



MAGSCAN – CLÍNICA DE
IMAGENOLOGIA DE
MANAUS LTDA. e JCG
PARTICIPAÇÕES LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



PROCESSO N.º
0620332-21.2018.8.04.0001

Competência: dezembro de 2022

INDÍCE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Acompanhamento processual
2. RESUMO DAS ATIVIDADES
 1. Resultado
 2. Quadro de colaboradores
 3. Dívida tributária
 4. Endividamento concursal
 5. Endividamento extraconcursal
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
 1. Estrutura societária
 2. Fotos
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo do Resultado do exercício
 3. Análise do desempenho
 4. Dívida tributária
5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Meios de recuperação
 2. Proposta de pagamento

MAGSCAN E JCG PARTICIPAÇÕES

O presente Relatório Mensal de Atividades ("RMA") está previsto no artigo 22, inciso II, alínea "c", da Lei n.º 11.101/2005 ("LRF") e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial de MAGSCAN – CLÍNICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA. e de JCG PARTICIPAÇÕES LTDA., ajuizada em 15/05/2018 e com processamento deferido em 06/06/2018.

Considerando que as devedoras foram mantidas na condução das empresas (artigo 64 da LREF), este RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades das recuperandas, assim como da execução do plano de recuperação judicial, quando for devidamente homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exhaustiva, sobre a situação das empresas.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da LRF.

Os dados foram coletados e analisados por Breno Dantas Cestaro e sua equipe técnica, na qualidade de administrador judicial das recuperandas, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de

documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela Covid-19.

As recuperandas vêm cumprindo, parcialmente, com seu dever, referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LREF). As demonstrações de dezembro foram enviadas em 07/02/2023. Os questionamentos enviados dia 01/03/2023, não foram respondidos até a finalização deste relatório.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta através de solicitação via e-mail breno@dantascestaro.adv.br.

1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
15/05/2018	Ajuizamento do pedido de recuperação judicial	Art. 51	20/10/2021	Publicação no diário oficial do edital de aviso sobre o recebimento do plano de recuperação judicial	Art. 53, § único
06/06/2018	Deferimento do pedido de recuperação judicial	Art. 52	19/11/2021	Fim do prazo para apresentar objeções ao plano de recuperação judicial	Art. 55, caput
19/09/2019	Publicação no diário oficial do edital de aviso do processamento da recuperação judicial e da relação inicial de credores	Art. 52, § 1º	02/11/2018	Fim do prazo para a realização de assembleia geral de credores	Art. 56, § 1º
04/10/2019	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências administrativas	Art. 7º, § 1º	AGUARDA JUÍZO	Publicação no diário oficial do edital de convocação para a assembleia geral de credores	Art. 36
14/05/2021	Reabertura do prazo de 15 dias para apresentação de habilitações e divergências	Fls. 2773/2784	SEM PREVISÃO	Assembleia geral de credores: 1ª convocação	Art. 36
04/06/2021	Fim do novo prazo para apresentar habilitações e divergências administrativas	Fls. 2773/2784	SEM PREVISÃO	Assembleia geral de credores: 2ª convocação	Art. 36
20/10/2021	Publicação no diário oficial do 2º edital de credores	Art. 7º, 2º	SEM PREVISÃO	Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial	Art. 58
01/11/2021*	Fim do prazo para apresentar impugnações judiciais tempestivas	Art. 8º	SEM PREVISÃO	Encerramento da recuperação judicial	Art. 63
17/11/2019	Fim do prazo para apresentação do plano de recuperação judicial	Art. 53	Nota: quadro elaborado pelo administrador judicial com base nos procedimentos previstos na Lei n.º 11.101/2005, e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.		

* O 10º dia ocorreu em 30/11/2021, razão pela qual foi prorrogado para o primeiro dia útil seguinte.

Eventos ocorridos
Data estimada

Fase:

Atualmente, aguarda-se homologação judicial das datas indicadas para a realização da assembleia geral de credores, quais sejam, 05/05/2023 (sexta-feira), em primeira convocação, e 12/05/2023 (sexta-feira), em segunda convocação, ambos às 10h (horário de Manaus/AM – UTC/GMT-4).

Movimentações relevantes:

- Em 17/02/2020, ao acolher o pedido das recuperandas, o juízo entendeu pela prorrogação do *stay period* – prazo de suspensão das ações e execuções movidas em desfavor da devedora – por mais 180 (cento e oitenta) dias (fl. 2243).
- Já na decisão de fls. 2.773/2.784, o pedido de nova prorrogação do *stay period* foi indeferido.
- Na mesma decisão (fls. 2.773/2.784) foi realizado o saneamento do processo, com a aplicação de multa e sanção à administradora judicial antecessora, cujo valor deverá ser revertido para pagamento aos credores. Nessa decisão, reabriu-se o prazo para a apresentação de habilitações e divergências administrativas, por 15 (quinze) dias, na forma do artigo 7º, parágrafos 1º e 9º, da LRF.
- Diante disso, este Administrador Judicial procedeu, tempestivamente, com a consolidação da relação de credores acima referida, anexando-a à fl. 3.090. O documento foi publicado no diário oficial em 20/10/2021.

Prestação de contas da DCP Assessoria e Consultoria Empresarial Ltda.:

- O incidente processual de prestação de contas da Administradora Judicial antecessora, autuado sob o n.º 0678640-45.2021.8.04.0001, foi distribuído em 21/06/2021.

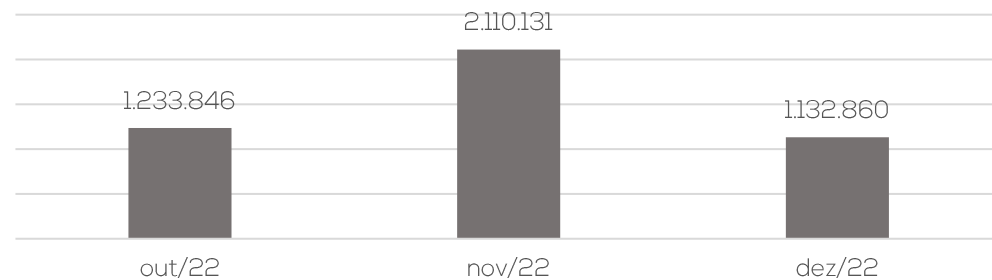
2. RESUMO

MAGSCAN E JCG PARTICIPAÇÕES

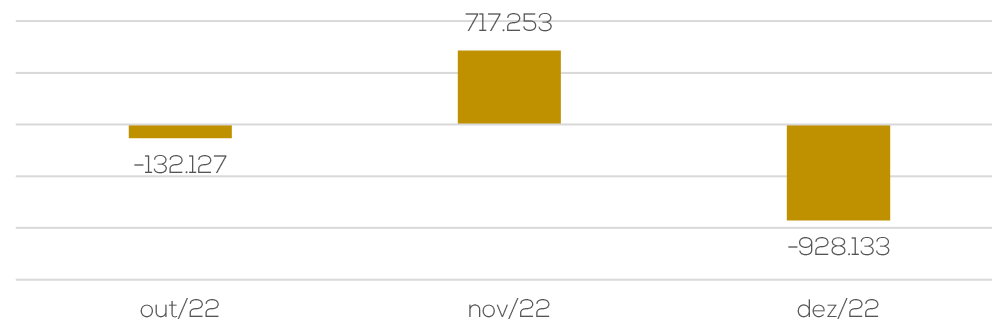
O Grupo MAGSCAN atua na realização de exames e diagnósticos por imagem em pacientes através de seu parque tecnológico e imagenologia, seu corpo médico e técnicos em radiologia.

RESULTADOS

Receita Líquida



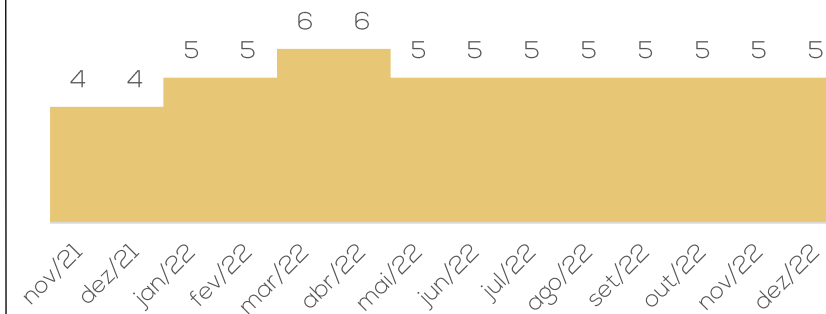
Resultado



O período exibiu retração das receitas com serviços prestados, de 46%. O motivo pelo decréscimo não foi esclarecido pela empresa. Ainda, as despesas administrativas aumentaram de forma expressiva, assim como os custos, o que gerou um prejuízo de R\$ 928.132,80 em dezembro. O ano de 2022 acumulou resultados negativos de R\$ 1.011.668,19.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de funcionários



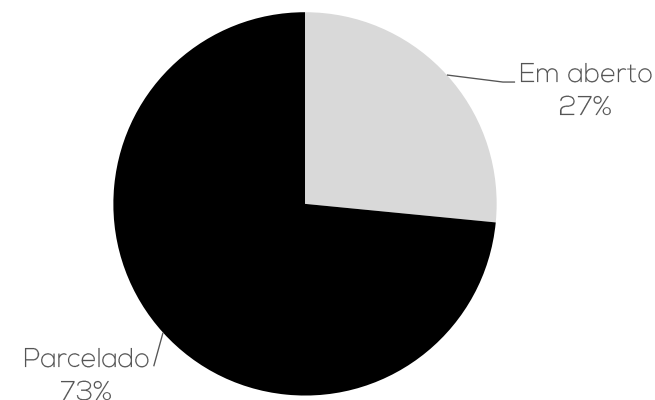
Em dezembro/2022, não houve demissões ou admissões, finalizando o período com 05 colaboradores.

Destacamos que as empresas contratam funcionários, em sua maioria, de forma terceirizada.

Os salários, INSS e FGTS foram adimplidos no mês.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Passivo Fiscal



Ao final de dezembro, o passivo tributário das recuperandas somou **R\$ 10.003.695,82**, sendo que deste montante 73% está parcelado,

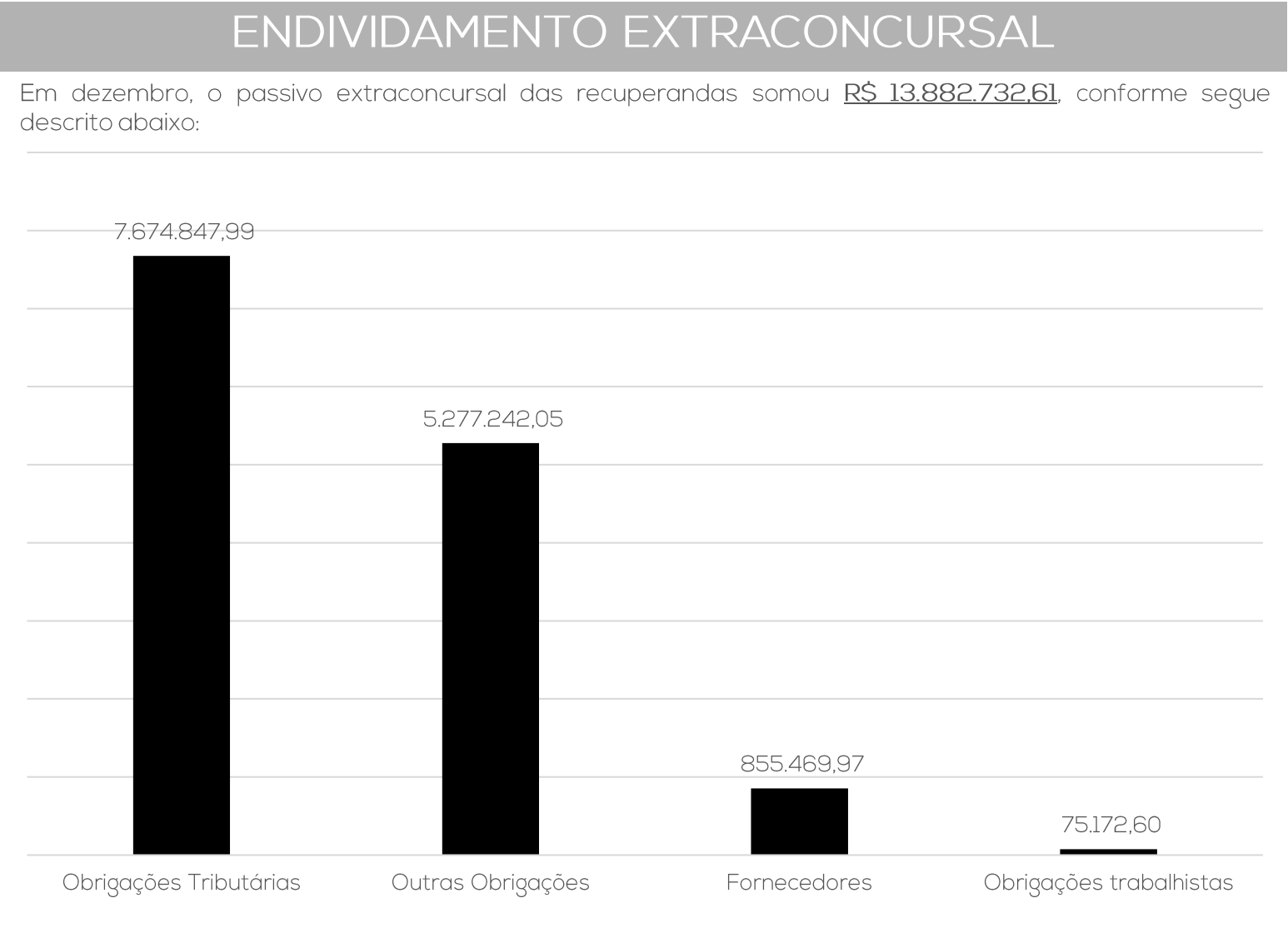
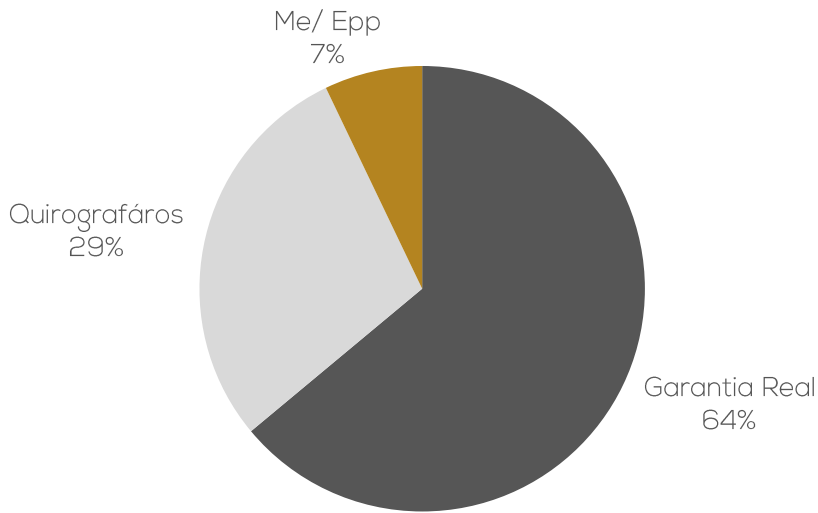
Os pagamentos do período foram, principalmente, por compensações de impostos a recuperar, que não alcançaram a totalidade do valor a pagar.

MAGSCAN E JCG PARTICIPAÇÕES

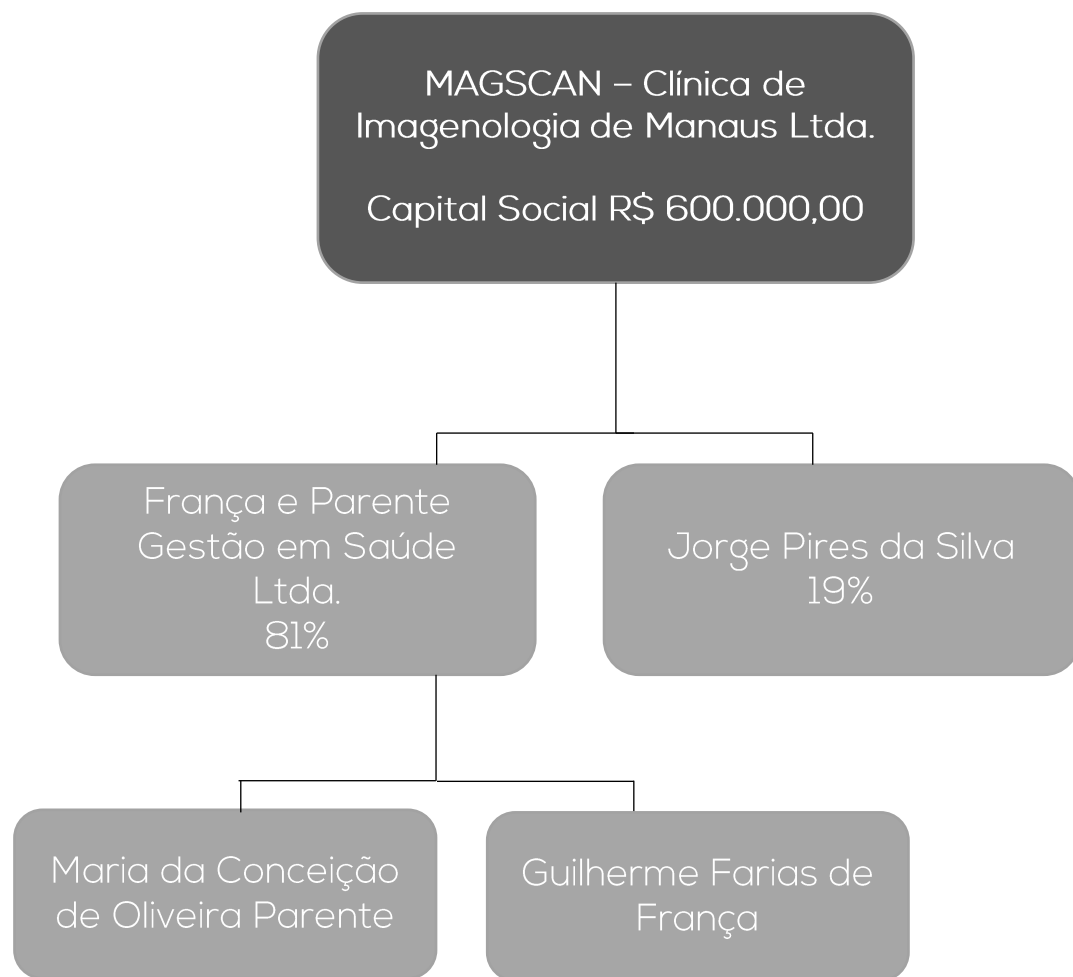
O Grupo MAGSCAN atua na realização de exames e diagnósticos por imagem em pacientes através de seu parque tecnológico e imagenologia, seu corpo médico e técnicos em radiologia.

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL			
Natureza	Qtd Credores	Valor total	% Valor Total
Garantia Real	4	7.663.731,42	64%
Quirografários	19	3.466.945,33	29%
Me/ Epp	22	852.675,16	7%
Total	45	11.983.351,91	100%

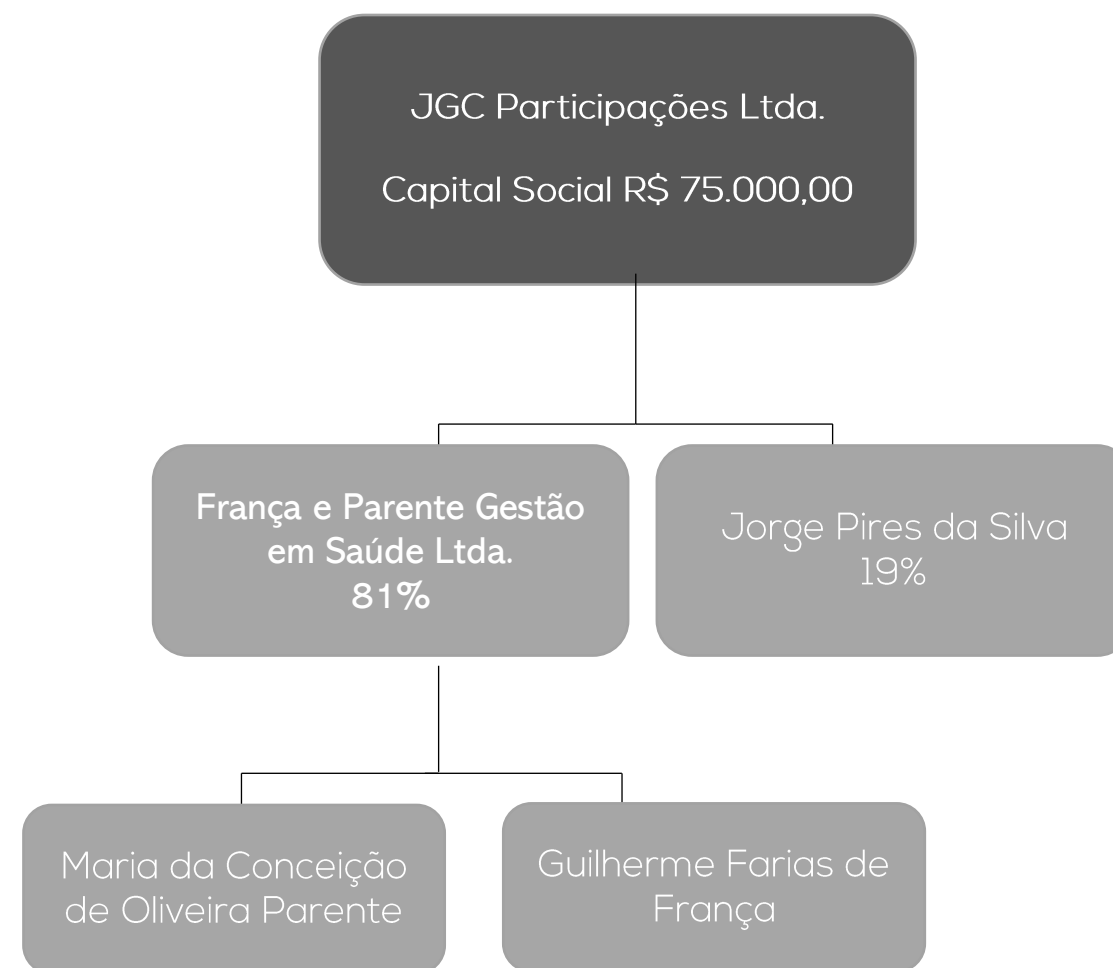
Distribuição dos Credores por Natureza



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

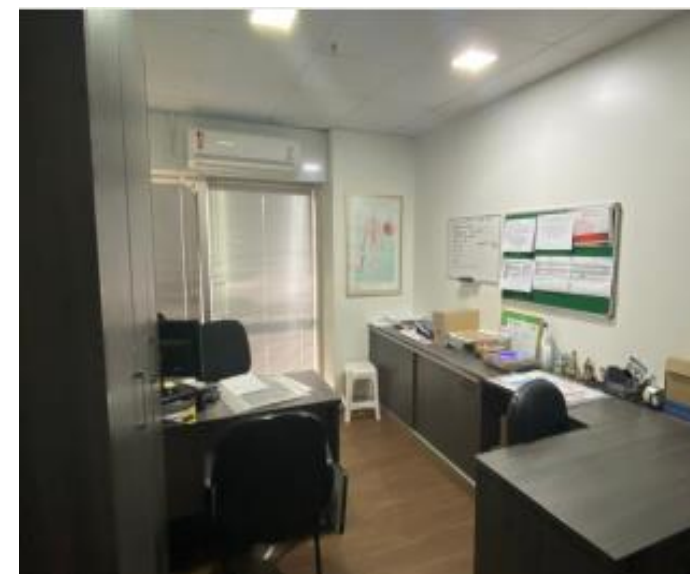


MAGSCAN – CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA., sociedade empresária inscrita no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob o n.º 02.733.873/0001-39, constituída aos 05/08/1998, com sede na Avenida Djalma Batista, 1.661, sala 243, Chapada, Manaus – AM, CEP: 69050-010.



JGC PARTICIPAÇÕES LTDA., sociedade empresária inscrita no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob o n.º 10.794.417/0001-27, constituída aos 04/05/2009, com sede na Avenida Djalma Batista, 1.719, Atlantic Tower, sala 2, Chapada, Manaus – AM, CEP: 69050-010.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS - FOTOS



Imagens enviadas pela Recuperanda em 12/09/2022.

BALANÇO PATRIMONIAL – MAGSCAN

BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
ATIVO	CIRCULANTE	5.015.285	5.941.240	5.416.347
	Disponibilidades	660.903	673.597	679.479
	Contas a receber	602.970	1.636.604	968.210
	Impostos a recuperar	493.166	493.166	493.166
	Adiantamentos	770.914	658.941	788.655
	Outros créditos	2.487.332	2.478.932	2.486.836
	NÃO CIRCULANTE	13.458.802	13.291.150	13.159.699
	Empréstimos de pessoas ligadas	5.118.779	5.118.779	5.118.779
	Imobilizado	8.339.604	8.171.952	8.040.501
	Intangível	419	419	419
TOTAL DO ATIVO		18.474.087	19.232.390	18.576.045
BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.137.248	3.190.643	3.474.867
	Fornecedores	259.243	294.381	487.793
	Obrigações trabalhistas	51.994	61.826	75.173
	Obrigações tributárias	2.620.518	2.647.474	2.730.008
	Adiantamentos de clientes	205.493	186.962	181.893
	NÃO CIRCULANTE	14.684.563	14.672.218	14.659.783
	Empréstimos e financiamentos	7.868.938	7.856.593	7.844.158
	Parcelamentos de tributos	4.944.840	4.944.840	4.944.840
	Fornecedores	1.870.785	1.870.785	1.870.785
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	652.276	1.369.529	441.396
	Capital social	600.000	600.000	600.000
	Reservas	9.358.995	9.358.995	9.358.995
	Resultados acumulados	-9.306.718	-8.589.466	-9.517.599
TOTAL DO PASSIVO		18.474.087	19.232.390	18.576.045

Disponibilidades: compreendem valores em espécie (R\$ 35,1 mil), bancos conta movimento (R\$ 9,3 mil) e aplicações financeiras (R\$ 634,9 mil). Expressou aumento de 1% no mês, principalmente, pelo aumento de saldo com o Banco do Brasil. As principais movimentações, conforme relatório razão, foram com recebimentos de clientes e pagamentos a fornecedores, serviços prestados e honorários. Os extratos bancários não foram enviados, impossibilitando a averiguação do saldo contabilizado.

Contas a Receber: o período apresentou redução de 41%, motivado pelo maior volume de recebimentos. Dentre os principais serviços prestados no mês, destacam-se Unimed (R\$ 249,1 mil), Hospital Militar de Area de Manaus (R\$ 235,8 mil) e Bradesco Saúde (R\$ 208,8 mil). O *aging list* do contas a receber, não foi enviado.

Adiantamentos: a rubrica exibiu acréscimo de 20%, em sua maioria, pelos novos adiantamentos a fornecedores do período (R\$ 136,4 mil), que superaram as baixas (R\$ 274,22). Em meios aos principais valores adiantados, destacam-se Mcop (R\$ 79,4 mil), Luciana Gabriela (R\$ 20,2 mil) e Medcloud (R\$ 10,9 mil). O relatório de controle interno dos adiantamentos, não foi encaminhado.

Outros créditos: compreendem valores pagos em adiantamento para os prestadores Labscan (R\$ 104 mil), Gmed (R\$ 2,3 milhões) e França e Parente Gestão (R\$ 23,5 mil), e contempla FGTS a restituir de R\$ 2.004,12. A recuperanda explanou, anteriormente, que os adiantamentos direcionados às empresas ligadas são em razão da prestação de serviços terceirizados para alguns setores. O aumento de R\$ 7,9 mil, foi resultante dos aportes concedidos a Labscan.

Empréstimos Pessoas Ligadas: englobam empréstimos em face de JGC Participações (empresa ligada, também em recuperação judicial) no montante de R\$ 5.118.778,60. A rubrica manteve-se inalterada.

Imobilizado: a variação do período se deve à depreciação mensal de R\$ 131.451,21. A recuperanda apresentou as notas fiscais relativas à aquisição de imobilizado ocorrida em setembro/22, contudo, notou-se que uma das NF no valor de R\$ 75.485,47 junto à DELL Computadores do Brasil Ltda não foi registrada na contabilidade.

BALANÇO PATRIMONIAL – MAGSCAN

BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
ATIVO	CIRCULANTE	5.015.285	5.941.240	5.416.347
	Disponibilidades	660.903	673.597	679.479
	Contas a receber	602.970	1.636.604	968.210
	Impostos a recuperar	493.166	493.166	493.166
	Adiantamentos	770.914	658.941	788.655
	Outros créditos	2.487.332	2.478.932	2.486.836
	NÃO CIRCULANTE	13.458.802	13.291.150	13.159.699
	Empréstimos de pessoas ligadas	5.118.779	5.118.779	5.118.779
	Imobilizado	8.339.604	8.171.952	8.040.501
	Intangível	419	419	419
TOTAL DO ATIVO		18.474.087	19.232.390	18.576.045
BALANÇO PATRIMONIAL		out/22	nov/22	dez/22
PASSIVO	CIRCULANTE	3.137.248	3.190.643	3.474.867
	Fornecedores	259.243	294.381	487.793
	Obrigações trabalhistas	51.994	61.826	75.173
	Obrigações tributárias	2.620.518	2.647.474	2.730.008
	Adiantamentos de clientes	205.493	186.962	181.893
	NÃO CIRCULANTE	14.684.563	14.672.218	14.659.783
	Empréstimos e financiamentos	7.868.938	7.856.593	7.844.158
	Parcelamentos de tributos	4.944.840	4.944.840	4.944.840
	Fornecedores	1.870.785	1.870.785	1.870.785
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	652.276	1.369.529	441.396
	Capital social	600.000	600.000	600.000
	Reservas	9.358.995	9.358.995	9.358.995
	Resultados acumulados	-9.306.718	-8.589.466	-9.517.599
TOTAL DO PASSIVO		18.474.087	19.232.390	18.576.045

Fornecedores: a rubrica apresentou crescimento de 66%, devido ao maior volume de fornecimentos a prazo (R\$ 769,6 mil), em comparação aos pagamentos realizados (R\$ 576,8 mil). Em meio aos fornecimentos, destacam-se White Martins (R\$ 292,3 mil), Teleimagem (R\$ 63,6 mil) e Micaela Maciel (R\$ 29,5 mil). O relatório financeiro de controle interno da empresa não foi enviado. Salienta-se que a empresa contrata médicos e técnicos para a realização de exames e laudos de ressonância magnética/tomografia, não integrando estes o seu quadro de funcionários.

Obrigações Trabalhistas: engloba saldos de INSS (R\$ 38,3 mil), salários a pagar (R\$ 11,7 mil), pró-labore (R\$ 7,9 mil) e FGTS (R\$ 5,6 mil). O aumento em 22% foi, principalmente, pela inadimplência do INSS.

Obrigações Tributárias: compreendem, especialmente, COFINS (R\$ 846,1 mil), PIS/COFINS/CSLL retidos em notas de prestação de serviços (R\$ 757,8 mil) e Contribuição Social (R\$ 270,3 mil). Os principais pagamentos do período ocorreram por compensações, contudo, não alcançaram a totalidade do valor devido, ocasionando o acréscimo de 3% no mês. Além disso, verificou-se amortização dos parcelamentos, no total de R\$ 24 mil.

Adiantamentos de Clientes: contemplam valores recebidos em adiantamento do cliente Bradesco Saúde (R\$ 181,8 mil). O mês expôs retração de 3%, em razão do volume de baixas (R\$ 186,9 mil), ter sido superior aos novos adiantamentos (R\$ 181,8 mil).

Empréstimos e Financiamentos: engloba empréstimos junto a instituições financeiras (R\$ 7,3 milhões) e mútuo ao sócio Jorge Pires (R\$ 300 mil) e Guilherme/Maria Conceição (R\$ 242,2 mil). A movimentação se refere ao pagamento de mútuo a Guilherme/Maria Conceição de R\$ 12.435,21, o qual o histórico no relatório razão indica pagamento de boleto da Caixa Econômica Federal de habitação. A Administração Judicial solicitou o boleto e questionou a que se refere o pagamento, contudo, não houve esclarecimento por parte da Recuperanda.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - MAGSCAN

DRE		out/22	nov/22	dez/22	2022
	Receita bruta	1.304.867	2.232.472	1.196.666	17.905.359
	Deduções das vendas	-71.021	-122.341	-63.807	-1.050.149
	Receita líquida	1.233.846	2.110.131	1.132.860	16.855.211
	Custos dos serviços prestados	-863.239	-867.463	-1.240.164	-11.397.622
	Resultado bruto	370.607	1.242.668	-107.304	5.457.588
	Despesas operacionais	-458.722	-463.969	-742.033	-5.825.425
	Despesas c/ pessoal	-41.990	-40.550	-60.445	-523.561
	Despesas gerais e administrativas	-416.732	-423.419	-681.589	-5.301.864
	Resultado operacional líquido	-88.115	778.699	-849.338	-367.837
	Receitas financeiras	12.812	1.111	61	69.221
	Despesas financeiras	-27.072	-11.657	-19.667	-185.533
	Resultado antes do IRPJ e CSLL	-102.375	768.153	-868.943	-484.148
	Imposto de renda e Contribuição social	-29.751	-50.900	-59.190	-527.520
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-132.127	717.253	-928.133	-1.011.668

Receita Bruta: O período exibiu retração das receitas com serviços prestados, de 46%. No entanto, o motivo pelo decréscimo, não foi esclarecido pela empresa.

Deduções: engloba impostos sobre vendas, sendo ISS (R\$ 20,1 mil), COFINS (R\$ 35,8 mil) e PIS (R\$ 7,7 mil). A variação da rubrica foi proporcional à receita.

Custo dos Produtos Vendidos: em meio aos principais custos, destacam-se serviços médicos (R\$ 595,7 mil), serviços técnicos especializados (R\$ 460,8 mil) e material usado na prestação de serviço (R\$ 60,6 mil). O período expôs acréscimo desproporcional à receita, em sua maior parte, pelos aumentos de custos com serviços médicos e técnicos especializados. Embora questionada, a Recuperanda não esclareceu a variação.

Despesas com pessoal: compreendem, especialmente, décimo terceiro salário (R\$ 13,3 mil), salários (R\$ 13 mil) e pró-labore (R\$ 9,3 mil). O aumento de 49%, se deu pelos desembolsos com décimo terceiro e férias.

Despesas gerais e administrativas: englobam, sobretudo, manutenção e reparos de veículos (R\$ 305,4 mil), depreciações (R\$ 131,4 mil) e energia elétrica (R\$ 129,7 mil). O principal motivo pelo acréscimo de 61%, foram os gastos com manutenção de veículos. No entanto, conforme relatório razão, as despesas foram com White Martins (R\$ 292,3 mil), HVAC (R\$ 9 mil) e Tec Rad Serviços de Radiologia (R\$ 4,1 mil), que não aparentam ligação com consertos de veículo. A Recuperanda não prestou esclarecimento, sobre o critério utilizado para alocação dessas despesas.

Resultado Financeiro: o período exibiu resultado financeiro negativo de R\$ 19.605,33 , principalmente, pelas despesas com juros passivos (R\$ 16,1 mil), despesas bancárias (R\$ 1,4 mil) e multas passivas (R\$ 1,1 mil). Os juros e multas passivas, foram resultantes do pagamento em atraso de fornecedores e impostos.

Resultado do Exercício: a retração das receitas com serviços prestados e o aumento desproporcional das despesas administrativas e custos dos serviços, gerou um prejuízo de R\$ 928.132,80 em dezembro. O ano de 2022 acumulou resultados negativos de R\$ 1.011.668,19.

BALANÇO PATRIMONIAL – JCG PARTICIPAÇÕES

ATIVO	JGC – BALANÇO PATRIMONIAL	dez/20	dez/21	dez/22
	CIRCULANTE	45.430	45.430	45.430
	Disponibilidades	45.430	45.430	45.430
	NÃO CIRCULANTE	2.277.412	2.277.412	2.277.412
	Imobilizado	2.277.412	2.277.412	2.277.412
	TOTAL DO ATIVO	2.322.841	2.322.841	2.322.841
PASSIVO	JGC – BALANÇO PATRIMONIAL	dez/20	dez/21	dez/22
	CIRCULANTE	6.148.468	6.148.468	6.148.468
	Fornecedores	742.643	742.643	742.643
	Empréstimos e financiamentos	310.476	310.476	310.476
	Outras obrigações	5.095.349	5.095.349	5.095.349
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-3.825.626	-3.825.626	-3.825.626
	Capital social	75.000	75.000	75.000
	Reservas	-	-	-
	Resultados acumulados	-3.900.626	-3.900.626	-3.900.626
	TOTAL DO PASSIVO	2.322.841	2.322.841	2.322.841

ATIVO

A empresa possui registrado em disponibilidades o montante de R\$ 45.429,72, no entanto, o valor não corresponde à realidade, de acordo com a própria recuperanda.

Quase a totalidade do ativo da empresa é representada pelo imobilizado, no valor de R\$ 2.277.411,74, após depreciação. A JGC encaminhou o relatório de imobilizado que demonstra os seguintes bens:

Imóvel	Valor avaliação
Sala comercial Loja 245 empreendimento Millenniun – 512m² – matrícula 24.835	7.000.000,00
Sala comercial 2A torre Medical Empreendimento Atlantic Tower – 181,80 m² – matrícula 20.179	1.820.000,00
25% do terreno na AV, Turismo 55.947 m² – Matrícula 36.312	12.000.000,00
Total	20.820.000,00

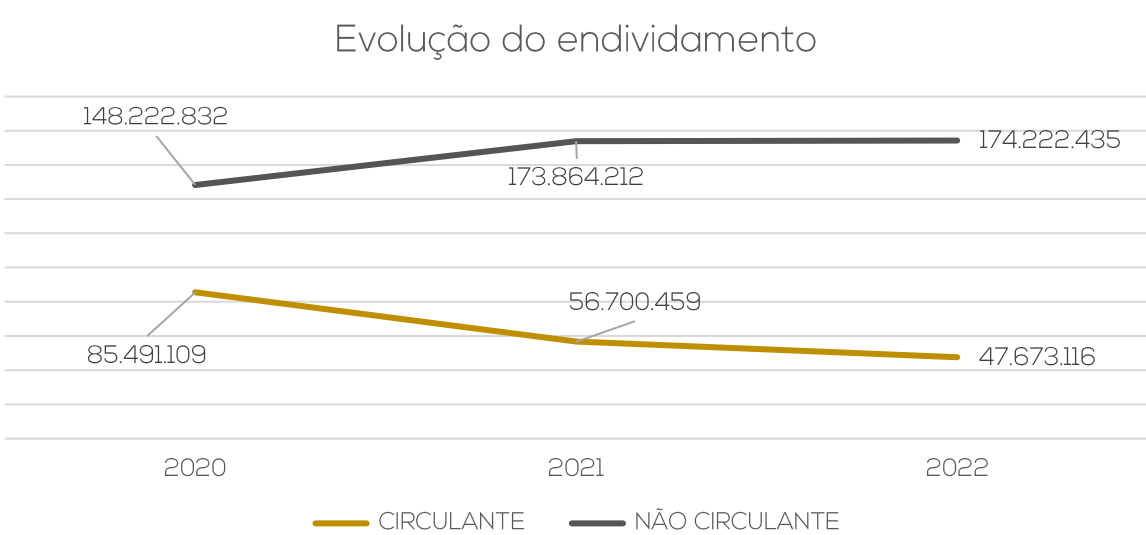
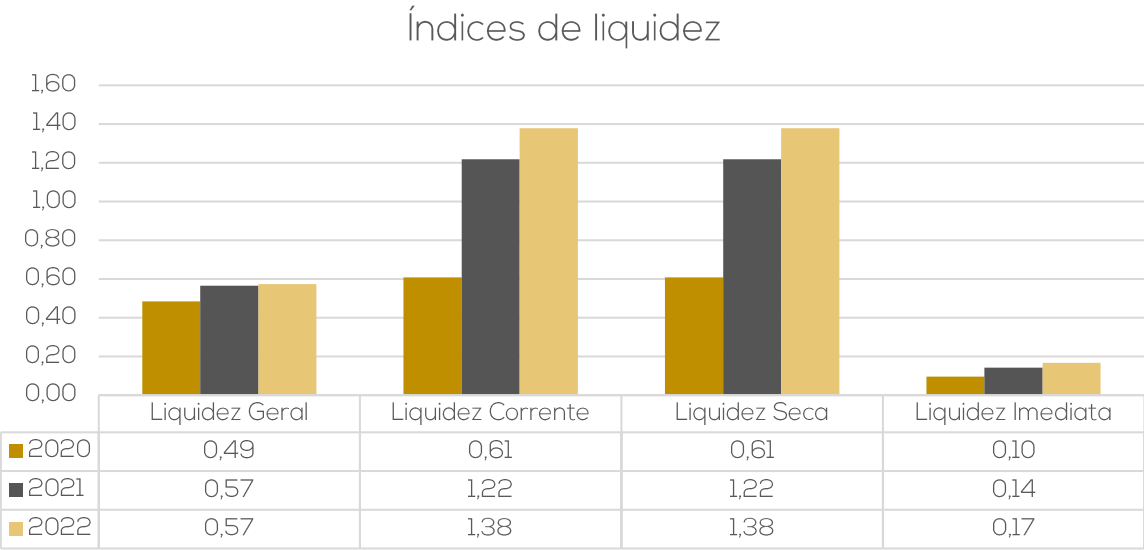
PASSIVO

Apesar de não ter operações, a recuperanda possui em fornecedores o valor de R\$ 742.643,09. A empresa informou não possuir *aging list*, logo, se deduz que o montante pende de regularização. Quanto aos empréstimos e financiamentos, conforme já explanado, a JGC enviou apenas o balanço consolidado sintético, o que impossibilita a aferição de quais instituições estão sob esta rubrica. Representando 83% do grupo de passivos, estão as **Outras Obrigações**, que resvalam sobre o mesmo impedimento, ou seja, a falta de demonstrativos analíticos, não sendo possível fazer qualquer tipo de análise. Em relação ao fornecedores, a recuperanda explanou que o único fornecedor é o Condomínio Millenium e o valor correto da rubrica é o saldo arrolado em RJ equivalente a R\$ 718.643,00.

DRE:

Não há apresentação do DRE, uma vez que todos os saldos apresentados pela recuperanda estão zerados devido à falta de operação.

ANÁLISE DO DESEMPENHO- CONSOLIDADO



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou, em sua maior parte, índices abaixo de 1, o que indica que, não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. Contudo a liquidez corrente e seca, foram maiores que 1 em 2021 e 2022. A variação demonstra um aumento de capacidade pagamentos de obrigações a curto prazo, com a utilização dos valores do ativo circulante. A liquidez seca desconsidera os estoques, no entanto, a empresa não apresenta saldos de itens estocados nos períodos analisados, mantendo os índices iguais.

O endividamento com terceiros a curto prazo reduziu R\$ 9 milhões em 2022, especialmente, pelos saldos com fornecedores e adiantamento de clientes.

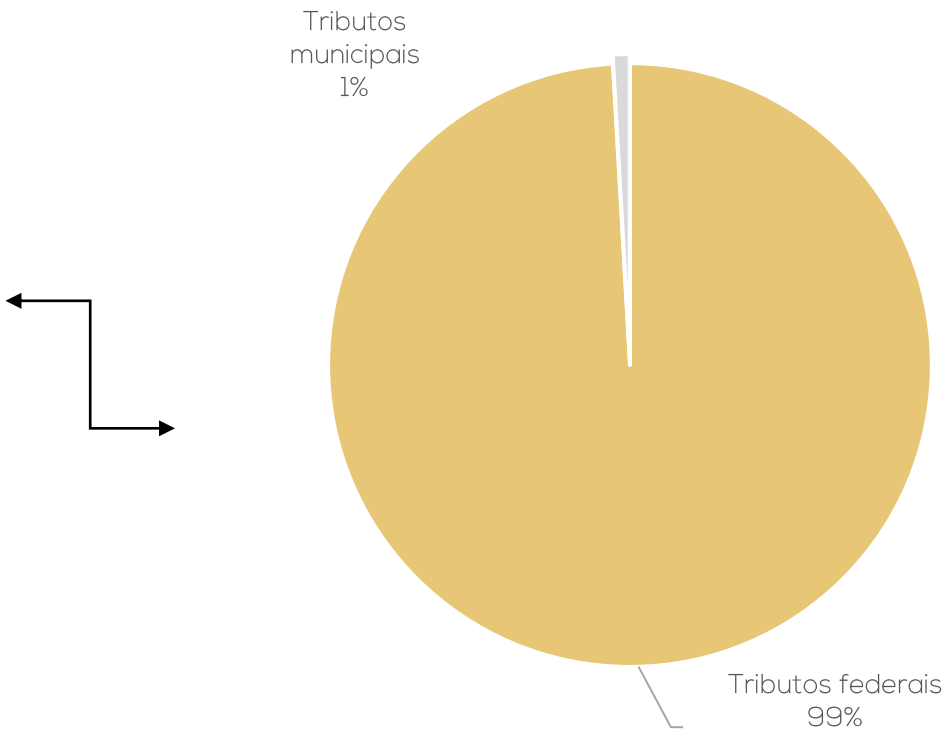
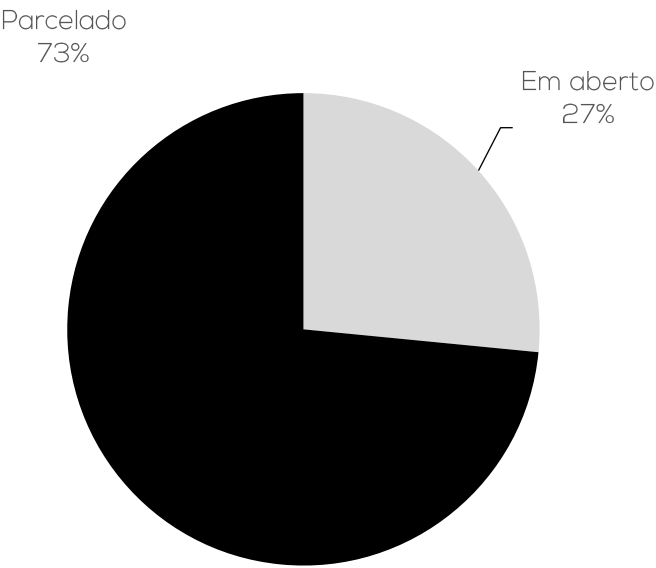
No longo prazo, houve acréscimo de R\$ 358,2, principalmente, pela aumento do saldo de impostos parcelados.

O endividamento total, retraiu R\$ 8,6 milhões.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA – MAGSCAN

O passivo tributário da Magscan, ao final de dezembro/22, somou R\$ 10.003.695,82 sendo que deste montante 73% está parcelado. Verificou-se amortização dos parcelamentos, no total de R\$ 24 mil e a recuperanda informou, anteriormente, que os parcelamentos estão ativos. Os pagamentos do período foram, principalmente, por compensações de impostos a recuperar, que não alcançaram a totalidade do valor a pagar.

Distribuição do passivo tributário



POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
ISS	87.597
Parcelamento ISS	10.456
TOTAL	98.053

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS	38.366
FGTS	5.691
COFINS	846.150
PIS	162.596
IRRF	164.476
Contribuição social	270.327
IRPJ	255.549
PIS/COFINS/CSLL - PCC	757.804
INSS retido de terceiros	55.453
IRRF s/ folha	11.426
Parcelamento Simplificado	319.757,19
Parcelamento PGFN 5154597	12.039
Parcelamento INSS PGFN 60x	92.049
Parcelamento INSS PGFN 120X	15.512
Parcelamento PRTIV LP	930.976
Parcelamento ISS LP	230.143
Parcelamento INSS LP	5.737.328
TOTAL	9.905.643

Abaixo seguem relacionados os meios de recuperação elencados pelas recuperandas:

- ❖ Concessão de prazos especiais para pagamento das obrigações
- ❖ Cisão, incorporação, fusão, ou transformação da sociedade, constituição de subsidiária integral, ou cessão de cotas ações, respeitando os direitos dos sócios, nos termos da legislação vigente
- ❖ Venda ou arrendamento de unidade produtiva isolada
- ❖ Alteração do controle societário
- ❖ Aumento de capital social
- ❖ Venda parcial dos bens
- ❖ Emissão de valores mobiliários
- ❖ Trespasse ou arrendamento de estabelecimento, inclusive à sociedade constituída pelos próprios empregados
- ❖ Redução salarial, compensação de horários e redução da jornada, mediante acordo ou convenção coletiva
- ❖ Dação em pagamento ou novação das dívidas, com ou sem constituição de garantia própria de terceiros
- ❖ Constituição de sociedade de credores
- ❖ Equalização de encargos financeiros relativos a débitos de qualquer natureza, tendo como termo inicial a data da distribuição do pedido de recuperação judicial
- ❖ Constituição de sociedade de propósito específico para adjudicar, em pagamento dos créditos, os ativos do devedor

5. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE II – GARANTIA REAL				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
240 Meses	36 Meses	TR + 1%a.a	70%	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE III – QUIROGRAFÁRIO				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
240 Meses	36 Meses	TR + 1%a.a	70%	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial
CLASSE IV – ME e EPP				
PRAZO	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	DESÁGIO	
36 Meses	24 Meses	TR + 1%a.a	60%	a partir de homologação do Plano de Recuperação Judicial

Pagamento de Credores Financiadores e Credores Estratégicos

Receberão seus respectivos créditos sujeitos ao Plano na forma estipulada em acordos bilaterais celebrados, a qualquer tempo, entre tais credores sujeitos ao Plano e ao Grupo Magscan, e serão considerados para todos os efeitos, como parte integrante do Plano. Tais acordos devem atender as necessidades de tais credores estratégicos e credores financiadores, de maneira que tenham condições a continuar a fornecer produtos e serviços ao Grupo Magscan, e poderão prever a alteração das condições de pagamento estabelecidas no Plano, inclusive no que diz respeito a deságios e prazos de pagamentos.

ANEXOS



MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENIUM, Nº 1661, SALA 243, CHAPADA, CEP 69.050-010,
MANAUS/AM
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
JUCEA-AM: 1320035743
Balancete encerrado em 31 de Dezembro de 2022
Valores expressos em reais - R\$

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		
<u>Caixa e equivalentes de caixa</u>	<u>679.479,33</u>	<u>752.811,89</u>
Caixa	35.148,56	10.729,72
Depósitos bancários à vista	9.354,73	158.988,47
Equivalentes de caixa – Aplicações de liquidez imediata	634.976,04	583.093,70
Aplicações financeiras	0,00	0,00
<u>Contas a receber de clientes e outras</u>	<u>968.210,41</u>	<u>66.752,56</u>
Duplicatas a receber	968.210,41	66.752,56
(-) PECLD Perdas Estimadas em Credito de Liq. Duv.	0,00	0,00
<u>Adiantamentos</u>	<u>788.654,85</u>	<u>838.632,56</u>
Adiantamento a fornecedores	788.654,85	838.632,56
Adiantamento a sócios	0,00	0,00
Créditos de Funcionários	0,00	0,00
<u>Impostos correntes a recuperar/compensar</u>	<u>493.166,28</u>	<u>494.322,41</u>
Iss a Recuperar	0,00	9.538,62
IRRF a compensar	117.267,43	110.874,00
COFINS a recuperar	22.691,41	22.702,96
PIS/PASEP a recuperar	4.989,71	4.991,11
CSLL a restituir/compensar	374,27	376,38
INSS a Recuperar	8.493,08	8.493,08
Parc. Lei 11941 a Recuperar	122.282,48	122.282,48
Parc. CSLL 10283-401.267/12-97 a Recuperar	15.495,18	15.495,18
IRPJ Estimativa	158.257,20	158.257,20
CSLL Estimativa	41.311,40	41.311,40
Fgts a restituir	2.004,12	0,00
<u>Outros Créditos</u>	<u>2.486.835,72</u>	<u>2.436.504,90</u>
Conta Corrente - Partes Relacionadas - CP	2.486.835,72	2.436.504,90
Mútuos Concedidos - Partes Relacionadas - CP	-	-
Total dos Ativos circulantes	5.416.346,59	4.589.024,32
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
<u>Ativo Realizável a longo prazo</u>	<u>5.118.778,60</u>	<u>5.118.778,60</u>
Mútuos Concedidos - Partes Relacionadas - Longo Prazo	0,00	0,00
Conta Corrente - Partes Relacionadas - Longo Prazo	5.118.778,60	5.118.778,60
Depósitos em Contencioso - Longo Prazo	0,00	0,00
<u>Imobilizado</u>	<u>8.040.501,19</u>	<u>9.725.156,02</u>
Imóveis	1.353.000,00	1.353.000,00
Instalações	2.302.578,11	2.302.578,11
Equipamentos de Informática	298.224,05	248.832,76
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	17.716.858,63	17.489.717,63
Móveis e Utensílios	989.883,19	989.883,19
Veículos	180.825,81	180.825,81
Benfeitorias	6.076.032,81	6.076.032,81
Bens de Terceiros em poder da empresa	1.947,89	1.947,89
Imobilizado em Andamento	0,00	0,00
(-) Depreciação acumulada	-20.878.849,30	-18.917.662,18
<u>Intangível</u>	<u>419,00</u>	<u>419,00</u>
Marcas	419,00	419,00
Total dos Ativos não circulantes	13.159.698,79	14.844.353,62
TOTAL DO ATIVO	18.576.045,38	19.433.377,94

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADORA/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA**AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENIUM, Nº 1661, SALA 243, CHAPADA, CEP 69.050-010, MANAUS/AM****C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39****JUCEA-AM: 1320035743****Balancete encerrado em 31 de Dezembro de 2022 (continuação)****Valores expressos em reais - R\$**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		
<u>Contas a pagar a fornecedores e outras</u>	<u>487.792,75</u>	<u>432.226,98</u>
Fornecedores Nacionais	487.792,75	432.226,98
<u>Obrigações trabalhistas e previdenciárias</u>	<u>75.172,60</u>	<u>136.749,99</u>
Ordenados e Salários a Pagar	11.744,35	7.516,02
INSS a Pagar	38.366,11	102.877,21
FGTS a Recolher	5.690,66	10.469,93
Pró-labore a Pagar	7.945,30	7.945,30
IRRF s/ Salários a Pagar	11.426,18	7.941,53
Rescisão a Pagar	0,00	0,00
<u>Tributos a pagar</u>	<u>2.730.008,24</u>	<u>2.194.753,56</u>
COFINS a Recolher	846.150,07	656.139,54
PIS/PASEP a Recolher	162.596,11	129.920,68
ISS a Recolher	87.597,22	88.509,50
IRRF a Recolher	164.476,40	145.845,46
IRPJ a Pagar	255.549,24	161.796,52
CSLL a Pagar	270.327,23	197.675,66
Parcelamentos de tributos a Pagar	130.054,92	214.081,18
PCC a Pagar	757.803,88	542.636,97
INSS de Terceiros a Recolher	55.453,17	62.351,43
(-) Encargos s/ Parcelamento a Transcorrer - CP	0,00	-4.203,38
<u>Empréstimos e financiamentos</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Parcela a Curto Prazo de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
<u>Outros obrigações</u>	<u>181.893,11</u>	<u>538.547,44</u>
Adiantamentos de Clientes	181.893,11	538.547,44
<u>Tributos Diferido</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pis Diferido	0,00	0,00
Cofins Diferido	0,00	0,00
Csll Diferido	0,00	0,00
Irpj Diferido	0,00	0,00
Total do Passivo Circulante	3.474.866,70	3.302.277,97
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
<u>Empréstimos e financiamentos LP</u>	<u>7.844.158,00</u>	<u>7.940.666,91</u>
Empréstimos ou Financiamentos - no País - Longo Prazo	7.844.158,00	7.940.666,91
<u>Outras Obrigações - LP</u>	<u>1.870.785,12</u>	<u>1.870.785,12</u>
Fornecedores RJ - No País - Longo Prazo	1.870.785,12	1.870.785,12
<u>Obrigações fiscais de longo prazo</u>	<u>4.944.839,75</u>	<u>4.883.710,58</u>
Parcelamentos tributários - LP	7.218.204,63	7.157.075,46
(-) Encargos s/ Parcelamento a Transcorrer - LP	-2.273.364,88	-2.273.364,88
Total do Passivo não circulante	14.659.782,87	14.695.162,61
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital social	600.000,00	600.000,00
Reserva de Capital	2.541.116,35	2.541.116,35
Reserva de Lucros	6.817.878,20	6.817.878,20
Lucro/Prejuízo Acumulado	-9.517.598,74	-8.523.057,19
Total do Patrimônio Líquido	441.395,81	1.435.937,36
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.576.045,38	19.433.377,94

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADORA/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
 AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENIUM, Nº 1661, SALA 243, CHAPADA, CEP 69.050-010, MANAUS/AM
 C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39

JUCEA-AM: 1320035743

Demonstração do resultado para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2022

Valores expressos em reais - R\$

	31/12/2022	31/12/2021
	R\$	R\$
Receita de Serviços Prestados	(+) 17.905.359,42	(+) 15.271.877,37
<u>Receita Bruta</u>	(=) 17.905.359,42	(=) 15.271.877,37
Abatimentos	(-) 84.460,33	(-) 78.959,46
Tributos s/ Receita	(-) 965.688,32	(-) 814.000,54
<u>Receita Operacional Líquida</u>	(=) 16.855.210,77	(=) 14.378.917,37
Custo dos Serviços Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	(-) 11.397.622,28	(-) 10.812.212,71
<u>Lucro Bruto</u>	(=) 5.457.588,49	(=) 3.566.704,66
<u>Despesas/Receitas Operacionais</u>	(=) 5.825.425,34	(=) 5.334.464,01
Despesas com Vendas	(-) 0,00	(-) 0,00
Despesas Gerais e Administrativas	(-) 5.825.425,34	(-) 5.388.515,12
Outras Despesas Operacionais	(-) 0,00	(-) 135.681,76
Outras Receitas Operacionais	(+) 0,00	(+) 189.732,87
<u>Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos (EBIT)</u>	(=) -367.836,85	(=) -1.767.759,35
<u>Resultado Financeiro</u>	(=) -116.311,38	(=) -397.898,22
Receitas Financeiras	(+) 69.221,16	(+) 27.239,85
Despesas Financeiras	(-) 185.532,54	(-) 425.138,07
<u>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</u>	(=) -484.148,23	(=) -2.165.657,57
<u>Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro (LAIR)</u>	(=) 527.519,96	(=) 312.176,42
IRPJ	(-) 334.142,28	(-) 136.741,94
CSLL	(-) 193.377,68	(-) 175.434,48
<u>Resultado Líquido das Operações Continuadas</u>	(=) -1.011.668,19	(=) -2.477.833,99
<u>Lucro/Prejuízo Consolidado do Período</u>	(=) -1.011.668,19	(=) -2.477.833,99

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

 MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
 C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
 GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
 CPF: 758.017.877-04
 SÓCIO ADMINISTRADOR

 RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
 CPF: 613.676.052-53
 CONTADORA/CRC-AM-010942/O-0
 Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
 Cep-69057-090-Manaus-Am
 Fone: (092)3663-3144

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENUM, Nº 1661, SALA 243, CHAPADA, CEP 69.050-010, MANAUS/AM
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
JUCEA-AM: 1320035743
Demonstração do resultado abrangente para o exercício findo 31 de Dezembro de 2022
Valores expressos em reais - R\$

	31/12/2022		31/12/2021
	R\$		R\$
Resultado líquido do período	(=) - <u>1.011.668,19</u>	(=)	- <u>2.477.833,99</u>
Outros resultados abrangentes classificados conforme sua natureza	(=) -	(=)	-
Parcela dos Outros resultados abrangentes de empresas investidas reconhecida pelo MEP	(=) -	(=)	-
Resultado abrangente do período	(=) - <u>1.011.668,19</u>	(=)	- <u>2.477.833,99</u>

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADORA/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENIUM, Nº 1661, SALA 243, CHAPADA, CEP 69.050-010,
MANAUS/AM

C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39

JUCEA-AM: 1320035743

Demonstração dos fluxos de caixa (método indireto) encerrado em 31 de Dezembro de 2022

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado outra forma)

		31/12/2022	31/12/2021
		R\$	R\$
Fluxo de caixa de atividades operacionais			
Lucro/Prejuízo do exercício	(+/-)	-1.011.668,19	-2.477.833,99
Depreciação e Amortização	(+)	1.961.187,12	1.910.788,26
Lucro ajustado	(=)	949.518,93	-567.045,73
Aumento/Redução de Contas a receber de clientes e outras	(-/ +)	-901.457,85	169.807,67
Aumento/Redução de Adiantamentos	(-/ +)	49.977,71	256.079,98
Aumento/Redução de Impostos correntes a recuperar/compensar	(-/ +)	1.156,13	-134.749,64
Aumento/Redução de Outros Creditos		-50.330,82	0,00
Aumento/Redução de Despesas do exercício seguinte pagas antecipadamente	(-/ +)	0,00	0,00
Ajustes do Ativo Circulante - operacional:	(=)	-900.654,83	291.138,01
Aumento/Redução de Contas a pagar a fornecedores e outras	(+/-)	55.565,77	-3.898.078,25
Aumento/Redução de Obrigações trabalhistas e previdenciárias	(+/-)	-61.577,39	54.713,28
Aumento/Redução de Tributos a pagar	(+/-)	535.254,68	146.711,64
Aumento/Redução de Outros obrigações	(+/-)	-356.654,33	398.399,39
Aumento/Redução de Tributos Diferido	(+/-)	0,00	0,00
Ajustes do Passivo Circulante - operacional:	(=)	172.588,73	-3.298.253,94
Variações no Capital Circulante líquido - CCL:	(=)	-728.066,10	-3.007.115,93
Aumento/Redução de Depósitos em Contencioso - Longo Prazo	(-/ +)	0,00	0,00
Ajustes do Ativo Realizável a Longo Prazo:	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Outras Obrigações - LP	(+/-)	0,00	1.870.785,12
Aumento/Redução de Obrigações fiscais de longo prazo	(+/-)	61.129,17	1.417.911,79
Ajustes do Passivo Não Circulante:	(=)	61.129,17	3.288.696,91
Variações no Longo Prazo:	(=)	61.129,17	3.288.696,91
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(=)	282.582,00	-285.464,75

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADORA/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENIUM, Nº 1661, SALA 243, CHAPADA, CEP 69.050-010,
MANAUS/AM

C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39

JUCEA-AM: 1320035743

Demonstração dos fluxos de caixa (método indireto) encerrado em 31 de Dezembro de 2022

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado outra forma)

		<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
		R\$	R\$
Fluxo de caixa de atividades de investimento			
Aumento/Redução de Aplicações financeiras - LP	(-/ +)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Mútuos Concedidos - Partes Relacionadas - Longo Prazo	(+/-)	0,00	-500,00
Variações no Ativo Realizável a Longo Prazo:	(=)	0,00	-500,00
Aumento/Redução de Imobilizado	(-/ +)	-276.532,29	1.546.911,26
Variações no Imobilizado:	(=)	-276.532,29	1.546.911,26
Aumento/Redução de Intangível	(-/ +)	0,00	0,00
Variações no Intangível:	(=)	0,00	0,00
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de investimento	(=)	-276.532,29	1.546.411,26
Fluxo de caixa de atividades de financiamento			
Aumento/Redução de Empréstimos e financiamentos	(+)	0,00	0,00
Passivo circulante:	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Empréstimos e financiamentos LP	(+/-)	-96.508,91	-1.069.209,02
Passivo não circulante:	(=)	-96.508,91	-1.069.209,02
Aumento/Redução de Lucro/Prejuízos Acumulados	(+/-)	17.126,64	-206.753,35
Patrimônio líquido:	(=)	17.126,64	-206.753,35
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(=)	-79.382,27	-1.275.962,37
Aumento (diminuição) líquido (a) em caixa e equivalentes de caixa	(=)	-73.332,56	-15.015,86
(A) Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	(=)	752.811,89	767.827,75
(B) Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	(=)	679.479,33	752.811,89
Variação de caixa e equivalentes de caixa (B-A)	(=)	-73.332,56	-15.015,86

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
C.N.P.J-MF: 02.733.873/0001-39
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO ADMINISTRADOR

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADORA/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA

AV DJALMA BATISTA, Nº 1719, SALA 02 A TERREO ATLANTIC TOWER CEP: 69.050-010 -

CHAPADA, MANAUS-AM

C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27

JUCEA-AM: 13200512871

Balancete encerrado em 31 de Dezembro de 2022

Valores expressos em reais - R\$

	31/12/2022 R\$	31/12/2021 R\$
Ativos		
Ativos circulantes		
Caixa e equivalentes de caixa	45.429,72	45.429,72
Total dos ativos circulantes	45.429,72	45.429,72
Ativos não circulantes		
Imobilizado	2.277.411,74	2.277.411,74
Total dos ativos não circulantes	2.277.411,74	2.277.411,74
Total dos ativos	2.322.841,46	2.322.841,46
Passivos		
Passivos circulantes		
Contas a pagar a fornecedores e outras	742.643,09	742.643,09
Empréstimos e financiamentos	310.475,87	310.475,87
Outros obrigações	5.095.348,94	5.095.348,94
Total dos passivos circulantes	6.148.467,90	6.148.467,90
Total dos passivos	6.148.467,90	6.148.467,90
Capital social	75.000,00	75.000,00
Lucro/Prejuízo Acumulado	-3.900.626,44	-3.900.626,44
Total do patrimônio líquido	-3.825.626,44	-3.825.626,44
Total do patrimônio líquido e passivos	2.322.841,46	2.322.841,46

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE
CPF: 181.445.192-72
SÓCIA

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
JORGE PIRES DA SILVA
CPF: 304.03.407-72
SÓCIO

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADOR(A)/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA

AV DJALMA BATISTA, Nº 1719, SALA 02 A TERREO ATLANTIC TOWER CEP: 69.050-010 - CHAPADA,
MANAUS-AM

C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27

JUCEA-AM: 13200512871

Demonstração do resultado para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2022

Valores expressos em reais - R\$

	31/12/2022		31/12/2021
	R\$		R\$
Receita de Serviços Prestados	(+) 0,00	(+) 0,00	
<u>Receita Bruta</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
Abatimentos	(-) 0,00	(-) 0,00	
Tributos s/ Receita	(-) 0,00	(-) 0,00	
<u>Receita Operacional Líquida</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
Custo dos Serviços Vendidos	(-) 0,00	(-) 0,00	
<u>Lucro Bruto</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
<u>Despesas/Receitas Operacionais</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
Despesas com Vendas	(-) 0,00	(-) 0,00	
Despesas Gerais e Administrativas	(-) 0,00	(-) 0,00	
<u>Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos (EBIT)</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
<u>Resultado Financeiro</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
Receitas Financeiras	(+) 0,00	(+) 0,00	
Despesas Financeiras	(-) 0,00	(-) 0,00	
<u>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
<u>Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro (LAIR)</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
IRPJ	(-) 0,00	(-) 0,00	
CSLL	(-) 0,00	(-) 0,00	
<u>Resultado Líquido das Operações Continuadas</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
<u>Resultado Líquido das Operações Descontinuadas</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	
<u>Lucro/Prejuízo Consolidado do Período</u>	(=) 0,00	(=) 0,00	

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE
CPF: 181.445.192-72
SÓCIA

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
JORGE PIRES DA SILVA
CPF: 304.03.407-72
SÓCIO

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADOR(A)/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA

AV DJALMA BATISTA, Nº 1719, SALA 02 A TERREO ATLANTIC TOWER CEP: 69.050-010 - CHAPADA,
MANAUS-AM

C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27

JUCEA-AM: 13200512871

Demonstração do resultado abrangente para o exercício findo 31 de Dezembro de 2022

Valores expressos em reais - R\$

	31/12/2022		31/12/2021
	R\$		R\$
<u>Resultado líquido do período</u>	(=) -	(=)	-
Outros resultados abrangentes classificados conforme sua natureza	(=) -	(=)	-
Parcela dos Outros resultados abrangentes de empresas investidas reconhecida pelo MEP	(=) -	(=)	-
<u>Resultado abrangente do período</u>	(=) -	(=)	-

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE
CPF: 181.445.192-72
SÓCIA

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J-MF: 10.794.417/0001-27
JORGE PIRES DA SILVA
CPF: 304.03.407-72
SÓCIO

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADOR(A)/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA

AV D JALMA BATISTA, Nº 1719, SALA 02 A TERREO ATLANTIC TOWER CEP: 69.050-010 - CHAPADA, MANAUS-AM

C.N.P.J.-MF: 10.794.417/0001-27

JUCEA-AM: 13200512871

Demonstração dos fluxos de caixa (método indireto) encerrado em 31 de Dezembro de 2022

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado outra forma)

		31/12/2022	31/12/2021
		R\$	R\$
Fluxo de caixa de atividades operacionais			
Lucro/Prejuízo do exercício	(+/-)	0,00	0,00
Depreciação e Amortização	(+)	0,00	0,00
Lucro ajustado	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Contas a receber de clientes e outras	(-/ +)	0,00	0,00
Ajustes do Ativo Circulante - operacional:	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Contas a pagar a fornecedores e outras	(+/-)	0,00	0,00
Ajustes do Passivo Circulante - operacional:	(=)	0,00	0,00
Variações no Capital Circulante líquido - CCL:	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Clientes - Longo Prazo	(-/ +)	0,00	0,00
Ajustes do Ativo Realizável a Longo Prazo:	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Obrigações fiscais de longo prazo	(+/-)	0,00	0,00
Ajustes do Passivo Não Circulante:	(=)	0,00	0,00
Variações no Longo Prazo:	(=)	0,00	0,00
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(=)	0,00	0,00
Fluxo de caixa de atividades de financiamento			
Aumento/Redução de Empréstimos e financiamentos	(+)	0,00	0,00
Passivo circulante:	(=)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Empréstimos e financiamentos LP	(+/-)	0,00	0,00
Passivo não circulante:	(=)	0,00	0,00
Dividendos pagos	(+/-)	0,00	0,00
Aumento/Redução de Capital social	(+/-)	0,00	0,00
Patrimônio líquido:	(=)	,000	,000
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(=)	0,00	0,00
Aumento (diminuição) líquido (a) em caixa e equivalentes de caixa	(=)	0,00	0,00
(A) Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	(=)	45.429,72	45.429,72
(B) Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	(=)	45.429,72	45.429,72
Variação de caixa e equivalentes de caixa (B-A)	(=)	0,00	0,00

MANAUS (AM), 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J.-MF: 10.794.417/0001-27
MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE
CPF: 181.445.192-72
SÓCIA

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J.-MF: 10.794.417/0001-27
GUILHERME FARIAS DE FRANÇA
CPF: 758.017.877-04
SÓCIO

JGC PARTICIPAÇÕES LTDA
C.N.P.J.-MF: 10.794.417/0001-27
JORGE PIRES DA SILVA
CPF: 304.03.407-72
SÓCIO

RAIMUNDA GLAUCINEIA CAMINHA MARQUES
CPF: 613.676.052-53
CONTADOR(A)/CRC-AM-010942/O-0
Rua Natal, nº 372, Bairro Adrianópolis
Cep-69057-090-Manaus-Am
Fone: (092)3663-3144