MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL
SISTEMA PÚBLICO DE ESCRITURAÇÃO DIGITAL – Sped Versão: 10.3.2

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ	
42203269467	05.531.725/0001-20	

NOME EMPRESARIAL
SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO
Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	01/01/2024 a 31/12/2024
NATUREZA DO LIVRO	**NÚMERO DO LIVRO**
Diário Geral	71

IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)
43.3A.90.9C.FF.E1.9F.DA.0E.CE.D3.0D.28.B3.50.18.E7.51.FF.E0

ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Administrador	48994707034	MARCELO LAPINSCKI:48994707034	837630925200514421 3	13/05/2024 a 13/05/2025	Sim
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	05531725000120	SOMA SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA:05531725000120	847418696680299927	13/05/2024 a 13/05/2025	Não
Contador	02428367986	DULCIANE MONTEIRO:0242836798	101865092471338320 005431530811068889 553	12/03/2024 a 12/03/2027	Não

NÚMERO DO RECIBO:

43.3A.90.9C.FF.E1.9F.DA.0E.CE.D3.0D
.28.B3.50.18.E7.51.FF.E0-5

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 22/04/2025 às 15:11:28

6F.3B.8B.D3.5A.5E.72.5A
9E.5D.6C.22.30.F7.C1.DD

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:42:09 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:51:13 -03'00'

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	71

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
NIRE	42203269467
CNPJ	05.531.725/0001-20
Número de Ordem	71
Natureza do Livro	Diário Geral
Município	PALHOCA
Data do arquivamento dos atos constitutivos	18/02/2003
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	18/02/2003
Data de encerramento do exercício social	31/12/2024
Quantidade total de linhas do arquivo digital	367501

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Natureza do Livro	Diário Geral
Número de ordem	71
Quantidade total de linhas do arquivo digital	367501
Data de inicio	01/01/2024
Data de término	31/12/2024

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:42:36 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:50:52 -03'00'

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 43.3A.90.9C.FF.E1.9F.DA.0E.CE.D3.0D.28.B3.50.18.E7.51.FF.E0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.2 do Visualizador

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	71

Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	Administrador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	489.947.070-34
N° de Série do Certificado	8376309252005144213
Nome do Signatário	MARCELO LAPINSCKI:48994707034
Autoridade Certificadora Emissora	AC SAFEWEB RFB v5
Validade	13/05/2024 a 13/05/2025

Qualificação do Assinante	Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)
Tipo do Certificado	Pessoa Jurídica
CPF / CNPJ	489.947.070-34
N° de Série do Certificado	8474188696680299927
Nome do Signatário	SOMA SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA:05531725000120
Autoridade Certificadora Emissora	AC SAFEWEB RFB v5
Validade	13/05/2024 a 13/05/2025

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:43:00 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:50:28 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	71

Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	Contador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	024.283.679-86
N° de Série do Certificado	10186509247133832000543153081106888955 3
Nome do Signatário	DULCIANE MONTEIRO:02428367986
Autoridade Certificadora Emissora	AC Instituto Fenacon RFB G3
Validade	12/03/2024 a 12/03/2027

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:43:23 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:50:08 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	71
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R$ 34.524.222,78	R$ 37.921.643,80
ATIVO CIRCULANTE		R$ 29.242.406,01	R$ 32.951.185,12
ATIVO CIRCULANTE		R$ 29.242.406,01	R$ 32.951.185,12
DISPONIBILIDADES		R$ 3.105.679,63	R$ 3.625.334,46
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R$ 23,39	R$ 240.940,50
APLICACOES FINANCEIRAS		R$ 3.105.656,24	R$ 3.384.393,96
DIREITOS REALIZAVEIS		R$ 9.797.361,29	R$ 9.251.659,77
CLIENTES NACIONAIS		R$ 9.511.385,15	R$ 8.287.324,42
OUTROS DEVEDORES		R$ 0,00	R$ 25.366,70
ADT/VIAGENS/VALORES		R$ 56.142,22	R$ 103.059,90
CREDITOS DE FUNCIONARIOS		R$ 63.143,02	R$ 67.671,24
IMPOSTOS RECUPERAR/FEDERAL		R$ 166.690,90	R$ 725.692,68
IMPOSTOS RECUPERAR ESTADUAL/MUNICIPAL		R$ 0,00	R$ 25.144,83
OUTROS ADIANTAMENTOS		R$ 0,00	R$ 17.400,00
ESTOQUES MERCADORIAS		R$ 16.311.142,42	R$ 20.005.467,94
ESTOQUE DE MERCADORIAS P/REVENDA		R$ 16.311.142,42	R$ 20.005.467,94
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		R$ 28.222,67	R$ 68.722,95
ATIVO NAO CIRCULANTE		R$ 5.281.816,77	R$ 4.970.458,68
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R$ 1.612.127,34	R$ 1.610.927,34
DIREITOS REALIZAVEIS LONGO PRAZO		R$ 1.582.081,32	R$ 1.582.081,32
PARTES RELACIONADAS ANC		R$ 1.582.081,32	R$ 1.582.081,32
DEPOSITOS JUDICIAIS		R$ 30.046,02	R$ 28.846,02
IMOBILIZADO		R$ 1.101.006,34	R$ 1.300.258,05
IMOBILIZADO		R$ 1.101.006,34	R$ 1.300.258,05
VALOR CORRIGIDO		R$ 1.964.277,94	R$ 2.383.273,79
(-) (-) DEPRECIACOES		R$ (863.271,60)	R$ (1.083.015,74)
INTANGIVEL		R$ 2.568.683,09	R$ 2.059.273,29
INTANGIVEL		R$ 2.568.683,09	R$ 2.059.273,29
DIREITO DE USO		R$ 2.806.959,35	R$ 2.892.131,45
(-) AMORTIZACAO DIREITO DE USO		R$ (238.276,26)	R$ (832.858,16)
PASSIVO		R$ 34.524.222,78	R$ 37.921.643,80

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 43.3A.90.9C.FF.E1.9F.DA.0E.CE.D3.0D.28.B3.50.18.E7.51.FF.E0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:43:53 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:45:26 -03'00'

Versão 10.3.2 do Visualizador

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	71
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
MATRIZ		R$ 34.524.222,78	R$ 37.921.643,80
PASSIVO CIRCULANTE		R$ 10.904.626,14	R$ 14.334.032,70
FORNECEDORES		R$ 8.598.452,21	R$ 12.242.142,35
FORNECEDORES MERCADORIAS		R$ 8.541.150,37	R$ 12.204.673,34
FORNECEDORES - USO E CONSUMO		R$ 57.301,84	R$ 37.469,01
OBRIGACOES FISCAIS SOCIAIS		R$ 1.621.131,42	R$ 1.357.642,89
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R$ 260.801,65	R$ 249.152,07
OBRIGACOES SOCIAIS		R$ 178.138,82	R$ 186.548,17
OBRIGACOES FISCAIS		R$ 572.079,13	R$ 325.265,64
PROVISAO DE NATUREZA TRABALHISTA		R$ 610.111,82	R$ 596.677,01
CONTAS CORRENTES ACIONISTAS		R$ 7.673,55	R$ 0,00
PESSOAS FISICAS		R$ 7.673,55	R$ 0,00
DEBITOS DIVERSOS		R$ 589.857,40	R$ 650.906,98
OUTRAS CONTAS A PAGAR		R$ 589.857,40	R$ 650.906,98
PARCELAMENTOS FEDERAIS - PC		R$ 27.511,56	R$ 29.340,48
PARC PERT FEDERAL - PC		R$ 27.511,56	R$ 29.340,48
PROVISAO PARA CONTINGENCIAS		R$ 60.000,00	R$ 54.000,00
PROVISAO PARA CONTINGENCIAS		R$ 60.000,00	R$ 54.000,00
PASSIVO NAO CIRCULANTE		R$ 2.088.690,96	R$ 1.500.037,80
PASSIVO NAO CIRCULANTE		R$ 2.088.690,96	R$ 1.500.037,80
VENDA ENTREGA FUTURA		R$ 28.796,20	R$ 0,00
PARTES RELACIONADAS PNC		R$ 13.540,44	R$ 30.363,75
PARCELAMENTOS FEDERAIS - PNC		R$ 62.854,75	R$ 37.966,72
OUTRAS CONTAS A PAGAR LP		R$ 1.983.499,57	R$ 1.431.707,33
PATRIMONIO LIQUIDO		R$ 21.530.905,68	R$ 22.087.573,30
CAPITAL SOCIAL		R$ 2.111.239,00	R$ 2.111.239,00
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		R$ 2.111.239,00	R$ 2.111.239,00
RESERVAS		R$ 19.419.666,68	R$ 19.976.334,30
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS		R$ 19.419.666,68	R$ 6.703.389,29
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		R$ 0,00	R$ 13.272.945,01

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:44:11 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:49:19 -03'00'

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 43.3A.90.9C.FF.E1.9F.DA.0E.CE.D3.0D.28.B3.50.18.E7.51.FF.E0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.2 do Visualizador

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2024 a 31/12/2024
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	71
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
Receita Bruta de Vendas		R$ 89.902.322,46	R$ 121.390.169,25
(-) Devolução de Vendas		R$ (1.036.190,55)	R$ (2.057.213,54)
(-) Impostos sobre Vendas e Servicos		R$ (14.054.646,26)	R$ (18.050.145,83)
(-) Custo das Vendas		R$ (61.092.526,12)	R$ (83.136.878,61)
(-) Despesas Administrativas		R$ (2.035.024,53)	R$ (2.880.442,27)
(-) Despesas Comerciais		R$ (8.077.277,45)	R$ (10.110.457,50)
(-) Despesas Tributárias		R$ (373.340,91)	R$ (680.128,44)
(-) Despesas Financeiras		R$ (142.610,34)	R$ (263.102,57)
Receitas Financeiras		R$ 451.601,05	R$ 693.121,63
Outras Receitas e Despesas Operacionais		R$ 402.753,17	R$ 594.027,72
(-) CSLL		R$ (368.652,86)	R$ (538.583,21)
(-) IRPJ		R$ (954.881,98)	R$ (1.403.158,91)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R$ 2.621.525,68	R$ 3.557.207,72

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:44:35 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:48:54 -03'00'

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 43.3A.90.9C.FF.E1.9F.DA.0E.CE.D3.0D.28.B3.50.18.E7.51.FF.E0-5, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.2 do Visualizador

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
CNPJ: 05.531.725.0001/20 - Av Gentil Reinaldo Cordioli, nº 391
Jd. Eldorado – Palhoça/SC – Fone/Fax: (48) 3348.2629/3348-5537

SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA CNPJ 05.531.725/0001-20, índices obtidos a partir dos dados extraídos do Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2024 e 31/12/2023.

ÍNDICES FINANCEIROS				
	2024		2023	
LIQUIDEZ IMEDIATA (LI)				
AD / PC	3.625.335 / 14.334.033	**0,25**	3.105.680 / 10.904.626	**0,28**
LIQUIDEZ CORRENTE (LC)				
AC / PC	32.951.186 / 14.334.033	**2,30**	29.242.406 / 10.904.626	**2,68**
LIQUIDEZ GERAL (LG)				
AC + ARLP / PC + ELP	34.562.113 / 15.834.070	**2,18**	30.854.534 / 12.993.317	**2,37**
LIQUIDEZ SECA (LS)				
AC - Estoques / PC	12.907.036 / 14.334.033	**0,90**	12.931.264 / 10.904.626	**1,19**
GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL (GE)				
PC + ELP / PL	15.834.070 / 22.087.574	**0,72**	12.993.317 / 21.530.906	**0,60**
SOLVÊNCIA GERAL (SG)				
AT / PC + ELP	37.921.644 / 15.834.070	**2,39**	34.524.223 / 12.993.317	**2,66**
COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO (CE)				
PC / PC + ELP	14.334.033 / 15.834.070	**0,90**	10.904.626 / 12.993.317	**0,84**
GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL (GET)				
PC + ELP / AT	15.834.070 / 37.921.644	**0,42**	12.993.317 / 34.524.223	**0,38**

NOMENCLATURAS	
AT	ATIVO TOTAL
AC	ATIVO CIRCULANTE
D	DISPONIBILIDADES
ARLP	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO
PC	PASSIVO CIRCULANTE
PNC	PASSIVO NÃO CIRCULANTE
PL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:45:16 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:48:17 -03'00'

Palhoça, 31 de dezembro de 2024.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

SOMA/SC Produtos Hospitalares Ltda

05.531.725/0001-20

Demonstrações contábeis dos exercícios findos
em 31 de dezembro de 2024 e de 2023

Dezembro de 2024

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

SOMA/SC Produtos Hospitalares Ltda
Demonstrações contábeis
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023

Conteúdo **Páginas**

Demonstrações contábeis

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido 3

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método Indireto.....4

Notas explicativas às demonstrações contábeis 5

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	Capital social	Lucros Acumulados	Reserva de Incentivo Fiscal	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**2.000.000**	**18.884.212**	**-**	**20.884.212**
Aumento/Integralização de Capital	3.300.000	-		3.300.000
Redução Capital Social (cisão)	(3.188.761)	(1.800.000)	-	(4.988.761)
Prejuízo do Período (até cisão)	-	(286.071)	-	(286.071)
Saldo em 28 de fevereiro de 2023	**2.111.239**	**16.798.141**		**18.909.380**
Lucro Líquido do Período	-	2.621.526	-	2.621.526
Saldos em 31 de dezembro de 2023	**2.111.239**	**19.419.667**		**21.530.906**
Dividendos	-	(3.000.540)	-	(3.000.540)
Subvenção para Investimento	-	(13.272.945)	13.272.945	-
Lucro Líquido do Período	-	3.557.208	-	3.557.208
Saldos em 31 de dezembro de 2024	**2.111.239**	**6.703.390**	**13.272.945**	**22.087.574**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	3.557.208	2.335.456
Ajustes para conciliar o lucro líquido às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
- Depreciação e amortização	219.744	(2.297.178)
- Dividendos Distribuídos	-	-
- Redução lucros acumulados (integ. capital)	-	(1.800.000)
- Aumento de capital	-	111.239
	3.776.952	**(1.650.483)**
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento) redução nas contas a receber	1.185.379	1.072.364
(Aumento) redução nos estoques	(3.694.326)	(977.471)
(Aumento) redução nos outros créditos	(678.977)	73.972
Aumento (redução) em fornecedores	3.643.690	(5.181.832)
Aumento (redução) em obrigações fiscais	(269.873)	290.884
Aumento (redução) em obrigações trabalhistas	(5.823)	135.374
Aumento (redução) em outras obrigações	36.383	585.184
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais	**216.453**	**(4.001.525)**
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Redução (Aumento) do imobilizado	(418.996)	4.997.129
Aumento (Redução) ativo intangível	509.410	(2.568.683)
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	**90.414**	**2.428.446**
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Recursos provenientes de outros credores	(563.765)	1.871.106
Pagamentos – distribuição de lucros	(3.000.400)	-
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades de financiamentos	**(3.564.165)**	**1.871.106**
Aumento (redução) nas disponibilidades	**519.654**	**(1.352.456)**
Demonstração das variações nas disponibilidades		
Saldo inicial das disponibilidades	3.105.680	4.458.136
Saldo final das disponibilidades	3.625.334	3.105.680
Aumento (redução) nas disponibilidades	**519.654**	**(1.352.456)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

1. **Contexto operacional**

A Empresa SOMA SC Produtos Hospitalares Ltda, situada à avenida Gentil Reinaldo Cordioli nº 391, Jardim Eldorado, Palhoça - SC, foi constituída em 18 de fevereiro de 2003 com o objetivo de comercializar produtos hospitalares e medicamentos, fornecendo principalmente para hospitais, clínicas e órgãos públicos nas esferas federais, estaduais e municipais.

2. **Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis individuais foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as normas e práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento a Lei 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, com os pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Esses pronunciamentos visam à convergência das Normas Brasileiras de Contabilidade às Normas Internacionais de Contabilidade.

A Administração da Empresa declara que as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da Empresa em todos os seus termos, e autorizou, em 28 de fevereiro de 2025, a conclusão e divulgação das demonstrações contábeis referentes ao exercício de 31 de dezembro de 2024.

2.1. Base de apresentação

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da Empresa incluem, portanto, estimativas referentes provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de provisões para imposto de renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional e de apresentação da Empresa é o Real, definida de acordo com o NBC TG 02 (R2) e foram preparadas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis individuais e consolidadas estão descritas a seguir:

3.1. Reconhecimento da receita

A receita de venda é reconhecida quando os produtos são entregues e a propriedade é transferida. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, líquida de descontos, abatimentos, devoluções e impostos incidentes. Geralmente as receitas são reconhecidas no resultado equivalente ao valor das notas fiscais emitidas.

A receita financeira é reconhecida com base no método da taxa de juros efetiva. As demais receitas são sempre reconhecidas pelo regime de competência.

Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa quanto á sua realização.

3.2. Instrumentos financeiros

a) Ativos financeiros não derivativos

A Empresa reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Empresa se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Empresa possui aplicações financeiras e recebíveis como ativos financeiros não derivativos. Os recebíveis abrangem contas a receber de clientes e outros créditos.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

b) Passivos financeiros não derivativos

A Empresa reconhece passivos financeiros inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Empresa se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Empresa baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

3.3. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários à vista e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, ou menos. Esses ativos são conversíveis em um montante conhecido de caixa e sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, os quais são registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização, e são de liquidez imediata.

3.4. Contas a receber

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e menos a provisão para perdas esperadas. Uma provisão para perdas esperadas, é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

3.5. Imobilizado

Os itens do imobilizado estão demonstrados pelo seu custo histórico incluindo os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens menos depreciação.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao bem e que o custo do bem possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo ou componentes de ativos pelo método linear, deduzido do valor residual, de modo que o valor do custo após sua vida útil seja demonstrado a valor mínimos de realização. A vida útil estimada e os métodos de depreciação são revisados no mínimo anualmente, e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

As taxas médias anuais de depreciação estão mencionadas na nota explicativa nº 11.

Quaisquer ganhos ou perdas na alienação de um bem do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo e são reconhecidos no resultado, na rubrica "Outras receitas (despesas) operacionais".

3.6. Intangível

O intangível refere-se ao registro do direito de uso do imóvel onde se localiza a Sede da Empresa. É apresentado pelo custo incorrido na aquisição e, posteriormente deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável.

Assim é demonstrado ao custo de aquisição, combinado com a taxa anual de amortização calculadas pelo método linear, levando em consideração o prazo de duração do contrato do direito de uso, que é de 5 anos.

3.7. Arrendamentos mercantis

Os arrendamentos mercantis de intangíveis assumem substancialmente os riscos e benefícios de propriedade e são classificados como arrendamentos financeiros e registrados como uma compra financiada, reconhecendo, no seu início, um ativo "Direito de Uso" e um passivo de financiamento pelo valor justo e subsequentemente pelo custo amortizado.

3.8. Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido

Os tributos sobre o lucro compreendem o imposto de renda e contribuição social calculados pela sistemática de apuração do lucro real, conforme legislação tributária vigente. A provisão para imposto de renda e contribuição social é calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

3.9. Contingências

Provisões são reconhecidas no balanço quando (i) a Empresa possui obrigação legal, contratual ou constituída como resultado de um evento passado; (ii) é provável que uma saída de recurso econômico seja requerida para saldar a obrigação; e (iii) o valor puder ser estimado em base confiável.

3.10. Partes relacionadas

A Empresa mantém transações com partes relacionadas durante o curso normal de suas operações e atividades e considera que todas as condições estipuladas nos contratos pactuados são efetuadas em condições comerciais e financeiras, estabelecidas de comum acordo entre as partes.

Operações de mútuo financeiro com Empresas ou pessoas ligadas são registradas pelos seus valores originais.

3.11. Demais ativos, passivo circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário.

3.12. Resultado financeiro

As receitas e despesas de juros são reconhecidas pelo método de juros com base no tempo e na taxa de juros efetiva sobre o montante do principal em aberto.

3.13. Apuração do resultado

O resultado das operações considera para todas as receitas e despesas o regime contábil de competência do exercício, e está demonstrado de forma segregada, considerando o período de janeiro a dezembro de 2024, conforme demonstrado nas notas explicativas nº 20, 21, 22 e 23.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2024	31/12/2023
Bancos	240.941	23
Aplicações financeiras	3.384.394	3.105.656
Total	**3.625.335**	**3.105.679**

Corresponde, substancialmente, a aplicações em Certificados de Depósitos Bancários (CDB´s), remunerados à taxa média de 10,87%.

5. Contas a receber

	31/12/2024	31/12/2023
Contas a receber mercado interno	9.145.091	10.378.267
(-) Provisão para perdas estimadas	(761.609)	(837.638)
(-) Créditos a identificar	(96.158)	(29.243)
	8.287.324	**9.511.386**

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

a) Resumo por vencimento do contas a receber

	31/12/2024	31/12/2023
A vencer	**6.478.998**	**6.334.875**
Vencidos	**2.666.093**	**4.043.392**
Até 90 dias	1.625.452	2.883.284
De 90 a 180 dias	27.271	113.745
De 181 a 360 dias	103.366	44.230
Mais 360 dias	910.004	1.002.133
	9.145.091	**10.378.267**
Total		
(-) Provisão para perdas estimadas	(761.609)	(837.638)
(-) Créditos a identificar	(96.158)	(29.243)
	8.287.324	**9.511.386**

6. Tributos a recuperar

	31/12/2024	31/12/2023
PIS a recuperar*	62.967	-
COFINS a recuperar*	287.149	-
IRPJ a recuperar	315.108	138.659
CSLL a recuperar	50.218	21.836
IRPJ e CSLL diferidos	9.800	5.368
ICMS a Recuperar - CIAP	25.145	-
Outros impostos a recuperar	451	828
	750.838	**166.691**

**Registra o valor referente a oportunidades tributárias levantadas por nossos assessores jurídicos.

7. Partes relacionadas

Os saldos mantidos com partes relacionadas apresentam a seguinte composição:

	31/12/2024	31/12/2023
Ativo		
SOMA/RS Prod. Hosp. Ltda.	1.582.081	1.582.081
	1.582.081	**1.582.081**

8. Outros créditos

	31/12/2024	31/12/2023
Adiantamento a fornecedores	64.378	17.460
Adiantamento a funcionários	67.671	4.600
Despesas Pagas Antecipadamente	68.723	28.223
Outros adiantamentos	42.767	58.543
Compra para entrega futura	-	38.682
	243.539	**147.508**

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

9. Imposto de renda e contribuição social diferidos

O imposto de renda e a contribuição social diferidos referem-se substancialmente a provisão de estoques obsoletos e vencidos (alínea "a") representadas por medicamentos e materiais descartáveis. As mercadorias em estoque oriundas de compras que durante um ano não movimentaram, serão consideradas obsoletas. Para medicamentos considera-se como prazo de validade dois anos e para materiais descartáveis, cinco anos.

a) Estoques

Provisão estoques	31/12/2024	31/12/2023
(-) Provisão para obsolescência	(26.858)	(14.159)
(-) Provisão para vencidos	(1.966)	(1.629)
	(28.824)	**(15.788)**

b) Tributos Diferidos

	31/12/2024	31/12/2023
Imposto de renda e contribuição social diferidos		
IRPJ diferido	7.206	3.947
CSLL diferida	2.594	1.421
	9.800	**5.368**

10. Depósitos judiciais

	31/12/2024	31/12/2023
Causas trabalhistas	28.846	30.046
	28.846	**30.046**

11. Imobilizado

Composição

	Taxa de Deprec %	Custo	Depreciação	Líquido 31/12/2024	Líquido 31/12/2023
Instalações	10%	518.820	(260.366)	258.454	310.335
Móveis e utensílios	10%	374.387	(170.946)	203.441	234.751
Equipamentos informática	20%	345.877	(266.008)	79.869	53.448
Máquinas e equipamentos	10%	419.033	(200.159)	218.874	68.278
Veículos	20%	692.427	(176.230)	516.197	434.194
Equipamentos de comunicação	20%	10.730	(9.307)	1.423	-
Bens em poder de terceiros		-	-	22.000	-
		2.361.274	**(1.083.016)**	**1.300.258**	**1.101.06**

a) Movimentação

	Saldo	Custo			Depreciação		Saldo
	31/12/2023	Adições	Transferências	Baixas	Adições	Baixas	31/12/2024
Instalações	310.335		-	-	-51.881	-	258.454
Móveis e utensílios	234.751	18.000	-	-20.000	-29.311	1	203.441
Equipamentos informática	53.448	46.313	-	-7.916	-16.809	4.833	79.869
Máquinas e equipamentos	68.279	238.227	-	-89.054	-16.276	17.698	218.874
Veículos	434.193	209.990	-	-	-127.986	-	516.197
Equipamentos de comunicação	-	1.750	-	-315	-12	-	1.423
Bens em poder terceiros	-	22.000	-	-	-	-	22.000
Totais	**1.101.006**	**536.280**	**-**	**-117.285**	**242.275**	**22.532**	**1.300.258**

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

12. Direito de uso – Arrendamento Mercantil

A partir de dez/23 a Empresa fez a adoção inicial do NBC 06 (R2), para arrendamento do direito de uso do imóvel sede da Empresa, amortizado pelo método linear.

a) Composição

	Taxa de Amortiz. %	Custo	Amortização	Líquido 31/12/2024	Líquido 31/12/2023
Direitos de uso	20%	2.892.131	(832.858)	2.059.273	2.568.683
		2.892.131	**(832.858)**	**2.059.273**	**2.568.683**

13. Fornecedores

	31/12/2024	31/12/2023
Fornecedores mercadorias	12.204.674	8.541.150
Fornecedores uso e consumo	37.469	57.302
	12.242.143	**8.598.452**

14. Obrigações sociais e trabalhistas

	31/12/2024	31/12/2023
Remuneração de funcionários e dirigentes	249.152	273.149
INSS e FGTS a pagar	185.797	177.486
Provisão de férias e encargos sociais	596.677	610.112
Total	**1.031.626**	**1.060.747**

15. Obrigações fiscais

a) Composição

	31/12/2024	31/12/2023
Tributos municipais	751	653
Tributos estaduais	225.209	446.328
Tributos federais	100.057	125.752
Parcelamentos tributários	67.307	90.365
Total	**393.324**	**663.098**
Circulante	355.357	600.243
Não circulante	37.967	62.855
Total	**393.324**	**663.098**

b) Vencimentos não circulantes

	31/12/2024	31/12/2023
2025		25.200
2026	29.340	25.200
2027	8.627	12.455
Total	**37.967**	**62.855**

O saldo do parcelamento tributário em 31 de dezembro de 2024 é composto pelos tributos federais, IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido), referente ao ano de 2015.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

16. Arrendamento mercantil

A partir de dez/2024 a Empresa fez a adoção inicial do CPC 06 (R2), para arrendamento do direito de uso de imóvel, imóvel sede.

	31/12/2024	31/12/2023
Arrendamento mercantil CP	685.200	660.000
(-) Juros a incorrer CP	(57.633)	(74.816)
Total curto prazo	627.567	585.184
Arrendamento mercantil LP	1.484.645	2.090.000
(-) Juros a incorrer LP	(52.938)	(106.500)
Total longo prazo	1.431.707	1.983.500
Total	**2.059.274**	**2.568.684**

17. Provisões para contingências

a) Provisões

	31/12/2024	31/12/2023
Trabalhista	54.000	60.000
	54.000	**60.000**

O saldo de R$ 54.000,00, refere-se as provisões para contingência trabalhista, constituída tendo como base a opinião de seus assessores legais, através da utilização de modelos e critérios que permitam a sua mensuração, apesar da incerteza inerente ao seu prazo e ao desfecho de causa. A Empresa entende baseada em suas análises, e com a opinião de seus consultores, que as provisões constituídas são suficientes para atender eventuais perdas decorrentes de processos judiciais no encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

18. Venda para entrega futura

	31/12/2024	31/12/2023
Venda para entrega futura	-	28.796
	-	28.796

A receita da venda é computada na apuração do lucro líquido do período-base em que ocorre o faturamento. Isso porque, segundo o Fisco, com a emissão da Nota Fiscal de simples faturamento a Empresa passa a ser mera depositária das mercadorias ou dos produtos.

19. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social integralizado é de R$ 2.111.239,00, representados por 2.111.239 (dois milhões cento e onze mil duzentos e trinta e nove) de cotas de R$ 1,00 (um real) cada uma, todas integralizadas.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

b) Lucros acumulados

O lucro obtido na operação da Empresa foi transferido integralmente para a conta de Lucros Acumulados com o objetivo de auto financiar o crescimento das operações.

Movimentação da conta:

Saldo Inicial em 31/12/2023	**19.419.667**
Distribuição de Dividendos	(3.000.540)
Transferência para Reserva de Incentivos Fiscais	(13.272.945)
Subtotal	**3.146.182**
Lucro do Período	3.557.208
Saldo Final em 31/12/2024	**6.703.390**

c) Reserva de Incentivos Fiscais

Decorrem de créditos de subvenção para investimento oriundos de incentivos fiscais de ICMS anos base de 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023, levantados pelos assessores jurídicos da Empresa em consonância coma Lei Complementar 160/17.

20. Receita operacional líquida

	2024	Acumulado 2023
Venda de mercadorias	121.390.169	106.224.911
(-) Tributos sobre a receita (ICMS, IPI, PIS, COFINS)	(18.050.146)	(16.525.175)
(-) Devoluções e abatimentos	(2.057.213)	(1.134.635)
Total	**101.282.810**	**88.565.101**

21. Despesas por natureza

	2024	Acumulado 2023
Despesas Administrativas		
Pessoal	1.592.679	1.573.919
Despesas gerais	1.045.722	324.443
Depreciação	242.041	513.551
Total	**2.880.442**	**2.411.913**

	2024	Acumulado 2023
Despesas de Vendas		
Pessoal	6.259.193	6.048.501
Conservação e manutenção de bens	148.538	183.412
Serviços de terceiros	555.053	333.323

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Serviços Gráficos	-	129
Serviços informática	74.671	74.456
Despesas com materiais uso e consumo	38.191	30.752
Perdas/recuperação estimada com clientes	(76.023)	83.852
Despesas de viagens	410.645	275.673
Comunicação	18.730	31.410
Seguro de bens	-	7.827
Transporte	2.035.439	1.647.712
Outras Despesas gerais	646.021	627.440
Total	**10.110.458**	**9.344.487**

Despesas tributárias	83.071	950.861
Total	**83.071**	**950.861**

22. Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas

	2024	Acumulado 2023
Outras receitas operacionais	594.028	1.075.207
Despesas não dedutíveis	(597.057)	(767.267)
Total	**(3.029)**	**307.940**

23. Resultado financeiro

	2024	Acumulado 2023
Receita financeira		
Juros recebidos	148.744	72.717
Rendimento de aplicação financeira	314.994	211.842
Descontos obtidos	117.634	188.564
Atualização monetária	111.750	8.381
Total	**693.122**	**481.504**

	2024	Acumulado 2023
Despesa financeira		
Descontos concedidos	(3.281)	(4.835)
Juros operacionais	(0,03)	-
Despesas bancárias	(41.247)	(41.922)
IOF – Operações financeiras	(58.171)	(83.850)
Tributos e encargos	(160.404)	(292.793)
Total	**(263.103)**	**(423.400)**
Resultado financeiro líquido	**430.019**	**58.104**

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

A receita financeira é reconhecida com base no método da taxa de juros efetiva. As demais receitas são sempre reconhecidas pelo regime de competência.
Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa quanto á sua realização.

24. Gestão do risco

Os principais fatores de risco, os quais a Empresa está exposta, são riscos financeiros e operacionais, incluindo risco de mercado, taxa de juros, crédito e risco de liquidez. Esses riscos são inerentes às suas atividades e são administrados por meio de políticas e controles internos.

O gerenciamento dos riscos é feito pela Administração da Empresa no sentido de minimizá-los, mediante estratégias de posições financeiras e sistemas de controles internos.

a) Gestão de capital

Os objetivos da Empresa ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade das operações para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

b) Riscos financeiros e de mercado

Risco de crédito

A Empresa está exposta ao risco de crédito em suas atividades operacionais refletidas no balanço patrimonial em contas a receber e outros créditos a receber, vide nota 5.

Além disso, são realizadas avaliações constantes da situação econômico-financeira de cada cliente e para os casos que apresentem maiores riscos são realizados ajustes de limites ou tratativas particulares.

A Empresa também está sujeita a riscos de crédito relacionadas a operações que mantém em instituições financeiras representado por depósitos bancários e aplicações financeiras. A Administração considera o risco baixo pois as operações são realizadas em bancos de primeira linha e existem políticas de tesouraria com limites específicos de alocação de recursos.

Risco de liquidez

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Gerência de Finanças. Esta área monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez para assegurar que ele tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais da Empresa.

25. Cobertura de seguros

A Empresa contrata cobertura de seguros de forma global para risco de responsabilidade civil em valores suficientes para cobrir possíveis sinistros e de acordo com a avaliação da Administração, são considerados suficientes para cobrir os riscos envolvidos.

26. Eventos subsequentes

Os administradores declaram que subsequentemente à data de encerramento do exercício não houve transação com efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Empresa e/ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Assinado de forma digital por MARCELO LAPINSCKI:48994707034 Dados: 2025.04.22 15:46:05 -03'00'

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2025.04.22 15:47:28 -03'00'

Palhoça - SC, 28 de fevereiro de 2025.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL
SISTEMA PÚBLICO DE ESCRITURAÇÃO DIGITAL – Sped Versão: 10.3.5

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ	
42203269467	05.531.725/0001-20	

NOME EMPRESARIAL
SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO
Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	01/01/2025 a 31/12/2025
NATUREZA DO LIVRO	**NÚMERO DO LIVRO**
Diário Geral	72

IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)
3E.0D.D2.43.D7.1A.95.FA.D1.A7.50.4E.1A.B4.AE.53.DF.53.34.86

ARQUIVOS SUBSTITUÍDOS (HASH)

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)	05531725000120	SOMA SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA:05531725000120	671873578931598526 9	10/07/2025 a 10/07/2026	Não
Contador	02428367986	DULCIANE MONTEIRO:02428367986	101865092471338320 005431530811068889 553	12/03/2024 a 12/03/2027	Não
Administrador	68904525004	GILSON LUIS DAL MAS:68904525004	157390842381575288 373742032931500228 178	29/06/2023 a 28/06/2026	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

3E.0D.D2.43.D7.1A.95.FA.D1.A7.50.4E.
1A.B4.AE.53.DF.53.34.86-0

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:17:42 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:39:15 -03'00'

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO

em 15/04/2026 às 09:59:03

81.53.73.15.FF.C5.E5.9C
D4.A9.DC.1A.B5.5C.34.04

Considera-se autenticado o livro contábil a que se refere este recibo, dispensando-se a autenticação de que trata o art. 39 da Lei nº 8.934/1994. Este recibo comprova a autenticação.

BASE LEGAL: Decreto nº 1.800/1996, com a alteração do Decreto nº 8.683/2016, e arts. 39, 39-A, 39-B da Lei nº 8.934/1994 com a alteração da Lei Complementar nº 1247/2014.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	72

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
NIRE	42203269467
CNPJ	05.531.725/0001-20
Número de Ordem	72
Natureza do Livro	Diário Geral
Município	PALHOCA
Data do arquivamento dos atos constitutivos	18/02/2003
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	18/02/2003
Data de encerramento do exercício social	31/12/2025
Quantidade total de linhas do arquivo digital	379264

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Natureza do Livro	Diário Geral
Número de ordem	72
Quantidade total de linhas do arquivo digital	379264
Data de inicio	01/01/2025
Data de término	31/12/2025

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 3E.0D.D2.43.D7.1A.95.FA.D1.A7.50.4E.1A.B4.AE.53.DF.53.34.86-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DULCIANE MONTEIRO:02428367986

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:40:23 -03'00'

Versão 10.3.5 do Visualizador

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	72

Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	Pessoa Jurídica (e-CNPJ ou e-PJ)
Tipo do Certificado	Pessoa Jurídica
CPF / CNPJ	689.045.250-04
N° de Série do Certificado	6718735789315985269
Nome do Signatário	SOMA SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA:05531725000120
Autoridade Certificadora Emissora	AC SAFEWEB RFB v5
Validade	10/07/2025 a 10/07/2026

Qualificação do Assinante	Contador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	024.283.679-86
N° de Série do Certificado	10186509247133832000543153081106888955 3
Nome do Signatário	DULCIANE MONTEIRO:02428367986
Autoridade Certificadora Emissora	AC Instituto Fenacon RFB G3
Validade	12/03/2024 a 12/03/2027

DULCIANE MONTEIRO :02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:18:53 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:40:45 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

DADOS DAS ASSINATURAS

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025	CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	72		

Dados das Assinaturas da Escrituração

Qualificação do Assinante	Administrador
Tipo do Certificado	Pessoa Física
CPF / CNPJ	689.045.250-04
N° de Série do Certificado	157390842381575288373742032931500228178
Nome do Signatário	GILSON LUIS DAL MAS:68904525004
Autoridade Certificadora Emissora	AC Certisign RFB G5
Validade	29/06/2023 a 28/06/2026

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:19:15 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:41:04 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	72
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R$ 37.921.643,80	R$ 38.262.756,98
ATIVO CIRCULANTE		R$ 32.951.185,12	R$ 33.275.601,06
ATIVO CIRCULANTE		R$ 32.951.185,12	R$ 33.275.601,06
DISPONIBILIDADES		R$ 3.625.334,46	R$ 3.557.908,85
BANCOS CONTA MOVIMENTO		R$ 240.940,50	R$ 41.226,50
APLICACOES FINANCEIRAS		R$ 3.384.393,96	R$ 3.516.682,35
DIREITOS REALIZAVEIS		R$ 9.251.659,77	R$ 11.701.751,64
CLIENTES NACIONAIS		R$ 8.287.324,42	R$ 10.385.554,80
OUTROS CONTAS A RECEBER		R$ 25.366,70	R$ 0,00
ADT/VIAGENS/VALORES		R$ 103.059,90	R$ 247.763,87
CREDITOS DE FUNCIONARIOS		R$ 67.671,24	R$ 69.121,12
IMPOSTOS RECUPERAR/FEDERAL		R$ 725.692,68	R$ 889.764,20
IMPOSTOS RECUPERAR ESTADUAL/MUNICIPAL		R$ 25.144,83	R$ 34.647,65
OUTROS ADIANTAMENTOS		R$ 17.400,00	R$ 74.900,00
ESTOQUES MERCADORIAS		R$ 20.005.467,94	R$ 17.966.614,14
ESTOQUE DE MERCADORIAS P/REVENDA		R$ 20.005.467,94	R$ 17.966.614,14
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		R$ 68.722,95	R$ 49.326,43
ATIVO NAO CIRCULANTE		R$ 4.970.458,68	R$ 4.987.155,92
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		R$ 1.610.927,34	R$ 1.621.074,54
DIREITOS REALIZAVEIS LONGO PRAZO		R$ 1.582.081,32	R$ 1.582.081,32
PARTES RELACIONADAS ANC		R$ 1.582.081,32	R$ 1.582.081,32
DEPOSITOS JUDICIAIS		R$ 28.846,02	R$ 28.846,02
OUTROS CREDITOS		R$ 0,00	R$ 10.147,20
CONSORCIOS		R$ 0,00	R$ 10.147,20
IMOBILIZADO		R$ 1.300.258,05	R$ 1.892.000,49
IMOBILIZADO		R$ 1.300.258,05	R$ 1.892.000,49
VALOR CORRIGIDO		R$ 2.383.273,79	R$ 3.265.819,80
(-) (-) DEPRECIACOES		R$ (1.083.015,74)	R$ (1.373.819,31)
INTANGIVEL		R$ 2.059.273,29	R$ 1.474.080,89
INTANGIVEL		R$ 2.059.273,29	R$ 1.474.080,89
DIREITO DE USO		R$ 2.892.131,45	R$ 2.942.318,57

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 3E.0D.D2.43.D7.1A.95.FA.D1.A7.50.4E.1A.B4.AE.53.DF.53.34.86-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.5 do Visualizador

DULCIANE MONTEIRO :02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:19:41 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:41:25 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025
CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	72
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
(-) AMORTIZACAO DIREITO DE USO		R$ (832.858,16)	R$ (1.468.237,68)
PASSIVO		R$ 37.921.643,80	R$ 38.262.756,98
MATRIZ		R$ 37.921.643,80	R$ 38.262.756,98
PASSIVO CIRCULANTE		R$ 14.334.032,70	R$ 13.787.218,35
FORNECEDORES		R$ 12.242.142,35	R$ 11.538.346,29
FORNECEDORES MERCADORIAS		R$ 12.204.673,34	R$ 11.428.237,28
FORNECEDORES - USO E CONSUMO		R$ 37.469,01	R$ 110.109,01
OBRIGACOES FISCAIS SOCIAIS		R$ 1.357.642,89	R$ 1.545.521,28
OBRIGACOES TRABALHISTAS		R$ 249.152,07	R$ 244.305,36
OBRIGACOES SOCIAIS		R$ 186.548,17	R$ 183.219,18
OBRIGACOES FISCAIS		R$ 325.265,64	R$ 480.201,48
PROVISAO DE NATUREZA TRABALHISTA		R$ 596.677,01	R$ 637.795,26
DEBITOS DIVERSOS		R$ 650.906,98	R$ 671.361,30
OUTRAS CONTAS A PAGAR		R$ 650.906,98	R$ 671.361,30
PARCELAMENTOS FEDERAIS - PC		R$ 29.340,48	R$ 31.989,48
PARC PERT FEDERAL - PC		R$ 29.340,48	R$ 31.989,48
PROVISAO PARA CONTINGENCIAS		R$ 54.000,00	R$ 0,00
PROVISAO PARA CONTINGENCIAS		R$ 54.000,00	R$ 0,00
PASSIVO NAO CIRCULANTE		R$ 1.500.037,80	R$ 1.174.075,68
PASSIVO NAO CIRCULANTE		R$ 1.500.037,80	R$ 1.174.075,68
VENDA ENTREGA FUTURA		R$ 0,00	R$ 58.192,02
PARTES RELACIONADAS PNC		R$ 30.363,75	R$ 9.108,00
PARCELAMENTOS FEDERAIS - PNC		R$ 37.966,72	R$ 9.106,14
OUTRAS CONTAS A PAGAR LP		R$ 1.431.707,33	R$ 806.625,25
PROVISAO CONTINGENCIA		R$ 0,00	R$ 291.044,27
PATRIMONIO LIQUIDO		R$ 22.087.573,30	R$ 23.301.462,95
CAPITAL SOCIAL		R$ 2.111.239,00	R$ 2.111.239,00
CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		R$ 2.111.239,00	R$ 2.111.239,00
RESERVAS		R$ 19.976.334,30	R$ 21.190.223,95
LUCROS/PREJUIZOS ACUMULADOS		R$ 6.703.389,29	R$ 7.383.320,16
RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS		R$ 13.272.945,01	R$ 13.806.903,79

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 3E.0D.D2.43.D7.1A.95.FA.D1.A7.50.4E.1A.B4.AE.53.DF.53.34.86-0, nos termos do Decreto nº 8.683/2016.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.3.5 do Visualizador

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:20:03 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:41:44 -03'00'

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade:	SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA		
Período da Escrituração:	01/01/2025 a 31/12/2025	CNPJ:	05.531.725/0001-20
Número de Ordem do Livro:	72		
Período Selecionado:	01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025		

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
Receita Bruta de Vendas		R$ 121.390.169,25	R$ 117.302.524,88
Receita de Servicos		R$ 0,00	R$ 1.071.000,00
(-) Devolução de Vendas		R$ (2.057.213,54)	R$ (1.188.085,64)
(-) Impostos sobre Vendas e Servicos		R$ (18.050.145,83)	R$ (18.645.663,53)
(-) Custo das Vendas		R$ (83.136.878,61)	R$ (84.113.435,00)
(-) Despesas Administrativas		R$ (2.880.442,27)	R$ (2.906.381,78)
(-) Despesas Comerciais		R$ (10.110.457,50)	R$ (10.166.260,61)
(-) Despesas Tributárias		R$ (680.128,44)	R$ (642.699,33)
(-) Despesas Financeiras		R$ (263.102,57)	R$ (86.445,82)
Receitas Financeiras		R$ 693.121,63	R$ 681.798,46
Outras Receitas e Despesas Operacionais		R$ 594.027,72	R$ 598.506,15
(-) CSLL		R$ (538.583,21)	R$ (195.889,63)
(-) IRPJ		R$ (1.403.158,91)	R$ (495.078,50)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		R$ 3.557.207,72	R$ 1.213.889,65

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:20:25 -03'00'

GILSON LUIS DALMAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DALMAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:42:01 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA
CNPJ: 05.531.725.0001/20 - Av Gentil Reinaldo Cordioli, nº 391
Jd. Eldorado – Palhoça/SC – Fone/Fax: (48) 3348.2629/3348-5537

SOMA/SC PRODUTOS HOSPITALARES LTDA CNPJ 05.531.725/0001-20, índices obtidos a partir dos dados extraídos do Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2025 e 31/12/2024.

ÍNDICES FINANCEIROS				
	2025		2024	
LIQUIDEZ IMEDIATA (LI)				
AD / PC	3.557.909 / 13.787.218	**0,26**	3.625.335 / 14.334.033	**0,25**
LIQUIDEZ CORRENTE (LC)				
AC / PC	33.275.601 / 13.787.218	**2,41**	32.951.186 / 14.334.033	**2,30**
LIQUIDEZ GERAL (LG)				
AC + ARLP / PC + ELP	34.896.676 / 14.961.294	**2,33**	34.562.113 / 15.834.070	**2,18**
LIQUIDEZ SECA (LS)				
AC - Estoques / PC	15.308.987 / 13.787.218	**1,11**	12.907.036 / 14.334.033	**0,90**
GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL (GE)				
PC + ELP / PL	14.961.294 / 23.301.463	**0,64**	15.834.070 / 22.087.574	**0,72**
SOLVÊNCIA GERAL (SG)				
AT / PC + ELP	38.262.757 / 14.961.294	**2,56**	37.921.644 / 15.834.070	**2,39**
COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO (CE)				
PC / PC + ELP	15.308.987 / 14.961.294	**1,02**	14.334.033 / 15.834.070	**0,90**
GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL (GET)				
PC + ELP / AT	14.961.294 / 38.262.757	**0,39**	15.834.070 / 37.921.644	**0,42**

NOMENCLATURAS	
AT	ATIVO TOTAL
AC	ATIVO CIRCULANTE
D	DISPONIBILIDADES
ARLP	ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO
PC	PASSIVO CIRCULANTE
PNC	PASSIVO NÃO CIRCULANTE
PL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Palhoça, 31 de dezembro de 2025.

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:20:48 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:42:31 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

SOMA/SC Produtos Hospitalares Ltda

05.531.725/0001-20

Demonstrações contábeis dos exercícios findos
em 31 de dezembro de 2025 e de 2024

Fevereiro de 2026

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

SOMA/SC Produtos Hospitalares Ltda
Demonstrações contábeis
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024

Conteúdo **Páginas**

Demonstrações contábeis

Relatório da administração 3

Balanços patrimoniais 4

Demonstrações do resultado 5

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido 6

Demonstrações dos fluxos de caixa - Método Indireto.....7

Notas explicativas às demonstrações contábeis 8

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Atendendo às exigências aplicáveis a administração, submete à apreciação dos senhores as Demonstrações Contábeis da **SOMA/SC Produtos Hospitalares Ltda.** referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2025.

A Administração declara que as divulgações realizadas nas demonstrações contábeis da Instituição evidenciam todas as informações relevantes, utilizadas na sua gestão e que as práticas contábeis foram aplicadas de maneira consistente entre os períodos.

Palhoça - SC, 27 de fevereiro de 2026.

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004

Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004
Dados: 2026.04.15 10:43:13 -03'00'

.....

Gilson Luis Dal Mas
Diretor

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Balanço Patrimonial
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

Ativo	Nota	31/12/2025	31/12/2024
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.557.909	3.625.335
Clientes	5	10.385.555	8.287.324
Estoques	9	17.966.614	20.044.150
Impostos a recuperar	6	924.412	750.838
Outros créditos	8	441.111	243.539
		33.275.601	**32.951.186**
Não Circulante			
Partes relacionadas	7	1.582.081	1.582.081
Depósitos judiciais	10	28.846	28.846
Outros Créditos	11	10.147	
Imobilizado	12	1.892.001	1.300.258
Intangível	13	1.474.081	2.059.273
		4.987.156	**4.970.458**
Total do ativo		**38.262.757**	**37.921.644**

Passivo	Nota	31/12/2025	31/12/2024
Circulante			
Fornecedores	14	11.538.346	12.242.143
Obrigações sociais e trabalhistas	15	1.064.237	1.031.626
Obrigações fiscais	16	513.274	355.357
Provisão para contingências	18	-	54.000
Arrendamento mercantil	17	667.457	627.567
Outras obrigações		3.905	23.340
		13.787.219	**14.334.033**
Não Circulante			
Venda para entrega futura	19	58.192	-
Obrigações fiscais	16	9.106	37.967
Partes relacionadas		9.108	30.363
Provisão para contingências	18	291.044	-
Arrendamento mercantil	17	806.625	1.431.707
		1.174.075	**1.500.037**
Patrimônio Líquido			
Capital social	20	2.111.239	2.111.239
Reserva de incentivos fiscais	20	13.806.904	13.272.945
Lucros acumulados	20	7.383.320	6.703.390
		23.301.463	**22.087.574**
Total do passivo e patrimônio líquido		**38.262.757**	**37.921.644**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:21:17 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:43:47 -03'00'

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Demonstração dos Resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	Nota	31/12/2025	31/12/2024
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS DE PRODUTOS E SERVIÇO	**21**	**98.539.776**	**101.282.810**
Custo das mercadorias revendidas e serviço prestado		(84.113.435)	(83.136.879)
LUCRO BRUTO		**14.426.341**	**18.145.931**
DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS			
Administrativas	**22**	(2.906.382)	(2.880.442)
Comerciais	**22**	(10.166.261)	(10.110.458)
Tributárias	**22**	(103.188)	(83.071)
Outras receitas operacionais	**23**	598.506	594.028
Outras despesas operacionais	**23**	(539.511)	(597.057)
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		**1.309.505**	**5.068.931**
Receitas financeiras	**24**	681.798	693.122
Despesas financeiras	**24**	(86.446)	(263.103)
RESULTADO FINANCEIRO		**595.352**	**430.019**
LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		**1.904.857**	**5.498.950**
Imposto de renda e contribuição social correntes		(690.968)	(1.941.742)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		**1.213.889**	**3.557.208**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:21:42 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:44:24 -03'00'

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	Capital social	Lucros Acumulados	Reserva de Incentivo Fiscal	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2023	**2.111.239**	**19.419.667**		**21.530.906**
Dividendos	-	(3.000.540)	-	(3.000.540)
Subvenção para Investimento	-	(13.272.945)	13.272.945	-
Lucro Líquido do Período	-	3.557.208	-	3.557.208
Saldos em 31 de dezembro de 2024	**2.111.239**	**6.703.390**	**13.272.945**	**22.087.574**
Subvenção para Investimento	-	(533.959)	533.959	-
Lucro Líquido do Período	-	1.213.889		1.213.889
Saldos em 31 de dezembro de 2025	**2.111.239**	**7.383.320**	**13.806.904**	**23.301.463**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:22:04 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:44:51 -03'00'

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	31/12/2025	31/12/2024
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro (prejuízo) líquido do exercício	1.213.889	3.557.208
Ajustes para conciliar o lucro líquido às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
- Depreciação e amortização	926.183	219.744
	2.140.072	**3.776.952**
Variações nos ativos e passivos		
Aumento (redução) nas contas a receber	(2.059.548)	1.185.379
Redução (aumento) nos estoques	2.038.854	(3.694.326)
Aumento (redução) nos outros créditos	(381.294)	(678.977)
Redução (aumento) em fornecedores	(703.796)	3.643.690
Aumento (redução) em obrigações fiscais	129.807	(269.873)
Aumento (redução) em obrigações trabalhistas	8.660	(5.823)
Aumento (redução) em outras obrigações	280.699	36.383
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais	**(686.618)**	**216.453**
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aumento (redução) do imobilizado	(882.546)	(418.996)
Aumento (redução) ativo intangível	(50.187)	509.410
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	**(932.733)**	**90.414**
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Recursos provenientes de outros credores	(588.146)	(563.765)
Pagamentos – distribuição de lucros	-	(3.000.400)
Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplicadas nas) atividades de financiamentos	**(588.146)**	**(3.564.165)**
(Aumento) redução) nas disponibilidades	**(67.425)**	**519.654**
Demonstração das variações nas disponibilidades		
Saldo inicial das disponibilidades	3.625.334	3.105.680
Saldo final das disponibilidades	3.557.909	3.625.334
Aumento (redução) nas disponibilidades	**(67.425)**	**519.654**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:22:28 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:45:22 -03'00'

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

1. **Contexto operacional**

A Empresa SOMA SC Produtos Hospitalares Ltda, situada à avenida Gentil Reinaldo Cordioli nº 391, Jardim Eldorado, Palhoça - SC, foi constituída em 18 de fevereiro de 2003 com o objetivo de comercializar produtos hospitalares e medicamentos, fornecendo principalmente para hospitais, clínicas e órgãos públicos nas esferas federais, estaduais e municipais.

2. **Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis individuais foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as normas e práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento a Lei 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, com os pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Esses pronunciamentos visam à convergência das Normas Brasileiras de Contabilidade às Normas Internacionais de Contabilidade.

A Administração da Empresa declara que as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da Empresa em todos os seus termos, e autorizou, em 28 de fevereiro de 2026, a conclusão e divulgação das demonstrações contábeis referentes ao exercício de 31 de dezembro de 2025.

2.1. Base de apresentação

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da Empresa incluem, portanto, estimativas referentes provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de provisões para imposto de renda e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional e de apresentação da Empresa é o Real, definida de acordo com o NBC TG 02 (R2) e foram preparadas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis individuais e consolidadas estão descritas a seguir:

3.1. Reconhecimento da receita

A receita de venda é reconhecida quando os produtos são entregues e a propriedade é transferida. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, líquida de descontos, abatimentos, devoluções e impostos incidentes. Geralmente as receitas são reconhecidas no resultado equivalente ao valor das notas fiscais emitidas.

A receita financeira é reconhecida com base no método da taxa de juros efetiva. As demais receitas são sempre reconhecidas pelo regime de competência.

Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa quanto á sua realização.

3.2. Instrumentos financeiros

a) Ativos financeiros não derivativos

A Empresa reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Empresa se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Empresa possui aplicações financeiras e recebíveis como ativos financeiros não derivativos. Os recebíveis abrangem contas a receber de clientes e outros créditos.

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:22:54 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:45:44 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

b) Passivos financeiros não derivativos

A Empresa reconhece passivos financeiros inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Empresa se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Empresa baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

3.3. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem dinheiro em caixa e depósitos bancários à vista e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, ou menos. Esses ativos são conversíveis em um montante conhecido de caixa e sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, os quais são registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização, e são de liquidez imediata.

3.4. Contas a receber

As contas a receber de clientes são inicialmente reconhecidas pelo valor da transação e menos a provisão para perdas esperadas. Uma provisão para perdas esperadas, é constituída quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não receberá todos os valores devidos de acordo com as condições originais das contas a receber.

3.5. Estoques

Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo de aquisição e o valor líquido de realização, em conformidade com os princípios contábeis aplicáveis e com as normas vigentes de mensuração de ativos. O custo dos estoques é determinado pelo método do custo médio ponderado, que consiste na apuração do valor médio das unidades disponíveis para venda, considerando os custos de aquisição ocorridos ao longo do período.

Adicionalmente, a Administração realiza periodicamente avaliações com o objetivo de identificar eventuais perdas no valor recuperável dos estoques, considerando fatores como obsolescência, deterioração, baixa. Quando identificada a necessidade de ajuste, é constituída provisão para perdas com estoques, sendo o respectivo valor reconhecido no resultado do período, em conformidade com as práticas contábeis aplicáveis.

3.6. Imobilizado

Os itens do imobilizado estão demonstrados pelo seu custo histórico incluindo os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens menos depreciação.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao bem e que o custo do bem possa ser mensurado com segurança. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo ou componentes de ativos pelo método linear, deduzido do valor residual, de modo que o valor do custo após sua vida útil seja demonstrado a valor mínimos de realização. A vida útil estimada e os métodos de depreciação são revisados no mínimo anualmente, e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

As taxas médias anuais de depreciação estão mencionadas na nota explicativa nº 11.

Quaisquer ganhos ou perdas na alienação de um bem do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo e são reconhecidos no resultado, na rubrica "Outras receitas (despesas) operacionais".

3.6. Intangível

O intangível refere-se ao registro do direito de uso do imóvel onde se localiza a Sede da Empresa. É apresentado pelo custo incorrido na aquisição e, posteriormente deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável.

DULCIANE MONTEIRO: 02428367986 — Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:23:19 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 — Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:46:04 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Assim é demonstrado ao custo de aquisição, combinado com a taxa anual de amortização calculadas pelo método linear, levando em consideração o prazo de duração do contrato do direito de uso, que é de 5 anos.

3.7. Arrendamentos mercantis

Os arrendamentos mercantis de intangíveis assumem substancialmente os riscos e benefícios de propriedade e são classificados como arrendamentos financeiros e registrados como uma compra financiada, reconhecendo, no seu início, um ativo "Direito de Uso" e um passivo de financiamento pelo valor justo e subsequentemente pelo custo amortizado.

3.8. Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido

Os tributos sobre o lucro compreendem o imposto de renda e contribuição social calculados pela sistemática de apuração do lucro real, conforme legislação tributária vigente. A provisão para imposto de renda e contribuição social é calculada com base nas alíquotas vigentes no fim do exercício.

3.9. Contingências

Provisões são reconhecidas no balanço quando (i) a Empresa possui obrigação legal, contratual ou constituída como resultado de um evento passado; (ii) é provável que uma saída de recurso econômico seja requerida para saldar a obrigação; e (iii) o valor puder ser estimado em base confiável.

3.10. Partes relacionadas

A Empresa mantém transações com partes relacionadas durante o curso normal de suas operações e atividades e considera que todas as condições estipuladas nos contratos pactuados são efetuadas em condições comerciais e financeiras, estabelecidas de comum acordo entre as partes.

Operações de mútuo financeiro com Empresas ou pessoas ligadas são registradas pelos seus valores originais.

3.11. Demais ativos, passivo circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário.

3.12. Resultado financeiro

As receitas e despesas de juros são reconhecidas pelo método de juros com base no tempo e na taxa de juros efetiva sobre o montante do principal em aberto.

3.13. Apuração do resultado

O resultado das operações considera para todas as receitas e despesas o regime contábil de competência do exercício, e está demonstrado de forma segregada, considerando o período de janeiro a dezembro de 2025, conforme demonstrado nas notas explicativas nº 20, 21, 22 e 23.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2025	31/12/2024
Bancos	41.227	240.941
Aplicações financeiras	3.516.682	3.384.394
Total	**3.557.909**	**3.625.335**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:47:23 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Corresponde, substancialmente, a aplicações em Certificados de Depósitos Bancários (CDB´s), remunerados à taxa média de 14,27%.

5. Contas a receber

	31/12/2025	31/12/2024
Contas a receber mercado interno	11.233.845	9.145.091
(-) Provisão para perdas estimadas	(729.424)	(761.609)
(-) Créditos a identificar	(118.866)	(96.158)
	10.385.555	**8.287.324**

a) Resumo por vencimento do contas a receber

	31/12/2025	31/12/2024
A vencer	**7.600.862**	**6.478.998**
Vencidos	**3.632.983**	**2.666.093**
Até 90 dias	2.573.575	1.625.452
De 90 a 180 dias	49.658	27.271
De 181 a 360 dias	120.302	103.366
Mais 360 dias	889.448	910.004
	11.233.845	**9.145.091**
Total		
(-) Provisão para perdas estimadas	(729.424)	(761.609)
(-) Créditos a identificar	(118.866)	(96.158)
	10.385.555	**8.287.324**

6. Tributos a recuperar

	31/12/2025	31/12/2024
PIS a recuperar*	1.719	62.967
COFINS a recuperar*	7.292	287.149
IRPJ a recuperar	761.214	315.108
CSLL a recuperar	74.482	50.218
IRPJ e CSLL diferidos	42.901	9.800
ICMS a Recuperar - CIAP	34.648	25.145
Outros impostos a recuperar	2.156	451
	924.412	**750.838**

7. Partes relacionadas

Os saldos mantidos com partes relacionadas apresentam a seguinte composição:

	31/12/2025	31/12/2024
SOMA/RS Prod. Hosp. Ltda.	1.582.081	1.582.081
	1.582.081	**1.582.081**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:24:13 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:47:52 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

8. Outros créditos

	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamento a fornecedores	247.764	64.378
Adiantamento a funcionários	69.121	67.671
Despesas Pagas Antecipadamente	49.326	68.723
Outros adiantamentos	74.900	42.767
	441.111	**243.539**

9. Imposto de renda e contribuição social diferidos

O imposto de renda e a contribuição social diferidos referem-se substancialmente a provisão de estoques obsoletos e vencidos (alínea "a") representadas por medicamentos e materiais descartáveis. As mercadorias em estoque oriundas de compras que durante um ano não movimentaram, serão consideradas obsoletas. Para medicamentos considera-se como prazo de validade dois anos e para materiais descartáveis, cinco anos.

a) Estoques

	31/12/2025	31/12/2024
Estoque de mercadorias para revenda	**18.092.794**	**20.072.974**
Provisão estoques	**(126.180)**	**(28.824)**
(-) Provisão para obsolescência	(121.638)	(26.858)
(-) Provisão para vencidos	(4.542)	(1.966)
	17.966.614	**20.044.150**

b) Tributos Diferidos

	31/12/2025	31/12/2024
Imposto de renda e contribuição social diferidos		
IRPJ diferido	31.954	7.206
CSLL diferida	10.947	2.594
	42.901	**9.800**

10. Depósitos judiciais

	31/12/2025	31/12/2024
Causas trabalhistas	28.846	28.846
	28.846	**28.846**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:24:40 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:48:15 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256)
06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain
0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

11. Outros Créditos

A empresa mantém 2 (dois) consórcios em andamento com o objetivo de aquisição futura de veículos pesados.

Contrato	Prazo	Taxa Administração	Valor Total	Parcela Mensal	Saldo 31/12/2025	Saldo 31/12/2024
999646955	120 meses	14%	300.000	1.450	5.798	-
999641616	120 meses	14%	300.000	1.450	4.349	-
					10.147	**-**

12. Imobilizado

a) Imobilizado

Composição

	Taxa de Deprec %	Custo	Depreciação	Líquido 31/12/2025	Líquido 31/12/2024
Instalações	10%	518.820	(312.249)	206.571	258.454
Móveis e utensílios	10%	374.387	(200.849)	173.538	203.441
Equipamentos informática	20%	416.386	(295.177)	121.209	79.869
Máquinas e equipamentos	10%	407.624	(210.216)	197.408	218.874
Veículos	20%	1.515.873	(345.877)	1.169.996	516.197
Equipamentos de comunicação	20%	10.730	(9.451)	1.279	1.423
Bens em poder de terceiros		22.000	-	22.000	22.000
		3.265.820	**(1.373.819)**	**1.892.001**	**1.300.258**

b) Movimentação

	Saldo	Custo			Depreciação		Saldo
	31/12/2024	Adições	Transferências	Baixas	Adições	Baixas	31/12/2025
Instalações	258.454		-	-	(51.882)	-	206.572
Móveis e utensílios	203.441	-	-	-	(29.904)	0.05	173.537
Equipamentos informática	79.869	85.863	-	(15.353)	(29.170)	0.11	121.209
Máquinas e equipamentos	218.874	19.799	-	(31.208)	(28.656)	18.599	197.407
Veículos	516.197	823.447	-	-	(169.648)	-	1.169.995
Equipamentos de comunicação	1.423	-	-	-	(143)	-	1.279
Bens em poder terceiros	22.000	-	-	-	-	-	22.000
Totais	**1.300.258**	**929.109**	**-**	**(46.561)**	**(309.404)**	**18.599**	**1.892.001**

13. Direito de uso – Arrendamento Mercantil

A partir de dez/23 a Empresa fez a adoção inicial do CPC 06 (R2), para arrendamento do direito de uso do imóvel sede da Empresa, amortizado pelo método linear.

a) Composição

	Taxa de Amortiz. %	Custo	Amortização	Líquido 31/12/2025	Líquido 31/12/2024
Direitos de uso	20%	2.942.319	(1.468.238)	1.474.081	2.059.273
		2.942.319	**(1.468.238)**	**1.474.081**	**2.059.273**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:25:10 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:48:39 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

14. Fornecedores

	31/12/2025	31/12/2024
Fornecedores mercadorias	11.428.237	12.204.674
Fornecedores uso e consumo	110.109	37.469
	11.538.346	**12.242.143**

15. Obrigações sociais e trabalhistas

	31/12/2025	31/12/2024
Remuneração de funcionários e dirigentes	244.305	249.152
Contribuição Sindical, INSS e FGTS a pagar	182.136	185.797
Provisão de férias e encargos sociais	637.795	596.677
Total	**1.064.237**	**1.031.626**

16. Obrigações fiscais

a) Composição

	31/12/2025	31/12/2024
Tributos municipais	1.083	751
Tributos estaduais	384.677	225.209
Tributos federais	95.524	100.057
Parcelamentos tributários	41.096	67.307
Total	**522.380**	**393.324**
Circulante	513.274	355.357
Não circulante	9.106	37.967
Total	**522.380**	**393.324**

b) Vencimentos não circulantes

	31/12/2025	31/12/2024
2026	6.830	29.340
2027	2.276	8.627
Total	**9.106**	**37.967**

O saldo do parcelamento tributário em 31 de dezembro de 2025 é composto pelos tributos federais, IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido), referente ao ano de 2015.

17. Arrendamento mercantil

A partir de dez/2023 a Empresa fez a adoção inicial do CPC 06 (R2), para arrendamento do direito de uso de imóvel, imóvel sede.

	31/12/2025	31/12/2024
Arrendamento mercantil CP	705.480	685.200
(-) Juros a incorrer CP	(38.023)	(57.633)
Total curto prazo	667.457	627.567
Arrendamento mercantil LP	823.106	1.484.645
(-) Juros a incorrer LP	(16.481)	(52.938)
Total longo prazo	806.625	1.431.707
Total	**1.474.082**	**2.059.274**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:25:40 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:49:12 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

18. Provisões para contingências

a) Provisões

	31/12/2025	31/12/2024
Trabalhista	291.044	54.000
	291.044	**54.000**

O saldo de R$ 291.044, refere-se as provisões para contingência trabalhista, constituída tendo como base a opinião de seus assessores legais, através da utilização de modelos e critérios que permitam a sua mensuração, apesar da incerteza inerente ao seu prazo e ao desfecho de causa. A Empresa entende baseada em suas análises, e com a opinião de seus consultores, que as provisões constituídas são suficientes para atender eventuais perdas decorrentes de processos judiciais no encerramento do exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

19. Venda para entrega futura

	31/12/2025	31/12/2024
Venda para entrega futura	58.192	-
	58.192	-

A receita da venda é computada na apuração do lucro líquido do período-base em que ocorre o faturamento. Isso porque, segundo o Fisco, com a emissão da Nota Fiscal de simples faturamento a Empresa passa a ser mera depositária das mercadorias ou dos produtos.

20. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social integralizado é de R$ 2.111.239,00, representados por 2.111.239 (dois milhões cento e onze mil duzentos e trinta e nove) de cotas de R$ 1,00 (um real) cada uma, todas integralizadas.

b) Lucros acumulados

O lucro obtido na operação da Empresa foi transferido integralmente para a conta de Lucros Acumulados com o objetivo de auto financiar o crescimento das operações.

Movimentação da conta:

Saldo Inicial em 31/12/2024	**6.703.390**
Transferência para Reserva de Incentivos Fiscais	(533.959)
Subtotal	**6.169.431**
Lucro do Período	1.213.889
Saldo Final em 31/12/2025	**7.383.320**

DULCIANE MONTEIRO :02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:26:11 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:49:33 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

c) Reserva de Incentivos Fiscais

Decorrem de créditos de subvenção para investimento oriundos de incentivos fiscais de ICMS anos base de 2019, 2020, 2021, 2022 e 2023, levantados pelos assessores jurídicos da Empresa em consonância com a Lei Complementar 160/17.

21. Receita operacional líquida

	2025	2024
Venda de mercadorias	118.373.525	121.390.169
(-) Tributos sobre a receita (ICMS, IPI, PIS, COFINS)	(18.645.663)	(18.050.146)
(-) Devoluções e abatimentos	(1.188.086)	(2.057.213)
Total	**98.539.776**	**101.282.810**

22. Despesas por natureza

	2025	2024
Despesas Administrativas		
Pessoal	1.466.370	1.592.679
Despesas gerais	1.130.610	1.045.722
Depreciação	309.402	242.041
Total	**2.906.382**	**2.880.442**

	2025	2024
Despesas de Vendas		
Pessoal	5.938.481	6.259.193
Conservação e manutenção de bens	112.867	148.538
Serviços de terceiros	805.169	555.053
Serviços informática	53.249	74.671
Despesas com materiais uso e consumo	59.992	38.191
Perdas/recuperação estimada com clientes	(29.362)	(76.023)
Despesas de viagens	360.391	410.645
Comunicação	14.612	18.730
Transporte	2.318.924	2.035.439
Outras Despesas gerais	531.938	646.021
Total	**10.166.261**	**10.110.458**

Despesas tributárias	103.188	83.071
Total	**103.188**	**83.071**

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:26:37 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:49:55 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

23. Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas

	2025	2024
Outras receitas operacionais		
Campanhas de marketing	538.682	128.480
Indenizações	37.385	26.878
Ganho na venda de imobilizado	22.439	89.085
Créditos tributários	-	349.585
Subtotal	598.506	594.028
Despesas não dedutíveis		
Confraternizações	(153.604)	(143.537)
Incentivo Lei Rouanet	(12.000)	(33.000)
Brindes	(52.801)	(41.963)
Provisão para contingências	(237.044)	6.000
Provisão para estoques obsoletos/vencidos	(64.255)	(8.604)
IRPJ/CSLL extemporânea	-	(368.088)
Outras despesas	(19.807)	(7.865)
Subtotal	(539.511)	(597.057)
Total	**58.995**	**(3.029)**

24. Resultado financeiro

	2025	2024
Receita financeira		
Juros recebidos	81.117	148.744
Rendimento de aplicação financeira	392.348	314.994
Descontos obtidos	155.907	117.634
Atualização monetária	52.426	111.750
Total	**681.798**	**693.122**

	2025	2024
Despesa financeira		
Descontos concedidos	(3.011)	(3.281)
Despesas bancárias	(40.021)	(41.247)
IOF – Operações financeiras	(43.314)	(58.171)
Tributos e encargos	(99,58)	(160.404)
Total	**(86.446)**	**(263.103)**
Resultado financeiro líquido	**595.352**	**430.019**

A receita financeira é reconhecida com base no método da taxa de juros efetiva. As demais receitas são sempre reconhecidas pelo regime de competência.
Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa quanto á sua realização.

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:27:03 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:50:43 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

25. Gestão do risco

Os principais fatores de risco, os quais a Empresa está exposta, são riscos financeiros e operacionais, incluindo risco de mercado, taxa de juros, crédito e risco de liquidez. Esses riscos são inerentes às suas atividades e são administrados por meio de políticas e controles internos.

O gerenciamento dos riscos é feito pela Administração da Empresa no sentido de minimizá-los, mediante estratégias de posições financeiras e sistemas de controles internos.

a) Gestão de capital

Os objetivos da Empresa ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade das operações para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

b) Riscos financeiros e de mercado

Risco de crédito

A Empresa está exposta ao risco de crédito em suas atividades operacionais refletidas no balanço patrimonial em contas a receber e outros créditos a receber, vide nota 5.

Além disso, são realizadas avaliações constantes da situação econômico-financeira de cada cliente e para os casos que apresentem maiores riscos são realizados ajustes de limites ou tratativas particulares.

A Empresa também está sujeita a riscos de crédito relacionadas a operações que mantém em instituições financeiras representado por depósitos bancários e aplicações financeiras. A Administração considera o risco baixo pois as operações são realizadas em bancos de primeira linha e existem políticas de tesouraria com limites específicos de alocação de recursos.

Risco de liquidez

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Gerência de Finanças. Esta área monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez para assegurar que ele tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais da Empresa.

26. Cobertura de seguros

A Empresa contrata cobertura de seguros de forma global para risco de responsabilidade civil em valores suficientes para cobrir possíveis sinistros e de acordo com a avaliação da Administração, são considerados suficientes para cobrir os riscos envolvidos.

27. Eventos subsequentes

Os administradores declaram que subsequentemente à data de encerramento do exercício não houve transação com efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Empresa e/ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

Palhoça - SC, 27 de fevereiro de 2026.

DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Assinado de forma digital por DULCIANE MONTEIRO:02428367986 Dados: 2026.04.15 11:27:30 -03'00'

GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Assinado de forma digital por GILSON LUIS DAL MAS:68904525004 Dados: 2026.04.15 10:51:13 -03'00'

Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

v4.0 - Dautin Blockchain certifica em 17/04/2026 08:18:09 que o documento de hash (SHA-256) 06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe foi validado em 17/04/2026 08:17:02 através da transação blockchain 0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e e pode ser verificado em https://www.dautin.com/FileCheck (NID: 314528)

Dautin Blockchain
Rua Dagoberto Nogueira, 100
Ed. Torre Azul - 11º Andar
Sala 1101, Centro, Itajaí - SC
(47) 3514-7599 | (47) 99748-2223
www.dautin.com | dautin@dautin.com



Prova de Autenticidade válida até 16/07/2026

CERTIFICADO DE PROVA DE AUTENTICIDADE ELETRÔNICA

A **Dautin Blockchain** CERTIFICA para os devidos fins de direito que, o arquivo digital especificado com o tipo documental **Autenticação** e representado pela função hash criptográfica conhecida como SHA-256, de código **06d502ce0d531bc8ee2599b82eabfbf60c6d1533012907f086220f36e288debe** foi autenticado de acordo com as Legislações e normas vigentes[1] através da rede blockchain Ethereum Classic, sob o identificador único denominado NID **314528** dentro do sistema.

A autenticação eletrônica do documento intitulado **"Balanco Patrimonial 2024 - 2025"**, cujo assunto é descrito como **"Balanco Patrimonial 2024 - 2025"**, faz prova de que em **17/04/2026 08:16:41**, o responsável **Soma/sc Produtos Hospitalares Ltda (05.531.725/0001-20)** tinha posse do arquivo com as mesmas características que foram reproduzidas na prova de autenticidade, sendo de Soma/sc Produtos Hospitalares Ltda a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a Dautin Blockchain

Este CERTIFICADO foi emitido em **17/04/2026 08:18:09** através do sistema de autenticação eletrônica da empresa Dautin Blockchain de acordo com o Art. 10, § 2º da MP 2200-2/2001, Art. 107 do Código Cívil e Art. 411, em seus §§ 2º e 3º do Código de Processo Civil, estando dessa maneira de acordo para o cumprimento do Decreto 10278/2020.

Para mais informações sobre a operação acesse o site **https://www.dautin.com** e informe o código da transação blockchain **0x117b0458f460f9b13344729f6451246cf2438fe4db3947bc8c9f70960894d43e**.
Também é possível acessar a consulta através da rede blockchain em **https://blockscout.com/etc/mainnet/**

[1] Legislação Vigente: Medida Provisória nº 2200-2/2001, Código Civil e Código de Processo Civil.

DAUTIN
BLOCKCHAIN

Presidência da República Casa Civil
Subchefia para Assuntos Jurídicos
MEDIDA PROVISÓRIA 2.200-2
DE 24 DE AGOSTO DE 2001.