

INSTITUTO DE ONCOLOGIA KAPLAN S.A.

CNPJ: 94.831.294/0001-47

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de Reais)			
	31/12/2023	31/12/2022	
ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
CIRCULANTE			CIRCULANTE
Caixa e equivalentes de caixa	9.894	5.669	Empréstimos e financiamentos circulante
Contas a receber de clientes	34.911	19.751	Fornecedores
Estoques	3.626	1.375	Obrigações sociais
Impostos a recuperar	273	296	Obrigações tributárias
Outros ativos	1.321	1.087	Dividendos a pagar
Total do ativo circulante	50.025	28.178	Passivos Arrendados
NÃO CIRCULANTE			Outros Passivos Circulante
Investimentos	918	17	Total do passivo circulante
Imobilizado	26.225	27.077	27.720
Intangível	41	44	NÃO CIRCULANTE
Direito de Uso de Ativos Arrendados	5.799	3.510	Empréstimos e financiamentos não circulante
Outros ativos	403	1.283	Obrigações tributárias
Total do ativo não circulante	33.386	31.931	Contas a pagar por aquisições não circulante
TOTAL DO ATIVO	83.411	60.109	Partes relacionadas passivo
			Passivos Arrendados
			Outros passivos não circulantes
			Total do passivo não circulante
			11.464
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO
			Capital Social
			Reserva de lucros
			Reserva legal
			Resultado do exercício
			Total do Patrimônio Líquido
			44.227
			TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
			83.411

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de reais - R\$)		
	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	16.141	5.900
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	5.055	2.003
Provisões para perda de liquidação duvidosa e glosas	5.323	5.323
Juros com arrendamento mercantil	(42)	(42)
Encargos financeiros sobre empréstimos e financiamentos	52	52
Equivalência patrimonial	102	-
	26.631	13.236
Varição nos ativos e passivos operacionais:		
Contas a receber de clientes	(20.483)	(9.146)
Estoques	(2.251)	(194)
Impostos a recuperar	23	49
Outros ativos	1.214	(998)
Fornecedores	5.940	4.577
Salários e encargos	1.017	65
Tributos a pagar	2.507	1.877
Outros passivos	(3.777)	(163)
Caixa gerado pelas operações	10.821	9.303
Imposto de renda e contribuição social pagos		
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	10.821	9.303
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de ativo imobilizado e intangível	(3.362)	(42)
Passivos arrendados	1.082	(897)
Aumento de capital	3.600	-
Dividendos recebidos	-	-
Contas a pagar por aquisição de controladas	804	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	2.124	(939)
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Amortização de empréstimos e financiamento	(8.978)	(2.163)
Pagamento de arrendamento mercantil	(3.127)	(909)
Partes relacionadas	4.199	-
Pagamento de dividendos	(814)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(8.720)	(3.072)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento com acionistas Partes relacionadas		
Caixa líquido (aplicado nas) gerado pelas atividades de financiamento com acionistas	(8.720)	(5.831)
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.225	5.292
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5.669	377
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	9.894	5.669
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.225	5.292

DEMONSTRATIVOS DOS RESULTADOS ABRANGENTES PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de reais - R\$, exceto o lucro líquido por ação)					
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	16.141	5.900			
Outros resultados abrangentes	-	-			
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	16.141	5.900			

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de reais)					
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	Reservas de Lucros				
	Capital social	Reserva legal	Reserva de lucros	Resultado do Exercício	Outros resultados
Integralização de Capital	20.472	-	-	2.759	-
Resultado do exercício	-	-	-	-	5.900
Distribuição de dividendos	-	-	-	-	-
Constituição de reserva de lucro	-	-	-	-	-
Constituição reserva legal	-	-	-	-	-
Redução de capital	-	-	-	-	-
Outros	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	20.472	-	-	8.659	29.131
Aumento de Capital	3.600	-	-	-	-
Resultado do exercício	-	-	-	16.141	-
Distribuição de dividendos	-	-	-	(3.834)	-
Constituição de reserva de lucro	-	-	19.348	(19.348)	-
Constituição reserva legal	-	807	-	(807)	-
Constituição de reserva	-	-	-	(811)	-
Outros	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	24.072	807	19.348	-	44.227

EXTRATO DAS INFORMAÇÕES RELEVANTES DAS NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO DE ONCOLOGIA KAPLAN S.A. ("Companhia") Sociedade localizada na cidade de Belo Horizonte, MG, que atua na área de Oncologia Clínica. A controladora final da Companhia é a Oncoclinicas do Brasil Serviços Médicos S.A. Esta última é representada pelo fundo Josephina Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Josephina") e o Josephina II Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Josephina II").

Participações Multiestratégia ("Josephina II"). Pandemia de Covid 19: Em março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou o surto de Coronavírus (COVID19) como uma pandemia. Tal disseminação criou incertezas macroeconômicas e volatilidade no cenário mundial, inclusive no Brasil. A Companhia tomou algumas medidas estratégicas para fazer frente aos efeitos da pandemia, como por exemplo o reforço da posição de caixa,

adoção de plataforma de telemedicina para atendimentos, além do reforço dos estoques de materiais e medicamentos para tratamento dos pacientes de COVID19.

A Companhia permanece monitorando todos os possíveis impactos da pandemia nas suas operações, bem como situação de caixa, crédito, câmbio, preço de ações e investimentos.

Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras individuais Companhia foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BRGAAP"), considerando pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPCs") e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e pelas disposições contidas na Lei de Sociedades por Ações e estão sendo divulgadas de forma completas neste jornal, no site <https://jornaldocomercio.com.br>.

O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 24 de abril de 2024., sem modificações.

DIRETORIA
Rodrigo Ferreira Medeiros da Silva

CONTADORA
Larissa Aparecida Guimarães Januário - CRC - MG-117360/O-4

CENTRO DE QUIMIOTERAPIA ONCOCLINICAS S/A

CNPJ: 95.179.461/0004-22

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de Reais)			
	31/12/2023	31/12/2022	
ATIVO			PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO
CIRCULANTE			CIRCULANTE
Caixa e equivalentes de caixa	4.936	13.970	Fornecedores
Contas a receber de clientes	31.390	32.670	Obrigações sociais
Estoques	321	1.614	Obrigações tributárias
Créditos com partes relacionadas	-	12	Dividendos a pagar
Impostos a recuperar	8.161	8.622	Partes relacionadas passivo circulante
Dividendos a receber	60	59	Juros sobre capital próprio
Outros ativos	191	278	Passivos Arrendados
Total do ativo circulante	45.059	57.225	Outros Passivos Circulante
NÃO CIRCULANTE			Total do passivo circulante
Impostos diferidos	2.097	2.222	34.002
Deposito Judicial	-	20	NÃO CIRCULANTE
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	300	Provisões para riscos tributários, trabalhistas e cíveis
Investimentos	3.740	3.752	Obrigações tributárias
Imobilizado	10.891	12.173	Partes relacionadas passivo não circulante
Intangível	17.304	24.434	Passivos Arrendados
Direito de Uso de Ativos Arrendados	1.148	2.817	Outros passivos não circulantes
Outros ativos	258	241	Total do passivo não circulante
Total do ativo não circulante	35.438	45.959	2.327
TOTAL DO ATIVO	80.497	103.184	18.951

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de reais - R\$)		
	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	5.417	1.853
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa líquido		
gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	10.728	7.283
Provisões para perda de liquidação duvidosa e glosas	2.909	3.846
Juros com arrendamento mercantil	(11)	-
Encargos financeiros sobre empréstimos e financiamentos	52	-
Baixa de ativo imobilizado	-	-
Equivalência patrimonial	(1.388)	(1.211)
Provisão para contingências	(37)	14
Imposto de renda e contribuição social diferidos	125	(1.576)
	17.795	10.209
Varição nos ativos e passivos operacionais:		
Contas a receber de clientes	(1.629)	(10.855)
Estoques	1.293	(565)
Impostos a recuperar	461	(3.995)
Outros ativos	90	(1.459)
Fornecedores	(244)	5.028
Salários e encargos	171	(158)
Tributos a pagar	(615)	1.670
Outros passivos	(6.083)	17.706
Caixa gerado pelas operações	11.239	17.581
Imposto de renda e contribuição social pagos		
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	11.239	17.581
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de ativo imobilizado e intangível	(605)	(20.324)
Passivos arrendados	(1.425)	(639)
Baixa de ativo imobilizado	-	-
Aplicação financeira em títulos e valores mobiliários, e outros ativos	-	-
Aumento de capital	300	-
Dividendos recebidos	(1)	-
Contas a pagar por aquisição de controladas	-	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(1.731)	(20.963)
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Amortização de empréstimos e financiamento	(52)	-
Pagamento de arrendamento mercantil	(42)	-
Partes relacionadas	(18.449)	(103.044)
Pagamento de dividendos	1	1.807
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(18.542)	(101.237)
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(9.034)	(104.619)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	13.970	118.589
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	4.936	13.970
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(9.034)	(104.619)

DEMONSTRATIVOS DOS RESULTADOS ABRANGENTES PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em milhares de reais - R\$, exceto o lucro líquido (prejuízo) por ação)					
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
LUCRO LÍQUIDO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	5.417	1.853			
Outros resultados abrangentes	53	-			
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	5.470	1.853			

EXTRATO DAS INFORMAÇÕES RELEVANTES DAS NOTAS EXPLICATIVAS

CENTRO DE QUIMIOTERAPIA ONCOCLINICAS S.A. ("Companhia") Sociedade localizada na cidade de Porto Alegre, RS, que atua na área de Oncologia Clínica. A controladora final da Companhia é a Oncoclinicas do Brasil Serviços Médicos S.A. Esta última é representada pelo fundo Josephina Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Josephina") e o Josephina II Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Josephina II").

Participações Multiestratégia ("Josephina II"). Pandemia de Covid 19: Em março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou o surto de Coronavírus (COVID19) como uma pandemia. Tal disseminação criou incertezas macroeconômicas e volatilidade no cenário mundial, inclusive no Brasil. A Companhia tomou algumas medidas estratégicas para fazer frente aos efeitos da pandemia, como por exemplo o reforço da posição de caixa, adoção de plataforma de telemedicina para atendimentos, além do reforço dos estoques de materiais e medicamentos para tratamento dos pacientes de COVID19. A Companhia permanece monitorando todos os possíveis impactos da pandemia nas suas operações, bem como situação de caixa, crédito, câmbio, preço de ações e investimentos.

Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras individuais Companhia foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil

("BRGAAP"), considerando pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPCs") e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, e pelas disposições contidas na Lei de Sociedades por Ações e estão sendo divulgadas de forma completas neste jornal, no site <https://jornaldocomercio.com.br>.

O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações financeiras foi emitido em 24 de abril de 2024., sem modificações.

DIRETORIA
Rodrigo Ferreira Medeiros da Silva

CONTADORA
Larissa Aparecida Guimarães Januário - CRC - MG -117360/O-4