



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2021**

Conteúdo

Quadro I - Balanço patrimonial

Quadro II - Demonstração do resultado

Quadro III - Demonstração do resultado abrangente

Quadro IV - Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Quadro V - Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações financeiras.

QUADRO I

BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.


BALANÇO PATRIMONIAL

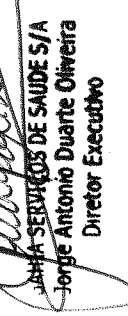
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais, excluídos os centavos)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)		Nota	2022	2021	Nota	2022	2021
ATIVO							
<u>Circulante</u>							
Caixa e bancos		03	5.929	8.298	12	8.532.072	5.106.370
Aplicações financeiras		04	54.095	7.496	13	219.162	188.291
Contas a receber de clientes		05	29.399.270	30.042.548	14	6.909.466	5.753.989
Estoques		06	1.563.069	1.754.878	15	8.517.673	10.757.152
Adiantamentos		07	614.624	1.420.556	06	73.550	32.914
Tributos a recuperar		08	1.919.343	1.888.521	09	30.165.496	31.167.627
Transações com partes relacionadas		09	4.690.346	2.677.335		266.983	613.358
Despesas antecipadas			47.782	78.759			
Total do circulante			38.294.458	37.878.391		54.684.402	53.619.701
<u>Não circulante</u>							
Realizável a longo prazo							
Tributos a recuperar		08	11.880.420	8.828.337	15	25.132.464	17.026.639
Depósitos judiciais		10	1.832.701	1.753.135			
Outros ativos			13.503	13.503			
Total do não circulante			13.726.624	10.594.975		25.132.464	17.026.639
Total do ativo			52.021.082	48.473.366		79.816.866	70.646.340
<u>Patrimônio líquido</u>							
Investimentos			6.750	6.750			
Imobilizado		11	3.575.684	3.910.357	16	8.898.331	8.898.331
Intangível			100.870	111.588		(33.010.811)	(27.042.610)
Total do não circulante			40.996.204	41.668.695		(24.112.480)	(18.144.279)
TOTAL DO ATIVO			93.017.286	90.142.061		55.704.386	52.502.061
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)			93.017.286	90.142.061		55.704.386	52.502.061

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


 Patrícia Ahmad Ferreira
 Contadora CRC-BA 023279/0-0
 CPF. 939.112.625-15


 BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S/A
 Jorge Antonio Duarte Oliveira
 Diretor Executivo

QUADRO II

BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.

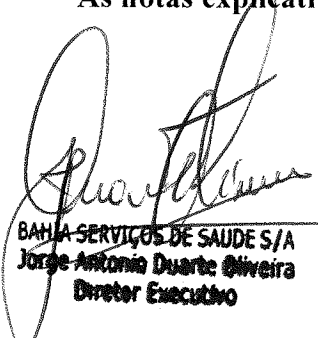
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO


Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais, excluídos os centavos)

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita operacional bruta			
Serviços hospitalares	17	69.786.495	65.665.605
Deduções sobre receita			
(-) Tributos sobre serviços		(3.952.072)	(3.737.879)
Receita operacional líquida		<u>65.834.423</u>	<u>61.927.726</u>
Custos dos serviços prestados	18	(59.750.440)	(57.611.559)
Lucro bruto		<u>6.083.983</u>	<u>4.316.167</u>
(Despesas) receitas operacionais:			
(-) Gerais e administrativas	19	(12.625.951)	(11.487.083)
(-) Financeiras, líquidas		(2.753.532)	(2.710.443)
(+) Outras receitas		275.217	1.348.087
Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição social		<u>(15.104.266)</u>	<u>(12.849.439)</u>
Imposto de renda	8 e 16b	2.244.178	2.119.186
Contribuição social	8 e 16b	807.904	762.907
Prejuízo do exercício		<u>(5.968.201)</u>	<u>(5.651.179)</u>
Quantidades de ações		8.898.331	8.898.331
Prejuízo por ação do capital social - (em reais)		<u>R\$ (0,671)</u>	<u>R\$ (0,635)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S/A
Jorge Antonio Duarte Oliveira
Diretor Executivo


Patrícia Ahmad Ferreira
Contadora CRC-BA 023279/O-0
CPF: 939.112.625-15

QUADRO III

BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.

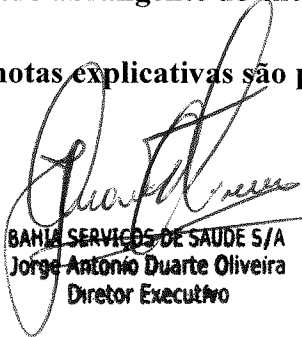
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE


Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais, excluídos os centavos)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Prejuízo do exercício	(5.968.201)	(5.651.179)
Outros componentes do resultado abrangente	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u>(5.968.201)</u>	<u>(5.651.179)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S/A
Jorge Antonio Duarte Oliveira
Diretor Executivo



Patricia Ahmad Ferreira
Contadora CRC-BA 023279/O-0
CPF. 939.112.625-15

QUADRO IV**BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021****(Em reais, excluídos os centavos)**

		Capital social	Prejuízos acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	Nota	8.898.331	(25.512.707)	(16.614.376)
Ajustes de exercícios anteriores	16 b		4.121.276	4.121.276
Prejuízo do exercício			(5.651.179)	(5.651.179)
Saldos em 31 de dezembro de 2021		8.898.331	(27.042.610)	(18.144.279)
Prejuízo do exercício			(5.968.201)	(5.968.201)
Saldos em 31 de dezembro de 2022		8.898.331	(33.010.811)	(24.112.480)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S/A
Jorge Antonio Duarte Oliveira
Diretor Executivo


Patricia Ahmad Ferreira
Contadora CRC-BA 023279/O-0
CPF. 939.112.625-15

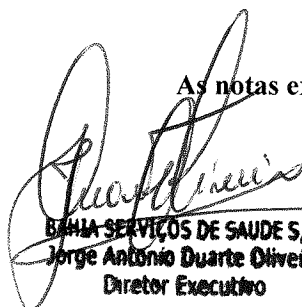
QUADRO V


BAHIA SERVICOS DE SAÚDE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em reais, excluídos os centavos)

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Fluxo de caixa das atividades operacionais</u>			
Prejuízo do exercício		(5.968.201)	(5.651.179)
Ajustado por:			
Depreciação e amortização		496.737	478.192
		<u>(5.471.464)</u>	<u>(5.172.987)</u>
Varição nos ativos - (Aumento) redução			
Contas a receber de clientes		643.278	(5.705.519)
Estoques		191.809	179.380
Adiantamentos		805.932	(13.858)
Tributos a recuperar		(3.082.905)	(3.010.152)
Despesas antecipadas		30.977	(74.826)
		<u>(1.410.909)</u>	<u>(8.624.975)</u>
Varição nos passivos - Aumento (redução)			
Fornecedores		3.425.702	686.165
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		1.155.477	667.345
Obrigações tributárias		5.866.346	(272.185)
Estoques de terceiros		40.636	(4.042)
Outras contas a pagar		(346.375)	20.554
		<u>10.141.786</u>	<u>1.097.837</u>
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades operacionais		<u>3.259.413</u>	<u>(12.700.125)</u>
<u>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</u>			
Depósitos judiciais		(79.566)	(228.490)
Aumento de ativo imobilizado		(124.657)	(487.701)
Aumento de ativo intangível		(26.689)	(45.969)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos		<u>(230.912)</u>	<u>(762.160)</u>
<u>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</u>			
Movimentação de empréstimos e financiamentos		30.871	(199.443)
Transações com partes relacionadas	09	(3.015.142)	13.582.931
Caixa líquido (aplicado) gerado nas atividades de financiamentos		<u>(2.984.271)</u>	<u>13.383.488</u>
Aumento (Diminuição) líquido do caixa e equivalentes de caixa		<u>44.230</u>	<u>(78.797)</u>
<u>Demonstração da variação do caixa e equivalentes de caixa</u>			
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	03 e 04	15.794	94.591
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	03 e 04	60.024	15.794
		<u>44.230</u>	<u>(78.797)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.


BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S/A
 Jorge Antonio Duarte Oliveira
 Diretor Executivo


Patricia Ahmad Ferreira
 Contadora CRC-BA 023279/O-0
 CPF. 939.112.625-15

BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em reais, excluídos os centavos)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Bahia Serviços de Saúde S.A. tem por objeto a organização, administração e gerência de estabelecimentos hospitalares, bem como a prestação de serviços médico-hospitalares em geral e de saúde em geral. Atualmente, suas atividades operacionais estão concentradas no Hospital da Cidade.

Inaugurado no dia 18 de fevereiro de 2000, o Hospital da Cidade é um hospital de médio porte, que concentra suas atividades nas áreas de Medicina Crítica (Emergência e UCI), Cirúrgica (todas as especialidades) e Oncologia. Está inserido em uma área com aproximadamente 830.000 habitantes, composta pelos bairros da Caixa D'Água, IAPI, Santa Mônica, Jardim Eldorado, Liberdade, Lapinha, Barbalho, Pau Miúdo, San Martin, Fazenda Grande, Cidade Nova, Baixa de Quintas, Soledade, Queimadinho, Pero Vaz, Curuzu, Jardim Vera Cruz, Guarani, Japão, Sieiro, Largo do Tanque, São Caetano, Cabula e Pernambués.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 - Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM, bem como com os Pronunciamentos, Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

Essas demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Para Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000 R1), aprovadas pela Resolução CFC nº 1.255/2009.

2.2 - Descrição das principais práticas contábeis adotadas pela Companhia

a) Estimativas contábeis

A elaboração das demonstrações financeiras está de acordo com as normas estabelecidas pelos órgãos regulamentadores e requer que a Administração utilize de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. A liquidação das operações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo e sua determinação.

b) Apuração do resultado

O resultado do exercício (receitas, custos e despesas), apurado pelo regime de competência, inclui o efeito líquido dos rendimentos, encargos e variações monetárias, a índices contratuais ou legais, incidentes sobre ativos e passivos, bem como, quando aplicável, os efeitos de ajustes de ativos para valores de realização.

c) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com risco irrelevante de mudança de seu valor de mercado.

d) Aplicações financeiras

São registradas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, e deduzido de provisão para desvalorização, quando aplicável.

e) Estoques

Os estoques encontram-se avaliados aos custos médios de aquisição, os quais são inferiores aos valores de realização.

f) Imobilizado

O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, levando-se em consideração a vida útil estimada dos bens, de acordo com as seguintes taxas:

	<u>Taxa Anual</u>
Benfeitorias em imóveis de terceiros	4%
Instalações	10%
Máquinas e equipamentos	10%
Móveis e utensílios	10%
Equipamentos de comunicação	10%
Equipamentos de informática	20%

g) Intangível

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável. Intangíveis gerados internamente são reconhecidos no resultado do período

h) Redução a valor recuperável de ativos não financeiros - *impairment*

É reconhecida uma perda por *impairment* se o valor contabilizado de um ativo ou de sua unidade geradora de caixa excede seu valor recuperável. Uma unidade geradora de caixa é o menor grupo identificável de ativos que gera fluxos de caixa substancialmente independentes de outros ativos e grupo. Perdas por *impairment* quando aplicáveis, são reconhecidas no resultado do exercício.

A partir do exercício de 2008 os valores dos ativos não financeiros começaram a ser revistos para determinar se há alguma indicação de perda por *impairment*.

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a Administração não identificou ativos registrados com indicação de perda por *impairment*.

i) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos apurados em base *pró-rata* dia e as variações monetárias incorridas.

3. CAIXA E BANCOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa		
Caixa tesouraria	2.999	2.999
Fundo fixo	1.500	1.500
	<u>4.499</u>	<u>4.499</u>
Banco		
Banco Daycoval S/A	92	2.365
Unicred Salvador	7	1.087
Banco do Nordeste S/A	1.311	-
Banco Itaú S/A	20	347
	<u>1.430</u>	<u>3.799</u>
Total	<u>5.929</u>	<u>8.298</u>

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Banco do Brasil S/A	1.946	363
Unicred Salvador	51.150	5.517
Banco do Bradesco S/A	999	1.616
	<u>54.095</u>	<u>7.496</u>

As aplicações financeiras referem-se, em sua maioria, a aplicações em CDB e são demonstradas ao valor original acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, calculados com base nas taxas estabelecidas nos contratos com as instituições financeiras.

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Convênios diversos	14.483.865	18.899.812
Serviços executados a faturar	10.310.562	6.038.496
Planserv	2.242.207	2.839.727
Glosas	1.916.696	1.814.422
Outros	445.940	450.091
	<u>29.399.270</u>	<u>30.042.548</u>

6. ESTOQUES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Estoques próprios (Ativo)		
Materiais médicos, medicamentos e outros	1.449.961	1.637.592
Estoque em poder de terceiros	113.108	117.286
	<u>1.563.069</u>	<u>1.754.878</u>
Estoques de terceiros (Passivo)		
Medicamentos	73.550	32.914
	<u>73.550</u>	<u>32.914</u>

7. ADIANTAMENTOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores	462.539	1.281.625
Férias	147.905	134.751
Outros	4.180	4.180
	<u>614.624</u>	<u>1.420.556</u>

8. TRIBUTOS A RECUPERAR

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Imposto de renda diferido	7.393.708	5.149.529
Contribuição social diferida	2.661.744	1.853.839
COFINS	3.390.315	3.390.315
Imposto de renda	250.874	232.134
Contribuição social	102.834	90.753
ISS	288	288
	<u>13.799.763</u>	<u>10.716.858</u>
Circulante	1.919.343	1.888.521
Não circulante	11.880.420	8.828.337

IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS

Considerando que reúne todas as condições necessárias para o reconhecimento dos tributos diferidos sobre o saldo de prejuízos fiscais do IPRJ e sobre a base negativa da CSLL, conforme determina o Pronunciamento Técnico CPC 32 – Tributos sobre o Lucro (IAS 12), a Companhia registrou o valor dos tributos diferidos no montante de R\$ 3.052.082 (em 2021, R\$ 2.882.093), conforme demonstrado:

	2022	2021	Exercícios anteriores	Total
IRPJ	2.244.178	2.119.186	3.030.343	7.393.707
CSLL	807.904	762.907	1.090.932	2.661.743
	3.052.082	2.882.093	4.121.275	10.055.450

COFINS

Referem-se, basicamente, aos recolhimentos indevidos de COFINS em exercícios anteriores que estão sendo questionados judicialmente.

9. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	2022	2021
Ativo		
Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A	3.955.811	2.391.473
Propat – Promédica Patrimonial S/A	704.535	255.862
Proinvest Empreendimentos e Participações Ltda.	-	30.000
	30.000	
	4.690.346	2.677.335
Passivo		
Propat – Promédica Patrimonial S/A	24.137.962	-
Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A	6.027.534	31.167.627
	30.165.496	31.167.627

Propat – Promédica Patrimonial S/A (Passivo)

Referem-se aos empréstimos concedidos pela Propat – Promédica Patrimonial S/A e às despesas compartilhadas, conforme movimentação:

Saldo em 31.12.2021	-
Novos empréstimos tomados pela Bahia Serviços Saúde S/A	31.029.000
Pagamentos de empréstimos à PROPAT	(6.892.813)
Despesas pagas pela PROPAT	8.937
Reembolso pelas despesas pagas pela PROPAT	(7.162)
Saldo final em 31.12.2022	24.137.962

Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A (Passivo)

Referem-se aos adiantamentos recebidos da Promédica para posterior prestação de serviços médicos.

10. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Referem-se, substancialmente, aos depósitos judiciais efetuados pela Companhia para fazer face às possíveis perdas com causas trabalhistas e cíveis.

11. IMOBILIZADO

	Taxa anual de depreciação (em %)	2022		2021	
		Valor de custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Imóveis-edificações	4%	285.369	(86.744)	198.625	210.040
Benfeitorias em imóveis de terceiros	4%	5.478.594	(3.630.238)	1.848.356	1.880.303
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10%	8.457.151	(7.133.718)	1.323.433	1.616.714
Equipamentos de informática	20%	1.016.918	(885.151)	131.767	123.223
Equipamentos de comunicação	10%	72.967	(60.272)	12.695	-
Móveis e utensílios	10%	1.564.532	(1.512.967)	51.565	62.860
Instalações	10%	259.493	(258.386)	1.107	2.580
Instrumental	10%	226.871	(218.735)	8.136	14.637
Total do imobilizado		17.361.895	(13.786.211)	3.575.684	3.910.357

Movimentação do ativo imobilizado durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021:

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Saldo em 31/12/2021	Adições	Saldo em 31/12/2022
Imóveis-edificações	285.369	-	285.369	-	285.369
Benfeitorias em imóveis	5.390.736	22.793	5.413.529	65.065	5.478.594
Máquinas, aparelhos e equipamentos	8.048.377	408.774	8.457.151	-	8.457.151
Equipamentos de informática	917.486	52.535	970.021	46.897	1.016.918
Equipamentos de comunicação	60.272	-	60.272	12.695	72.967
Móveis e utensílios	1.560.936	3.596	1.564.532	-	1.564.532
Instalações	259.493	-	259.493	-	259.493
Instrumental	226.870	1	226.871	-	226.871
Total do custo	16.749.539	487.699	17.237.238	124.657	17.361.895
Imóveis-edificações	(63.915)	(11.414)	(75.329)	(11.415)	(86.744)
Benfeitorias em imóveis	(3.438.576)	(94.650)	(3.533.226)	(97.012)	(3.630.238)
Máquinas, aparelhos e equipamentos	(6.556.801)	(283.636)	(6.840.437)	(293.281)	(7.133.718)
Equipamentos de informática	(818.026)	(28.772)	(846.798)	(38.353)	(885.151)
Equipamentos de comunicação	(60.272)	-	(60.272)	-	(60.272)
Móveis e utensílios	(1.484.900)	(16.772)	(1.501.672)	(11.295)	(1.512.967)
Instalações	(255.439)	(1.474)	(256.913)	(1.473)	(258.386)
Instrumental	(204.958)	(7.276)	(212.234)	(6.501)	(218.735)
Total da depreciação	(12.882.887)	(443.994)	(13.326.881)	(459.330)	(13.786.211)
Total do imobilizado	3.866.652	43.705	3.910.357	(334.673)	3.575.684

A depreciação do exercício de 2022 montou a R\$ 459.330 (em 2021, R\$ 443.994), sendo contabilizada nos custos dos serviços prestados.

12. FORNECEDORES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Materiais	3.427.896	2.427.170
Serviços	4.096.464	1.886.153
Partes relacionadas	823.000	606.177
Outros	184.712	186.870
	<u>8.532.072</u>	<u>5.106.370</u>

13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>Taxa média de juros e atualizações</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Circulante			
Bradesco S/A	0,3265% a.m.	41.730	805
Banco do Brasil S/A	-	55.399	31.452
Banco Santander S/A	-	122.111	156.034
Outros		(78)	-
		<u>219.162</u>	<u>188.291</u>

14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Férias e encargos	4.361.059	3.369.489
INSS sobre serviços prestados por pessoa jurídica	1.012.930	1.011.715
INSS a recolher	495.079	472.764
Salários a pagar	608.714	556.156
FGTS a recolher	390.108	304.114
Outros	41.576	39.751
	<u>6.909.466</u>	<u>5.753.989</u>

15. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Transação excepcional - Débitos previdenciários	(b)	8.510.597	6.126.508
Parcelamento Simplificado RFB	(g)	7.140.560	-
Transação excepcional – Demais débitos	(b)	6.026.674	3.627.231
Parcelamento Simplificado INSS	(a)	3.260.613	3.876.769
REFIS – Lei 12.996/2014	(c)	2.596.937	2.964.939
PRT - RFB Demais Débitos	(d)	1.571.467	2.058.843
PERT - RFB Débitos Previdenciários	(e)	965.846	1.251.154
COFINS	(h)	886.628	2.387.979
PERT - RFB Demais Débitos	(e)	678.872	875.589
PRT - RFB Débitos Previdenciários	(d)	430.542	574.091
Parcelamento Ordinário INSS	(a)	201.813	571.803
Parcelamento Ordinário PIS/COFINS	(f)	221.925	555.807
ISS		291.846	293.915
IRRF		288.032	935.731
CSRF		158.435	812.986
Parcelamento ISS		150.629	244.371
PIS		149.306	359.326
Parcelamento Simplificado IRRF/CSRF		77.360	209.978
Outros tributos a recolher		42.055	56.771
		<u>33.650.137</u>	<u>27.783.791</u>
Circulante		<u>8.517.673</u>	<u>10.757.152</u>
Não circulante		<u>25.132.464</u>	<u>17.026.639</u>

a) Parcelamento INSS Ordinário / Simplificado

Em maio de 2018, com base na Lei 10.522, de 19 de julho de 2002, a Companhia deu entrada em pedidos de parcelamentos ordinário e simplificado de débitos previdenciários.

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
	00090821200015634291950	18			
	00090831200015634281954	18			
Parcelamento simplificado	00090841200015634271959	19			
	624574385	6	1.010.876	2.249.737	3.260.613
	624574636	6			
	633319309	23			
Parcelamento ordinário	624427331	6	201.813	-	201.813

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
Parcelamento simplificado	00090821200015634291950	30			
	00090831200015634281954	30			
	00090841200015634271959	30			
	624574385	17	1.648.780	2.227.989	3.876.769
	624574636	17			
	633319309	33			
Parcelamento ordinário	624427331	17	437.261	134.542	571.803

b) Transação excepcional

No exercício de 2020, com base na portaria 14.402, de 16 de junho de 2020, a Companhia deu entrada em pedidos de parcelamentos para débitos previdenciários e demais débitos devidos a União, em face dos efeitos da pandemia causada pelo coronavírus (COVID-19).

A Companhia optou pela modalidade de parcelamento em 84 meses com redução total de até 35%, para os demais débitos e parcelamento em 60 meses com redução total de até 55%, para os débitos previdenciários.

No exercício de 2022, a Companhia renegociou os débitos que já haviam sido parcelados em novas 60 parcelas, os débitos previdenciários, e em novas 84 / 96 parcelas, os demais débitos, com redução de 55% e 35% / 45%, respectivamente.

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
Trans. Excepcional Demais débitos	6229803	75			
	6927887	93			
	5916491	73	760.621	5.266.053	6.026.674
	4439835	64			
Trans. Excepcional Déb. Previdenciários	6927878	57			
	7259801	59	882.682	7.627.915	8.510.597

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
Trans. Excepcional Demais débitos	4439835	76			
	3911834	71	616.530	3.010.701	3.627.231
Trans. Excepcional Déb. Previdenciários	4752269	55	768.409	5.358.099	6.126.508

c) REFIS – Lei 12.996/2014

No exercício de 2014, a Companhia protocolou, junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil, termo de opção pelo Parcelamento Refis da Copa, instituído pela Lei nº 12.996/2014.

O Refis da Copa destina-se a promover a regularização de créditos com a União, decorrentes de débitos de pessoas físicas e jurídicas, relativos a impostos e contribuições, administrados pela Secretaria da Receita Federal, Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional e pelo Instituto Nacional do Seguro Social, em razão de débitos vencidos até 31 de dezembro de 2013, inclusive aqueles decorrentes de saldos remanescentes dos débitos consolidados no Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, no Parcelamento Especial – PAES, no Parcelamento Excepcional – PAEX, no REFIS da Crise – Lei 11.941/2009 ou nos parcelamentos ordinários.

Até o dia 1º de dezembro de 2014, os contribuintes poderiam pagar ou parcelar em até 180 meses seus débitos tributários, conforme estabelecido na Lei, com os descontos e prazos especiais previstos no art. 1º da Lei 11.941/2009.

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
L.12996-RFB-Demais	DARF 4750	83	246.806	1.119.589	1.366.395
L.12996-PGFN-Demais	DARF 4737	85	84.036	426.182	510.218
L.12996-RFB-Previdenciários	DARF 4743	61	131.559	442.325	573.884
L.12996-PGFN-Previdenciários	DARF 4720	83	24.120	122.320	146.440
			486.521	2.110.416	2.596.937

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
L.12996-RFB-Demais	DARF 4750	97	230.474	1.315.577	1.546.051
L.12996-PGFN-Demais	DARF 4737	97	78.033	498.213	576.246
L.12996-RFB-Previdenciários	DARF 4743	99	122.162	555.089	677.251
L.12996-PGFN-Previdenciários	DARF 4720	99	22.398	142.993	165.391
			453.067	2.511.872	2.964.939

d) PRT – Programa de regularização tributária

No exercício de 2017, a companhia protocolou, junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil, termo de opção pelo Programa de regularização tributária – PRT, instituído pela Medida Provisória nº 766/2017.

O PRT é o benefício previsto no artigo 3º da Medida Provisória nº 766, de 04 de janeiro de 2017, e regulado pela Portaria PGFN nº 152, de 02 de fevereiro de 2017, que tem por objeto a quitação de débitos da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN) inscritos em Dívida Ativa da União até a data de adesão ao programa, de natureza tributária ou não tributária, vencidos até 30 de novembro de 2016.

Trata-se de forma de parcelamento para fins de regularização de débitos junto a PGFN.

Os contribuintes podem efetuar pagamento da dívida consolidada em até 120 (cento e vinte) parcelas mensais e sucessivas, calculadas observando-se os percentuais mínimos previstos na MP 766/2017.

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
PRT - Demais Débitos					
RFB	00080001300018043851849	54	665.685	905.782	1.571.467
PRT - Débitos Previdenciários	622474685	54	181.949	248.593	430.542

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
PRT - Demais Débitos					
RFB	00080001300018043851849	69	582.474	1.476.369	2.058.843
PRT - Débitos Previdenciários	622474685	65	168.900	405.191	574.091

e) PERT – Programa Especial de regularização tributária

No exercício de 2017, a companhia protocolou, junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil, termo de opção pelo Programa especial de regularização tributária – PERT, instituído pela Lei nº 13.496/2017.

O PERT é o benefício previsto na Medida Provisória nº 783, de 31 de maio de 2017, e regulado pela Portaria PGFN nº 690, de 29 de junho de 2017, que tem por objeto a quitação de débitos da Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN) inscritos em Dívida Ativa da União até a data de adesão ao programa, de natureza tributária ou não tributária, vencidos até 30 de abril de 2017.

Os contribuintes podem efetuar pagamento da dívida consolidada em até 120 (cento e vinte) parcelas mensais e sucessivas, calculadas observando-se os percentuais mínimos previstos no art. 2º da Lei 13.497/2017.

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
PERT - RFB Débitos					
Previdenciários	625381009	58	376.404	589.442	965.846
PERT - RFB Demais Débitos	01110001300031511021871	57	262.595	416.277	678.872

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
PERT - RFB Débitos					
Previdenciários	625381009	69	350.467	900.687	1.251.154
PERT - RFB Demais Débitos	01110001300031511021871	67	234.231	641.358	875.589

f) Parcelamento PIS/COFINS (SIPADE)

Em maio de 2018, com base na Lei 10.522, de 19 de julho de 2002, a Companhia deu entrada em pedidos de parcelamentos PIS/COFINS (SIPADE).

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
	10580-403784/2018-31 (COFINS)	8			
Parcelamento ordinário	10580-403784/2018-31 (PIS)	6	221.925	-	221.925
	10580-728244/2017-87 (COFINS)	8			
	10580-728244/2017-87 (PIS)	7			

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

Processos	Negociação	Quantidade de parcelas a pagar	Valor – R\$ Curto prazo	Valor – R\$ Longo prazo	Valor – R\$ Total
	10580-403784/2018-31 (COFINS)	19			
Parcelamento ordinário	10580-403784/2018-31 (PIS)	19	387.567	168.240	555.807
	10580-728244/2017-87 (COFINS)	19			
	10580-728244/2017-87 (PIS)	19			

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital social

O capital integralizado em 31 de dezembro de 2022 e 2021 é composto de 8.898.331 ações, no valor nominal de R\$ 1,00 cada.

b) Ajustes de exercícios anteriores

	2022	2021
Tributos a recuperar	-	4.121.276

Conforme mencionado na nota explicativa nº 8, a Companhia registrou, no exercício de 2021, tributos diferidos sobre o saldo de prejuízos fiscais e da base negativa da CSLL, no montante de R\$ 7.003.369, sendo R\$ 4.121.276 correspondentes a exercícios anteriores e R\$ 2.882.093 correspondentes ao exercício de 2021, considerando que reunia todas as condições necessárias para o seu reconhecimento, conforme determina o Pronunciamento Técnico CPC 32 – Tributos sobre o Lucro (IAS 12).

17. SERVIÇOS HOSPITALARES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	2022	2021
Convênio Promédica	43.911.193	26.821.462
Convênios diversos	11.656.079	30.988.434
Convênio Planserv	13.565.102	7.347.069
Outros	654.121	508.640
	69.786.495	65.665.605

18. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Pessoal	(20.837.862)	(21.671.502)
Serviços de terceiros – PJ	(22.850.841)	(20.236.484)
Materiais	(8.152.591)	(7.481.313)
Gerais e administrativos	(7.412.408)	(7.744.068)
Depreciação	(496.738)	(478.192)
	<u>(59.750.440)</u>	<u>(57.611.559)</u>

19. GERAIS E ADMINISTRATIVAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2022 e 2021, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Pessoal, encargos sociais e benefícios	(6.262.375)	(5.658.888)
Aluguéis de imóveis administração	(1.373.804)	(1.276.977)
Serviços de terceiros	(1.408.493)	(1.326.457)
Despesas tributárias	(1.079.948)	(1.089.298)
Despesas com refeitório	(831.011)	(657.159)
Materiais impressos e diversos	(503.475)	(450.773)
Aluguéis de máquinas e equipamentos	(432.404)	(487.763)
Materiais de expediente	(20.280)	(6.142)
Materiais de manutenção	(77.521)	(54.790)
Outras	(636.640)	(478.836)
	<u>(12.625.951)</u>	<u>(11.487.083)</u>

20. SEGUROS

A Companhia possui seguros de seus principais ativos em montantes considerados suficientes pela Administração para a cobertura de eventuais perdas com sinistros.

21. CONTINGÊNCIAS

De acordo com a legislação fiscal vigente, os registros contábeis e fiscais da Companhia dos últimos cinco anos e os registros trabalhistas dos últimos 30 anos para fins de FGTS, encontram-se abertos para eventual fiscalização por parte das autoridades fiscais. A administração da Companhia é de opinião que, em caso de eventual fiscalização, não haverá questionamentos que envolvam valores significativos.

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia participa em operações envolvendo instrumentos financeiros, todos registrados contabilmente, com o objetivo de administrar a disponibilidade de suas operações e suprir as necessidades de caixa. Os valores contábeis dos instrumentos financeiros da Companhia se aproximam dos seus valores justos. A Companhia não operou com instrumentos financeiros derivativos, ou outros instrumentos especulativos nos exercícios de 2022 e 2021.
