

PUBLICIDADE LEGAL

DELLAMED S.A.

CNPJ: 11.666.105/0001-09 NIRE: 43.300.065.995

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas: Em cumprimento às determinações legais e estatutárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V. Sas. as demonstrações contábeis relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024, acompanhadas das respectivas notas explicativas. **Caxias do Sul (RS), 28 de janeiro de 2025. A Diretoria.**

BALANÇO PATRIMONIAL FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO	2024 R\$	2023 R\$	PASSIVO	2024 R\$	2023 R\$
CIRCULANTE:			CIRCULANTE:		
Disponibilidades:			Fornecedores nacionais	11.001.594,92	4.369.355,65
Caixa e depósitos bancários à vista	229.625,41	789.255,58	Fornecedores do exterior	5.376.256,74	4.228,86
Depósitos bancários em moeda estrangeira	123.846,00	0,00	Instituições financeiras	71.320.951,62	43.815.806,12
Títulos e valores mobiliários	40.965.726,42	11.466.798,34	Instrumentos financeiros		
Instrumentos financeiros derivativos	5.819.112,92	0,00	derivativos	136.487,35	1.600.406,36
	47.138.310,75	12.256.053,92	Arrendamento a pagar	1.000.811,85	1.038.210,23
Direitos realizáveis:			Ordenados e salários	1.485.276,11	1.176.560,74
Contas a receber de clientes	58.344.115,77	51.475.650,34	Adiantamento de clientes	552.837,78	331.207,95
mercado interno	230.793,34	172.772,65	Venda para entrega futura	7.484,85	0,00
Adiantamento a fornecedores	15.501.020,14	11.222.822,62	Impostos e contribuições sociais	1.074.867,81	1.032.694,05
Importações em andamento	2.456.460,35	411.940,92	Impostos parcelados	0,00	95.901,74
Impostos a recuperar	3.511.218,00	898.530,18	Dividendos	3.310.000,00	4.950.787,24
Estoques	36.521.955,80	9.866.444,00	Contribuição social Lei n. 9.430/96	0,00	679.889,26
Outras contas a receber	110.507,81	84.429,36	Provisão para imposto de renda	0,00	3.257.787,57
	116.676.071,21	74.132.590,07	Outras contas a pagar	1.639.083,93	992.694,21
Valores e bens:			Total do passivo circulante	96.905.672,96	63.345.529,98
Títulos e valores mobiliários	400.000,00	0,00	NÃO CIRCULANTE:		
Aplicações de recursos em despesas	1.022.285,83	426.750,66	Instituições financeiras	43.660.253,53	6.127.661,92
Total do ativo circulante	165.236.667,79	86.815.394,65	Instrumentos financeiros		
NÃO CIRCULANTE:			derivativos	50.891,61	212.103,79
Ativo realizável a longo prazo:			Arrendamento a pagar	1.361.978,85	674.040,34
Títulos a receber	389.507,34	100.000,00	Imposto de renda e contribuição social diferidos	1.460.815,91	0,00
Impostos a recuperar	2.336,10	5.166,81	Outras provisões	166.913,20	0,00
Depósitos judiciais	120.165,53	197.827,14	Total do passivo não circulante	46.700.853,10	7.013.806,05
Imposto de renda e contribuição social diferidos	0,00	953.769,48	PATRIMÔNIO LÍQUIDO:		
Total do realizável a longo prazo	512.008,97	1.256.763,43	Capital social	500.000,00	500.000,00
Imobilizado	2.384.371,52	1.849.382,11	Reservas de lucros:		
Direito de uso	2.310.356,32	1.712.250,57	Lucros a disposição dos sócios	31.655.031,74	27.937.722,75
Intangível	5.418.153,20	5.450.757,87	Reserva legal	100.000,00	100.000,00
Total do ativo não circulante	10.624.890,01	10.269.153,98	Total do patrimônio líquido	32.255.031,74	26.725.212,60
TOTAL DO ATIVO	175.861.557,80	97.084.548,63	TOTAL DO PASSIVO	175.861.557,80	97.084.548,63

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO CORRESPONDENTE AOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	2024 R\$	2023 R\$
RECEITAS DE VENDAS:		
Revenda de mercadorias	220.159.676,46	175.427.159,94
Menos: IPI sobre vendas	(2.012.674,76)	(1.899.679,73)
Menos: ICMS substituição tributária	0,00	(300,99)
Receita bruta	218.147.001,70	173.527.179,22
Deduções:		
Impostos sobre vendas	(8.788.868,24)	(8.481.582,60)
Vendas canceladas	(6.947.476,70)	(4.449.401,50)
Receita líquida	202.410.656,76	160.596.195,12
CUSTO DAS VENDAS	(140.855.368,63)	(92.143.220,94)
Lucro bruto	61.555.268,13	68.452.974,18
Despesas (receitas) operacionais:		
Despesas com vendas	(30.085.748,07)	(25.184.780,44)
Despesas gerais e administrativas:		
Honorários dos administradores	(727.768,76)	(610.000,00)
Salários e encargos sociais	(3.518.227,45)	(2.793.983,31)
Despesas de administração	(5.385.554,76)	(5.081.139,12)
Depreciações e amortizações	(181.805,80)	(75.330,81)
Outras despesas administrativas	(1.498.054,03)	(1.040.589,97)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas	3.281.351,31	(1.175.964,41)
Lucro operacional antes do resultado financeiro	23.439.460,57	32.491.186,12
Resultado financeiro:		
Despesas financeiras	(21.453.853,32)	(8.224.039,05)
Receitas financeiras	5.128.325,58	4.523.328,10
Resultado instrumentos financeiros derivativos	9.681.489,41	(1.812.510,15)
Lucro antes da CSLL e do IRPJ	16.795.422,24	26.977.965,02
Contribuição social lei n. 9.430/96	(1.467.987,20)	(3.445.400,31)
Provisão para imposto de renda	(3.987.615,90)	(5.729.415,30)
Lucro líquido do exercício	11.339.819,14	17.803.149,41
Lucro por quota capital social	R\$22,68	R\$35,61

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS À DISPOSIÇÃO DOS SÓCIOS CORRESPONDENTE AOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	2024 R\$	2023 R\$
Saldo no início do exercício	27.937.722,75	14.328.536,37
Ajuste de exercícios anteriores	0,00	(55.685,83)
Destinações aprovadas no exercício:		
Lucros distribuídos	(5.810.000,00)	(1.500.000,00)
Saldo inicial ajustado	22.127.722,75	12.772.850,54
Lucro líquido do exercício	11.339.819,14	17.803.149,41
Destinações aprovadas no exercício:		
Lucros distribuídos	0,00	(4.450.787,35)
Outros resultados abrangentes	(1.812.510,15)	1.812.510,15
Saldo no final do exercício	31.655.031,74	27.937.722,75

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

NOTA 1 - Contexto Operacional: A empresa DELLAMED S.A. foi constituída sob o tipo jurídico de sociedade limitada, com documentos constitutivos arquivados na Junta Comercial, Industrial e Serviços do Rio Grande do Sul sob NIRE 43.108.124.474, em sessão de 09 de março de 2010, iniciando suas atividades operacionais em 01 de março de 2010 e transformada em Sociedade por Ações, com Ató Constitutivo de S.A. registrado sob o novo NIRE 43.300.065.995 em 19 de janeiro de 2021, tendo por atividade principal o comércio de artigos, equipamentos e acessórios da linha médica, hospitalar, odontológica, ortopédica e fisioterápica. **NOTA 2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis:** 2.1 - Base de apresentação: As demonstrações financeiras da empresa foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP). As demonstrações contábeis apresentam, de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade. 2.2 - Principais práticas contábeis: Na elaboração das demonstrações contábeis merecem destaque as seguintes práticas contábeis: a. **Títulos e valores mobiliários:** Estão demonstrados ao custo de aquisição acrescidos dos rendimentos auferidos. b. **Instrumentos financeiros derivativos:** A Companhia mantém instrumentos financeiros derivativos para proteger suas exposições aos riscos de variação de moeda estrangeira e taxa de juros. Os derivativos são mensurados inicialmente pelo valor justo. Após o reconhecimento inicial, os derivativos são mensurados pelo valor justo e as variações no valor justo são registradas no resultado. c. **Estoques:** Os estoques, representados totalmente por mercadorias para revenda, foram valorizados ao custo médio de aquisição. Os valores atribuídos aos estoques não superam os preços de mercado. d. **Aplicações de recursos em despesas:** Referem-se a despesas pagas antecipadamente, que serão apropriadas ao resultado quando incorridas, em obediência ao regime de competência. e. **Imobilizado:** Está demonstrado ao custo de aquisição, menos depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas pelo método linear sobre o custo das aquisições, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos bens. f. **Direito de uso:** A norma IFRS 16/CPC 06 (R2) é aplicável a partir de 1º de janeiro de 2019, e tem como objetivo unificar o modelo de contabilização do arrendamento, a empresa reconheceu o direito de usar o ativo durante um determinado período e em contra partida o seu passivo associado assumido, para todos

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO CORRESPONDENTE AOS EXERCÍCIOS FIMDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	2024 R\$	2023 R\$
Fluxos de caixa das atividades operacionais:		
Resultado do Exercício:	11.339.819,14	17.803.149,41
Ajustes para conciliar os resultados as disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	3.180.568,12	983.352,82
Custo na venda de ativos não circulante	3.042,15	0,00
Provisões para riscos de créditos	0,00	(47.409,39)
Variações nos ativos e passivos:		
(Aumento) em contas a receber de clientes	(6.921.539,99)	(14.283.440,77)
(Aumento) em outras contas a receber	(8.473.373,48)	(6.045.867,78)
(Aumento) redução nos estoques	(26.655.511,80)	8.984.931,04
(Aumento) em títulos e valores mobiliários	(400.000,00)	0,00
Aumento em fornecedores	12.004.267,15	1.219.871,38
Aumento (redução) em contas a pagar	(2.711.263,30)	4.034.013,92
(1) Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(18.633.992,01)	12.648.600,63
Fluxos de caixa das atividades de investimento:		
Aquisição de imobilizado e intangível	(4.284.100,76)	(5.805.194,49)
Recebimento pela venda de imobilizado	0,00	12.300,00
(2) Caixa líquido usado nas atividades de investimentos	(4.284.100,76)	(5.792.894,49)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento:		
Variação de empréstimos e financiamentos	63.706.251,34	3.543.910,33
Variação de parcelamentos de impostos e contribuições sociais	(95.901,74)	(164.157,61)
Lucros distribuídos	(5.810.000,00)	(5.950.787,35)
(3) Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(57.800.349,60)	(2.571.034,63)
(4) Líquido de caixa e equivalentes de caixa (-1-2+3)	34.882.256,83	4.284.671,51
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	12.256.053,92	7.971.382,41
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	47.138.310,75	12.256.053,92
Variação das disponibilidades	34.882.256,83	4.284.671,51

os contratos de arrendamento. g. **Intangível:** Está demonstrado ao custo de aquisição, menos amortizações acumuladas. As amortizações são calculadas pelo método linear sobre o custo das aquisições, com base em taxas determinadas em função do prazo previsto na legislação em vigor. h. **Fornecedores do exterior:** Contemplam o saldo das operações, para importação de mercadorias para revenda; encontram-se atualizados pela variação cambial e taxas contratadas, contabilizados em função do prazo decorrido, classificados no Passivo Circulante segundo os seus vencimentos. i. **Instituições financeiras:** Os empréstimos e financiamentos, acham-se atualizados pelos encargos contratados; classificados no Passivo Circulante e Não Circulante, segundo os seus vencimentos. j. **Imposto de renda e contribuição social diferidos:** O imposto de renda e contribuição social diferidos são reconhecidos tendo por base as Provisões Temporárias. **NOTA 3 - Estoques:**

Mercadorias para revenda. 36.521.955,80
Total dos estoques 36.521.955,80

NOTA 4 - IMOBILIZADO:

Valor Original:	Depreciação:
Máquinas e equipamentos	1.431.490,55 (366.408,06)
Móveis e utensílios	767.598,50 (220.463,35)
Instalações administrativas	12.000,00 (6.200,00)
Benefitória em prédio de terceiros	224.774,43 (27.579,86)
Equipamentos de informática	892.111,02 (370.801,71)
Imobilizações em andamento	47.850,00 0,00
	3.375.824,50 (991.452,98)
Depreciações acumuladas	(991.452,98)
Total do imobilizado	2.384.371,52

NOTA 5 - DIREITO DE USO:

Valor Original:	Amortização:
Prédios	3.818.546,55 (1.508.190,23)
	3.818.546,55 (1.508.190,23)
Amortizações acumuladas	(1.508.190,23)
Total do direito de uso	2.310.356,32

NOTA 6 - INTANGÍVEL:

Valor Original:	Amortização:
Sistemas de dados software	7.316.688,42 (2.086.897,66)
Marcas e patentes	189.000,00 (637,56)
	7.505.688,42 (2.087.535,22)
Amortizações acumuladas	(2.087.535,22)
Total do intangível	5.418.153,20

NOTA 7 - Capital Social: Em 31 de dezembro de 2024, o capital social subscrito e totalmente realizado é de R\$ 500.000,00, composto por 500.000 ações, todas no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

FELIPE DELLA GIUSTINA, Diretor Presidente, CPF: 014.422.980-30
PEDRO CLENIO FREITAS, Contador CRC/RS 44.039/O, CPF: 344.616.390-53