alterações nas normas IFRS 1, abordando aspectos de primeira adoção em uma controlada; IFRS 9, abordando o critério do teste de 10% para a reversão de passivos financeiros; IFRS 16, abordando exemplos ilustrativos de arrendamento mercantil e IAS 41, abordando aspectos de mensuração a valor justo. Estas alterações de norma são efetivas para exercícios iniciando em/ou após 1/01/2022; Alteração na norma IFRS 3 – inclui alinhamentos conceituais desta norma com a estrutura conceitual das IFRS. As alterações à IFRS 3 são efetivas para períodos iniciados em ou após 01/01/2022; Alteração na norma IAS 1 - Classificação de passivos como Circulante ou Não-circulante. Esta alteração esclarece aspectos a serem considerados para a classificação de passivos como circulante e não-circulante. Alteração à IAS 1 efetiva para períodos iniciados em ou após 01/01/2023; Alteração na norma IFRS 4 - Extensão das isenções temporárias da aplicação da IFRS 9 para seguradoras. Esclarece aspectos referentes a contratos de seguro e a isenção temporária de aplicação da norma IFRS 9 para seguradoras. Alteração à IFRS 4 efetiva para períodos iniciados em ou após 01/01/2023; e Alteração nas normas IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 e IFRS 16 (Reforma da Taxa de Juros de Referência – IBOR "fase 2") - As alterações são obrigatórias para períodos iniciados a partir de 1º de janeiro de 2021, e esclarecem aspectos referentes a definição da taxa de juros de referência para aplicação nessas normas.				<b>3. Caixa e Equivalentes de Caixa</b>				
				2021	2020			
				11	11			
				1.529.804	3.863.178			
				4.530.703	374.529			
				6.060.518	4.237.719			

O saldo de caixa e equivalentes de caixa compreende depósitos líquidos e imediatamente resgatáveis e aplicações financeiras em investimentos de baixo risco, em Reais, em instituições financeiras de primeira linha e com liquidez imediata, indexados pela taxa de certificado de depósito interbancário ("taxa DI" ou "CDI"). A taxa média de rendimento anual desses certificados foi de 4,42% em 2021 e 2,79% em 2020.

**4. Estoques**

	2021	2020
Estoque de material médico	916.270	409.326
	916.270	409.326

O estoque da Companhia é composto por materiais e medicamentos utilizados nos tratamentos de diálise.

**5. Impostos a Recuperar**

	2021	2020
ISS a recuperar	1.032.483	576.099
Antecipação IRPJ	416.009	67.524
Antecipação CSLL	167.267	1.346
Antecipação Cofins	172.413	156.291
IRRF a recuperar	86.926	93.392
COFINS a recuperar	43.915	43.915
CSLL a recuperar	40.191	46.671
Antecipação PIS	36.288	35.221
Outros impostos	21.788	57.099
	1.997.380	1.042.247

**6. Empréstimos a Receber – Partes Relacionadas**

	2021	2020
Brasnefro Participações S.A.	2.814.741	2.217.024
	2.814.741	2.217.024

O empréstimo ativo, acima demonstrado, refere-se a contrato de mútuo, celebrado entre as partes, com taxa de juros correspondentes à SELIC. **7. Imobilizado**

	2020	Adição	2021
Descrição			
Instalações	14.111	112.799	126.910
Móveis e utensílios	3.750	77.122	80.872
Máquinas e equipamentos	1.686.475	58.322	1.744.797
Imobilizado em andamento	-	8.666	8.666
Total	<b>1.704.336</b>	<b>256.908</b>	<b>1.961.245</b>

**Depreciação**

	2020	Adição	2020
Descrição			
Instalações	(220)	(7.134)	(7.354)
Móveis e utensílios	(63)	(9.450)	(9.513)
Máquinas e equipamentos	(922.612)	(178.375)	(1.100.988)
Total	<b>(922.895)</b>	<b>(194.958)</b>	<b>(1.117.854)</b>
Imobilizado líquido	<b>781.441</b>	<b>61.950</b>	<b>843.391</b>

**8. Fornecedores Partes Relacionadas.** No curso normal das operações, a clínica possui débitos com partes relacionadas oriundas de operações de compras de produtos com preços pactuados entre as partes.

	2021	2020
Fresenius Medical Care Ltda	535.471	931.889
	535.471	931.889

	%	Número de Quotas	Valor nominal da Quota	Total das Quotas
Brasnefro Participações S.A.	60,00%	6.282.604	1,00	6.282.604
Ângela Maria dos Santos	15,48%	1.621.178	1,00	1.621.178
Mário Henriques de Oliveira Júnior	13,27%	1.389.398	1,00	1.389.398
Simone Cruz Andrade	2,69%	281.921	1,00	281.921
Vivianne Lira Pinheiro de Carvalho	2,69%	281.921	1,00	281.921
Flávio Galindo Andrade	2,69%	281.921	1,00	281.921
Rafael Pacifico de Araújo Pereira Filho	2,69%	281.921	1,00	281.921
Alberto Rodrigues Moreira	0,47%	50.141	1,00	50.141
	100%	10.471.006	1,00	10.471.006

**10. Imposto de Renda e Contribuição Social.** O imposto de renda e a contribuição social, registrados em 31 de dezembro de 2021 foram calculados com base no regime fiscal do lucro real e os montantes apurados de IR e CSLL, respectivamente, foram de R\$292.328 e R\$113.878, totalizando R\$406.207. Os montantes apurados de IR e CSLL foram respectivamente: R\$ 366.123 e R\$ 210.330 em 2020, totalizando R\$576.453.

	2021
Lucro/(Prejuízo) antes do imposto de renda (IR) e contribuição social (CS)	2.481.113
Alíquota nominal aplicável	34%
Diferenças permanentes	843.578
Diferenças temporárias	410.682
Total	(1.626.479)
Total de despesa de imposto de renda e contribuição social - 34% (Prejuízo Fiscal/BN)	(1.215.797)
Alíquota efetiva IR/CSL	16%
IR e CS no resultado do exercício corrente	406.207

**Assinaturas**

Edilson Paulo de Oliveira - Administrador - CPF 069.700.258-61.  
Adriana da Silva Felinto - Contadora - CRC-RJ 091366/O



## Publicidade Legal - 20 de julho de 2022 - UNINEFRON- BALANÇO pdf

Código do documento 313b8d82-aa96-45cb-8f96-ab95841ddcac



### Assinaturas



EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100  
Certificado Digital  
fabiohenrique@folhape.com.br  
Assinou

### Eventos do documento

#### 19 Jul 2022, 18:40:06

Documento 313b8d82-aa96-45cb-8f96-ab95841ddcac **criado** por FABIO HENRIQUE MARQUES DO COUTO (6acccc55-f69f-4107-a856-a984348d1ac8). Email:fabiohenrique@folhape.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-07-19T18:40:06-03:00

#### 19 Jul 2022, 18:40:23

Assinaturas **iniciadas** por FABIO HENRIQUE MARQUES DO COUTO (6acccc55-f69f-4107-a856-a984348d1ac8). Email: fabiohenrique@folhape.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-07-19T18:40:23-03:00

#### 19 Jul 2022, 18:41:09

**ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL** - EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100 **Assinou** Email: fabiohenrique@folhape.com.br. IP: 186.214.132.60 (186.214.132.60.static.host.gvt.net.br porta: 33358). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SOLUTI v5,OU=AC SOLUTI Multipla v5,OU=A1,CN=EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100. - DATE\_ATOM: 2022-07-19T18:41:09-03:00

### Hash do documento original

(SHA256):fb893a69eef73eb43196df5c1be7e18fa9a4f2bc90c4ce8d8e4697feb4994af5  
(SHA512):a58659d856257d695a7e42e0e85618738cf9a99b0ef486b73e03bc39956e08effac999b33aa84b3d2b97048bd9dcbd06066d9953d056643ca77e50d88de38462

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**