

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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N. 0620332-21.2018.8.04.0001

Competência: junho de 2023

Apresentado em agosto de 2023

ÍNDICE

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 de 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 exaustiva, 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 junho/2023, foram enviadas em 24/07/2023. Os questionamentos enviados dia 15/08/2023, foram respondidos em 17/08/2023.

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	SEM PREVISÃO	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	Fiz 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 a indicação de novas datas para a realização da assembleia geral de credores, tendo em vista a perda do objeto.

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.:

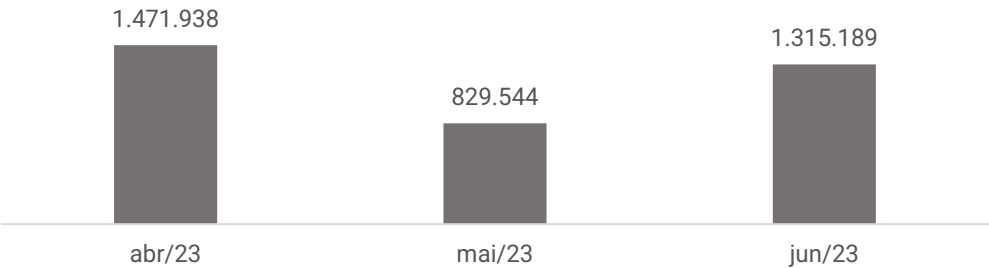
- O incidente processual de prestação de contas da Administradora Judicial antecessora, autuado sob o n.º 0678640-45.2021.8.04.0001, foi distribuído em 21/06/2021.

MAGSCAN E JCG PARTICIPAÇÕES

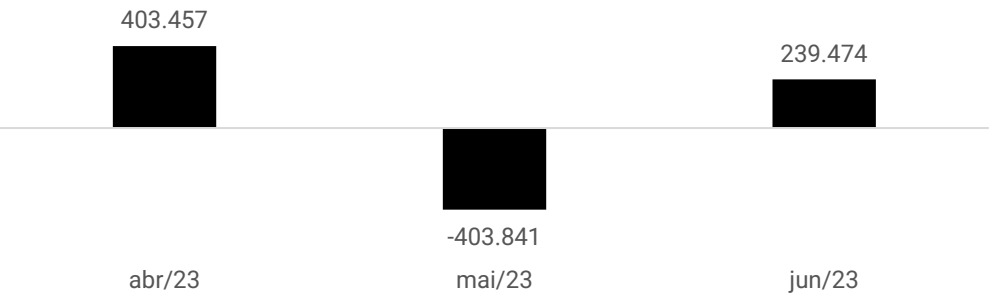
O Grupo MAGSCAN atua na realização de exames e diagnósticos por imagem em pacientes através de seu parque tecnológico e imagenologia, seu corpo médico e técnicos em radiologia.

RESULTADOS

Receita Líquida



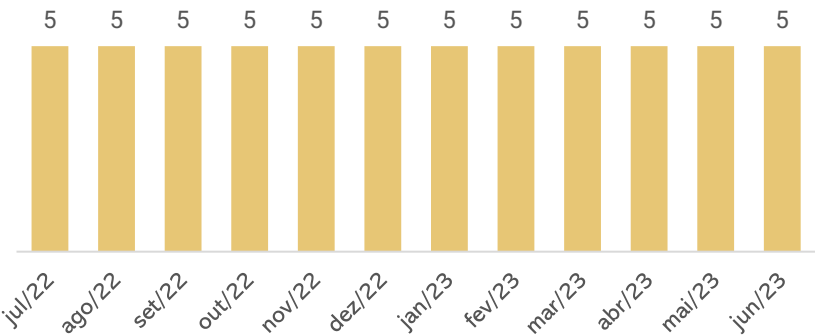
Resultado



A receita exibiu crescimento de 59% em junho. A Recuperanda informou que o aumento se deve pelo reajuste da tabela de valores particulares, além da mudança na política de descontos e parcelamentos. Os processos de agendamento e atendimento também sofreram alterações, passando o foco para os principais clientes. Além disso, houve decréscimo dos custos e despesas com pessoal, ocasionando resultado positivo de R\$ 239,4 mil. Em 2023, o prejuízo acumulado é de R\$ 863,9 mil.

QUADRO DE COLABORADORES

Número de funcionários

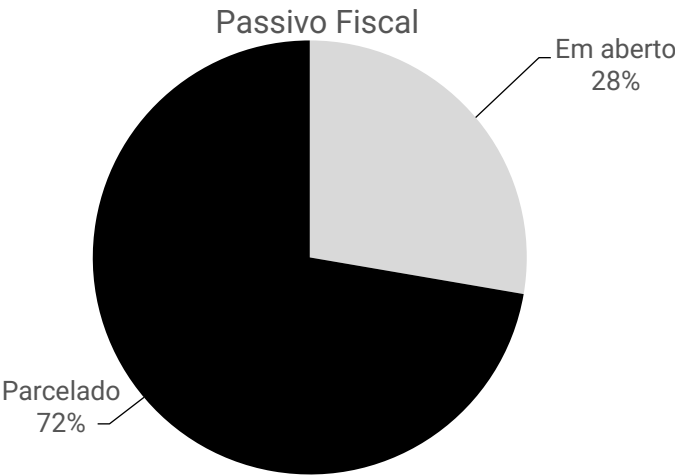


Desde junho/2022 as recuperandas permanecem com 5 colaboradores ativos.

Destaca-se que as empresas contratam funcionários, em sua maioria, de forma terceirizada.

Conforme relatório razão, os salários e INSS foram adimplidos no mês. Contudo, há competências anteriores de INSS e FGTS, em atraso.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA



Ao final de junho, o passivo tributário das recuperandas somou **R\$ 10.099.146,57**, sendo que deste montante 72% está parcelado.

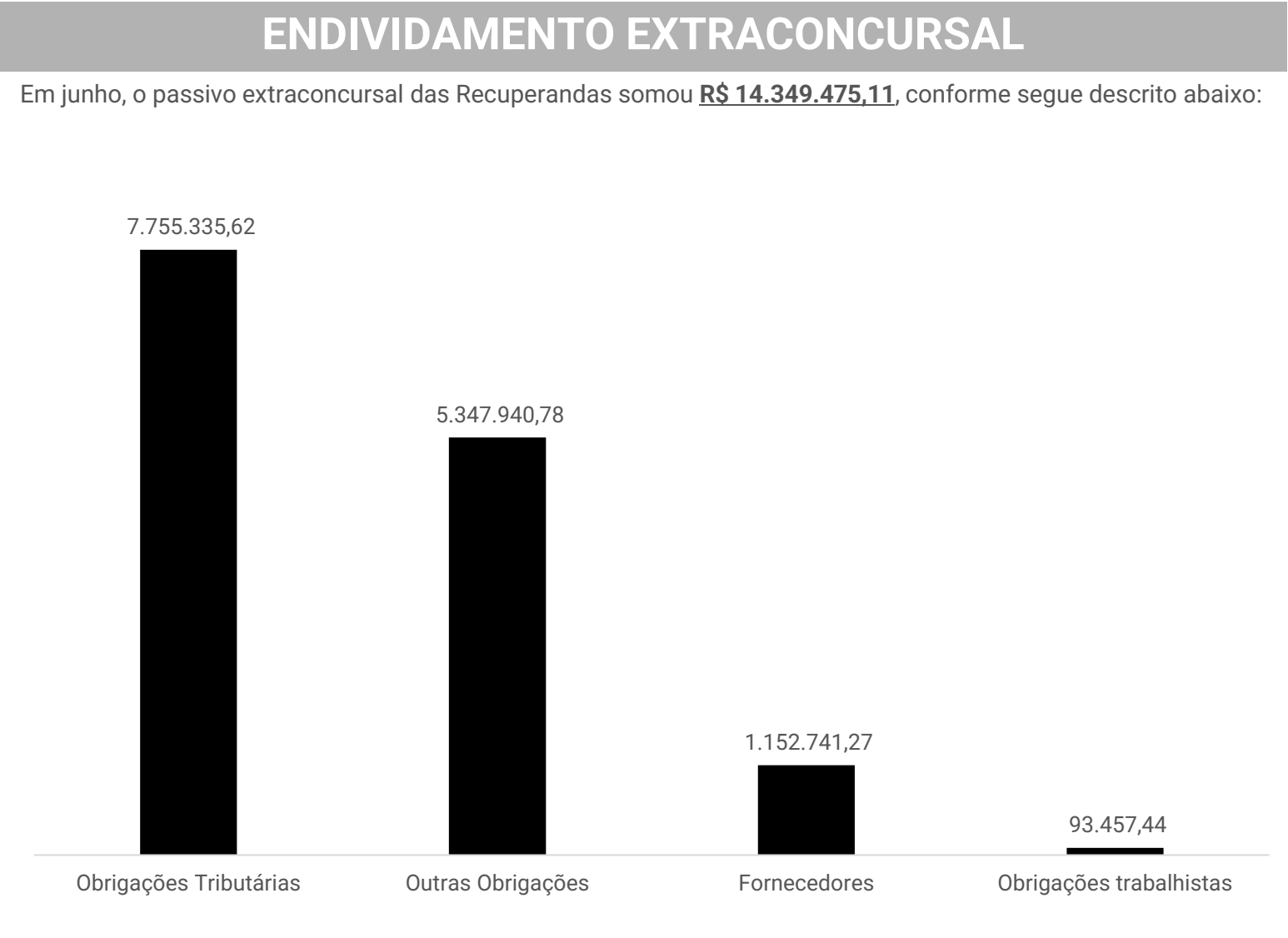
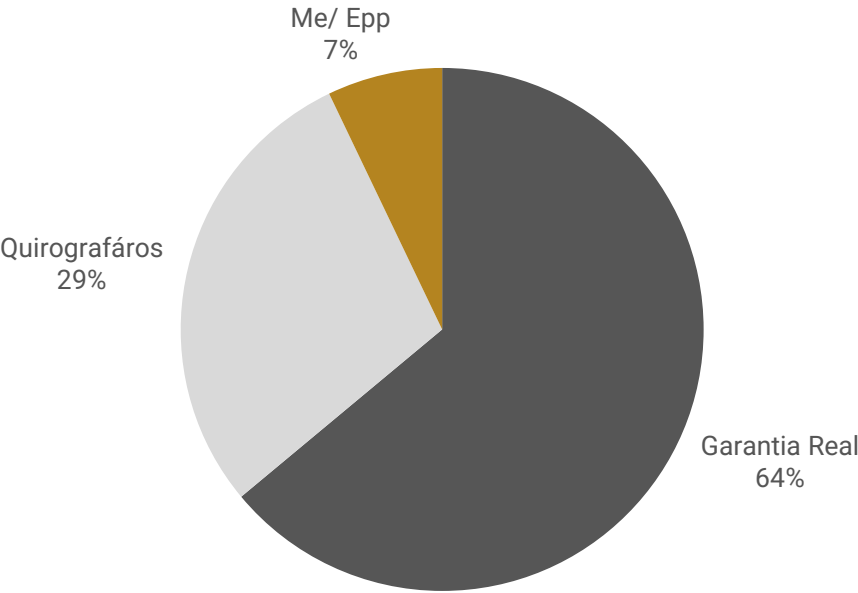
Os pagamentos do período foram, principalmente, por compensações de impostos a recuperar.

MAGSCAN E JCG PARTICIPAÇÕES

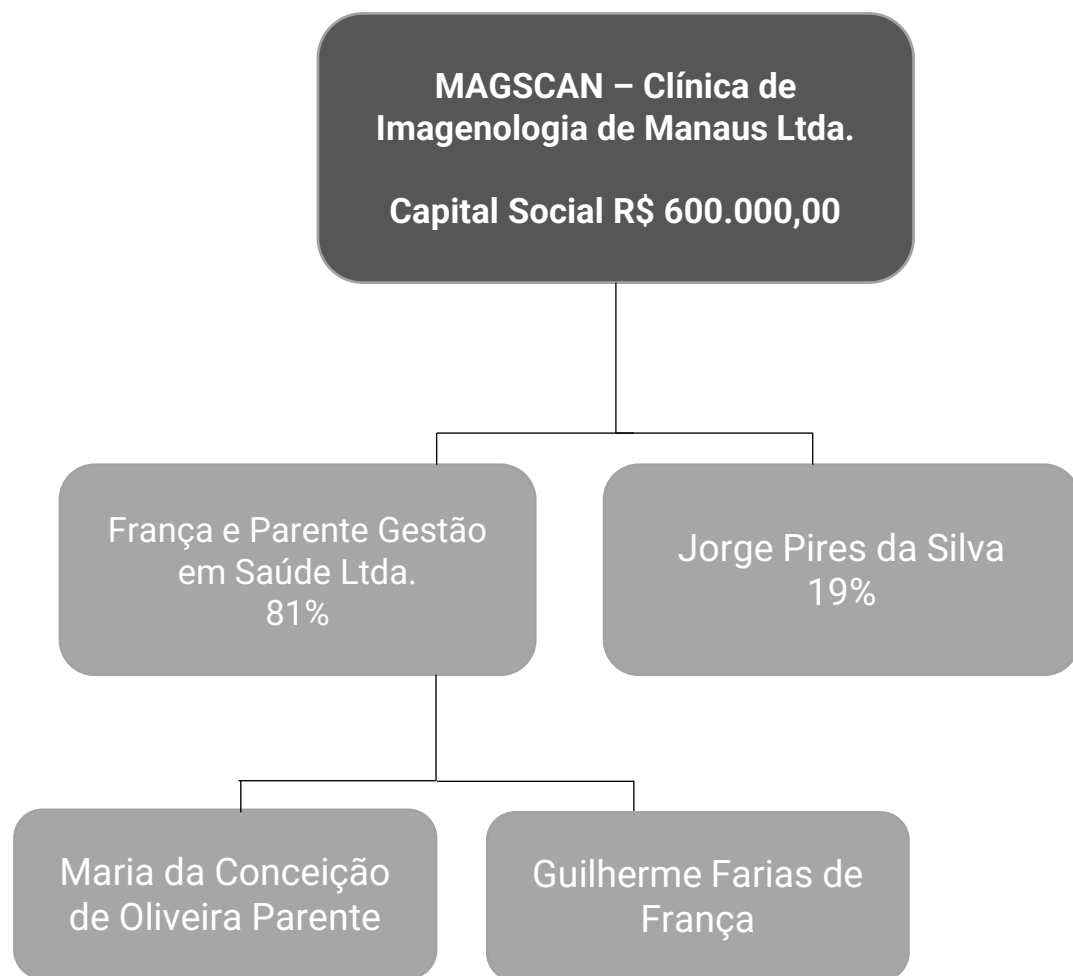
O Grupo MAGSCAN atua na realização de exames e diagnósticos por imagem em pacientes através de seu parque tecnológico e imagenologia, seu corpo clínico é composto por médico e técnicos em radiologia.

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%

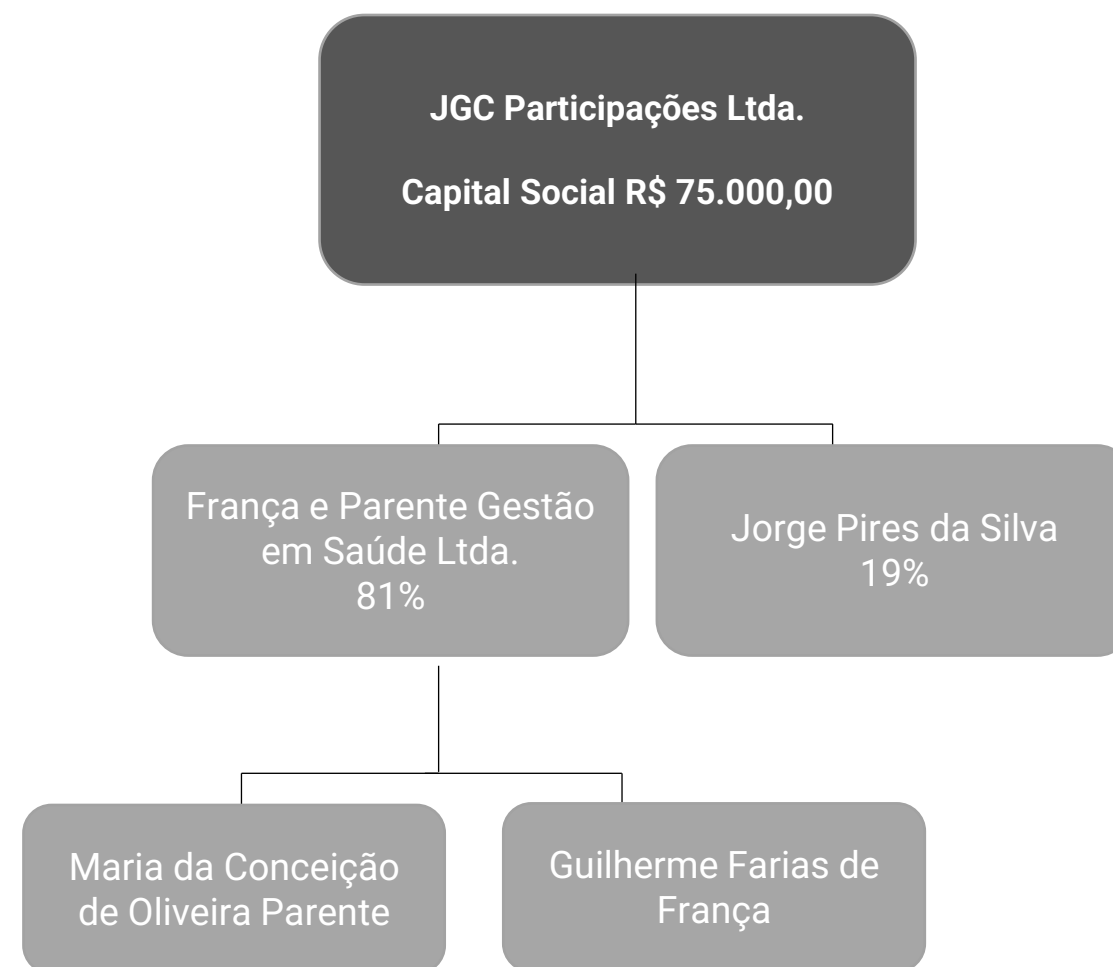
Distribuição dos Credores por Natureza



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.

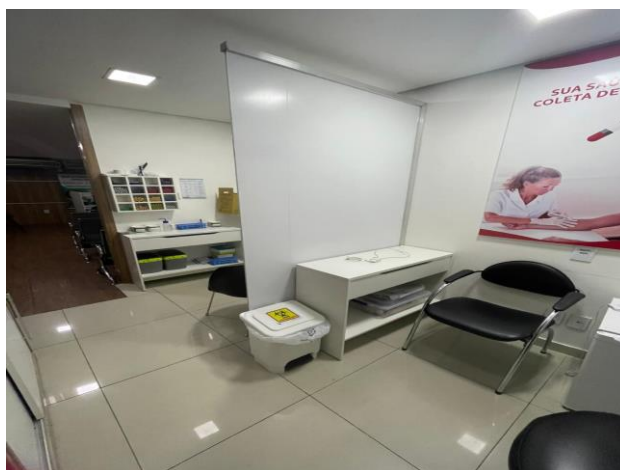
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS - FOTOS

Em junho/2023, a Administração Judicial e o representante da Recuperanda, se reuniram de forma presencial, na sede da empresa.

Na oportunidade, a Recuperanda informou que as atividades estão funcionando normalmente e que todos os serviços prestados, correspondem ao faturamento mensal informado nas demonstrações contábeis. Ainda, relatou que há possibilidade de aumento da prestação de serviços. Os estoques estão de acordo com as demonstrações contábeis. Porém, há mudanças todos os meses, conforme o volume necessário para uso. Os equipamentos listados no ativo imobilizado, em sua maioria, estão ativos. Contudo, um equipamento de ressonância magnética não está funcionando.

Conforme destacado pelo representante da empresa, os salários e encargos estão sendo pagos em dia e não há funcionários sem registro. Além disso, estão sendo disponibilizados equipamentos de proteção para cargos insalubres. Os tributos e parcelamento, estão sendo adimplidos. A empresa está se mantendo com recursos próprios de sua operação. De acordo com o relatado, a maior dificuldade está relacionado com atraso de recebimento dos clientes.

Seguem imagens capturadas, em visita técnica de junho/2023:



BALANÇO PATRIMONIAL - MAGSCAN

ATIVO	BALANÇO PATRIMONIAL			
		abr/23	mai/23	jun/23
	CIRCULANTE	5.505.991	5.468.949	5.215.737
	Disponibilidades	709.726	705.774	694.171
	Contas a receber	657.842	549.566	312.523
	Impostos a recuperar	500.383	506.387	504.796
	Adiantamentos	1.147.205	1.212.920	1.206.830
	Outros créditos	2.490.836	2.494.302	2.497.417
	NÃO CIRCULANTE	12.885.409	12.860.808	12.902.650
	Empréstimos de pessoas ligadas	5.118.779	5.118.779	5.118.779
PASSIVO	Imobilizado	7.766.211	7.741.611	7.783.452
	Intangível	419	419	419
	TOTAL DO ATIVO	18.391.400	18.329.757	18.118.387
	BALANÇO PATRIMONIAL			
		abr/23	mai/23	jun/23
	CIRCULANTE	4.789.959	5.143.940	4.693.096
	Fornecedores	734.168	800.061	785.064
	Obrigações trabalhistas	93.015	92.308	93.457
	Obrigações tributárias	3.545.780	3.540.619	3.561.982
	Adiantamentos de clientes	416.996	710.952	252.592
	NÃO CIRCULANTE	13.859.578	13.847.796	13.847.796
	Empréstimos e financiamentos	7.795.440	7.783.657	7.783.657
	Parcelamentos de tributos	4.193.353	4.193.353	4.193.353
	Fornecedores	1.870.785	1.870.785	1.870.785
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-258.138	-661.979	-422.505
	Capital social	600.000	600.000	600.000
	Reservas	9.358.995	9.358.995	9.358.995
	Resultados acumulados	-10.217.132	-10.620.973	-10.381.499
	TOTAL DO PASSIVO	18.391.400	18.329.757	18.118.387

Disponibilidades: compreendem valores em espécie (R\$ 65 mil), bancos conta movimento (R\$ 115,11) e aplicações financeiras (R\$ 628,9 mil). Expressou retração de 2% no mês, principalmente, pela redução de saldo com o Banco Votorantim. As movimentações, em sua maior parte, foram com recebimento dos serviços prestados, pagamento a fornecedores e obrigações trabalhistas. Os extratos enviados, atestam o saldo contábil. Destaca-se que em maio/2023 foi amortizado a parcela de habitação junto à Caixa Econômica Federal (R\$ 11,7 mil), abatida do valor a pagar de empréstimo de mútuo aos sócios Guilherme e Maria Conceição. A Recuperanda enviou o contrato de mútuo firmado em 2012, onde consta a informação do crédito contraído pelos sócios para aplicação na Magscan, sendo este valor devolvido em 180 parcelas mensais e sucessivas a partir de fevereiro/2012, conforme consta no anexo II deste relatório.

Contas a Receber: o período apresentou decréscimo 43%, motivado pelo menor volume de serviços prestados a prazo, comparado aos recebimentos na competência. O *aging list* do contas a receber enviado demonstra saldo a receber e R\$ 405.481,17, o que diverge das demonstrações, sendo R\$ 92.958,23 a maior, sem maiores esclarecimentos por parte da empresa. O saldo inadimplente ao final do período é de R\$ 247.276,86. Os principais saldos em aberto, conforme relatório enviado, são dos clientes SUS (R\$ 206 mil), Unimed Manaus (R\$ 103,3 mil) e Fusex (R\$ 58 mil).

Adiantamentos: os novos adiantamentos a fornecedores somaram R\$ 66.633,70, enquanto as baixas foram de R\$ 72.723,62, ocasionado a retração de 1% do saldo. Os principais recebimentos foram dos fornecedores Clinica de Imagenologia São Francisco (R\$ 34,7 mil) e Dias Coelho Serviços Médicos (R\$ 10 mil). O relatório de controle interno não foi enviado e, dessa maneira, não é possível atestar o saldo.

Outros créditos: compreendem valores pagos em adiantamento para os prestadores Labscan (R\$ 122,6 mil) que motivou o acréscimo de R\$ 3,1 mil; Gmed (R\$ 2,3 milhões); e França e Parente Gestão (R\$ 23,5 mil), além de contemplar 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.

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\$ 25.158,55. Em junho houve a compra de máquinas e equipamentos no valor de R\$ 67 mil de acordo com a nota fiscal enviada (anexo III). Em abril/2023 houve a compra de máquinas e equipamentos no montante de R\$ 53 mil, entretanto, não havia sido enviada a nota referente a compra do spindle block no valor de R\$ 30 mil, sendo a nota enviada nesta competência e disponível no anexo IV deste relatório.

BALANÇO PATRIMONIAL - MAGSCAN

	BALANÇO PATRIMONIAL	abr/23	mai/23	jun/23
	CIRCULANTE	5.505.991	5.468.949	5.215.737
ATIVO	Disponibilidades	709.726	705.774	694.171
	Contas a receber	657.842	549.566	312.523
	Impostos a recuperar	500.383	506.387	504.796
	Adiantamentos	1.147.205	1.212.920	1.206.830
	Outros créditos	2.490.836	2.494.302	2.497.417
	NÃO CIRCULANTE	12.885.409	12.860.808	12.902.650
	Empréstimos de pessoas ligadas	5.118.779	5.118.779	5.118.779
	Imobilizado	7.766.211	7.741.611	7.783.452
	Intangível	419	419	419
	TOTAL DO ATIVO	18.391.400	18.329.757	18.118.387
	BALANÇO PATRIMONIAL	abr/23	mai/23	jun/23
	CIRCULANTE	4.789.959	5.143.940	4.693.096
PASSIVO	Fornecedores	734.168	800.061	785.064
	Obrigações trabalhistas	93.015	92.308	93.457
	Obrigações tributárias	3.545.780	3.540.619	3.561.982
	Adiantamentos de clientes	416.996	710.952	252.592
	NÃO CIRCULANTE	13.859.578	13.847.796	13.847.796
	Empréstimos e financiamentos	7.795.440	7.783.657	7.783.657
	Parcelamentos de tributos	4.193.353	4.193.353	4.193.353
	Fornecedores	1.870.785	1.870.785	1.870.785
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-258.138	-661.979	-422.505
	Capital social	600.000	600.000	600.000
	Reservas	9.358.995	9.358.995	9.358.995
	Resultados acumulados	-10.217.132	-10.620.973	-10.381.499
	TOTAL DO PASSIVO	18.391.400	18.329.757	18.118.387

Fornecedores: a rubrica apresentou decréscimo de 2%, devido ao maior volume de pagamentos (R\$ 501,7 mil), em comparação aos fornecimentos (R\$ 486,7 mil). Em meio aos pagamentos, destacam-se Clínica de Imagenologia São Francisco (R\$ 58,3 mil), Dias e Coelho Serviços Médicos (R\$ 36 mil) e Teleimagem (R\$ 35 mil). O relatório financeiro de controle interno da empresa enviado, não confere com o total em balancete. Além disso, conforme relatório financeiro, o saldo total de R\$ 214.860,71 está vencido. 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\$ 55,1 mil), salários a pagar (R\$ 12,9 mil), pró-labore (R\$ 8 mil) e FGTS (R\$ 2,5 mil). O crescimento de 1%, foi devido ao maior volume de apropriações em comparação aos pagamentos no período.

Obrigações Tributárias: compreendem, especialmente, parcelamento de tributos (R\$ 839 mil), COFINS (R\$ 905 mil) e PIS/COFINS/CSLL retidos em notas de prestação de serviços (R\$ 804,6 mil). Os principais pagamentos do período ocorreram por compensações, entretanto, as apropriações do período foram superiores, aumentando a rubrica em 1%. Além disso, verificou-se amortização dos parcelamentos, no total de R\$ 26,9 mil.

Adiantamentos de Clientes: contemplam valores recebidos em adiantamento do cliente Bradesco Saúde (R\$ 252,5 mil), que expôs redução de 64% no mês.

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\$ 181,7 mil). Destaca-se que, conforme relatório razão, foi amortizado parcela de habitação junto à Caixa Econômica Federal (R\$ 11,7 mil) em maio/2023, que foi abatido do valor a pagar de empréstimo de mútuo aos sócios Guilherme e Maria Conceição, ocasionando o decréscimo do mês. A Recuperanda enviou o contrato de mútuo firmado em 2012, onde consta a informação do crédito contraído pelos sócios para aplicação na Magscan, sendo este valor devolvido em 180 parcelas mensais e sucessivas a partir de fevereiro/2012, conforme consta no anexo II deste relatório.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - MAGSCAN

D.R.E.	DRE	abr/23	mai/23	jun/23	2023
	Receita bruta	1.576.223	879.509	1.398.710	6.506.654
	Deduções das vendas	-104.286	-49.964	-83.521	-377.100
	Receita líquida	1.471.938	829.544	1.315.189	6.129.554
	Custos dos serviços prestados	-747.938	-941.502	-718.995	-4.868.538
	Resultado bruto	723.999	-111.957	596.194	1.261.015
	Despesas operacionais	-261.567	-244.601	-272.260	-1.819.093
	Despesas c/ pessoal	-38.093	-40.066	-34.931	-229.742
	Despesas gerais e administrativas	-223.474	-204.535	-237.329	-1.589.351
	Resultado operacional líquido	462.432	-356.558	323.934	-558.077
	Receitas financeiras	1.583	1.225	1.329	4.494
	Despesas financeiras	-24.620	-28.455	-29.063	-121.912
	Resultado antes do IRPJ e CSLL	439.395	-383.788	296.200	-675.496
	Imposto de renda e Contribuição social	-35.938	-20.053	-56.726	-188.405
	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	403.457	-403.841	239.474	-863.900

Receita Bruta: o faturamento exibiu crescimento de 59% em junho. A Recuperanda informou que o aumento se deve pelo reajuste da tabela de valores particulares, além da mudança na política de descontos e parcelamentos. Os processos de agendamento e atendimento também sofreram alterações, passando o foco para os principais clientes.

Deduções: engloba impostos sobre vendas, sendo ISS (R\$ 23,6 mil), COFINS (R\$ 41,9 mil) e PIS (R\$ 9 mil), além de descontos concedidos (R\$ 8,7 mil). A Recuperanda esclareceu que os descontos concedidos são oriundos de ajustes na emissão da nota fiscal do Bradesco Saúde, devido a tributação identificada.

Custo dos Produtos Vendidos: em meio aos principais custos, destacam-se serviços médicos (R\$ 309,7 mil), serviços técnicos especializados (R\$ 279,5 mil) e material usado em prestação de serviço (R\$ 30 mil). As despesas citadas foram as principais motivadoras do decréscimo de 24%, sendo justificado pela Recuperanda a redução devido a compras de reposição realizadas em maio e que não foram necessárias nesta competência, como a aquisição de gás. Além deste, a empresa informa que foram realizados ajustes nos modelos de repasses e suspensão de serviços laboratoriais junto ao convênio com a Unimed Manaus.

Despesas com pessoal: compreendem, especialmente, salários (R\$ 13 mil) e pró-labore (R\$ 9,3 mil). No período houve decréscimo de 13%, principalmente, pelo menor desembolso com seguros, que passaram de R\$ 6 mil para R\$ 1,2 mil, tendo em vista a antecipação da parcela desta competência em maio/2023.

Despesas gerais e administrativas: englobam, sobretudo, energia elétrica (R\$ 87 mil), assessorias e consultorias (R\$ 32 mil) e depreciações (R\$ 25 mil). O aumento de 16% está relacionado, especialmente, aos valores de serviços com informática que registraram R\$ 22.280,96, justificado pela Magscan terem sido lançados como adiantamento a fornecedores em maio.

Resultado Financeiro: o período exibiu resultado financeiro negativo de R\$ 27.733,78. As receitas de aplicação financeira, juros ativos e descontos obtidos (R\$ 1.329,48) foram superados pelas despesas, em sua maior parte, com juros passivos (R\$ 12,9 mil), descontos concedidos (R\$ 7,5 mil) e despesas bancárias (R\$ 6 mil). Os juros e multas passivas foram resultantes do pagamento em atraso de fornecedores e impostos.

Resultado do Exercício: as receitas foram suficientes para cobrir custos e despesas. Desta forma o resultado findado em junho/2023 foi de lucro de R\$ 239.474,06. Em 2023, o resultado acumulado é negativo em R\$ 863.900,45.

BALANÇO PATRIMONIAL – JCG PARTICIPAÇÕES

ATIVO	JGC - BALANÇO PATRIMONIAL	abr/23	mai/23	jun/23
	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	abr/23	mai/23	jun/23
	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	0	0	0
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-3.825.626	-3.825.626	-3.825.626
	Capital social	75.000	75.000	75.000
	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

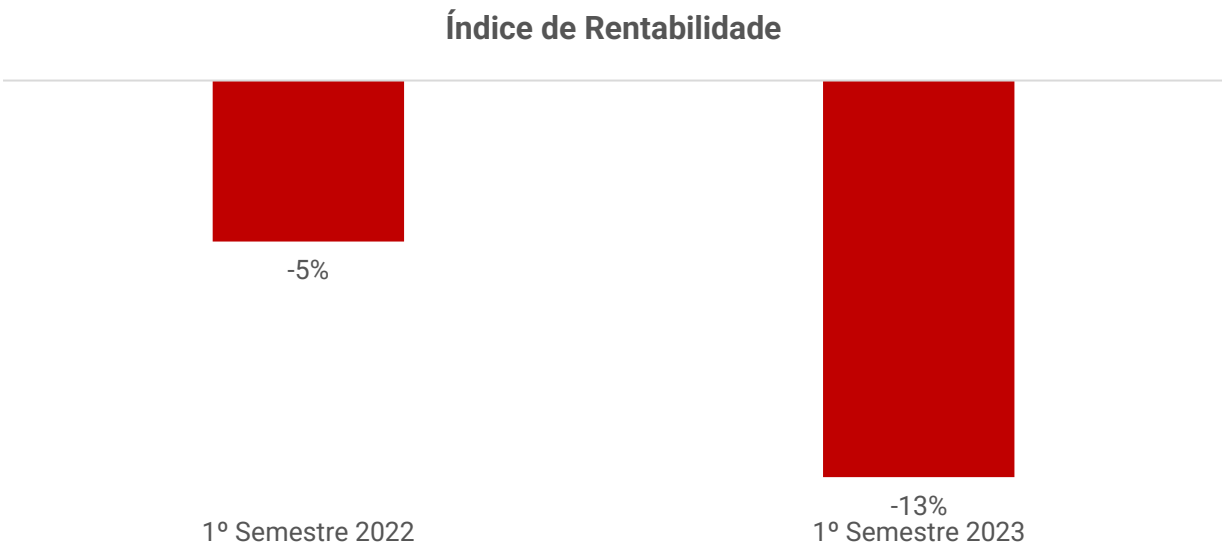
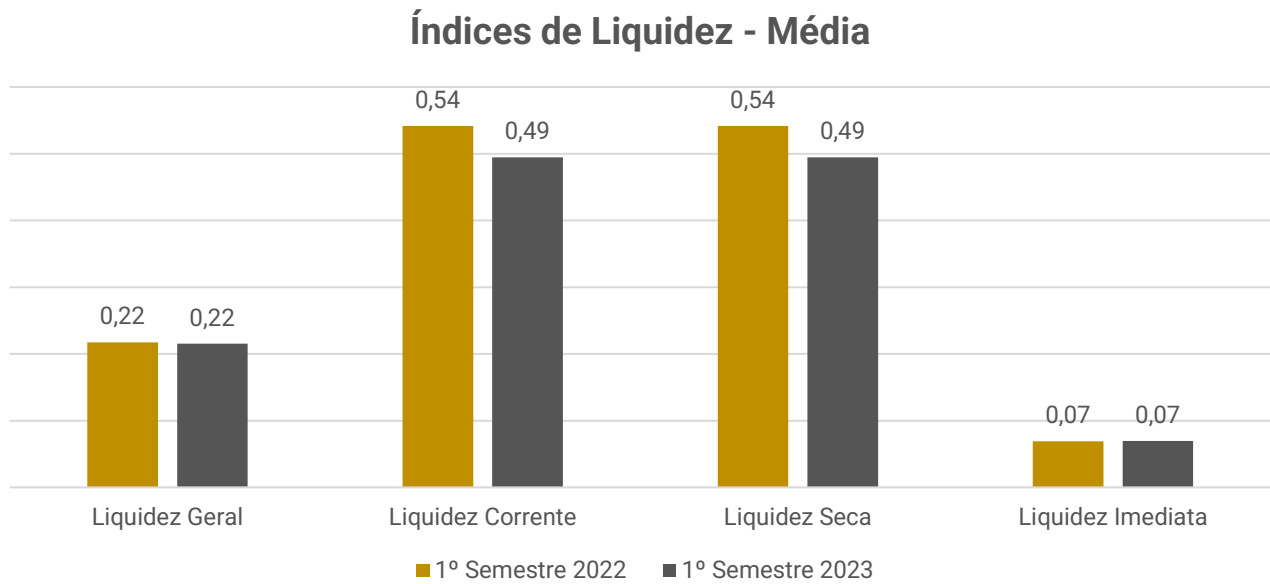
PASSIVO

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 aos 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



Índice de Rentabilidade:

O primeiro semestre de 2023 demonstrou aumento nos prejuízos da Recuperanda, registrando rentabilidade apenas nos meses de abril e junho, sendo 26% e 17%, respectivamente. O principal redutor da receita são os custos elevados, que representam, em média, 79% do da receita líquida. Além destes, a oscilação do faturamento, que varia de acordo com o volume de prestações de serviços realizadas no período, auxiliam para os resultados negativos do semestre.

Índices de Liquidez:

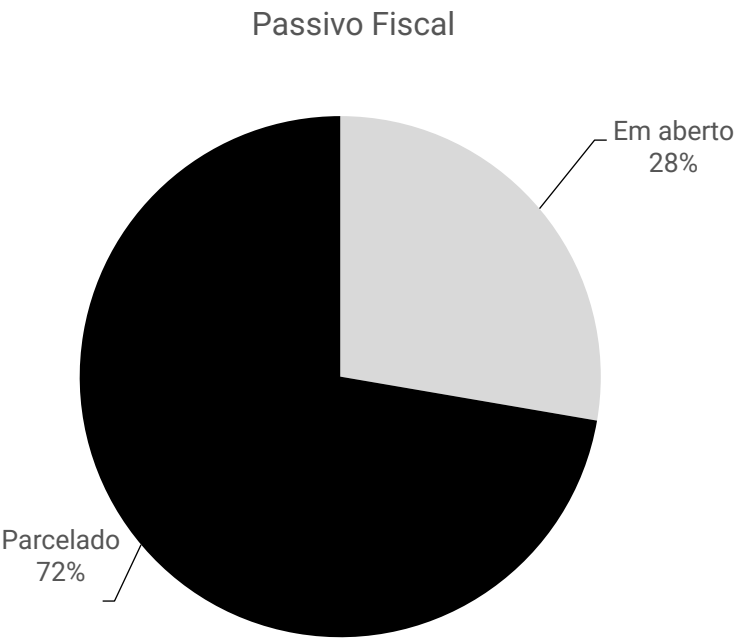
Demonstram a capacidade da empresa em cumprir com seus pagamentos entre curto e longo prazo, indicando o grau de risco de atrasos. A leitura dos índices deverá considerar como base 1,0, o qual indica que os valores à disposição da empresa empatam com as suas contas a pagar, sendo superior mostra folga para cumprimento das obrigações, enquanto menor aponta a falta de recursos para quitação de seus débitos na integralidade.

Durante o primeiro semestre dos anos de 2022 e 2023, podemos acompanhar que a capacidade de quitação de seu endividamento em curto prazo apenas com suas disponibilidades (liquidez imediata) é baixa e se manteve nos dois períodos, enquanto os índices de liquidez corrente e seca apontam maior capacidade de quitação de valores em curto prazo, se utilizado todos seus recursos disponíveis em ativo circulante, que compreendem, principalmente, adiantamento a fornecedores **4. Dados Financeiros-Econômicos – Balanço Patrimonial**, deste relatório. Enquanto, de forma geral, a empresa segue com média de 0,22, tendo em vista o alto endividamento com tributos em curto e longo prazo, além de empréstimos e financiamentos de longo prazo que atingiram R\$ 7,7 milhões em junho.

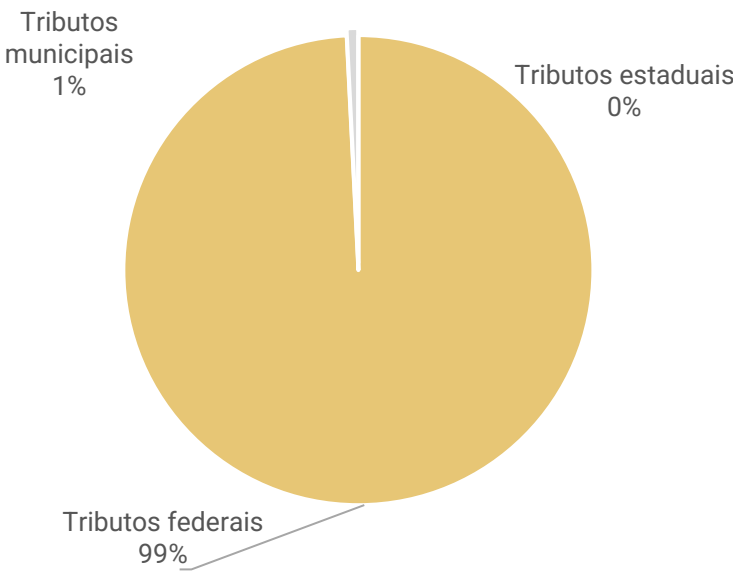
DÍVIDA TRIBUTÁRIA - MAGSCAN

O passivo tributário da Magscan, ao final de junho/2023 somou **R\$ 10.099.146,57**, sendo que deste montante 72% está parcelado. Verificou-se amortização dos parcelamentos, no total de R\$ 26,9 mil em junho. Os pagamentos do período foram, principalmente, por compensações de impostos a recuperar. Destaca-se que a empresa é tributada pelo Lucro Real.

Distribuição do passivo tributário



Distribuição do Passivo Fiscal



POSIÇÃO DE TRIBUTOS MUNICIPAIS	
ISS	31.271
PARCELAMENTO ISS	41.421
TOTAL	72.692

POSIÇÃO DE TRIBUTOS FEDERAIS	
INSS	55.137
FGTS	2.542
COFINS	905.423
PIS	172.406
IRRF	174.259
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	287.921
IRPJ	293.634
PIS / COFINS / CSLL - PCC	804.604
INSS RETIDO TERCEIROS	55.453
IRRF S/ FOLHA	14.868
PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	286.097
PARCELAMENTO PGFN - 5154597	42.135
PARCELAMNTO INSS PGFN 60x	644.340
PARCELAMENTO INSS PGFN 120X	77.559
PARCELAMENTO PRTIV	930.976
PARCELAMENTO ISS	268.856
PARCELAMENTO INSS	5.010.242
TOTAL	10.026.454

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

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JUNHO DE 2023;

II – CONTRATO DE MÚTUO;

III – NF 14.445 – COMPRA DE IMOBILIZADO;

IV – NF 2.300 – COMPRA DE IMOBILIZADO.

MAGSCAN - CLINICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA
AVENIDA DJALMA BATISTA, EDIFÍCIO MILLENIUM, N° 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 30 de Junho de 2023
Valores expressos em reais - R\$

ATIVO	30/06/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		
<u>Caixa e equivalentes de caixa</u>	<u>694.170,99</u>	<u>679.479,33</u>
Caixa	65.084,56	35.148,56
Depósitos bancários à vista	115,11	9.354,73
Equivalentes de caixa – Aplicações de liquidez imediata	628.971,32	634.976,04
Aplicações financeiras	0,00	0,00
<u>Contas a receber de clientes e outras</u>	<u>312.522,94</u>	<u>968.210,41</u>
Duplicatas a receber	312.522,94	968.210,41
(-) PECLD Perdas Estimadas em Credito de Liq. Duv.	0,00	0,00
<u>Adiantamentos</u>	<u>1.206.829,69</u>	<u>788.654,85</u>
Adiantamento a fornecedores	1.206.829,69	788.654,85
Créditos de Funcionários	0,00	0,00
<u>Impostos correntes a recuperar/compensar</u>	<u>504.795,96</u>	<u>493.166,28</u>
Iss a Recuperar	0,00	0,00
IRRF a compensar	123.272,15	117.267,43
COFINS a recuperar	22.691,41	22.691,41
PIS/PASEP a recuperar	10.614,67	4.989,71
CSLL a restituir/compensar	374,27	374,27
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	2.004,12
<u>Outros Créditos</u>	<u>2.497.417,44</u>	<u>2.486.835,72</u>
Conta Corrente - Partes Relacionadas - CP	2.497.417,44	2.486.835,72
Total dos Ativos circulantes	5.215.737,02	5.416.346,59
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>7.783.452,21</u>	<u>8.040.501,19</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	298.224,05
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	17.865.858,63	17.716.858,63
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	-21.284.898,28	-20.878.849,30
<u>Intangível</u>	<u>419,00</u>	<u>419,00</u>
Marcas	419,00	419,00
Total dos Ativos não circulantes	12.902.649,81	13.159.698,79
TOTAL DO ATIVO	18.118.386,83	18.576.045,38

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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, n° 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 30 de Junho de 2023 (continuação)****Valores expressos em reais - R\$**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30/06/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE		
<u>Contas a pagar a fornecedores e outras</u>	<u>785.064,05</u>	<u>487.792,75</u>
Fornecedores Nacionais	785.064,05	487.792,75
<u>Obrigações trabalhistas e previdenciárias</u>	<u>93.457,44</u>	<u>75.172,60</u>
Ordenados e Salários a Pagar	12.903,43	11.744,35
INSS a Pagar	55.137,44	38.366,11
FGTS a Recolher	2.542,00	5.690,66
Pró-labore a Pagar	8.006,20	7.945,30
IRRF s/ Salários a Pagar	14.868,37	11.426,18
Rescisão a Pagar	0,00	0,00
<u>Tributos a pagar</u>	<u>3.561.982,47</u>	<u>2.730.008,24</u>
COFINS a Recolher	905.422,81	846.150,07
PIS/PASEP a Recolher	172.405,96	162.596,11
ISS a Recolher	31.271,45	87.597,22
IRRF a Recolher	174.259,35	164.476,40
IRPJ a Pagar	293.634,20	255.549,24
CSLL a Pagar	287.921,29	270.327,23
Parcelamentos de tributos a Pagar	839.111,95	130.054,92
PCC a Pagar	804.603,97	757.803,88
INSS de Terceiros a Recolher	55.453,17	55.453,17
(-) Encargos s/ Parcelamento a Transcorrer - CP	-2.101,68	0,00
<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>252.591,84</u>	<u>181.893,11</u>
Adiantamentos de Clientes	252.591,84	181.893,11
<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	4.693.095,80	3.474.866,70
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
<u>Empréstimos e financiamentos LP</u>	<u>7.783.657,40</u>	<u>7.844.158,00</u>
Empréstimos ou Financiamentos - no País - Longo Prazo	7.783.657,40	7.844.158,00
<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>4.193.353,15</u>	<u>4.944.839,75</u>
Parcelamentos tributários - LP	6.462.514,61	7.218.204,63
(-) Encargos s/ Parcelamento a Transcorrer - LP	-2.269.161,46	-2.273.364,88
Total do Passivo não circulante	13.847.795,67	14.659.782,87
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	-10.381.499,19	-9.517.598,74
Total do Patrimônio Líquido	-422.504,64	441.395,81
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	18.118.386,83	18.576.045,38

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 para o exercício findo em 30 de Junho de 2023
Valores expressos em reais - R\$

	30/06/2023	31/12/2022
	R\$	R\$
Receita de Serviços Prestados	(+) 6.506.653,63	(+) 15.271.877,37
<u>Receita Bruta</u>	(=) 6.506.653,63	(=) 15.271.877,37
Abatimentos	(-) 32.900,64	(-) 78.959,46
Tributos s/ Receita	(-) 344.199,37	(-) 814.000,54
<u>Receita Operacional Líquida</u>	(=) 6.129.553,62	(=) 14.378.917,37
Custo dos Serviços Vendidos	0,00	0,00
Custo dos Serviços Prestados	(-) 4.868.538,13	(-) 10.812.212,71
<u>Lucro Bruto</u>	(=) 1.261.015,49	(=) 3.566.704,66
<u>Despesas/Receitas Operacionais</u>	(=) 1.819.092,83	(=) 5.334.464,01
Despesas com Vendas	(-) 0,00	(-) 0,00
Despesas Gerais e Administrativas	(-) 1.819.092,83	(-) 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>	(=) -558.077,34	(=) -1.767.759,35
<u>Resultado Financeiro</u>	(=) -117.418,20	(=) -397.898,22
Receitas Financeiras	(+) 4.494,03	(+) 27.239,85
Despesas Financeiras	(-) 121.912,23	(-) 425.138,07
<u>Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro</u>	(=) -675.495,54	(=) -2.165.657,57
<u>Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro (LAIR)</u>	(=) 188.404,91	(=) 312.176,42
IRPJ	(-) 118.133,07	(-) 136.741,94
CSLL	(-) 70.271,84	(-) 175.434,48
<u>Resultado Líquido das Operações Continuadas</u>	(=) -863.900,45	(=) -2.477.833,99
<u>Lucro/Prejuízo Consolidado do Período</u>	(=) -863.900,45	(=) -2.477.833,99

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 abrangente para o exercício findo 30 de Junho de 2023
Valores expressos em reais - R\$

	30/06/2023		31/12/2022
	R\$		R\$
Resultado líquido do período	(=) - 863.900,45	(=)	- 2.477.833,99
Outros resultados abrangentes classificados conforme sua natureza	(=) -	(=)	-
Parcela dos Outros resultados abrangentes de empresas investidas reconhecida pelo MEP	(=) -	(=)	-
Resultado abrangente do período	(=) - 863.900,45	(=)	- 2.477.833,99

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 30 de Junho de 2023

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

		30/06/2023	31/12/2022
		R\$	R\$
Fluxo de caixa de atividades operacionais			
Lucro/Prejuízo do exercício	(+/-)	-863.900,45	-2.477.833,99
Depreciação e Amortização	(+)	406.048,98	1.910.788,26
Lucro ajustado	(=)	-457.851,47	-567.045,73
Aumento/Redução de Contas a receber de clientes e outras	(-/ +)	655.687,47	169.807,67
Aumento/Redução de Adiantamentos	(-/ +)	-418.174,84	256.079,98
Aumento/Redução de Impostos correntes a recuperar/compensar	(-/ +)	-11.629,68	-134.749,64
Aumento/Redução de Outros Creditos		-10.581,72	0,00
Aumento/Redução de Despesas do exercício seguinte pagas antecipadamente	(-/ +)	0,00	0,00
Ajustes do Ativo Circulante - operacional:	(=)	215.301,23	291.138,01
Aumento/Redução de Contas a pagar a fornecedores e outras	(+/-)	297.271,30	-3.898.078,25
Aumento/Redução de Obrigações trabalhistas e previdenciárias	(+/-)	18.284,84	54.713,28
Aumento/Redução de Tributos a pagar	(+/-)	831.974,23	146.711,64
Aumento/Redução de Outros obrigações	(+/-)	70.698,73	398.399,39
Aumento/Redução de Tributos Diferido	(+/-)	0,00	0,00
Ajustes do Passivo Circulante - operacional:	(=)	1.218.229,10	-3.298.253,94
Variações no Capital Circulante líquido - CCL:	(=)	1.433.530,33	-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	(+/-)	-751.486,60	1.417.911,79
Ajustes do Passivo Não Circulante:	(=)	-751.486,60	3.288.696,91
Variações no Longo Prazo:	(=)	-751.486,60	3.288.696,91
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(=)	224.192,26	-285.464,75

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 30 de Junho de 2023

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

		<u>30/06/2023</u>	<u>31/12/2022</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	(-/ +)	-149.000,00	1.546.911,26
Variações no Imobilizado:	(=)	-149.000,00	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	(=)	-149.000,00	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	(+/-)	-60.500,60	-1.069.209,02
Passivo não circulante:	(=)	-60.500,60	-1.069.209,02
Aumento/Redução de Lucro/Prejuízos Acumulados	(+/-)	0,00	-206.753,35
Patrimônio líquido:	(=)	0,00	-206.753,35
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento	(=)	-60.500,60	-1.275.962,37
Aumento (diminuição) líquido (a) em caixa e equivalentes de caixa	(=)	14.691,66	-15.015,86
(A) Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	(=)	679.479,33	767.827,75
(B) Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	(=)	694.170,99	752.811,89
Variação de caixa e equivalentes de caixa (B-A)	(=)	14.691,66	-15.015,86

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 30 de Junho de 2023

Valores expressos em reais - R\$

	30/06/2023 R\$	31/12/2022 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), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 LTDAAV 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 30 de Junho de 2023

Valores expressos em reais - R\$

	30/06/2023		31/12/2022
	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), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 30 de Junho de 2023

Valores expressos em reais - R\$

	30/06/2023		31/12/2022
	R\$		R\$
<u>Resultado líquido do período</u>	(=) <u>-</u>	(=)	<u>-</u>
Outros resultados abrangentes classificados conforme sua natureza	(=) <u>-</u>	(=)	<u>-</u>
Parcela dos Outros resultados abrangentes de empresas investidas reconhecida pelo MEP	(=) <u>-</u>	(=)	<u>-</u>
<u>Resultado abrangente do período</u>	(=) <u><u>-</u></u>	(=)	<u><u>-</u></u>

MANAUS (AM), 30 DE JUNHO DE 2023.

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 PARTICPAÇÕES 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 30 de Junho de 2023

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

		30/06/2023	31/12/2022
		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), 30 DE JUNHO DE 2023.

JGC PARTICPAÇÕES 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

CONTRATO DE MÚTUO

Pelo presente instrumento particular de **CONTRATO DE MÚTUO**, e outras avenças, em que figuram, de um lado na qualidade de **MUTUANTES, MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE**, brasileira, médica, portadora do RG 115.025 SSP-AC, CPF n. 181.445.192-72, juntamente com seu companheiro **GUILHERME FARIA DE FRANÇA**, brasileiro, empresário, inscrito no CPF sob o número 758.017.877-04 e no RG sob o n.758.017.877-04, ambos residentes e domiciliados nesta cidade de Manaus (AM), na Alameda Alaska, n 271, apto 1802, Condomínio Mirante do Rio Negro, Ponta Negra, CEP 69037-057, de outro lado, na qualidade de **MUTUÁRIA, MAGSCAN-CLÍNICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA.**, empresa societária inscrita no CNPJ sob o número 02.733.873/0001-39, estabelecida à Avenida Djalma Batista, 1661, loja 243, Millennium Center, Bairro Chapada, Manaus - Amazonas, registrada na Junta Comercial do Estado do Amazonas em sessão de 05 de agosto de 1998 sob o número 13200357434, , neste ato representada por seus administradores **MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE**, brasileira, solteira, médica, domiciliada em Manaus/AM e residente na Alameda Alaska, n. 271, apto. 1802, Cond. Mirante do Rio Negro, Ponta Negra, CEP 69.037-057, inscrita no CPF sob o n. 181.445.192-72 e no RG sob o n. 115.025 (SESEG/AC); **GUILHERME FARIA DE FRANÇA**, brasileiro, divorciado, empresário, domiciliado em Manaus/AM e residente na Alameda Alaska, n. 271, apto. 1802, Cond. Mirante do Rio Negro, Ponta Negra, CEP 69.037-057, inscrito no CPF sob o n. 758.017.877-04 e no RG sob o n. 1605843-7 (SESEG/AM); e **JORGE PIRES DA SILVA**, brasileiro, divorciado, empresário, domiciliado em Manaus/AM e residente na Av. Visconde de Porto Seguro, s/n, Bloco A, apto. 203, Cond. Mariuá, Parque das Laranjeiras, Flores, CEP 69.058-090, inscrito no CPF sob o n. 304.033.407-72 e no RG sob o n. 2.483.409 (SESEG/RJ)

CONSIDERANDO QUE:

- (A) A **MUTUÁRIA** se encontra em dificuldades financeiras de arcar com seus compromissos legais e contratuais;
- (B) Os **MUTUANTES** possuem interesses empresariais e econômicos junto à **MUTUÁRIA**;

- (C) Os **MUTUANTES**, com vistas a atender as necessidades financeiras da **MUTUÁRIA** contraíram financiamento da ordem de R\$ 700.000,00 (setecentos mil reais) junto à **CAIXA ECONÔMICA FEDERAL**, em conformidade com o Contrato nº 155551956175, através do qual ofereceram em hipoteca e garantia imóvel de sua residência particular.
- (D) Os valores obtidos no financiamento antes nominado foram integralmente aplicados na **MUTUÁRIA**;

As partes, ora, devidamente representadas, **RESOLVEM** firmar o presente contrato, com a finalidade de firmar o presente contrato de, acordando o quanto segue:

CLÁUSULA PRIMEIRA – DO MÚTUO: Pelo presente instrumento, o **MUTUÁRIA** se compromete a pagar aos **MUTUANTES** a importância de RS 700.000,00 (setecentos mil reais), nas mesmas bases e condições financeiras, juros e correção monetária, em que o mesmo deverá ser pago pelos **MUTUANTES** à **CAIXA ECONÔMICA FEDERAL**, em função do Contrato nº 155551956175, quantia esta já depositada nas contas da **MUTUÁRIA**.

CLÁUSULA SEGUNDA – DAS OBRIGAÇÕES DA MUTUÁRIA: A **MUTUÁRIA** se compromete a devolver a quantia que lhe é emprestada neste ato pelos **MUTUANTES**, em 180 (cento e oitenta) parcelas mensais e sucessivas, sendo o valor da primeira parcela de RS15.835,00 (quinze mil , oitocentos e trinta e cinco reais), vencendo a primeira no dia 23 de fevereiro de 2012, e as demais, sucessivamente, a cada 30 dias.

Parágrafo primeiro - Os pagamentos serão depositados a cada dia 23 na conta corrente conjunta em nome de **MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE E GUILHERME FARIAS DE FRANÇA** da Caixa Econômica Federal, ag. 020, conta corrente número 21699-0, da Rua Barroso.

Parágrafo segundo - As parcelas mensais serão compostas de amortização e juros, sendo que o valor mensal da cota de amortização é constante, e a taxa de juros tomará como base a TR- Taxa Referencial de Juros, acrescida do CUPOM de 18,6000 ao ano, proporcional a 1,5500% ao mês, em conformidade com o Contrato de Financiamento nº 155551956175, celebrado pelos **MUTUANTES** com a **CAIXA ECONÔMICA FEDERAL**.

0

nd
B

CLÁUSULA QUARTA – DO INADIMPLEMENTO: Na hipótese da MUTUÁRIA deixar de efetuar o pagamento de qualquer parcela na data de seu vencimento, a dívida se considerará vencida antecipadamente, ficando sujeita ao pagamento de multa de 20% (vinte por cento) sobre o saldo devedor.

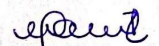
CLÁUSULA QUINTA – DA IRREVOGABILIDADE: O presente instrumento é irrevogável e irretratável e passará a valer entre as partes a partir da sua assinatura, obrigando-se, ainda, os herdeiros e sucessores a bem cumpri-lo.

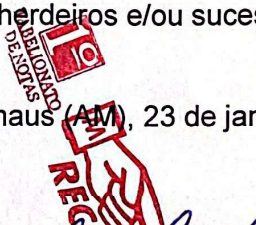
CLÁUSULA SEXTA – DOS CASOS OMISSOS: Os casos omissos serão regidos segundo a legislação civil brasileira.

CLÁUSULA SÉTIMA – DO FORO DO CONTRATO: As partes elegem o foro da Comarca de Manaus (AM) para dirimir qualquer dúvida ou contrrovérsia a respeito do presente contrato, com renúncia expressa de qualquer outro por mais privilegiado que seja.

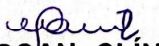
E por estarem, assim, justas combinadas as partes assinam o presente instrumento em 08 (oito) vias de igual teor e forma, na presença das testemunhas abaixo subscreitas, a tudo presentes, obrigando por si, seus herdeiros e/ou sucessores.

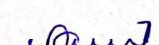
Manaus (AM), 23 de janeiro de 2012.

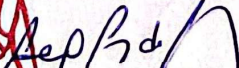


Mª. da Conceição de O. Parente
MUTUANTE

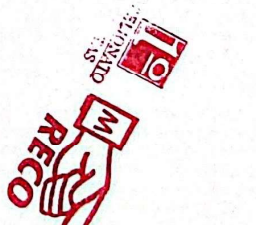
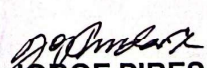


Guilherme Faria de França
MUTUANTE



MAGSCAN- CLÍNICA DE IMAGENOLOGIA DE MANAUS LTDA..
MUTUÁRIA



MARIA DA CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA PARENTE
Representante Legal



GUILHERME FARIA DE FRANÇA
Representante Legal



JORGE PIRES DA SILVA
Representante Legal

TESTEMUNHAS:

Nome: KAMALI CARMEM DA SILVA RAMOS

R.G. 1063440-1

C.P.F. 476.384.352-49

Ass.: Kamali Carmem

Nome: GLEIZA FRANCINE DE SOUZA BONGA BOTINELLI

R.G. 0634359-7

C.P.F. 242.744.452-91

Ass.: Gleiza F. Souza Bonga Botinelly

de

8

