

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017.

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	3.2	21.708,86	8.714,36
Contas a Receber	3.3	2.752,73	-
Impostos a Recuperar	3.4	7.176,37	-
Estoques	3.5	159.501,02	-
Créditos	3.6	3.264,00	-
Total do ativo circulante		194.402,98	8.714,36
TOTAL DO ATIVO		194.402,98	8.714,36

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

(Valores expressos em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CIRCULANTE			
Fornecedores	3.7	20.290,56	-
Empréstimos e Financiamentos	3.8	85.000,00	-
Obrigações Fiscais		162,40	-
Obrigações sociais e trabalhistas		11.078,37	1.868,32
Imposto de Renda e Contribuição Social		431,08	-
Total do passivo circulante		116.962,41	1.868,32
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	3.8	68.000,00	-
Total do passivo não circulante		68.000,00	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	4.1	10.000,00	10.000,00
Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital	4.2	74.500,00	-
Prejuízos Acumulados	4.3	(75.059,43)	(3.153,96)
Total do patrimônio líquido		9.440,57	6.846,04
 TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		 194.402,98	 8.714,36

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	5	45.546,76	-
CUSTOS OPERACIONAIS		(42.606,39)	-
LUCRO BRUTO		<u>2.940,37</u>	<u>-</u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Com vendas		(55.640,45)	-
Gerais e Administrativas		(10.411,87)	(3.153,96)
Tributárias		<u>(1.289,29)</u>	<u>-</u>
		(67.341,61)	(3.153,96)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		(64.401,24)	(3.153,96)
Receitas Financeiras		57,40	-
Despesas Financeiras		<u>(6.489,47)</u>	<u>-</u>
Resultado financeiro líquido	6	(6.432,07)	-
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		(70.833,31)	(3.153,96)
Imposto de Renda		(560,20)	-
Contribuição Social		(511,96)	-
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>(71.905,47)</u>	<u>(3.153,96)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>(71.905,47)</u>	<u>(3.153,96)</u>
Resultados Abrangentes	7	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u><u>(71.905,47)</u></u>	<u><u>(3.153,96)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2018 E 2017**

(Valores expressos em Reais)

	Capital Social	Prejuízos Acumulados	Total
Integralização de Capital	10.000,00	-	10.000,00
Prejuízo Líquido do Exercício	-	(3.153,96)	(3.153,96)
Saldos em 31 de dezembro de 2017	10.000,00	(3.153,96)	6.846,04
Adto p/ Aumento de Capital Social	-	74.500,00	74.500,00
Prejuízo Líquido do Exercício	-	(71.905,47)	(71.905,47)
Saldos em 31 de dezembro de 2018	10.000,00	(559,43)	9.440,57

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos em Reais)

	Notas	2018	2017
I Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Prejuízo Líquido do Exercício		(71.905,47)	(3.153,96)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa gerado pela atividades operacionais:			
Provisão para o Imposto de Renda e a CSLL		1.072,16	-
Sub-Total		(70.833,31)	(3.153,96)
Variação nos Ativos Operacionais			
Contas a receber	3.3	(2.752,73)	-
Impostos à Recuperar	3.4	(7.176,37)	-
Estoques	3.5	(159.501,02)	-
Outros Créditos	3.6	(3.264,00)	-
Variação nos Passivos Operacionais			
Fornecedores	3.7	20.290,56	-
Obrigações Fiscais		162,40	-
Obrigações Sociais e Trabalhistas		9.210,05	1.868,32
Imposto de Renda e CSLL Pagos		(641,08)	-
Caixa Aplicado pelas Atividades Operacionais		(214.505,50)	(1.285,64)
II Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Integralização de Capital	4.1	-	10.000,00
Adto p/ Aumento de Capital Social	4.2	74.500,00	-
Empréstimos p/ Giro	3.8	153.000,00	-
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamentos		227.500,00	10.000,00
III Aumento líquido no saldo de caixa e equivalentes caixa		12.994,50	8.714,36
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do exercício	3.2	8.714,36	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do exercício	3.2	21.708,86	8.714,36

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA
CNPJ-29.043.834/0001-66

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
(Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa foi constituída em 01.11.2017 e teve seu contrato registrado na Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul sob nº 4.320.819.972-7 em 10.11.2017, tem como objetivo social comércio atacadista de medicamentos e drogas de uso humano, comércio de instrumentos e materiais para uso médico, cirúrgico, hospitalar e de laboratórios.

A sede da empresa está localizada a Rua Francisco Ferdinando Losina, nº 229 – Bairro Bela Vista - Erechim/RS.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras intermediárias foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em observância as disposições contidas na NBC TG 1000 aprovada em 10/12/2009.

2.2 Bases de Mensuração

As Demonstrações Financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

3.1 Apuração do Resultado

- a) As despesas, receitas e provisões são escrituradas pelo regime de competência.
- b) O regime de tributação adotada pela empresa neste ano foi o Lucro Presumido conforme o Regulamento do Imposto de Renda – Decreto 3.000/99.

3.2 Caixas e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de caixa, os depósitos bancários à vista com risco insignificante de mudança de valor.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caixa	8.178,85	8.714,36
Bancos	13.530,01	-
	<u>21.708,86</u>	<u>8.714,36</u>

3.3 Contas a Receber

Referem-se a vendas a prazo com valores efetivamente faturados. São reconhecidas pelo valor da transação, obedecendo ao regime de competência.

3.4 Impostos a Recuperar

É composto por valor imposto estadual a recuperar.

3.5 Estoques

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não superam os valores de mercado, vigentes na data do balanço geral, compreende essencialmente as mercadorias para revenda.

3.6 Créditos

O valor refere-se a adiantamentos a fornecedores de mercadorias.

3.7 Fornecedores

Estão demonstrados pelos valores originais de acordo com os documentos fiscais remetidos pelos fornecedores, incluem-se no saldo, os fornecedores de serviços.

3.8 Empréstimos e Financiamentos

São registrados pelos valores originais de captação, atualizados monetariamente pelos indexadores pactuados contratualmente com os credores e acrescidos de juros pró-rata dia até a data do balanço.

É composto dos seguintes empréstimos:

<u>Modalidade Empréstimo</u>	<u>Taxa Média</u>	<u>Circulante</u>		<u>Não Circulante</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital de Giro	2,04 % a.m. + TR	85.000,00	-	68.000,00	-

3.9 Demais passivos circulantes

Estão demonstrados pelos valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

3.10 Instrumentos Financeiros

A empresa possui somente ativos e passivos financeiros não derivativos. Não possuindo contratos de derivativos para fazer "hedge" com objetivo de proteção caso venha a incorrer em perdas por causa de flutuações nas taxas de juros que aumentem as despesas financeiras relativas a empréstimos e financiamentos captados no mercado.

Os ativos e passivos financeiros estão assim classificados, não havendo outros instrumentos classificados em outras categorias além das informadas:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Ativo		
Caixa e equivalentes de caixa	21.708,86	8.714,36
Clientes	2.752,73	-
Passivo		
Fornecedores	20.290,56	-
Empréstimos p/ Giro	153.000,00	-

Risco de Liquidez

É o risco da empresa não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos. Para administrar a liquidez do caixa, a administração planeja e acompanha os desembolsos e recebimentos futuros.

A seguir estão demonstrados os passivos financeiros por vencimentos anuais, incluindo pagamentos de juros estimados até 31 de dezembro de 2018:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Fornecedores	20.290,56	-
Capital de Giro	85.000,00	68.000,00
	<u>105.290,56</u>	<u>68.000,00</u>

3.11 Ajustes a valor presente

A NBC TG 1.000 – Seção 11 orienta que os ativos e passivos de longo prazo, devem ser ajustados pelo seu valor presente. Os demais saldos devem ser ajustados ao seu valor presente, apenas quando houver efeito relevante nas demonstrações financeiras. Na avaliação da administração os componentes de curto e longo prazo da empresa não são passíveis de ajuste a valor presente.

3.12 Demonstração do fluxo de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto, preparadas de acordo com a NBC TG 1.000 Seção 7.

4. PATRIMONIO LÍQUIDO

4.1 Capital Social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, em moeda corrente nacional, é de R\$ 10.000,00 dividido em 10.000 quotas sociais ao valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

4.2 Adiantamento para Futuro Aumento de Capital

Valor aportado pelos sócios com a finalidade de incorporação ao capital social a ser formalizada através de alteração contratual no decorrer do exercício de 2019.

4.3 Prejuízos Acumulados

Composto pelos prejuízos acumulados até o exercício de 2018.

5. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

Demonstrativo analítico da receita operacional líquida por natureza:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vendas Mercado Interno		
Mercadorias	58.677,38	-
Deduções da receita Bruta		
- Impostos sobre vendas	-10.851,82	-
- Devoluções de vendas	-2.278,80	-
Receita Líquida	45.546,76	-

6. RESULTADO FINANCEIRO

Demonstrativo analítico das receitas e despesas financeiras:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Descontos Obtidos	57,40	-
Total das Receitas Financeiras	57,40	-
Descontos Concedidos	-806,79	-
Despesas Bancárias	-506,71	-
Juros Pagos	-463,04	-
Juros s/ Empréstimos	-4.712,93	-
Total das Despesas Financeiras	-6.489,47	-

7. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE

A entidade apresenta seu resultado para o período contábil de reporte através da demonstração do resultado do exercício. Todos os itens de receita e despesa reconhecidos no período não são passíveis de reconhecimento em demonstração do resultado abrangente.

8. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data da autorização para divulgação dessas demonstrações contábeis, não ocorreram eventos relevantes suscetíveis de divulgação.

9. AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 13 de fevereiro de 2019, a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras intermediárias da **3MED DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA.**

Iuri Renan Bergamin
Sócio Administrador
CPF- 012.562.530.81



Mores, Onofre, Collet Contabilidade S/S Ltda
Escritório Contábil - CRC-2662

GIOVANA GIRARDI COLLET
Responsável Técnico
Contador CRC/RS 57499/0-4
CPF: 565.765.360-20