



Número: **0009339-09.2024.8.17.2001**

Classe: **Recuperação Judicial**

Órgão julgador: **Seção A da 28ª Vara Cível da Capital**

Última distribuição : **30/01/2024**

Valor da causa: **R\$ 66.499.912,66**

Assuntos: **Concurso de Credores**

Nível de Sigilo: **0 (Público)**

Justiça gratuita? **NÃO**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **SIM**

Partes	Advogados
HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR EIRELI (AUTOR(A))	
	CARLOS GUSTAVO RODRIGUES DE MATOS (ADVOGADO(A)) GUILHERME PINHEIRO LINS E SERTORIO CANTO (ADVOGADO(A)) PAULO ANDRE RODRIGUES DE MATOS (ADVOGADO(A)) ANTONIO DE MORAES DOURADO NETO (ADVOGADO(A))
CASA DE SAUDE SANTA EFIGENIA LTDA (AUTOR(A))	
	CARLOS GUSTAVO RODRIGUES DE MATOS (ADVOGADO(A)) GUILHERME PINHEIRO LINS E SERTORIO CANTO (ADVOGADO(A)) PAULO ANDRE RODRIGUES DE MATOS (ADVOGADO(A)) Mirelle Sousa registrado(a) civilmente como MIRELLY STEFFANY DA SILVA SOUSA (ADVOGADO(A))
COLETIVIDADE DE CREDITORES (REQUERIDO(A))	

	AMANDA PRISCILA DA SILVA (ADVOGADO(A)) CAIO VERAS JOSINO (ADVOGADO(A)) CRISTIANO CAMINADA (ADVOGADO(A)) ERALDO VIEIRA CORDEIRO JUNIOR registrado(a) civilmente como ERALDO VIEIRA CORDEIRO JUNIOR (ADVOGADO(A)) AIRTON THIAGO CHERPINSKY (ADVOGADO(A)) FELIPE RAFAEL FERREIRA (ADVOGADO(A)) BRUNO HENRIQUE DE OLIVEIRA VANDERLEI (ADVOGADO(A)) BRAZ FLORENTINO PAES DE ANDRADE FILHO (ADVOGADO(A)) ALEXANDRE NELSON FERRAZ (ADVOGADO(A)) GUSTAVO KLEBER DE CARVALHO FERREIRA (ADVOGADO(A)) MIRIAM ROCHA SOARES DANTAS (ADVOGADO(A)) MARCIO RAFAEL GAZZINEO (ADVOGADO(A)) MAYKOM WILLAMES BARROS DE CARVALHO (ADVOGADO(A)) ROBSON FLORENCIO DE CARVALHO (ADVOGADO(A)) MARCELO CARLOS PARLUTO (ADVOGADO(A)) JORGE FILGUEIRA DE CASTRO FILHO (ADVOGADO(A)) MARCELO CARNEIRO GOES (ADVOGADO(A)) SILVAN SILVA ARAUJO (ADVOGADO(A)) GABRIELLY MORGANNY MATHIAS (ADVOGADO(A)) PAULA LOBO NASLAVSKY (ADVOGADO(A)) JOÃO ANDRÉ SALES RODRIGUES (ADVOGADO(A)) RICARDO JOSÉ DA COSTA PINTO FILHO (ADVOGADO(A)) André Luiz Galindo de Carvalho (ADVOGADO(A)) VALERIA DE PAULA THOMAS DE ALMEIDA (ADVOGADO(A)) DANIELY APARECIDA FERNANDES GODOI (ADVOGADO(A)) THIAGO FERREIRA SA (ADVOGADO(A)) TAIGOARA FINARDI MARTINS (ADVOGADO(A)) JOSE LIVONILSON DE SIQUEIRA (ADVOGADO(A)) DIEGO MAIA GALVAO FERREIRA (ADVOGADO(A)) LUIS GUSTAVO SCATOLIN FELIX BOMFIM (ADVOGADO(A)) ANTONIO CRISANTO TAVARES DE MELO (ADVOGADO(A)) IAM PHILLIPPE MONTEIRO DE BRITO CANDIDO (ADVOGADO(A)) HENRIQUE BURIL WEBER (ADVOGADO(A)) MARCELO AUGUSTO LEAL DE FARIAS (ADVOGADO(A)) ANA PAULA DA ROCHA (ADVOGADO(A)) NORMAN PROCHET NETO (ADVOGADO(A)) CIRO ALEXANDRE DE CARVALHO (ADVOGADO(A)) MARIA JOSELIA VENTURA DE MOURA (ADVOGADO(A)) GUSTAVO GUEDES DA COSTA (ADVOGADO(A)) SAULO JOSE LAMENHA CARDOSO (ADVOGADO(A)) MIRIAM DA SILVA COELHO (ADVOGADO(A)) DIANA DANTAS DE SOUZA (ADVOGADO(A)) LUCIANO MANOEL DA SILVA (ADVOGADO(A)) TATIANA NUNES DE OLIVEIRA (ADVOGADO(A)) PEDRO HENRIQUE RODRIGUES CLERICUZI (ADVOGADO(A)) MAXIMIANO AGUIAR CAMARA (ADVOGADO(A))
--	--

	ELTON RAFAEL SOARES VIEGA (ADVOGADO(A)) BARBARA LUIZA LOPES DUPIN (ADVOGADO(A)) JOICE VALENCA SILVA (ADVOGADO(A)) PAULO SOARES BRANDAO (ADVOGADO(A)) IRAYANA THAIS ALVES DE SOUSA (ADVOGADO(A)) MARIANA FERNANDES DE CARVALHO FREIRE (ADVOGADO(A)) ELOI CONTINI (ADVOGADO(A)) KARLA REGINA SILVA DE LIMA (ADVOGADO(A)) ALINE VIDEIRA LOPES (ADVOGADO(A)) FERNANDA DAL PONT GIORA (ADVOGADO(A)) FABIO LUIZ SANTANA (ADVOGADO(A)) JOSE LUCAS OLIVEIRA DE MEDEIROS DUQUE (ADVOGADO(A)) JOSE VITOR DOS SANTOS (ADVOGADO(A)) JOSE MILTON MONTEIRO DE FIGUEIREDO (ADVOGADO(A)) MARCILIO CORDEIRO CAMPOS JUNIOR registrado(a) civilmente como MARCILIO CORDEIRO CAMPOS JUNIOR (ADVOGADO(A)) ISABELLA APARECIDA SANTIAGO BRAYNER (ADVOGADO(A)) ANIBAL CARNAUBA DA COSTA ACCIOLY JUNIOR (ADVOGADO(A)) QUITERIA VANDELIA DIAS RODRIGUES registrado(a) civilmente como QUITERIA VANDELIA DIAS RODRIGUES (ADVOGADO(A)) WENDYL ALVES DE LIRA (ADVOGADO(A)) TAYANNE VANESSA DO NASCIMENTO SILVA (ADVOGADO(A)) GILIARD ROBERIO DOS SANTOS (ADVOGADO(A)) ROGERIA GLADYS SALES GUERRA (ADVOGADO(A)) JULIANA DE ABREU TEIXEIRA (ADVOGADO(A)) JOSEFA EVAINY LOURENCO PEREIRA (ADVOGADO(A)) EFIGENIO VAZ DE MEDEIROS (ADVOGADO(A)) IAN COUTINHO MAC DOWELL DE FIGUEIREDO (ADVOGADO(A)) MARIANA DA SILVA PEREIRA DE MELLO (ADVOGADO(A)) SAULO VINICIUS DE ALCANTARA (ADVOGADO(A)) RAFAEL DE ALMEIDA ABREU (ADVOGADO(A)) GABRIELA CARDINALE VASCONCELOS PORTELA DIAS (ADVOGADO(A)) KILMA GALINDO DO NASCIMENTO (ADVOGADO(A))
--	---

Outros participantes			
LRF-LIDERES EM RECUPERACAO JUDICIAL (ADMINISTRADOR(A) JUDICIAL)			
			NATALIA PIMENTEL LOPES (ADVOGADO(A))
24º Promotor de Justiça Cível da Capital (FISCAL DA ORDEM JURÍDICA)			
Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
251339064	21/08/2026 11:03	LRF Líderes - Relatório Mensal de Atividades	Petição (Outras)

EXMO. Sr. JUÍZ DE DIREITO DA SEÇÃO "A" DA 28ª VARA CÍVEL DA COMARCA DO RECIFE/PE

REF. PROC. 0009339-09.2024.8.17.2001

RECUPERAÇÃO JUDICIAL DO HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA

LRF-LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA., pessoa jurídica de direito privado especializada, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 16.611.762/0001-64, com endereço constante no timbre abaixo, por sua representante legal, **NATÁLIA PIMENTEL LOPES**, advogada, inscrita na OAB/PE sob o nº 30.920, administradora judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial do **HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA**, vem, respeitosamente, à presença de V. Exa., requerer a juntada do Relatório Mensal de Atividades, referente ao período de outubro de 2025 a fevereiro de 2026, atendendo ao disposto na alínea "c" do inciso II do artigo 22 da Lei 11.101/2005.

Na oportunidade, informa-se que, até a presente data, as Recuperandas não encaminharam a esta Auxiliar as informações operacionais e demonstrações financeiras relativas aos meses de março de 2026 a maio de 2026, cujo prazo acordado para disponibilização da referida documentação já foi superado.

Nesse sentido, a Administradora Judicial pugna pela intimação das Devedoras para que, no prazo improrrogável de 10 (dez) dias corridos, apresentem à Auxiliar do Juízo os documentos pendentes.

Pede deferimento.

Recife, 31 de julho de 2026.

LRF-LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA.
ADMINISTRADORA JUDICIAL

Natália Pimentel Lopes
Administradora Judicial
OAB 30.920

Kelly Virginia de Oliveira Guerra
Contadora
CRC PE-020084/O-8

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334

**PROCESSO NPU: 0009339-
09.2024.8.17.2001**

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES – RMA

HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA

Outubro de 2025 a fevereiro de 2026

(Art. 22, II, c) da Lei nº 11.101/2005).

LRF-LÍDERES EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, FALÊNCIA E CONSULTORIA LTDA., Administradora Judicial nomeada nos autos do processo de **RECUPERAÇÃO JUDICIAL do HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA** devidamente representada pela sua responsável técnica pela condução do presente processo, **Natália Pimentel Lopes**, nos termos do disposto na alínea “c”, inciso II, do artigo 22 da Lei 11.101/2005, vem expor para apreciação de V. Exa., o Relatório Mensal de Atividades (RMA) do **HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA**, referente ao período de outubro de 2025 a fevereiro de 2026.

Enfatiza a priori que o atual relatório epiloga os dados que foram fornecidos ao Administrador Judicial pela inerente Recuperanda e que as citadas informações não foram objeto de auditoria e nem de exame por parte da Administradora Judicial, tanto na parte qualitativa como na quantitativa.

Portanto, o vigente relatório não tem o caráter de opinião ou parecer, pois a Administradora Judicial não pode assegurar ou atestar que as informações que granjeou da Recuperanda estão completas e abarcantes em todos os seus aspectos relevantes, nem tampouco precisas.

Em concordância com nosso mais perfeito entendimento, são considerados verdadeiros e acurados todos os dados e informações contidas no Relatório, nos demonstrativos financeiros históricos e projetados e nas informações adicionais recebidas.

O intuito deste relatório é dar efetivação a legislação vigente, atualizar os credores, o Juízo da Recuperação Judicial e demais interessados acerca das atividades da Recuperanda.

Reitera-se por fim que embora tirados de fontes fidedignas, não podemos dar nenhuma garantia nem avocar alguma responsabilidade legal pela exatidão de qualquer dado, opiniões ou estimativas fornecidas pelos administradores, assessores jurídicos e consultores financeiros e contábeis da Recuperanda.

As observações expostas nesse relatório são baseadas em informações contábeis, financeiras e operacionais disponibilizadas pela Recuperanda.

Com o objetivo de facilitar a leitura e o entendimento, o presente relatório foi estruturado da seguinte forma:



Sumário

1.	Glossário.....	4
2.	As Recuperandas	4
3.	Estrutura Societária e Administração:.....	4
4.	Dívida inscrita na Recuperação Judicial:.....	5
5.	Faturamento	5
6.	Pagamentos a Credores não sujeitos à RJ.....	7
7.	Pagamentos Credores sujeitos à RJ	7
8.	Imobilizado.....	8
9.	Quadro de Pessoal.....	8
10.	Considerações sobre o Mútuo	9
11.	Demonstrações Financeiras	11
11.1	Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda	11
11.1.1	Balanco Patrimonial.....	11
11.1.2	Demonstração de Resultado do Exercício	12
11.1.3	Demonstração Fluxo de Caixa	13
11.1.4	Índice de Desempenho:	14
11.1.5	Gráficos de Acompanhamento:	14
11.2	Hospital de Saúde Santa Efigênia Ltda	15
11.2.1	Balanco Patrimonial.....	15
11.2.2	Demonstrações do Resultado do Exercício:	17
11.2.3	Demonstrações Fluxo de Caixa:	17
11.2.4	Índice de Desempenho:	18
11.2.5	Gráficos de Acompanhamento:	18
11.3	Comentários Demonstrações Financeiras.....	20
11.3.1	Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda	20
11.3.2	Casa de Saude Santa Efigenia Ltda	20
12.	Controles Internos Financeiros	21
13.	Fatos relevantes.....	21
14.	Fase processual.....	21
15.	Informações Finais:.....	22

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



1. GLOSSÁRIO

- **RJ** - Recuperação Judicial;
- **RMA** – Relatório Mensal de Atividade;
- **PRJ** – Plano de Recuperação Judicial;
- **Recuperanda** – HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA
- **CAGED** - Cadastro Geral de Empregados e Desempregados;
- **INSS** – Instituto Nacional do Seguro Social.

2. AS RECUPERANDAS

Em 30 de janeiro de 2024 **HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA.**, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 03.595.778/0001-89, situada na Rua Gonçalves Dias, 131, Campo Grande, Recife/PE, CEP 52031-040 (denominada “Hospital Especial Domiciliar”) e **CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA.**, sociedade empresária de responsabilidade limitada, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 11.403.094/0001-66, situada na Rua Gonçalves Coelho, 40, Maurício de Nassau, Caruaru/PE, CEP 55014-020 (denominada “Hospital Santa Efigênia”), protocolaram pedido de Recuperação Judicial (Lei 11.101/2005), procedimento sob o número 0009339-09.2024.8.17.2001, tramitando perante a Seção “A” da 28ª Vara Cível da Comarca do Recife/PE, sendo o mesmo deferido 06 de fevereiro de 2024.

3. ESTRUTURA SOCIETÁRIA E ADMINISTRAÇÃO:

De acordo com os atos constitutivos e instrumentos societários apresentados na inicial do pedido de recuperação judicial, segue conforme abaixo:

Sócio e Administrador – Hospital Especial Domiciliar			
QUADRO SOCIOS E ADMINISTRADORES			
Nome/CPF	Participação R\$	Cond./Administrador	Término do mandato
MILTON CHAVES FERREIRA JUNIOR 398.659.674-72	1.000.000,00	D / ADMINISTRADOR - ADMINISTRAÇÃO	XX/XX/XXXX

Sócio e Administrador – Hospital Santa Efigênia			
QUADRO SOCIOS E ADMINISTRADORES			
Nome/CPF	Participação R\$	Cond./Administrador	Término do mandato
MILTON CHAVES FERREIRA JUNIOR 398.659.674-72	0,00	ADMINISTRADOR	XX/XX/XXXX
MILTON CHAVES FERREIRA JUNIOR 398.659.674-72	2.000.000,00	SOCIO	XX/XX/XXXX

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



4. DÍVIDA INSCRITA NA RECUPERAÇÃO JUDICIAL:

Informações apresentadas pelo administrador judicial (2ª Lista de Credores), nos termos do § 2º, art. 7º:

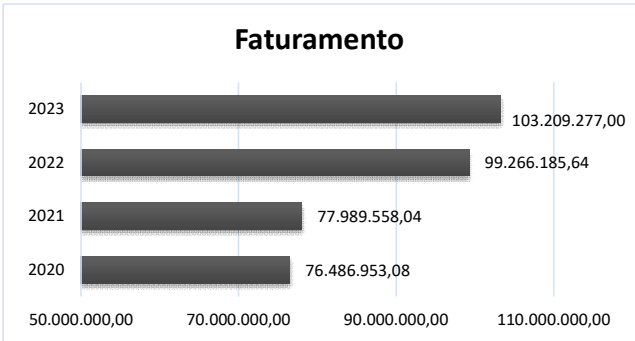
RESUMO DA 2ª LISTA DE CREDITORES CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA			
CLASSE	QTDE.	VALOR	
CLASSE I	316	R\$	4.985.231,66
CLASSE III	168	R\$	34.032.319,18
CLASSE IV	143	R\$	4.132.882,76
SUBTOTAL - CONCURSAL	627	R\$	43.150.433,60
EXTRACONCURSAL	5	R\$	8.236.504,96
SUBTOTAL - NÃO CONCURSAL	5	R\$	8.236.504,96
TOTAL GERAL	632	R\$	51.386.938,56

RESUMO DA 2ª LISTA DE CREDITORES HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA			
CLASSE	QTDE.	VALOR	
CLASSE I	261	R\$	2.021.037,93
CLASSE III	101	R\$	22.846.044,15
CLASSE IV	82	R\$	605.212,85
SUBTOTAL - CONCURSAL	444	R\$	25.472.294,93
EXTRACONCURSAL	4	R\$	793.386,99
SUBTOTAL - NÃO CONCURSAL	4	R\$	793.386,99
TOTAL GERAL	448	R\$	26.265.681,92

5. FATURAMENTO

Conforme Demonstração de Resultado enviada pelo HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA, segue faturamento do período analisado:

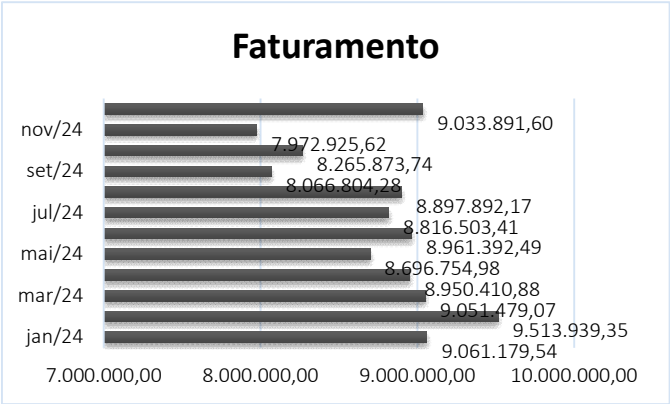
HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR LTDA	2020	2021	2022	2023
Faturamento	76.486.953,08	77.989.558,04	99.266.185,64	103.209.277,00



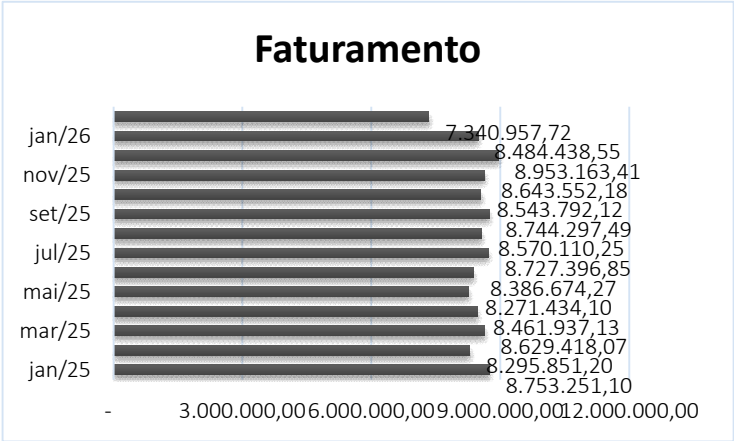
Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



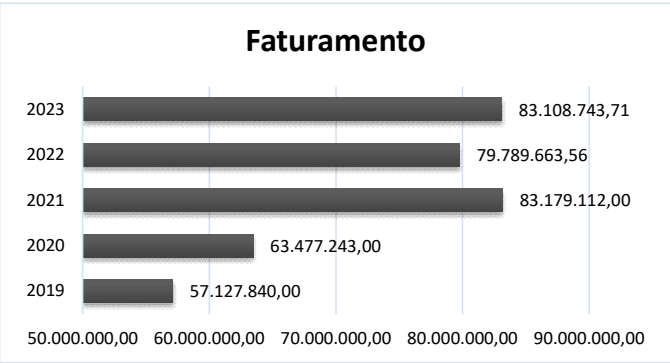
HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR LTDA	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24
Faturamento	9.061.179,54	9.513.939,35	9.051.479,07	8.950.410,88	8.696.754,98	8.961.392,49	8.816.503,41	8.897.892,17	8.066.804,28	8.265.873,74	7.972.925,62	9.033.891,60



HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR LTDA	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Faturamento	8.753.251,10	8.295.851,20	8.629.418,07	8.461.937,13	8.271.434,10	8.386.674,27	8.727.396,85	8.570.110,25	8.744.297,49	8.543.792,12	8.643.552,18	8.953.163,41	8.484.438,55	7.340.957,72



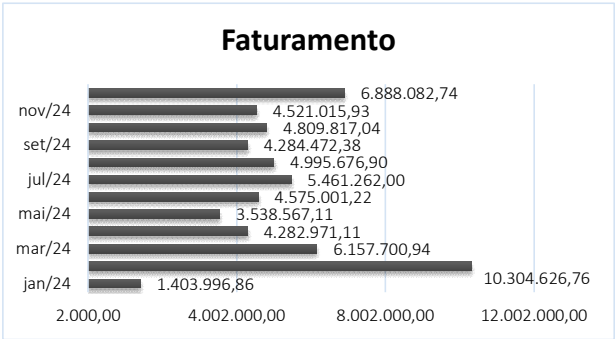
CASA DE SAUDE SANTA EFIGENIA LTDA	2019	2020	2021	2022	2023
Faturamento	57.127.840,00	63.477.243,00	83.179.112,00	79.789.663,56	83.108.743,71



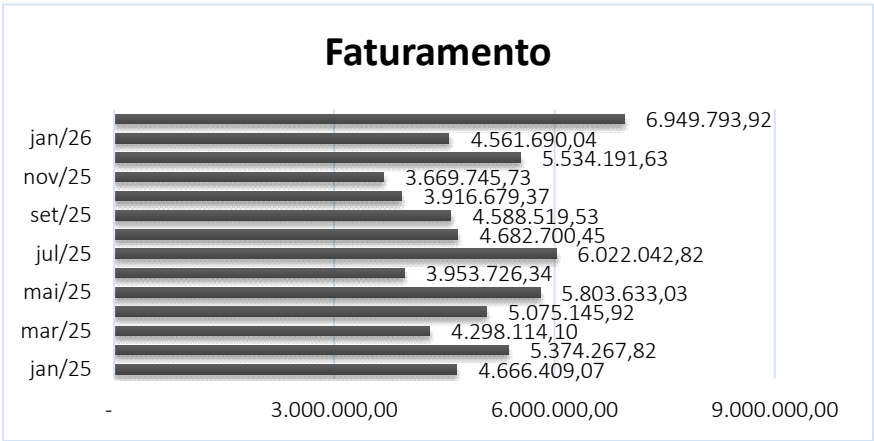
Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



CASA DE SAUDE SANTA EFIGENIA LTDA	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24
Faturamento	1.403.996,86	10.304.626,76	6.157.700,94	4.282.971,11	3.538.567,11	4.575.001,22	5.461.262,00	4.995.676,90	4.284.472,38	4.809.817,04	4.521.015,93	6.888.082,74



CASA DE SAUDE SANTA EFIGENIA LTDA	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Faturamento	4.666.409,07	5.374.267,82	4.298.114,10	5.075.145,92	5.803.633,03	3.953.726,34	6.022.042,82	4.682.700,45	4.588.519,53	3.916.679,37	3.669.745,73	5.534.191,63	4.561.690,04	6.949.793,92



6. PAGAMENTOS A CREDITORES NÃO SUJEITOS À RJ

Conforme informações das Recuperandas, os pagamentos efetuados no período analisado a credores não sujeitos aos efeitos da Recuperação Judicial constam no item 13.3 – Demonstração de Fluxo de Caixa. Estes credores não foram inscritos na recuperação judicial em virtude de o fato gerador ter ocorrido após o ajuizamento do pedido de Recuperação Judicial, conforme determina o Art. 49 da Lei 11.101/2005:

“Art. 49. Estão sujeitos à recuperação judicial todos os créditos existentes na data do pedido, ainda que não vencidos.” (Grifo nosso)

7. PAGAMENTOS CREDITORES SUJEITOS À RJ

Conforme análise do processo, está pendente de realização da AGC para aprovação do Plano de Recuperação Judicial.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



8. IMOBILIZADO

Conforme informado pelo **HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA**, as Recuperandas possuem controle patrimonial individual informatizado dos bens integrantes de seus ativos imobilizados. Este controle serve ao propósito de identificação e controle físico dos bens móveis (máquinas, equipamentos, móveis, utensílios, etc.), além de ser a base para os registros contábeis das respectivas despesas de depreciação.

É importante ressaltar que, como exigência prévia e primária, toda e qualquer alienação de ativos em processo de recuperação judicial deve estar clara e inerente ao plano correspondente. Tal premissa de descrição consta no art. 50 da Lei 11.101/2005 (LRF, art. 53, I), que preconiza que o plano de recuperação judicial deve incluir a "descrição pormenorizada dos meios de recuperação a serem empregados." Essa condição implica a classificação dos ativos que serão alienados, para que cada tática ou procedimento seja examinado e ratificado pelos credores. A jurisprudência tem assimilado e aplicado essa norma conforme o mesmo preceito, exigindo a singularidade dos meios e procedimentos no plano de recuperação e refutando a legitimidade de planos generalizados.

Em setembro de 2025, no Hospital Especial, conforme relatório disponibilizado pela administração da Recuperanda houve alienação de dois veículos:

- 1) VW/NOVO GOL 1.0 CITY COM AR / DIRECAO E - 9BWAG45U7HP042466 – R\$ 35.967,60;
- 2) VW/NOVO GOL 1.0 CITY COM AR / DIRECAO E - 9BWAG45U3HP04S414 – R\$ 35.967,60;

No Hospital Especial, conforme razão contábil conta: 1.2.3.01.0003 - VEICULOS E MOTOS – houve em outubro alienação VEICULO M.BENZ SPTR PLACA QYG6I88 – R\$ 149.000,00.

9. QUADRO DE PESSOAL

Quanto ao quadro de colaboradores diretos e indiretos das Recuperandas, informa-se que, até o encerramento do presente Relatório Mensal de Atividades, não foram recebidos desta auxiliar os dados atualizados referentes aos empregados celetistas e terceirizados das unidades. Conforme consta na Petição Inicial, o Hospital Especial Domiciliar possuía 191 (cento e noventa e um) funcionários ativos, e o Hospital Santa Efigênia, 144 (cento e quarenta e quatro). Tais informações serão objeto de atualização no próximo RMA, caso a Recuperanda encaminhe a documentação pertinente.

Segue abaixo controle a partir de janeiro de 2024:

9.1 HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR LTDA

Especial - CLT - 2024	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24
Situação Normal	154	159	148	150	155	145	133	148	145	133	145	142
Admissão	2	0	1	2	1	2	2	3	1	1	1	2
Férias	29	17	25	17	12	22	30	11	12	24	9	10
Afastados INSS	11	11	13	12	12	11	11	10	9	8	10	11
Demissão	-24	-7	-2	-9	-2	-2	-6	-5	-4	-2	-2	-3
Saldo	172	180	185	172	178	178	170	167	163	164	163	162

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Função	Vínculo	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24
Técnicos de Enfermagem	Contratos com Cooperativas	302	288	300	313	325	424	496	560	619	673	752	0
Enfermeiros	Contratos com Cooperativas	28	30	30	30	28	32	30	32	32	32	33	0
Supervisor de Enfermagem	PJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	17	21
Médicos Plantonistas	PJ	27	25	27	27	29	26	24	24	26	27	27	27
Médicos Assistentes	PJ	41	39	37	34	38	21	37	40	37	38	36	39
Nutricionistas	PJ	2	14	11	11	12	13	14	11	15	13	13	13
Fisioterapeutas	PJ	25	26	25	26	32	32	35	41	39	38	37	42
Fonoaudiólogos	PJ	22	21	21	20	21	21	17	17	17	17	15	18
Psicólogos	PJ	2	2	2	2	2	2	1	1	1	2	2	2
Terapeutas Ocupacionais	PJ	3	4	4	4	4	6	7	7	5	6	6	7
Funções Administrativas	PJ	18	18	18	18	18	18	17	17	17	27	28	28
Total		470	467	475	485	509	595	678	750	808	890	966	197

HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR LTDA														
Especial - CLT	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Situação Normal	126	134	123	145	158	153	149	166	153	158	149	147	139	135
Admissão	2	2	0	6	4	3	1	2	0	3	3	1	2	3
Férias	25	19	29	21	14	18	23	8	16	10	15	18	25	28
Afastados INSS	12	12	12	10	7	8	8	7	8	9	11	9	9	10
Demissão	-5	0	-1	6	-1	-3	0	-1	-4	-3	-5	-2	-3	-3
Saldo	160	167	163	188	182	179	181	182	173	177	173	173	172	173

Função	Vínculo	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Técnicos de Enfermagem	Contratos com Cooperativas	873	871	821	934	1010	1097	1083	1124	1106	1130	1152	1097	1147	1076
Enfermeiros	Contratos com Cooperativas	28	30	30	32	31	25	27	28	29	24	23	6	21	22
Supervisor de Enfermagem	PJ	17	18	18	17	16	19	18	20	20	20	27	27	28	28
Médicos Plantonistas	PJ	26	27	28	27	29	26	26	26	26	26	25	27	26	25
Médicos Assistentes	PJ	40	43	43	39	37	42	44	40	43	43	45	46	48	48
Nutricionistas	PJ	13	14	15	14	14	16	16	15	14	18	19	17	17	18
Fisioterapeutas	PJ	44	48	46	109	116	109	119	115	138	116	125	124	130	129
Fonoaudiólogos	PJ	22	24	26	51	61	62	61	63	64	61	61	60	61	63
Psicólogos	PJ	2	2	2	5	6	6	6	6	6	6	6	6	5	5
Terapeutas Ocupacionais	PJ	7	7	7	6	8	9	9	10	9	11	12	12	12	12
Funções Administrativas	PJ	28	28	28	28	27	27	27	28	29	29	29	29	29	29
Total		1100	1112	1064	1262	1355	1438	1436	1474	1483	1484	1524	1451	1524	1455

9.2 CASA DE SAUDE SANTA EFIGENIA LTDA

Sta Efigênia - 2024	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24
Ativos	282	143	141	141	144	143	142	143	144	141	144	145
Admissão	1	0	2	3	1	0	1	1	1	7	1	3
Demissão	139	2	2	0	2	1	0	0	4	4	0	3
Saldo	144	141	141	144	143	142	143	144	141	144	145	145

Sta Efigênia	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Situação Normal	122	122	120	124	124	115	110	115	115	129	129	133	133	136
Admissão	1	2	2	0	0	1	0	1	0	2	7	0	3	0
Férias	18	13	15	12	6	13	16	8	9	0	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Afastados INSS	5	5	5	6	5	5	5	5	5	0	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Demissão	4	2	2	2	7	2	3	3	0	2	3	0	0	0
Saldo	142	140	140	140	128	132	128	126	129	129	133	133	136	136

Função	Vínculo	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
Técnicos de Enfermagem	Cooperado	174	174	150	153	151	151	143	154	147	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Enfermeiros	Cooperado	57	46	48	46	44	40	42	44	44	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Supervisor de Enfermagem	Cooperado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Médicos Plantonistas	PJ	120	120	120	120	120	120	120	120	120	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Médicos Assistentes	PJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Nutricionistas	Cooperado	9	10	14	10	11	10	9	11	9	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Fisioterapeutas	Cooperado	16	18	11	10	10	11	10	10	10	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Fonoaudiólogos	Cooperado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Psicólogos	Cooperado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Terapeutas Ocupacionais	Cooperado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Funções Administrativas	Cooperado	119	121	119	126	130	135	125	134	129	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente	Pendente
Saldo		496	490	463	466	467	468	450	474	460					

10. CONSIDERAÇÕES SOBRE O MÚTUO

Segue controles dos contratos de mútuo disponibilizado pela gestão da HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA:

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



10.1 HOSPITAL DE ASSISTENCIA DOMICILIAR LTDA

Hospital Especial - Período: 01/10/2025 a 31/10/2025						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
MARIA EDUARDA (Passivo)	-R\$	199.985,40			-R\$	199.985,40 2.1.1.03.0006
Casa de Saúde Santa Efigênia (Passivo)	-R\$	29.992,66			-R\$	29.992,66 2.1.1.03.0005
MC ADM PATRIMONIAL (Ativo)	R\$	8.222.000,00			R\$	8.222.000,00 1.1.5.01.0008
Casa de Saúde Santa Efigênia (Ativo)	R\$	10.881.596,08	-	8.700.000,00	R\$	2.181.596,08 1.1.5.01.0006
MILTON CHAVES (Ativo)	R\$	2.463.071,30			R\$	2.463.071,30 1.1.5.01.0009
Total	R\$	21.336.689,32			R\$	12.636.689,32

Hospital Especial - Período: 01/11/2025 a 30/11/2025						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
MARIA EDUARDA (Passivo)	-R\$	199.985,40			-R\$	199.985,40 2.1.1.03.0006
Casa de Saúde Santa Efigênia (Passivo)	-R\$	29.992,66	-	-	-R\$	29.992,66 2.1.1.03.0005
MC ADM PATRIMONIAL (Ativo)	R\$	8.222.000,00			R\$	8.222.000,00 1.1.5.01.0008
Casa de Saúde Santa Efigênia (Ativo)	R\$	2.181.596,08		2.181.596,08	R\$	- 1.1.5.01.0006
MILTON CHAVES (Ativo)	R\$	2.463.071,30			R\$	2.463.071,30 1.1.5.01.0009
Total	R\$	12.636.689,32			R\$	10.455.093,24

Hospital Especial - Período: 01/12/2025 a 31/12/2025						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
MARIA EDUARDA (Passivo)	-R\$	199.985,40			-R\$	199.985,40 2.1.1.03.0006
Casa de Saúde Santa Efigênia (Passivo)	-R\$	29.992,66			-R\$	29.992,66 2.1.1.03.0005
MC ADM PATRIMONIAL (Ativo)	R\$	8.222.000,00			R\$	8.222.000,00 1.1.5.01.0008
MILTON CHAVES (Ativo)	R\$	2.463.071,30			R\$	2.463.071,30 1.1.5.01.0009
Total	R\$	10.455.093,24			R\$	10.455.093,24

Hospital Especial - Período: 01/01/2026 a 31/01/2026						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
MARIA EDUARDA (Passivo)	-R\$	199.985,40			-R\$	199.985,40 2.1.1.03.0006
Casa de Saúde Santa Efigênia (Passivo)	-R\$	29.992,66			-R\$	29.992,66 2.1.1.03.0005
MC ADM PATRIMONIAL (Ativo)	R\$	8.222.000,00			R\$	8.222.000,00 1.1.5.01.0008
MILTON CHAVES (Ativo)	R\$	2.463.071,30			R\$	2.463.071,30 1.1.5.01.0009
Total	R\$	10.455.093,24			R\$	10.455.093,24

Hospital Especial - Período: 01/02/2026 a 28/02/2026						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
MARIA EDUARDA (Passivo)	-R\$	199.985,40			-R\$	199.985,40 2.1.1.03.0006
Casa de Saúde Santa Efigênia (Passivo)	-R\$	29.992,66			-R\$	29.992,66 2.1.1.03.0005
MC ADM PATRIMONIAL (Ativo)	R\$	8.222.000,00			R\$	8.222.000,00 1.1.5.01.0008
MILTON CHAVES (Ativo)	R\$	2.463.071,30			R\$	2.463.071,30 1.1.5.01.0009
Total	R\$	10.455.093,24			R\$	10.455.093,24

10.2 CASA DE SAUDE SANTA EFIGENIA LTDA

Controle de Mutuo Casa de Saúde Santa Efigenia Ltda						
01/10/2025 a 31/10/2025						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
Milton Chaves Ferreira Junior	R\$	3.239.953,86			R\$	3.239.953,86 1.2.01.002.001
Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda	R\$	300.000,00			R\$	300.000,00 1.2.01.002.004
Hospital Especial	R\$	270.007,34			R\$	270.007,34 2.1.09.010.001
Nucleo de Oncologia do Agreste	R\$	1.600.000,00			R\$	1.600.000,00 2.1.09.010.001
Total	R\$	5.409.961,20	R\$	-	R\$	5.409.961,20
01/11/2025 a 30/11/2025						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
Milton Chaves Ferreira Junior	R\$	3.239.953,86			R\$	3.239.953,86 1.2.01.002.001
Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda	R\$	300.000,00			R\$	300.000,00 1.2.01.002.004
Hospital Especial	R\$	270.007,34			R\$	270.007,34 2.1.09.010.001
Nucleo de Oncologia do Agreste	R\$	1.600.000,00			R\$	1.600.000,00 2.1.09.010.001
Total	R\$	5.409.961,20	R\$	-	R\$	5.409.961,20
01/12/2025 a 31/12/2025						
Mutuario / Mutuante	ANTERIOR		D	C	ATUAL	Conta
Milton Chaves Ferreira Junior	R\$	3.239.953,86			R\$	3.239.953,86 1.2.01.002.001
Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda	R\$	300.000,00			R\$	300.000,00 1.2.01.002.004
Hospital Especial	R\$	270.007,34			R\$	270.007,34 2.1.09.010.001
Nucleo de Oncologia do Agreste	R\$	1.600.000,00			R\$	1.600.000,00 2.1.09.010.001
Total	R\$	5.409.961,20	R\$	-	R\$	5.409.961,20

Rua Padre Carapuço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Mutuário / Mutuante	ANTERIOR	D	C	ATUAL	Conta
Milton Chaves Ferreira Junior	R\$ 3.239.953,86			R\$ 3.239.953,86	1.2.01.002.001
Hospital de Assistência Domiciliar Ltda	R\$ 300.000,00			R\$ 300.000,00	1.2.01.002.004
Hospital Especial	R\$ 270.007,34			R\$ 270.007,34	2.1.09.010.001
Nucleo de Oncologia do Agreste	R\$ 1.600.000,00			R\$ 1.600.000,00	2.1.09.010.001
Total	R\$ 5.409.961,20	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.409.961,20	

Mutuario / Mutuante	ANTERIOR	D	C	ATUAL	Conta
Milton Chaves Ferreira Junior	R\$ 3.239.953,86			R\$ 3.239.953,86	1.2.01.002.001
Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda	R\$ 300.000,00			R\$ 300.000,00	1.2.01.002.004
Hospital Especial	R\$ 270.007,34			R\$ 270.007,34	2.1.09.010.001
Nucleo de Oncologia do Agreste	R\$ 1.600.000,00			R\$ 1.600.000,00	2.1.09.010.001
Total	R\$ 5.409.961,20	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.409.961,20	

As Recuperandas enviaram os relatórios contábeis/gerenciais dos meses em análise, permitindo aferir/visualizar a situação patrimonial e econômico-financeira da Recuperanda ao final dos referidos meses, bem como os resultados e a evolução do patrimônio líquido.

As atividades realizadas por esta administradora judicial em relação aos mencionados relatórios basearam-se na apreciação da consistência dos números apresentados, bem como na conexão destes com os dados fornecidos pelos administradores e colaboradores do HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR LTDA e da CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA.

11.1.1 Balanço Patrimonial

ATIVO	DESCRIÇÃO	2022/23	2023	dez/24	jun/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	AM %	AV %	
		35.710.114	41.850.793	58.240.494	68.115.321	68.590.386	69.472.049	69.289.940	69.203.066	68.535.666	69.767.012	69.901.066	0,19%		
CIRCULANTE		26.157.594	22.901.446	25.810.415	61.464.477	61.530.738	62.045.307	61.782.551	61.694.026	61.090.507	62.386.222	62.584.646	0,32%	89,73%	
	Caixa e equivalentes de caixa	981	5.601.121	3.217.959	12.234.755	12.006.191	5.713.500	10.725.511	9.199.694	18.832.799	8.815.337	14.252.581	63,68%	22,12%	
	Bancos Conta Movimento	595.001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	
	Aplicação Liquidez média	2.623.605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	
	Contas a receber de clientes	21.782.421	13.774.533	38.542.006	33.372.764	33.537.223	33.849.922	32.270.878	35.877.185	31.439.064	37.447.687	32.002.753	14,54%	51,44%	
	Tributos a receber	-	2.031.872	2.140.392	2.220.211	2.214.932	-	2.310.223	2.441.541	2.480.990	2.556.175	2.678.299	4,20%	20,87%	
	Descontos de Duvidas	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	
	Adiantamentos	0	-	655.449	624.088	846.224	599.793	782.152	1.423.975	596.085	548.425	611.893	1,75%	0,88%	
	Adiantamento a Funcionários	6.236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%
	Adiantamento a Comerciantes	351.225	2.078.585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%
	Investimento a Rec.Como	16.429	517.786	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%
	Despesas antecipadas	17.502	112.969	88.761	1.113.053	945.976	1.130.249	68.588	66.571	975.778	1.095.071	60.519	94,26%	0,00%	
	Contas a receber de partes relacionadas	-	10.955.079	74.640	72.623	70.606	12.866.667	10.685.071	64.554	62.536	10.685.071	10.886.199	17,07%	-	
	Créditos Juridical	-	1.248.181	10.685.071	10.685.071	11.566.667	1.130.831	1.130.831	10.685.071	10.685.071	10.685.071	10.685.071	100,00%	-	
	Estoque	764.334	807.676	1.108.763	1.137.943	1.135.448	1.600.117	1.074.005	808.814	1.139.220	1.138.984	1.077.128	-5,41%	17,72%	
Outros	0	8.776	470.746	81.771	81.771	81.771	84.381	76.936	76.936	76.936	76.936	0,00%	0,12%		
NÃO CIRCULANTE		9.552.520	18.949.347	7.021.679	6.850.844	7.059.648	7.426.742	7.507.082	7.508.980	7.445.159	7.390.790	7.316.418	-8,87%	10,47%	
	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	10.431.127	10.431.127	43.824	74.256	480.750	487.156	499.590	500.000	507.045	519.539	520.019	0,15%	0,15%	
	Mútuos com Partes Relacionadas	79.710	1.685.071	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	
	Depósitos Jurídicos	626.996	-	-	474.256	480.750	487.156	499.590	500.000	507.045	519.539	520.019	1,26%	10,00%	
	Outros Ativos	0	320.613	633.624	-	-	-	-	-	-	133.579	520.019	1,26%	10,00%	
	IMOBILIZADO	6.518.225	6.518.225	6.597.895	6.176.587	6.578.998	6.939.556	7.012.497	7.008.151	6.918.115	6.860.151	6.786.151	-0,74%	0,00%	
	Bens Tangíveis	20.792.173	6.495.361	6.585.137	6.163.807	6.566.181	6.926.869	7.000.774	6.999.264	6.925.985	6.854.514	6.783.662	-1,01%	99,81%	
	Bens Intangíveis	53.832	22.864	12.717	12.717	12.717	12.717	12.717	12.717	12.717	12.717	12.717	0,00%	0,00%	
	Imp.Diferenciais de Câmbio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%	
	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%	
	Quotas de Consórcios	-	2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%	
	Quotas de Consórcios	-	2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	0,00%	

Em fevereiro de 2026, o Ativo Circulante representa 89,53% do Ativo Total, com forte concentração em Contas a Receber de Clientes (R\$ 32.002.753,00 — 51,14% do grupo), evidenciando que a liquidez da Recuperanda permanece diretamente vinculada à efetiva conversão dos recebíveis em caixa.

No período de outubro de 2025 a fevereiro de 2026, destaca-se o aumento do Caixa e Equivalentes de Caixa (+32,88%, R\$ 10.725.511,00 → R\$ 14.252.581,00).

Essa variação não é integralmente explicada pela redução de Depósitos Judiciais (-R\$ 463.596,00) e de Contas a Receber de Partes Relacionadas (-R\$ 2.181.596,00) no mesmo período. Diante disso, foi encaminhado questionamento formal à Recuperanda solicitando esclarecimentos quanto à origem do

Rua Padre Carapuzeiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



incremento de Caixa, cuja resposta será objeto de análise e esclarecimento no próximo Relatório Mensal de Atividades.

PASSIVO	DESCRIÇÃO	2022	2023	dez/24	jan/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	ΔH %	ΔV %
CIRCULANTE		35.710.114	41.850.793	65.240.494	66.115.321	68.590.386	69.473.640	69.289.940	69.203.006	68.535.666	69.767.012	69.901.066	0,19%	24,34%
		15.602.196	19.075.727	22.979.644	17.470.598	16.790.972	16.078.998	16.275.758	15.952.718	16.767.707	16.605.491	17.014.971	0,27%	24,34%
NÃO CIRCULANTE		10.535.120	24.181.702	18.958.969	25.709.297	26.100.963	26.056.951	25.969.580	25.538.114	24.242.595	25.016.068	24.804.006	-0,85%	85,48%
		10.535.120	24.181.702	18.958.969	25.709.297	26.100.963	26.056.951	25.969.580	25.538.114	24.242.595	25.016.068	24.804.006	-0,85%	85,48%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.522.797	1.406.636	23.306.887	24.941.426	25.709.052	27.336.105	27.045.602	27.712.175	27.525.363	28.145.453	28.082.089	-0,23%	40,17%
Capital Social		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0,00%	0,00%
Reserva de Lucro		200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0,00%	0,00%
Lucro Acumulado		8.322.797	22.106.887	23.741.426	24.509.052	26.136.105	25.845.602	26.512.175	26.325.363	26.325.363	26.945.453	26.882.089	-0,24%	85,73%
Prejuízos Acumulados		0	2.606.636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-0,00%	0,00%

Em fevereiro de 2026, o Passivo Circulante representa 24,34% do Passivo Total, com destaque para a conta "Fornecedores" (R\$ 7.611.646,00 — 44,73% do grupo). O Passivo Não Circulante corresponde a 35,48%, concentrado em Empréstimos e Financiamentos de longo prazo (R\$ 12.198.195,00), e o Patrimônio Líquido representa 40,17% (R\$ 28.082.089,00).

No período de outubro de 2025 a fevereiro de 2026, destaca-se o salto de +400,00% em Parcelamentos Tributários de curto prazo (R\$ 161.278,00 → R\$ 806.390,00), movimento que ocorre concomitantemente à redução de -15,29% nos Parcelamentos Tributários de longo prazo.

Essa variação sugere possível reclassificação de parcelas entre os grupos circulante e não circulante, mas o valor não é integralmente compensado entre as duas contas, cabendo questionamento formal à Recuperanda quanto à origem exata dessa movimentação, cuja resposta será objeto de análise e esclarecimento no próximo Relatório Mensal de Atividades.

11.1.2 Demonstração de Resultado do Exercício

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	2020	2021	2022	2023	dez/24	jan/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	ΔH %
Receita Bruta	76.496.953	77.989.558	99.266.186	103.209.277	9.033.892	8.386.674	8.727.397	8.570.110	8.744.297	8.543.792	8.643.552	8.593.163	8.484.439	-13,48%
(-) Deduções	- 6.342.979	- 5.017.422	- 7.778.367	- 5.831.324	- 688.734	- 564.519	- 646.352	- 550.933	- 520.711	- 969.646	- 575.091	- 571.165	- 628.677	-83,00%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	70.143.974	72.972.136	91.487.819	97.377.953	8.345.157	7.822.155	8.081.044	8.019.177	8.223.586	7.574.146	8.068.461	8.381.998	7.855.762	-6,92%
(-) Custos Produções Serviços	- 25.813.689	- 28.727.498	- 29.948.234	- 32.544.258	- 6.300.020	- 5.568.369	- 6.137.249	- 5.462.359	- 5.099.217	- 5.908.029	- 5.222.624	- 6.478.895	- 6.304.653	-11,79%
LUCRO BRUTO	44.328.285	44.244.727	58.838.585	44.833.595	2.045.135	2.253.786	1.943.795	2.556.818	3.124.369	1.666.117	2.845.837	1.903.103	1.551.109	-48,83%
RECEITA / DESPESA OPERACIONAL	- 21.955.019	- 25.948.582	- 29.262.373	- 40.885.311	3.794.129	2.033.012	1.942.748	1.856.984	1.607.863	1.999.597	2.038.079	2.354.845	1.895.588	-1,69%
(-) Despesa Pessoal Administrativo	- 14.179.123	- 15.159.652	- 20.500.047	- 23.863.044	- 2.714.438	- 1.031.370	- 865.426	- 876.925	- 953.770	- 855.152	- 930.212	- 973.718	- 851.248	-64,44%
(-) Despesa Administrativa	- 7.248.798	- 10.779.111	- 8.364.413	- 16.080.911	- 1.029.163	- 800.956	- 1.024.932	- 909.773	- 1.036.016	- 1.063.581	- 1.028.086	- 1.316.439	- 897.018	-5,49%
(-) Despesa Tributária	- 587.097	- 720.993	- 849.090	- 1.132.293	- 50.529	- 170.687	- 52.390	- 72.130	- 65.577	- 80.865	- 79.841	- 64.688	- 147.322	-77,53%
(-) Outras Receitas / Despesas Operacionais	60.000	711.174	253.176	190.947	-	-	1.843	447.500	-	-	-	-	-	0,00%
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	22.378.266	18.296.145	29.576.212	3.948.284	1.748.983	690.780	595.433	1.019.800	1.524.406	331.474	807.954	409.208	1.175.521	-29,77%
Receitas Financeiras	272.740	415.689	164.506	911.028	91.433	79.438	22.1645	119.011	202.447	39.785	60.880	111.390	114.611	72,06%
(-) Despesa Financeira	- 607.401	- 514.412	- 1.376.594	-	- 15.715,95	- 19.940,29	- 986.987,42	- 14.294,88	- 36.049,52	- 15.397,24	- 5.061,06	- 15.523,26	- 12.921,36	-13,665%
Recuperação de Despesas	-	-	-	- 8.096,339	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
RESULTADO OPERACIONAL	22.038.611	18.197.422	28.364.123	1.252.979	1.679.286	690.477	1.360.775	1.124.516	1.710.803	307.086	895.775	313.452	1.281.210	-23,571%
(-) Contribuição Social Sobre o Lucro	- 808.604	- 894.833	- 1.066.403	- 419.834	- 525.676	- 315.598	- 23.359	- 94.471	- 23.757	- 4.390	- 152.362	- 9.107	- 122.028	-45,413%
(-) Imposto de Renda	- 1.478.842	- 1.687.666	- 1.968.566	- 1.154.150	- 249.606	- 854.750	- 64.886	- 262.430	- 59.993	- 12.194	- 284.339	- 135.712	- 505.633	-126,147%
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	19.751.165	15.615.126	25.329.155	820.990	2.448.564	479.870	1.449.020	767.626	1.627.053	290.509	509.073	186.847	593.550	-66,011%

Em fevereiro de 2026, a Receita Bruta totalizou R\$ 7.340.958,00, com Receita Operacional Líquida de R\$ 6.920.127,00 e Lucro Bruto de R\$ 1.571.594,00. O Resultado Operacional foi negativo em R\$ 237.571,00, e o Resultado Líquido do Exercício apresentou prejuízo de R\$ 66.011,00 no mês.

Em relação a janeiro de 2026, a Receita Bruta apresentou redução de 13,48% (R\$ 8.484.439,00 → R\$ 7.340.958,00), refletindo-se em queda de 11,91% na Receita Operacional Líquida e de 48,83% no Lucro Bruto, com Resultado Líquido revertendo de lucro de R\$ 593.550,00 em janeiro para prejuízo de R\$ 66.011,00 em fevereiro.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Cabe destacar que, por se tratar de demonstração de resultado apurada mensalmente (e não de forma acumulada), os meses anteriores registraram comportamento oscilante — lucro líquido de R\$ 509.073,00 em novembro/25, prejuízo de R\$ 186.847,00 em dezembro/25 e lucro de R\$ 593.550,00 em janeiro/26 —, o que caracteriza volatilidade recorrente de resultado mês a mês, e não uma trajetória de queda contínua.

11.1.3 Demonstração Fluxo de Caixa

Conforme o Manual de Contabilidade Societária da FIPECAFI, (Fundação Instituto de Pesquisas Contábeis, Atuariais e Financeira da Faculdade de Economia e Administração da Universidade de São Paulo) um dos órgãos de referência na matéria em âmbito nacional, define como objetivo da DFC:

“O objetivo primário da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) é prover informações relevantes sobre os pagamentos e recebimentos, em dinheiro, de uma empresa, ocorridos durante um determinado período, e com isso ajudar os usuários das demonstrações contábeis na análise da capacidade da entidade de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades para utilizar este fluxo de caixa...”.

FLUXO DE CAIXA											
MUTUOS SANTA EFIGÊNIA (R\$ MIL)											
	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
(1) Entradas Operacionais	5.615.008,42	15.351.823,15	8.107.074,70	8.074.692,40	9.584.514,34	4.552.511,64	13.010.499,43	3.067.902,06	11.578.327,51	277,40%	
Recebimento de Receitas Com Serviços de Saúde	5.615.008,42	15.351.823,15	8.107.074,70	8.074.692,40	9.584.514,34	4.552.511,64	13.010.499,43	3.067.902,06	11.578.327,51	277,40%	
Recebimento (JUROS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
(2) Saídas Operacionais	(7.979.853,54)	(8.285.138,23)	(7.927.544,74)	(8.141.076,96)	(8.072.917,43)	(8.471.042,87)	(8.667.764,44)	(7.975.956,51)	(6.179.934,87)	-22,52%	
PAGAMENTO FORNECEDOR	(3.745.149,17)	(3.690.434,70)	(3.466.512,11)	(3.590.728,30)	(3.568.590,28)	(3.512.706,57)	(3.915.066,69)	(3.004.170,89)	(2.887.160,88)	-8,89%	
DESPESAS COM PESSOAL COOPERATIVA	(1.069.590,70)	(1.973.688,94)	(2.100.109,53)	(2.023.682,14)	(2.082.728,08)	(1.968.327,77)	(1.952.313,71)	(2.417.850,08)	(1.082.575,91)	-15,23%	
DESPESAS COM PESSOAL	(1.113.627,88)	(818.110,17)	(864.862,70)	(729.742,18)	(895.933,51)	(875.900,67)	(1.180.862,14)	(882.213,81)	(814.676,41)	-5,89%	
PAGAMENTO DE IMPOSTOS FEDERAIS, ESTADUAIS OU MUNICIPAIS	(768.174,67)	(720.560,00)	(706.157,86)	(558.446,71)	(553.706,22)	(596.282,05)	(497.234,76)	(704.327,53)	(505.971,15)	-28,16%	
DESPESAS COM PESSOAL PJ	(865.341,07)	(355.175,82)	(389.772,69)	(397.369,94)	(437.297,04)	(534.871,26)	(632.534,89)	(526.527,56)	(497.466,21)	-5,52%	
DESPESAS GERAIS	(9.989,73)	(2.320,73)	(89,73)	(2.319,73)	(89,73)	(89,73)	(2.259,13)	(2.259,13)	(2.259,13)	-4,22%	
PAGAMENTO DE EMPRESTIMOS	(34.872,12)	(335.957,86)	(35.220,57)	(30.582,80)	(34.692,94)	(29.721,97)	(1.047.552,98)	(54.706,29)	(45.863,36)	-16,16%	
PAGAMENTO DE JUROS EM GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
DESPESAS COM VEÍCULOS	(252.136,75)	(206.634,11)	(222.314,39)	(208.462,00)	(132.933,48)	(111.977,12)	(174.457,67)	(263.749,51)	(182.398,31)	-30,84%	
PAGAMENTO CONTENCIOSO TRABALHISTA	(5.810,96)	14.796,69	(1.300,00)	(466.984,26)	(15.708,36)	(596.105,65)	486.721,00	(1.848,65)	(21.345,05)	1055,00%	
DESPESAS COM LOCOMOÇÕES (COBRANÇA, CORREIOS, DISTRATO, DESPESAS DE VIAGEM E ETC)	(13.795,85)	(20.345,56)	(17.211,34)	(17.302,02)	(12.806,66)	(16.014,03)	(26.222,68)	(12.043,99)	(18.983,76)	5,762%	
ASSESSORIA ADVOCATÍCIA E CONTÁBIL / CUSTAS JUDICIAIS	(96.547,62)	(66.881,52)	(127.054,33)	(113.384,97)	(140.295,52)	(124.953,31)	(123.337,22)	(103.492,86)	(98.268,19)	-5,03%	
Despesas (JOF / IR / FORTS, etc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
PAGAMENTO DE TARIFAS BANCARIAS + IDF + TAXAS DE COBRANÇA BANCARIA	(2.597,02)	(89.805,61)	(2.939,49)	(2.051,87)	(2.137,37)	(2.092,74)	(4.822,77)	(2.772,31)	(3.058,58)	10,33%	
(3) Liq. Operacional (1+2)	(2.364.845,12)	7.066.684,92	179.529,96	(66.384,56)	1.511.596,91	(3.918.531,23)	4.342.734,99	(4.908.054,45)	5.398.392,64	-209,399%	
(4) Investimentos	(10.825,34)	(14.839,86)	(6.112,18)	75.288,06	(66.678,31)	162.036,30	(12.419,18)	(13.888,88)	(17.429,41)	26,799%	
(5) Liq. Operacional Invest. (3+4)	(2.381.058,85)	7.051.845,06	(640.644,32)	10.903,50	1.444.918,60	(3.756.494,93)	4.329.315,81	(4.921.943,34)	5.381.515,52	-209,349%	
(6) Outras Entradas/Saídas	989,86	189,92	2.752,24	11.483.811,46	8.699.462,58	2.181.817,42	101,34	107,76	287,24	148,00%	
BLOQUEIO / DEPÓSITO JUDICIAL	0,00	0,00	2.494,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RECEITAS / DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(25,93)	0,00	(16,48)	0,00	0,00	(180,18)	(17,50)	0,00	-100,00%	
MUTUOS SANTA EFIGÊNIA	(759,86)	0,00	0,00	(11.484.000,00)	8.700.000,00	2.181.596,08	0,00	0,00	0,00		
OUTROS	(759,86)	215,82	257,40	205,02	221,34	281,52	125,66	267,24	287,24		
(7) Fluxo de Caixa Livre (5+6)	(2.382.068,73)	7.053.189,56	(937.891,08)	(11.471.407,36)	10.115.230,16	(1.594.017,51)	4.329.434,14	(4.921.385,58)	5.381.620,76	-209,353%	
(8) Saldo Inicial C/C (Mês anterior)	513.738,88	2.136.957,37	4.737.163,71	1.703.670,43	24.070,60	2.295.583,68	574.284,63	2.329.359,09	403.676,06	-68,47%	
(9) Mov. Aplicação / Resgate	1.886.010,30	4.452.977,82	2.695.602,20	9.791.806,13	7.843.717,08	127.281,54	2.579.769,68	2.995.122,55	944.298,51	-68,47%	
(10) Saldo Final C/C	27.680,46	4.737.163,71	1.703.670,43	24.070,60	2.295.583,68	574.284,63	2.329.359,09	403.676,06	6.729.595,33	-1567,08%	

Em fevereiro de 2026, a Recuperanda apresentou Liquidez Operacional positiva de R\$ 5.398.392,64, resultado de Entradas Operacionais de R\$ 11.578.327,51 frente a Saídas Operacionais de R\$ 6.179.934,87. O Saldo Final em Conta Corrente encerrou o mês em R\$ 6.729.595,33.

Em relação a janeiro de 2026, houve reversão relevante do resultado de caixa: a Liquidez Operacional passou de negativa (-R\$ 4.908.054,45) para positiva (R\$ 5.398.392,64), refletindo aumento de 277,40% nas Entradas Operacionais e redução de 22,52% nas Saídas Operacionais no mês. Como consequência, o Saldo Final em Conta Corrente saltou de R\$ 403.676,06 em janeiro para R\$ 6.729.595,33 em fevereiro (variação de +1.567,08%).

Verificou-se, ainda, que a linha "MUTUOS SANTA EFIGÊNIA" registrou R\$ 2.181.596,08 no Fluxo de Caixa de novembro/25 — valor que corresponde exatamente à redução observada, no mesmo mês, na conta "Contas a Receber de Partes Relacionadas" do Ativo (de R\$ 12.866.667,00 para R\$ 10.685.071,00). Esse cruzamento esclarece, ao menos em parte, uma das variações do Ativo anteriormente apontadas para questionamento, restando ainda pendente de esclarecimento pela Recuperanda a origem do incremento de Caixa não coberto por essa movimentação.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334

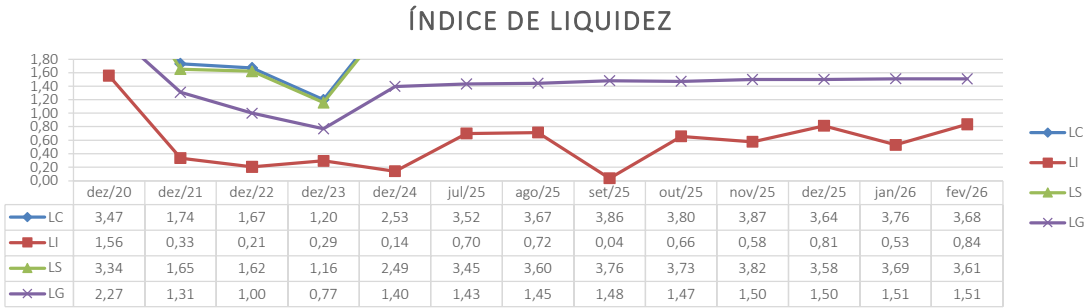
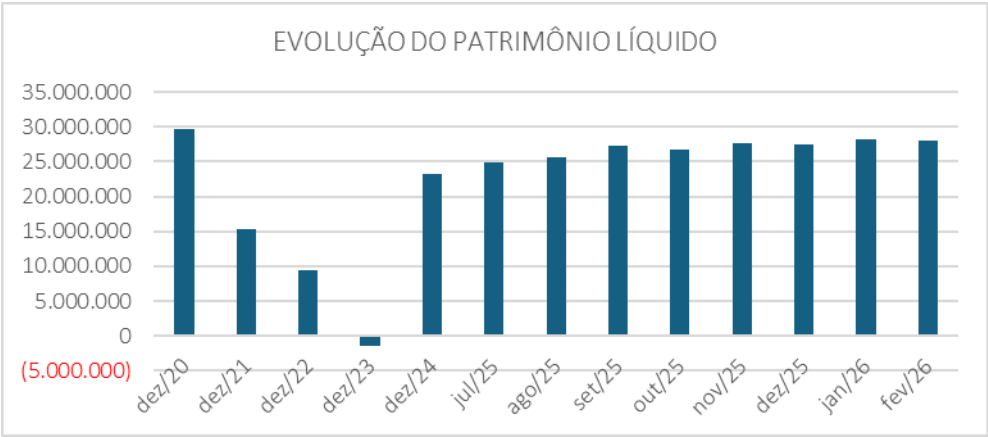


11.1.4 Índice de Desempenho:

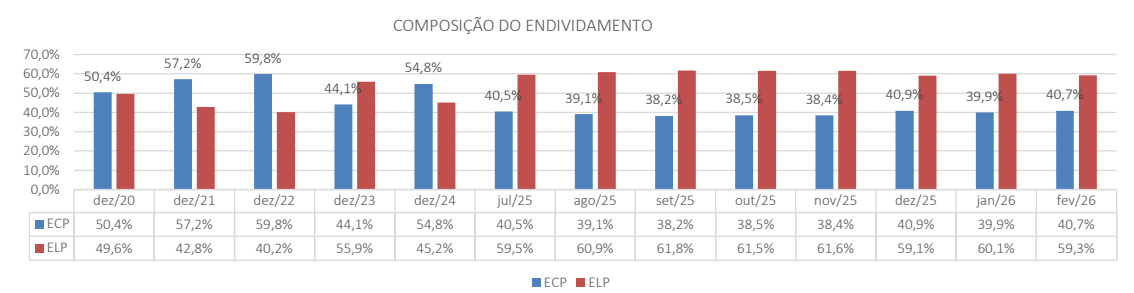
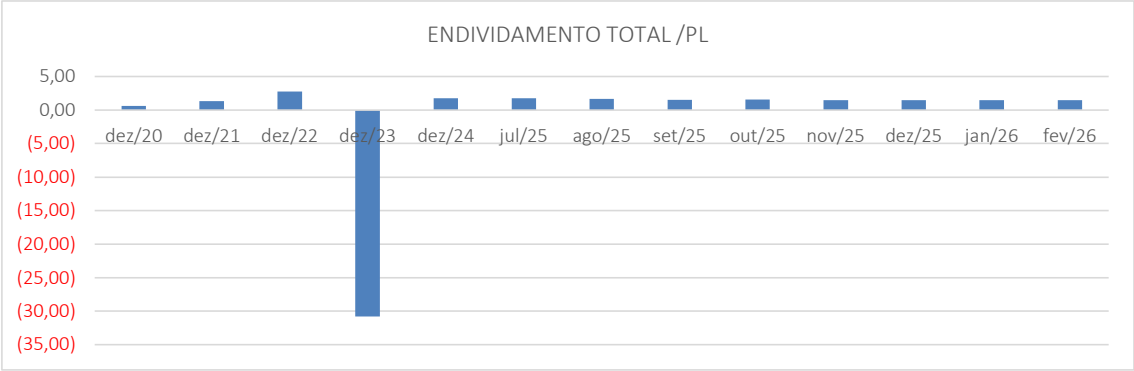
ÍNDICES DESEMPENHO	dez/20	dez/21	dez/22	dez/23	dez/24	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
LC - Liquidez Corrente (AC/PC)	3,47 ↑	1,74 ↑	1,67 ↑	1,20 ↑	2,53 ↑	3,52 ↑	3,67 ↑	3,86 ↑	3,80 ↑	3,87 ↑	3,64 ↑	3,76 ↑	3,68 ↑
LI - Liquidez Imediata (DISPONÍVEL/PC)	1,56 ↑	0,33 ↓	0,21 ↓	0,29 ↓	0,14 ↓	0,70 ↓	0,72 ↓	0,04 ↓	0,66 ↓	0,58 ↓	0,81 ↓	0,53 ↓	0,84 ↓
LS - Liquidez Seca (AC - ESTOQUE)/PC	3,34 ↑	1,65 ↑	1,62 ↑	1,16 ↑	2,49 ↑	3,45 ↑	3,60 ↑	3,76 ↑	3,73 ↑	3,82 ↑	3,58 ↑	3,69 ↑	3,61 ↑
LG - Liquidez Geral (AC+ARLP)/PC+PNC	2,27 ↑	1,31 ↑	1,00 ↑	0,77 ↑	1,40 ↑	1,43 ↑	1,45 ↑	1,48 ↑	1,47 ↑	1,50 ↑	1,50 ↑	1,51 ↑	1,51 ↑
ET - Endividamento Total (PC + PNC/AT)	0,38 ↑	0,57 ↓	0,73 ↓	1,03 ↓	0,64 ↓	0,63 ↓	0,63 ↓	0,61 ↓	0,61 ↓	0,60 ↓	0,60 ↓	0,60 ↓	0,60 ↓
ET/PL - Endividamento Total / PL (PC+PNC)/PL	0,63 ↑	1,32 ↓	2,78 ↓	(100,7) ↓	1,30 ↓	1,73 ↓	1,67 ↓	1,54 ↓	1,56 ↓	1,50 ↓	1,49 ↓	1,48 ↓	1,49 ↓
ECP - Endividamento Curto Prazo (PNC/PC+PNC)	50,4% ↑	57,2% ↑	59,8% ↑	44,1% ↓	54,8% ↑	40,5% ↓	39,1% ↓	38,2% ↓	38,5% ↓	38,4% ↓	40,9% ↓	39,9% ↓	40,7% ↓
ELP - Endividamento Longo Prazo (PNC/PC+PNC)	49,6% ↑	42,8% ↑	40,2% ↑	55,9% ↑	45,2% ↑	59,5% ↑	60,9% ↑	61,8% ↑	61,5% ↑	61,6% ↑	59,1% ↑	60,1% ↑	59,3% ↑
ROE = (LL/PL)	66,4% ↑	101,6% ↓	266,0% ↓	22,8% ↓	-10,5% ↓	-5,8% ↓	3,0% ↓	6,0% ↓	-1,1% ↓	1,8% ↓	-0,7% ↓	2,1% ↓	-0,2% ↓
LL/RB = Lucro Líquido/Receita Bruta (LL/RB)	25,8% ↑	20,0% ↑	25,5% ↑	-0,3% ↓	-27,1% ↓	-16,6% ↓	9,0% ↓	18,6% ↓	-3,4% ↓	5,9% ↓	-2,1% ↓	7,0% ↓	-0,9% ↓
PL = Patrimônio Líquido (PL)	29.740.967 ↑	15.376.074 ↑	9.522.797 ↑	(1.406.636) ↓	23.306.887 ↑	24.941.426 ↑	25.709.052 ↑	27.336.105 ↑	27.045.602 ↑	27.712.175 ↑	27.525.363 ↑	28.145.453 ↑	28.082.089 ↑

11.1.5 Gráficos de Acompanhamento:

PARÂMETRO PATRIMÔNIAL	dez/20	dez/21	dez/22	dez/23	dez/24	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
CIRCULANTE	32.215.157	20.098.288	26.157.594	22.901.446	58.218.815	61.464.477	61.530.738	62.045.307	61.782.858	61.694.026	61.090.507	62.386.222	62.584.648
NÃO CIRCULANTE	15.934.029	15.522.376	9.552.520	18.949.347	7.021.679	6.650.844	7.059.648	7.426.742	6.744.227	7.508.980	7.445.159	7.380.790	7.316.418
TOTAL DO ATIVO	48.149.186	35.620.664	35.710.114	41.850.793	65.240.493,76	68.115.320,86	68.590.386,23	69.472.048,94	68.527.085,20	69.203.006,49	68.535.666,10	69.767.012,09	69.901.066,12
CIRCULANTE	9.284.735	11.582.572	15.662.196	19.075.727	22.979.644	17.470.598	16.780.372	16.078.993	22.164.866	15.952.718	16.767.707	16.605.491	17.014.971
NÃO CIRCULANTE	9.123.484	8.662.019	10.525.120	24.181.702	18.953.963	25.703.297	26.100.963	26.056.951	19.505.627	25.538.114	24.242.595	25.016.068	24.804.006
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	29.740.967	15.376.074	9.522.797	(1.406.636)	23.306.887	24.941.426	25.709.052	27.336.105	26.792.146	27.712.175	27.525.363	28.145.453	28.082.089
TOTAL DO PASSIVO	48.149.186	35.620.664	35.710.114	41.850.793	65.240.493,76	68.115.320,86	68.590.386,23	69.472.048,94	68.452.638,73	69.203.006,49	68.535.666,10	69.767.012,09	69.901.066,12



Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



11.2 Hospital de Saúde Santa Efigênia Ltda

11.2.1 Balanço Patrimonial

DESCRIÇÃO	2022	2023	dez/24	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	ΔH %	ΔV %
ATIVO	34.849.252	46.360.126	56.020.585	48.671.420	50.247.137	45.482.369	55.647.747	45.119.080	41.481.986	40.779.271	39.128.374	40.004.990	2,24%	63,18%
CIRCULANTE	14.448.413	26.915.516	40.007.891	33.380.427	34.458.161	29.750.006	40.062.163	29.734.054	26.336.860	25.561.792	24.153.505	25.273.188	4,64%	63,18%
Caixa Geral	1.827.775	2.551.568	3.125.701	3.028.762	5.013.628	3.025.995	3.874.909	3.053.776	3.913.334	3.595.471	3.218.824	3.351.097	4,11%	8,38%
Aplicações financeiras e títulos de valores mobiliários	0	0	7.724.773	1.025.347	1.253.126	2.295.539	13.396.694	6.134.081	1.768.356	1.897.004	686.983	655.390	-4,60%	1,64%
Clientes	7.466.416	18.851.122	18.669.104	16.986.571	15.350.586	11.267.610	9.195.207	6.887.390	6.696.003	6.187.233	6.221.942	7.444.857	19,65%	18,61%
Estoque	2.648.522	1.742.028	1.559.777	1.447.557	1.599.656	1.499.017	1.702.343	1.623.224	1.569.853	1.600.781	1.728.064	1.263.778	-26,87%	3,16%
Impostos a Rec./Comp.	1.119.050	1.522.227	1.895.862	2.050.786	2.074.785	2.083.659	2.093.041	2.110.729	2.132.868	2.154.436	2.167.074	2.427.447	12,01%	6,07%
Adiantamentos	1.329.540	2.139.601	6.991.897	8.767.771	9.097.946	9.517.950	9.741.931	9.872.014	10.208.803	10.084.423	10.084.423	10.084.423	0,00%	25,21%
Outros Créditos	44.942	59.391	40.777	40.777	40.777	40.777	40.777	12.063	6.865	1.667	40.777	40.777	0,00%	0,10%
Despesas Antecipadas	12.168	0	0	32.855	27.657	22.459	17.261	40.777	40.777	40.777	5.417	5.417	0,00%	0,01%
Contas a receber de partes relacionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Depósito Judicial	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Outros ativos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Aplicação Líquidez mediata	0	49.579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
NÃO CIRCULANTE	20.400.841	19.444.610	16.012.694	15.290.993	15.788.976	15.732.363	15.585.584	15.385.025	15.145.126	15.217.480	14.974.869	14.731.802	-1,62%	36,82%
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.329.101	4.712.001	4.124.211	4.366.753	4.368.389	4.369.990	4.371.436	4.372.960	4.374.483	4.374.468	4.375.991	4.377.059	0,02%	10,94%
Clientes	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	109.042	0,00%	0,27%
Mutuos com Partes Relacionadas	3.381.776	3.517.037	3.239.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	3.539.954	0,00%	8,85%
Outras Contas a Receber	0	344.146	137.466	137.466	137.466	137.466	137.466	137.466	137.466	137.466	137.466	137.466	0,00%	0,34%
Depositos Judiciais	156.708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Despesas Antecipadas	2.545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Investimento	679.030	741.776	637.749	580.292	581.927	583.528	584.974	586.498	588.022	588.006	589.530	590.597	0,18%	1,48%
IMOBILIZADO	16.071.740	14.732.609	11.888.483	10.924.240	11.420.587	11.362.373	11.214.148	11.012.066	10.770.643	10.843.012	10.598.877	10.354.743	-2,30%	25,88%
Bens Tangíveis	16.042.700	14.703.569	11.859.443	10.895.200	11.391.547	11.333.333	11.185.108	10.983.026	10.741.603	10.813.972	10.569.837	10.325.703	-2,31%	25,81%
Bens Intangíveis	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	29.040	0,00%	0,07%
(-) Depreciação Tangíveis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Quotas de Consórcios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Em fevereiro de 2026, o Ativo Total da Recuperanda totaliza R\$ 40.004.990,00, dos quais o Ativo Circulante representa 63,18% (R\$ 25.273.188,00) e o Ativo Não Circulante, 36,82% (R\$ 14.731.802,00). No Circulante, a conta de maior representatividade passou a ser "Adiantamentos" (R\$ 10.084.423,00 - 39,90% do grupo), superando "Clientes" (R\$ 7.444.857,00 — 29,46% do grupo), que era a conta mais relevante em setembro/25.

No período de outubro de 2025 a fevereiro de 2026, a variação mais expressiva foi a redução de 89,32% em Aplicações Financeiras e Títulos de Valores Mobiliários (R\$ 6.134.081,00 → R\$ 655.390,00, equivalente a -R\$ 5.478.691,00). Destacam-se ainda a redução de 5,99% no Imobilizado — Bens Tangíveis (-R\$ 657.323,00), coerente com depreciação do período, e a elevação de 8,09% na conta Clientes (+R\$ 557.467,00).

Rua Padre Carapeço, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



Considerando a relevância do valor movimentado em Aplicações Financeiras, bem como a alteração na composição das contas de maior peso do Ativo Circulante, foi encaminhado questionamento formal à Recuperanda quanto à destinação dos recursos resgatados das Aplicações Financeiras no período, estando-se no aguardo do retorno, cujo esclarecimento será objeto de análise no próximo Relatório Mensal de Atividades, de modo a permitir o adequado acompanhamento da evolução patrimonial pelos credores e pelo Juízo.

DESCRIÇÃO	2022	2023	dez/24	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	ΔH %	ΔV %
PASSIVO	34.849.252	46.360.126	56.020.585	48.671.420	50.247.137	45.482.369	55.647.747	45.119.080	41.481.986	40.779.271	39.128.374	40.004.990	-2,24%	
CIRCULANTE	24.787.705	38.813.605	42.800.143	48.128.168	49.744.908	45.877.793	57.508.827	49.080.500	47.503.411	47.825.154	47.497.069	47.263.339	-0,49%	118,14%
Fornecedores	4.140.483	7.820.735	17.348.773	16.776.661	17.867.274	18.506.958	18.952.224	19.329.682	18.967.585	19.292.988	18.840.579	18.414.188	-2,26%	46,03%
Empréstimos e Financiamentos	4.769.520	9.917.334	8.889.705	8.442.413	8.330.496	8.219.695	8.110.027	8.002.056	8.050.031	7.944.188	7.995.033	8.046.387	0,64%	20,11%
Obrigações Sociais	1.851.596	6.577.769	4.407.204	4.338.142	4.373.588	3.892.709	3.926.476	3.980.759	3.998.741	3.935.161	3.967.455	3.958.282	-0,23%	9,89%
Obrigações Fiscais	0	0	3.505.026	9.523.042	9.707.037	9.689.587	9.808.283	9.649.087	9.641.752	9.734.622	9.670.218	9.826.808	1,62%	24,56%
Parcelamentos	0	7.876.507	1.564.122	211.805	211.805	211.805	211.805	211.805	211.805	211.805	211.805	211.805	0,00%	0,53%
Mutuo	0	0	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	1.870.007	0,00%	4,67%
Outras Contas a Pagar	2.272.688	901.261	5.215.306	6.966.098	7.384.700	3.487.030	14.630.004	6.037.103	4.763.489	4.840.384	4.941.971	4.935.861	-0,12%	12,34%
Adiantamento de Clientes	823.815	3.313.796	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Débitos a Pagar Partes Relacionadas	2.974.167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Tributos a Recolher	4.415.977	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Obrigações Previdenciárias	0	2.406.202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Provisões	3.539.461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
NÃO CIRCULANTE	50.129.899	39.924.545	50.746.678	42.798.189	42.555.017	42.483.961	42.406.586	42.321.040	42.123.504	42.001.789	41.836.455	41.627.395	-0,50%	104,06%
Empréstimos e Financiamentos	26.188.239	19.685.640	20.029.706	19.211.359	19.307.340	19.399.897	19.486.132	19.564.199	19.638.055	19.703.539	19.764.721	19.822.282	0,29%	49,55%
Parcelamentos Tributários	23.939.158	18.638.905	30.716.973	23.586.830	23.247.676	23.084.065	22.920.453	22.756.842	22.485.449	22.298.250	22.071.734	21.805.113	-1,21%	54,51%
Impostos Diferidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Contingências Trabalhistas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Outras Contas a Pagar	2.502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Mutuo com Partes Relacionadas	0	1.600.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(40.068.352)	(32.378.024)	(37.526.236)	(42.254.937)	(42.052.787)	(42.879.385)	(44.267.665)	(46.282.460)	(48.144.930)	(49.051.672)	(50.205.150)	(48.885.744)	-2,63%	-122,20%
Capital Social	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0,00%	5,00%
Prejuízos Acumulados	(42.068.352)	(34.378.024)	(35.512.339)	(38.658.705)	(38.658.705)	(38.658.705)	(38.658.705)	(38.658.705)	(38.658.705)	(38.658.705)	(50.090.878)	(50.090.878)	0,00%	-125,21%
Lucros Acumulados	0	0	(3.053.104)	(6.635.438)	(6.431.388)	(5.259.887)	(6.648.167)	(8.662.962)	(10.525.411)	(11.432.173)	(11.153.478)	165.928	1,41%	0,41%
Ajuste Exercício Anterior	0	0	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	(960.794)	0,00%	-2,40%
Reservas de Lucros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%

Em fevereiro de 2026, o Passivo Circulante representa 118,14% do Passivo Total (R\$ 47.263.339,00), com destaque para a conta "Fornecedores" (R\$ 18.414.188,00 — 38,96% do grupo). O Passivo Não Circulante corresponde a 104,06% (R\$ 41.627.395,00), concentrado em Parcelamentos Tributários (R\$ 21.805.113,00 — 52,38% do grupo) e Empréstimos e Financiamentos de longo prazo (R\$ 19.822.282,00 — 47,62%). O Patrimônio Líquido permanece negativo, com saldo de R\$ (48.885.744,00) (-122,20% do total), evidenciando situação de passivo a descoberto.

No período de outubro de 2025 a fevereiro de 2026, a variação mais relevante ocorreu na conta Prejuízos Acumulados, que passou de R\$ (38.658.705,00) para R\$ (50.090.878,00) — acréscimo de R\$ 11.432.173,00 no prejuízo acumulado. Observa-se, concomitantemente, reversão da conta Lucros Acumulados, de R\$ (8.662.962,00) em outubro/25 para R\$ 165.928,00 (positivo) em fevereiro/26.

Considerando a materialidade do acréscimo em Prejuízos Acumulados e sua ocorrência concomitante à reversão de Lucros Acumulados, foi encaminhado questionamento formal à Recuperanda quanto à natureza dessa movimentação, se decorrente de ajuste contábil, reclassificação entre contas do Patrimônio Líquido, ou apuração de resultado de exercício anterior, estando-se no aguardo do retorno, cujo esclarecimento será objeto de análise no próximo Relatório Mensal de Atividades, de modo a permitir o adequado entendimento da evolução da situação de passivo a descoberto pelos credores e pelo Juízo.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



11.2.2 Demonstrações do Resultado do Exercício:

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	2022	2023	dez/24	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jun/26	fev/26	ΔH %
Receita Bruta	79.789.664	83.108.744	6.888.083	3.953.726	6.022.043	4.682.700	4.588.520	3.916.679	3.669.746	5.534.192	4.561.690	6.949.794	52,35%
(-) Deduções	9.899.121	5.700.046	486.694	302.771	994.328	444.861	375.193	280.696	293.229	369.617	308.969	340.579	72,84%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	74.150.543	77.408.697	6.451.479	3.649.955	5.627.715	4.337.820	4.213.386	3.635.984	3.416.517	5.165.154	4.254.721	6.419.215	50,87%
(-) Custos Prestações Serviços	- 42.571.896	- 41.541.259	- 3.495.542	- 3.174.878	- 3.023.162	- 2.903.304	- 3.330.666	- 3.371.142	- 2.974.818	- 3.255.858	- 2.732.837	- 2.607.254	-4,60%
LUCRO BRUTO	31.578.647	35.867.439	2.955.937	475.077	2.604.553	1.434.516	882.720	264.842	441.699	1.909.296	1.521.884	3.811.962	150,48%
RECEITA / DESPESA OPERACIONAL	- 35.289.619	- 22.630.822	2.509.982	-1.989.629	-2.189.160	-2.016.132	-2.119.103	-2.176.244	-2.054.003	-2.558.559	-2.411.618	-2.166.961	-10,14%
(-) Despesas Administrativas	- 34.765.569	- 22.194.147	2.490.368	- 1.964.384	- 2.166.051	- 1.997.979	- 2.102.415	- 2.149.425	- 2.033.534	- 2.536.882	- 2.335.656	- 2.148.576	-8,01%
(-) Despesas Comerciais	- 524.050	- 436.675	- 11.256	- 12.847	- 11.993	- 11.357	- 11.083	- 12.636	- 13.550	- 11.953	- 11.904	- 10.295	-13,52%
(-) Despesas Tributárias	-	-	8.358	- 12.399	- 11.116	- 6.795	- 5.605	- 14.183	- 6.919	- 9.723	- 64.058	- 8.090	0,00%
(-) Despesas Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL ANTES RES FINANCEIRO	- 3.710.972	13.236.617	445.955	-1.514.552	415.392	581.616	-1.236.383	-1.911.403	-1.612.304	649.262	889.734	1.645.001	-284,89%
Receitas Financeiras	8.167.447	494	47.839	36.480	20.368	30.307	37.658	128.287	32.308	19.683	2.308	15.780	583,82%
Despesas Financeiras	- 5.818.259	- 4.809.697	- 201.839	- 173.411	- 233.611	- 275.289	- 189.556	- 186.184	- 282.474	- 277.163	- 266.051	- 294.800	10,81%
Recuperação de Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Outras Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,00%
Outras Despesas Operacionais	-	150.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Despesas Não Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	- 1.361.784	8.577.414	291.955	-1.651.483	202.150	826.598	-1.388.280	-1.969.299	-1.862.469	906.742	-1.153.478	1.365.981	-218,42%
(-) Contribuição Social Sobre o Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
(-) Imposto de Renda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46.575,87	0,00%
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 1.361.784	8.577.414	291.955	-1.651.483	202.150	826.598	-1.388.280	-1.969.299	-1.862.469	906.742	-1.153.478	1.319.405	-214,39%

Em fevereiro de 2026, a Receita Bruta totalizou R\$ 6.949.794,00, com Receita Operacional Líquida de R\$ 6.419.215,00 e Lucro Bruto de R\$ 3.811.962,00. O Resultado Líquido do Exercício encerrou o mês com lucro de R\$ 1.319.405,00, revertendo a sequência de prejuízos mensais observada desde outubro de 2025.

Em relação a janeiro de 2026, a Receita Bruta apresentou elevação de 52,35% (R\$ 4.561.690,00 → R\$ 6.949.794,00), refletindo-se em aumento de 150,48% no Lucro Bruto e reversão do Resultado Líquido, de prejuízo de R\$ 1.153.478,00 em janeiro para lucro de R\$ 1.319.405,00 em fevereiro — variação de R\$ 2.472.883,00 no resultado do mês.

Cabe destacar que, por se tratar de demonstração de resultado apurada mensalmente, os meses anteriores registraram prejuízo recorrente — R\$ 1.969.299,00 em outubro/25, R\$ 1.862.469,00 em novembro/25, R\$ 906.742,00 em dezembro/25 e R\$ 1.153.478,00 em janeiro/26, de modo que fevereiro/26 representa o único mês do período com resultado positivo.

Diante da magnitude e da singularidade dessa reversão, foi encaminhado questionamento formal à Recuperanda quanto aos fatores que motivaram o expressivo aumento de faturamento e a consequente reversão de resultado em fevereiro/26, estando-se no aguardo do retorno para avaliar se decorre de sazonalidade, fato pontual ou melhora efetiva e sustentável de desempenho, cujo esclarecimento será objeto de análise no próximo Relatório Mensal de Atividades.

11.2.3 Demonstrações Fluxo de Caixa:

Conforme o Manual de Contabilidade Societária da FIPECAFI, (Fundação Instituto de Pesquisas Contábeis, Atuariais e Financeira da Faculdade de Economia e Administração da Universidade de São Paulo) um dos órgãos de referência na matéria em âmbito nacional, define como objetivo da DFC:

“O objetivo primário da Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) é prover informações relevantes sobre os pagamentos e recebimentos, em dinheiro, de uma empresa, ocorridos durante um determinado período, e com isso ajudar os usuários das demonstrações contábeis na análise da capacidade da entidade de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades para utilizar este fluxo de caixa...”.

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



FLUXO DE CAIXA													
RECUPERANDA (VALORES EM R\$ MIL)													
	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	ΔH %			
(1) Entradas Operacionais	3.494.153,65	8.038.699,43	4.790.720,68	6.625.649,24	6.290.948,93	4.709.339,75	6.096.783,42	4.635.823,19	5.392.291,14	16,32%			
Recebimento de Receitas Com Serviços de Saúde	3.494.153,65	8.038.699,43	4.790.720,68	6.625.649,24	6.290.948,93	4.709.339,75	6.096.783,42	4.635.823,19	5.392.291,14	16,32%			
					0,00	0,00	0,00	220,35	0,00				
(2) Saídas Operacionais	(6.143.474,70)	(5.837.172,01)	(5.766.078,62)	(5.591.846,08)	(14.480.174,91)	(8.231.000,50)	(6.305.668,97)	(6.200.582,69)	(5.305.805,18)	-14,43%			
Pagamento fornecedor	(4.383.683,35)	(4.248.870,08)	(4.166.245,29)	(4.673.440,94)	(4.693.421,57)	(4.470.699,42)	(4.401.923,21)	(4.628.252,52)	(3.675.022,00)	-20,60%			
Despesas com pessoal	(648.200,22)	(519.273,18)	(524.011,14)	(348.507,28)	(387.331,20)	(754.159,02)	(1.201.707,23)	(609.097,29)	(442.209,02)	-27,40%			
Pagamento de impostos federais, estaduais ou municipais	(441.458,42)	(414.577,76)	(522.383,99)	(154.623,28)	(261.126,71)	(978.057,65)	(155.677,12)	(560.760,98)	(668.529,32)	19,22%			
Pagamento Parcelamentos	(336.128,34)	(399.153,39)	(191.779,00)	(193.676,90)	(195.672,97)	(352.738,66)	(322.658,83)	(358.981,30)	(424.715,84)	18,31%			
Despesas gerais	(109.233,79)	(141.121,29)	(187.589,18)	(66.667,30)	(8.768.845,14)	(2.256.416,55)	(50.220,72)	(23.694,70)	(76.656,81)	223,52%			
Pagamento de empréstimos	(184.770,58)	(174.176,31)	(174.070,02)	(154.930,36)	(173.777,30)	(18.929,20)	(173.481,86)	(19.795,89)	(18.672,19)	-5,68%			
(3) Liq. Operacional (1+2)	(2.649.321,05)	2.201.527,42	(975.357,94)	1.033.803,18	(8.189.225,98)	(3.521.660,75)	(208.885,55)	(1.564.759,50)	86.485,96	-105,53%			
(4) Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
(5) Liq. Operacional invest. (3+4)	(2.649.321,05)	2.201.527,42	(975.357,94)	1.033.803,18	(8.189.225,98)	(3.521.660,75)	(208.885,55)	(1.564.759,50)	86.485,96	-105,53%			
(6) Outras Entradas/Saídas	20.092,68	11.117,34	27.138,10	10.919.265,89	105.520,59	15.312,55	19.670,19	6.791,38	4.920,95	-172,46%			
Bloqueio / depósito judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
Receitas/Despesas Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
Rendimento aplicação	36.480,28	20.368,06	30.306,79	37.659,49	128.287,12	19.489,19	19.683,15	1.361,02	14.775,73	985,64%			
Despesa irrf	(14.593,78)	(9.517,54)	(1.571,44)	0,00	(13.781,78)	(4.173,22)	(2,30)	(8.137,01)	(9.853,24)	21,09%			
Despesa iof	(2.253,65)	0,00	(1.597,25)	(10,58)	(8.984,75)	(3,42)	(10,66)	(15,39)	(1,54)	-89,99%			
Outras receitas/despesas	459,83	266,82	0,00	10.881.616,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%			
(7) Fluxo de Caixa Livre (5+6)	(2.629.228,37)	2.212.644,76	(948.219,84)	11.953.069,07	(8.083.705,39)	(3.506.348,20)	(189.215,36)	(1.571.550,88)	91.406,91	-105,82%			
(8) Saldo Inicial C/C (Mês anterior)	6.683.289,86	4.054.108,96	6.266.753,72	5.318.533,88	17.271.602,95	9.187.897,56	5.681.549,36	5.492.334,00	3.920.783,12	-28,61%			
(9) Mov. Aplicação / Resgate	984.771,73	227.778,72	0,00	11.101.155,75	0,00	0,00	0,00	(1.210.084,02)	(40.866,04)	-96,62%			
(10) Saldo Final C/C (7) + (8)	4.054.061,49	6.266.753,72	5.318.533,88	17.271.602,95	9.187.897,56	5.681.549,36	5.492.334,00	3.920.783,12	4.012.190,03	2,33%			

Em fevereiro de 2026, as Entradas Operacionais totalizaram R\$ 5.392.291,14, superando as Saídas Operacionais de R\$ 5.305.805,18, com destaque para "Pagamento Fornecedor" (R\$ 3.675.022,00 — 69,27% do total das saídas). A Liquidez Operacional (1+2) foi positiva em R\$ 86.485,96, e o Saldo Final em Conta Corrente encerrou o mês em R\$ 4.012.190,03.

Em relação a janeiro de 2026, observa-se reversão da Liquidez Operacional, que passou de negativa (-R\$ 1.564.759,50) para positiva (R\$ 86.485,96), impulsionada, sobretudo, pela redução de 20,60% no Pagamento a Fornecedores (R\$ 4.628.252,52 para R\$ 3.675.022,00, equivalente a -R\$ 953.230,52), já que as Entradas Operacionais tiveram variação menos expressiva (+16,32%).

Considerando que a redução no Pagamento a Fornecedores foi o principal fator da reversão da Liquidez Operacional no mês, foi encaminhado questionamento formal à Recuperanda quanto à causa dessa retração, estando-se no aguardo do retorno para verificar se decorre de negociação de prazos junto aos fornecedores, represamento de pagamentos ou redução do volume de compras/serviços contratados, cujo esclarecimento será objeto de análise no próximo Relatório Mensal de Atividades, considerando sua relevância para avaliar a sustentabilidade do resultado operacional e o eventual impacto sobre o passivo circulante do próximo período.

11.2.4 Índice de Desempenho:

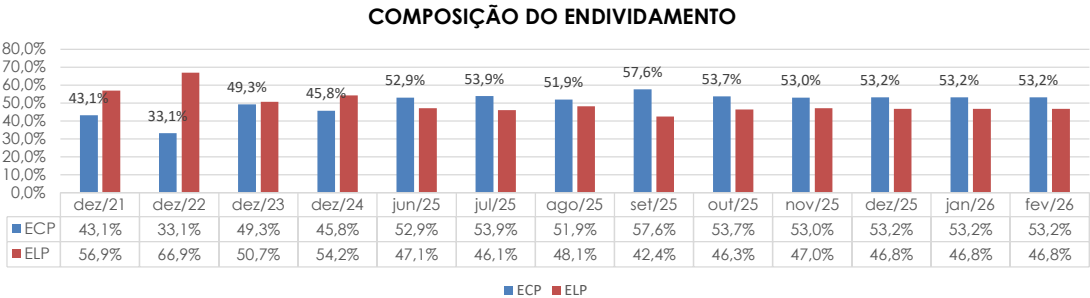
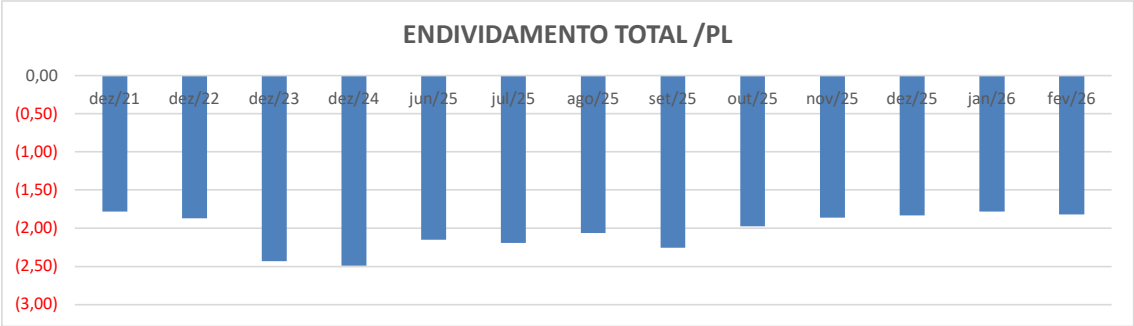
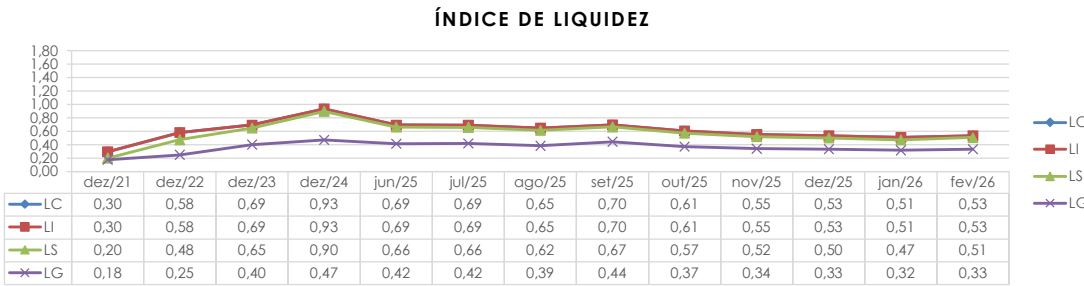
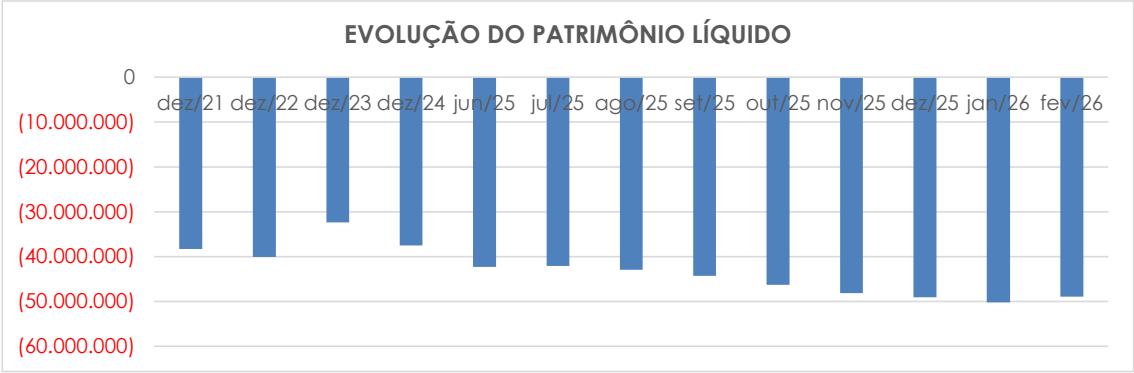
ÍNDICES DESEMPENHO													
	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25
LC - Liquidez Corrente (LC/PC)	0,28	0,32	0,30	0,58	0,60	0,93	0,69	0,65	0,65	0,70	0,61	0,55	0,53
LI - Liquidez Imediata (DISPONÍVEL/PC)	0,28	0,32	0,30	0,58	0,60	0,93	0,69	0,65	0,65	0,70	0,61	0,55	0,53
LI - Liquidez Seca (LC - ESTOQUE/PC)	0,21	0,23	0,20	0,48	0,60	0,90	0,66	0,66	0,67	0,57	0,52	0,50	0,47
LG - Liquidez Geral (LC+Ativos/PC+Passivos)	0,39	0,24	0,18	0,25	0,40	0,47	0,42	0,39	0,44	0,37	0,34	0,33	0,33
ET - Endividamento Total (PC + PNC/AT)	2,52	2,24	2,27	2,35	1,67	1,87	1,84	1,94	2,38	2,38	2,38	2,22	2,22
ETPR - Endividamento Total / PL (PC+PNC/PL)	(1,66)	(1,80)	(1,78)	(2,43)	(2,49)	(2,15)	(2,19)	(2,08)	(2,26)	(1,97)	(1,80)	(1,83)	(1,78)
ECP - Endividamento Curto Prazo (PC/PC+PNC)	37,68	48,36	43,13	33,13	49,39	40,89	53,99	53,99	57,68	53,79	53,09	53,29	53,29
ELP - Endividamento Longo Prazo (PNC/PC+PNC)	62,49	51,79	56,99	66,99	50,79	47,19	46,19	48,19	42,49	46,19	46,89	46,89	46,89
RDE = (LL/PL)	14,68	-21,68	1,48	-26,58	0,88	3,99	-0,59	1,99	3,19	4,39	3,99	3,89	2,39
LI/RE = Lucro Líquido/Receita Bruta (LI/RE)	-10,59	12,26	-2,39	1,79	10,39	4,79	14,49	-17,79	-80,39	-60,39	-34,49	-25,19	19,09
PL = Patrimônio Líquido (PL)	(41.054.808)	(35.965.317)	(38.280.621)	(40.008.352)	(32.378.024)	(37.526.236)	(42.254.937)	(42.052.787)	(42.879.385)	(44.267.665)	(46.282.460)	(48.144.930)	(49.051.672)
													(50.205.150)
													(48.885.744)

11.2.5 Gráficos de Acompanhamento:

BALANÇO PATRIMONIAL													
	dez/25	dez/25	dez/25	dez/25	jun/25	jun/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26
CIRCULANTE	8.704.206	14.448.413	26.915.516	40.007.891	33.380.427	34.458.161	29.750.006	40.062.163	29.734.054	26.336.860	25.561.792	24.153.506	25.273.188
NÃO CIRCULANTE	21.529.046	20.480.841	19.444.610	19.012.694	15.250.993	15.788.976	15.712.363	25.385.284	15.285.025	15.145.126	15.217.489	14.974.889	14.711.850
TOTAL DO ATIVO	30.033.252	34.849.254	46.360.126	59.020.585	48.631.420	50.247.137	45.462.369	65.447.446	45.019.079	41.481.985	40.779.274	39.128.374	40.004.989
CIRCULANTE	29.450.627	24.787.705	38.813.605	42.800.143	48.128.168	49.744.008	45.877.793	57.508.627	49.080.500	47.503.411	47.829.154	47.497.069	47.263.339
NÃO CIRCULANTE	38.863.245	50.129.899	39.502.545	50.746.678	42.798.189	42.555.017	42.483.961	42.406.586	42.321.040	42.123.504	42.001.789	41.836.455	41.627.395
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	38.860.621	40.068.452	37.378.024	37.526.236	42.254.937	42.052.787	42.879.385	44.267.665	46.282.460	48.144.930	49.051.672	50.205.150	48.885.744
TOTAL DO PASSIVO	30.033.251	34.849.252	46.360.126	59.020.585	48.671.419	50.247.137	45.482.369	55.647.746	45.119.079	41.481.985	40.779.271	39.128.374	40.004.989

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334





Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



11.3 Comentários Demonstrações Financeiras

11.3.1 Hospital de Assistencia Domiciliar Ltda

Em fevereiro de 2026, a Recuperanda apresenta Liquidez Corrente de 3,68 e Liquidez Seca de 3,61, mantendo folga confortável para honrar as obrigações de curto prazo. O Endividamento Total permanece estável em 0,60, com a dívida distribuída em 40,7% no curto prazo e 59,3% no longo prazo. O Patrimônio Líquido totaliza R\$ 28.082.089,00, com ET/PL de 1,49.

Em relação a janeiro de 2026, destaca-se a elevação da Liquidez Imediata, de 0,53 para 0,84 (+58,49%), reflexo direto do aumento de Caixa já identificado na análise do Ativo. Observa-se, ainda, reversão do ROE (de 2,1% para -0,2%) e do índice LL/RB (de 7,0% para -0,9%), decorrente do prejuízo líquido apurado no mês, já registrado na análise da DRE.

Ambas as variações têm origem em pontos já objeto de questionamento formal à Recuperanda — a origem do incremento de Caixa (Ativo) e a oscilação mensal de resultado (DRE) —, cujos esclarecimentos, quando recebidos, permitirão avaliar se essas melhoras/reversões nos indicadores refletem tendência consistente ou efeito pontual do período.

11.3.2 Casa de Saúde Santa Efigênia Ltda

Em fevereiro de 2026, a Recuperanda permanece em cenário econômico-financeiro fragilizado, com Liquidez Corrente de 0,53 e Liquidez Seca de 0,51 — ambas abaixo de 1,00, indicando insuficiência de ativos circulantes para cobertura integral do Passivo Circulante. O Endividamento Total situa-se em 2,22, com Patrimônio Líquido negativo de R\$ (48.885.744,00), caracterizando estrutura patrimonial desequilibrada e passivo a descoberto.

Em relação a janeiro de 2026, destaca-se a reversão do ROE (de 2,3% para -2,7%) e do índice LL/RB, de -25,3% para 19,0% — este último refletindo o lucro líquido apurado em fevereiro/26, já identificado na análise da DRE. Como consequência, o Patrimônio Líquido apresentou leve melhora, de R\$ (50.205.150,00) para R\$ (48.885.744,00) (+R\$ 1.319.406,00).

Essa variação decorre diretamente do resultado positivo do mês, cuja origem já foi objeto de questionamento formal à Recuperanda, estando-se no aguardo do retorno para avaliar se a melhora observada nos indicadores reflete tendência sustentável de recomposição patrimonial ou efeito pontual do período.



12. CONTROLES INTERNOS FINANCEIROS

A qualidade das demonstrações financeiras correlacionada aos controles internos financeiros de uma empresa é enorme. Ou seja, quanto maior a qualidade do sistema de informação, quanto maior as regras e metodologias e quanto mais experiente a equipe do departamento financeiro, melhor a qualidade da informação na Demonstração de Fluxo de Caixa.

Há um ponto de precaução aos processos manuais de consolidação das receitas e despesas consignadas na Demonstração de Fluxo de Caixa apresentada. A Demonstração de Fluxo de Caixa não é extraída de um sistema de informações. A Demonstração de Fluxo de Caixa apresentada é montada manualmente, o que pode mostrar alguns erros imateriais de apresentação

13. FATOS RELEVANTES

Conforme informado pelas Recuperandas, no período analisado não ocorreram fatos relevantes.

14. FASE PROCESSUAL

A seguir apresentamos as principais informações sobre o andamento do processo de Recuperação Judicial da Recuperanda:

Data	HOSPITAL DE ASSISTÊNCIA DOMICILIAR EIRELLI e CASA DE SAÚDE SANTA EFIGÊNIA LTDA (Contagem de prazo em dias corridos) - 28ª Vara Cível "A"	Lei 11.101/05
30.01.2024	Ajuizamento do Pedido de Recuperação	Artigo 47 e ss.
06.02.2024	Deferimento do Pedido de Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V § 1º
20.02.2024	Publicação decisão de deferimento no D.O.	art. 52, § 1º
20.02.2024	Publicação do 1º Edital pelo Devedor	art. 52, § 1º
05.08.2024	Fim do prazo de 180 dias do <i>stay period</i>	art. 6º, § 4º
30.08.2024	<i>Prorrogação do stay period por mais 180 dias</i>	art. 6º, § 4º
06.03.2024	Fim do prazo para apresentar habilitações/divergências ao Adm. Judicial. (15 dias da publicação do 1º edital)	art. 7º, § 1º
22.04.2024	Fim do prazo para o Adm. Judicial apresentar a segunda lista de credores (45 dias a contar do dia seguinte ao término do prazo anterior).	art. 7º, § 2º
06.05.2024	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53
12.06.2024	Publicação Edital de aviso sobre o recebimento do PRJ	art. 53, § Único
12.06.2024	Publicação do Edital referente a 2ª Lista Credores	art. 7º, § 2º
24.06.2024	Fim do prazo para apresentar impugnações à 2ª Lista de Credores ao Juízo (10 dias após publicação da 2ª Lista)	art. 8º
12.07.2024	Fim do prazo para manifestação ao juiz de objeção ao Plano de Recuperação Judicial (30 dias após publicação do recebimento do PRJ)	art. 55
05.08.2024	Fim do prazo para designação da AGC (150 dias do deferimento da inicial)	art. 56, § 1º
26/02/2025	<i>Fim do prazo de prorrogação do stay period</i>	art. 6º, § 4º
-	AGC em 1ª Convocação	

Rua Padre Carapuceiro, 706,
Empresarial Carlos Pena Filho, Sala 1102
Boa Viagem, Recife/PE, CEP 51020-290
Tel. +55 81 3049.4334



15. INFORMAÇÕES FINAIS:

A Administradora Judicial, LRF – Líderes em Recuperação Judicial., informa aos credores e demais interessados, que disponibilizou o endereço eletrônico de e-mail do administrador (natalia.pimentel@lrflideres.com.br) bem como o seu telefone (81) 3049-4334, para quaisquer esclarecimentos e informações gerais do processo aos interessados.

Recife, 31 de julho de 2026.

Natália Pimentel Lopes
Administradora Judicial
OAB 30.920

Kelly Virginia de Oliveira Guerra
Contadora
CRC PE-020084/O-8

