



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022**

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 2023 e 2022
 (Em reais, excluídos os centavos)

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)			
	Nota	2023	2022		Nota	2023	2022
<u>Circulante</u>				<u>Circulante</u>			
Caixa e bancos	03	6.115	5.929	Fornecedores	12	10.685.389	8.532.072
Aplicações financeiras	04	53.948	54.095	Empréstimos e financiamentos	13	294.970	219.162
Contas a receber de clientes	05	25.724.174	29.399.270	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	14	13.983.372	6.909.466
Estoques	06	1.518.790	1.563.069	Obrigações tributárias	15	13.768.066	8.517.673
Adiantamentos	07	692.108	614.624	Estoques de terceiros	06	57.338	73.550
Tributos a recuperar	08	562.441	1.919.343	Transações com partes relacionadas	09	28.339.219	30.165.496
Transações com partes relacionadas	09	6.813.233	4.690.346	Outras contas a pagar		339.808	266.983
Despesas antecipadas		18.623	47.782				
Total do circulante		<u>35.389.432</u>	<u>38.294.458</u>	Total do circulante		<u>67.468.162</u>	<u>54.684.402</u>
<u>Não circulante</u>				<u>Não circulante</u>			
Realizável a longo prazo				Obrigações tributárias	15	22.426.048	25.132.464
Tributos a recuperar	08	13.751.149	11.880.420				
Depósitos judiciais	10	1.660.510	1.832.701				
Outros ativos		-	13.503				
		<u>15.411.659</u>	<u>13.726.624</u>	Total do não circulante		<u>22.426.048</u>	<u>25.132.464</u>
Investimentos		-	6.750	<u>Patrimônio líquido (passivo a descoberto)</u>			
Imobilizado	11	3.120.049	3.575.684	Capital social	16	8.898.331	8.898.331
Intangível		66.195	100.870	Prejuízos acumulados		(44.805.206)	(33.010.811)
Total do não circulante		<u>18.597.903</u>	<u>17.409.928</u>	Total do patrimônio líquido		<u>(35.906.875)</u>	<u>(24.112.480)</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>53.987.335</u>	<u>55.704.386</u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>53.987.335</u>	<u>55.704.386</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

QUADRO II**BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.****DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em reais, excluídos os centavos)**

	Nota	2023	2022
Receita operacional bruta			
Serviços hospitalares	17	63.563.233	69.786.495
Deduções sobre receita			
(-) Tributos sobre serviços		(3.634.753)	(3.952.072)
Receita operacional líquida		59.928.480	65.834.423
Custos dos serviços prestados	18	(57.250.274)	(59.750.440)
Lucro bruto		2.678.206	6.083.983
(Despesas) receitas operacionais:			
(-) Gerais e administrativas	19	(12.051.167)	(12.625.951)
(-) Financeiras, líquidas		(1.738.700)	(2.753.532)
(+) Outras receitas		144.950	275.217
		(13.644.917)	(15.104.266)
Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição social		(10.966.711)	(9.020.283)
Imposto de renda	8	2.717.426	2.244.178
Contribuição social	8	978.273	807.904
Prejuízo do exercício		(7.271.012)	(5.968.201)
Quantidades de ações		8.898.331	8.898.331
Prejuízo por ação do capital social - (em reais)		R\$ (0,817)	R\$ (0,671)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

QUADRO III

BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em reais, excluídos os centavos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Prejuízo do exercício	(7.271.012)	(5.968.201)
Outros componentes do resultado abrangente	-	-
Resultado abrangente do exercício	<u>(7.271.012)</u>	<u>(5.968.201)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

QUADRO IV**BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em reais, excluídos os centavos)**

	Nota	Capital social	Prejuízos acumulados	Total
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)
Ajustes de exercícios anteriores	16b		(4.523.383)	(4.523.383)
Prejuízo do exercício			(7.271.012)	(7.271.012)
Saldos em 31 de dezembro de 2023		8.898.331	(44.805.206)	(35.906.875)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

QUADRO V**BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.****DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em reais, excluídos os centavos)

	<u>Nota</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Fluxo de caixa das atividades operacionais</u>			
Prejuízo do exercício		(7.271.012)	(5.968.201)
Ajustado por:			
Depreciação e amortização		490.310	496.737
		(6.780.702)	(5.471.464)
Varição nos ativos - (Aumento) Redução			
Contas a receber de clientes		2.110.252	643.278
Estoques		44.279	191.809
Adiantamentos		(81.665)	805.932
Tributos a recuperar		(3.846.348)	(3.082.905)
Despesas antecipadas		29.159	30.977
		(1.744.323)	(1.410.909)
Varição nos passivos - Aumento (Redução)			
Fornecedores		2.549.781	3.425.702
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		7.109.653	1.155.477
Obrigações tributárias		2.540.931	5.866.346
Estoques de terceiros		(16.212)	40.636
Outras contas a pagar		72.825	(346.375)
		12.256.978	10.141.786
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		3.731.953	3.259.413
<u>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</u>			
Depósitos judiciais		141.442	(79.566)
Aumento de ativo imobilizado		-	(124.657)
Aumento de ativo intangível		-	(26.689)
Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de investimentos		141.442	(230.912)
<u>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</u>			
Movimentação de empréstimos e financiamentos		75.808	30.871
Transações com partes relacionadas	09	(3.949.164)	(3.015.142)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos		(3.873.356)	(2.984.271)
Aumento líquido do caixa e equivalentes de caixa		39	44.230
<u>Demonstração da variação do caixa e equivalentes de caixa</u>			
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	03 e 04	60.024	15.794
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	03 e 04	60.063	60.024
		39	44.230

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(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 Pernambuco.

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 2023 e 2022, 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 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa		
Caixa tesouraria	3000	2.999
Fundo fixo	1.500	1.500
	<u>4.500</u>	<u>4.499</u>
Banco		
Banco Daycoval S/A	92	92
Unicred Salvador	7	7
Banco do Nordeste S/A	1.311	1.311
Banco Itaú S/A	-	20
Banco Sofisa S/A	205	-
	<u>1.615</u>	<u>1.430</u>
Total	<u>6.115</u>	<u>5.929</u>

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Banco do Brasil S/A	1.576	1.946
Unicred Salvador	51.150	51.150
Banco do Bradesco S/A	1.222	999
	<u>53.948</u>	<u>54.095</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 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Convênios diversos	11.168.186	14.483.865
Serviços executados a faturar	9.927.637	10.310.562
Planserv	2.566.787	2.242.207
Glosas	2.120.531	1.916.696
Outros	(58.967)	445.940
	<u>25.724.174</u>	<u>29.399.270</u>

6. ESTOQUES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Estoques próprios (Ativo)		
Materiais médicos, medicamentos e outros	1.483.870	1.449.961
Estoque em poder de terceiros	34.920	113.108
	<u>1.518.790</u>	<u>1.563.069</u>
Estoques de terceiros (Passivo)		
Medicamentos	57.338	73.550
	<u>57.338</u>	<u>73.550</u>

7. ADIANTAMENTOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fornecedores	555.942	462.539
Férias	136.166	147.905
Outros	-	4.180
	<u>692.108</u>	<u>614.624</u>

8. TRIBUTOS A RECUPERAR

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Imposto de renda diferido	10.111.133	7.393.708
Contribuição social diferida	3.640.016	2.661.744
COFINS	57.793	3.390.315
Imposto de renda	395.602	250.874
Contribuição social	108.756	102.834
ISS	290	288
	<u>14.313.590</u>	<u>13.799.763</u>
Circulante	562.441	1.919.343
Não circulante	<u>13.751.149</u>	<u>11.880.420</u>

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\$ 3.695.699 (em 2022, R\$ 3.052.082), conforme demonstrado:

	2023	2022	Exercícios anteriores	Total
IRPJ	2.717.426	2.244.178	5.149.529	10.111.133
CSLL	978.273	807.904	1.853.839	3.640.016
	3.695.699	3.052.082	7.003.368	13.751.149

COFINS

Referem-se, basicamente, aos recolhimentos indevidos de COFINS em exercícios anteriores que estavam sendo questionados judicialmente. No exercício de 2023, por ausência de expectativa de recuperação dos créditos, os saldos foram baixados.

9. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	2023	2022
Ativo		
Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A	5.748.781	3.955.811
Propat – Promédica Patrimonial S/A	1.034.452	704.535
SF 288 Participações Societárias S/A	30.000	30.000
	6.813.233	4.690.346
Passivo		
Propat – Promédica Patrimonial S/A	20.714.789	24.137.962
Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A	7.624.430	6.027.534
	28.339.219	30.165.496

Propat – Promédica Patrimonial S/A (Passivo)

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

	2023	2022
Saldo anterior	24.137.962	-
Novos empréstimos tomados pela Bahia Serviços Saúde S/A	2.942.828	31.029.000
Pagamentos de empréstimos a PROPAT	(6.366.001)	(6.892.813)
Despesas pagas pela PROPAT	-	8.937
Reembolso pelas despesas pagas pela PROPAT	-	(7.162)
Saldo final	20.714.789	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, cíveis e tributárias.

11. IMOBILIZADO

	Taxa anual de depreciação (em %)	2023		2022	
		Valor de custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
Imóveis-edificações	4%	285.369	(98.159)	187.210	198.625
Benfeitorias em imóveis de terceiros	4%	5.478.594	(3.727.967)	1.750.627	1.848.356
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10%	8.457.151	(7.422.857)	1.034.294	1.323.433
Equipamentos de informática	20%	1.016.918	(925.486)	91.432	131.767
Equipamentos de comunicação	10%	72.967	(60.272)	12.695	12.695
Móveis e utensílios	10%	1.564.532	(1.522.404)	42.128	51.565
Instalações	10%	259.493	(259.492)	1	1.107
Instrumental	10%	226.871	(225.209)	1.662	8.136
Total do imobilizado		17.361.895	(14.241.846)	3.120.049	3.575.684

Movimentação do ativo imobilizado durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022:

	Saldo em 31/12/2021	Adições	Saldo em 31/12/2022	Adições	Saldo em 31/12/2023
Imóveis-edificações	285.369	-	285.369	-	285.369
Benfeitorias em imóveis	5.413.529	65.065	5.478.594	-	5.478.594
Máquinas, aparelhos e equipamentos	8.457.151	-	8.457.151	-	8.457.151
Equipamentos de informática	970.021	46.897	1.016.918	-	1.016.918
Equipamentos de comunicação	60.272	12.695	72.967	-	72.967
Móveis e utensílios	1.564.532	-	1.564.532	-	1.564.532
Instalações	259.493	-	259.493	-	259.493
Instrumental	226.871	-	226.871	-	226.871
Total do custo	17.237.238	124.657	17.361.895	-	17.361.895
Imóveis-edificações	(75.329)	(11.415)	(86.744)	(11.415)	(98.159)
Benfeitorias em imóveis	(3.533.226)	(97.012)	(3.630.238)	(97.729)	(3.727.967)
Máquinas, aparelhos e equipamentos	(6.840.437)	(293.281)	(7.133.718)	(289.139)	(7.422.857)
Equipamentos de informática	(846.798)	(38.353)	(885.151)	(40.335)	(925.486)
Equipamentos de comunicação	(60.272)	-	(60.272)	-	(60.272)
Móveis e utensílios	(1.501.672)	(11.295)	(1.512.967)	(9.437)	(1.522.404)
Instalações	(256.913)	(1.473)	(258.386)	(1.106)	(259.492)
Instrumental	(212.234)	(6.501)	(218.735)	(6.474)	(225.209)
Total da depreciação	(13.326.881)	(459.330)	(13.786.211)	(455.635)	(14.241.846)
Total do imobilizado	3.910.357	(334.673)	3.575.684	(455.635)	3.120.049

A depreciação do exercício de 2023 montou a R\$ 455.635 (em 2022, R\$ 459.330), sendo contabilizada nos custos dos serviços prestados.

12. FORNECEDORES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Materiais	3.215.628	3.427.896
Serviços	5.259.559	4.096.464
Partes relacionadas	1.835.805	823.000
Outros	374.397	184.712
	<u>10.685.389</u>	<u>8.532.072</u>

13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Circulante		
Bradesco S/A	10.501	41.730
Banco do Brasil S/A	63.728	55.399
Banco Santander S/A	220.817	122.111
Outros	(76)	(78)
	<u>294.970</u>	<u>219.162</u>

As operações de crédito são vinculadas à conta corrente, associadas à utilização de limite de crédito pré-estabelecido.

14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Férias e encargos	5.029.897	4.361.059
INSS sobre serviços prestados por pessoa jurídica	1.194.966	1.012.930
INSS a recolher	6.132.026	495.079
Salários a pagar	607.587	608.714
FGTS a recolher	1.003.658	390.108
Outros	15.238	41.576
	<u>13.983.372</u>	<u>6.909.466</u>

15. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2023 e 2022, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Tributos Correntes		
ISS	291.381	291.846
IRRF	1.247.693	288.032
CSRF	978.225	158.435
COFINS	(a) 2.618.308	886.628
PIS	524.504	149.306
Outros tributos a recolher	42.229	42.055
Parcelamentos		
Transação - Edital PGDAU N.3/2023-Débitos Previdenciários	(b) 12.014.343	-
Transação - Edital PGDAU N.3/2023-Demais débitos	(b) 16.983.997	-
Transação excepcional - Débitos previdenciários	(c) -	8.510.597
Parcelamento Simplificado RFB	(c) -	7.140.560
Parcelamento Simplificado RFB - Demais débitos	(c) -	-
Transação excepcional – Demais débitos	(c) -	6.026.674
Parcelamento Simplificado INSS	(d) 11.643	3.260.613
REFIS – Lei 12.996/2014	(e) 122.320	2.596.937
PRT - RFB Demais Débitos	(c) -	1.571.467
PERT - RFB Débitos Previdenciários	(f) 888.035	965.846
PERT - RFB Demais Débitos	(c) -	678.872
PRT - RFB Débitos Previdenciários	(g) 391.393	430.542
Parcelamento Ordinário INSS	(c) -	201.813
Parcelamento Ordinário PIS/COFINS	(c) -	221.925
Parcelamento Simplificado IRRF/CSRF	(c) -	77.360
Parcelamento ISS	80.043	150.629
	<u>36.194.114</u>	<u>33.650.137</u>
Circulante	13.768.066	8.517.673
Não circulante	<u>22.426.048</u>	<u>25.132.464</u>

a) COFINS

Refere-se a débitos vencidos e vincendos, apurados, os quais se encontram atualizados monetariamente.

b) Transação Edital PGDAU N.3/2023

Em 25 de maio de 2023, a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional publicou o Edital PGDAU n. 3/2023, que instituiu novas modalidades de transação para créditos inscritos na dívida ativa da União Federal, mesmo em fase de execução ajuizada ou objeto de parcelamento anterior rescindido, com exigibilidade suspensa ou não, cujo valor consolidado fosse igual ou inferior a R\$ 50.000.000.

A transação envolveu a possibilidade de parcelamento, com ou sem alongamento em relação ao prazo ordinário de 60 meses previsto na Lei nº 10.522, de 19 de julho de 2002, observados os prazos máximos previstos na lei de regência da transação e oferecimento de descontos aos créditos inscritos considerados irrecuperáveis ou de difícil recuperação pela Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, observados os limites máximos previstos na lei de regência da transação.

Em 31 de dezembro de 2023, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

<u>Processos</u>	<u>Negociação</u>	<u>Parcelas a pagar</u>	<u>Circulante – R\$</u>	<u>Não circulante – R\$</u>	<u>Total – R\$</u>
Edital PGDAU N.3/2023 - Demais Débitos	8165370	114	4.434.761	12.549.236	16.983.997
Transação - Edital PGDAU N.3/2023 - Débitos Previdenciários	8504541 8674232 8674993	59 59 59	2.843.290	9.171.053	12.014.343
			7.278.051	21.720.289	28.998.340

c) Parcelamentos diversos

Os parcelamentos foram rescindidos e os saldos a pagar remanescentes foram incluídos na Transação PGDAU N° 3, de 25 de maio de 2023.

d) 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 2023, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

<u>Processos</u>	<u>Negociação</u>	<u>Parcelas a pagar</u>	<u>Circulante – R\$</u>	<u>Não circulante – R\$</u>	<u>Total – R\$</u>
Parcelamento simplificado	00090821200015634291950 00090831200015634281954	6 6	11.643	-	11.643
			11.643	-	11.643

e) 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 n° 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 2023, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

<u>Processos</u>	<u>Negociação</u>	<u>Parcelas a pagar</u>	<u>Circulante – R\$</u>	<u>Não circulante – R\$</u>	<u>Total – R\$</u>
L.12996-PGFN-Previdenciários	DARF 4720	74	20.674	101.646	122.230
			20.674	101.646	122.320

f) 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 2023, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

<u>Processos</u>	<u>Negociação</u>	<u>Parcelas a pagar</u>	<u>Circulante – R\$</u>	<u>Não circulante – R\$</u>	<u>Total – R\$</u>
PERT - RFB Débitos Previdenciários	625381009	55	454.215	433.820	888.035
			454.215	433.820	888.035

g) 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 2023, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

<u>Processos</u>	<u>Negociação</u>	<u>Parcelas a pagar</u>	<u>Circulante – R\$</u>	<u>Não circulante – R\$</u>	<u>Total – R\$</u>
PRT - Débitos Previdenciários	622474685	51	221.099	170.294	391.393
			221.099	170.294	391.393

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital social

O capital integralizado em 31 de dezembro de 2023 e 2022 é composto de 8.898.331 ações, no valor nominal de R\$ 1,00 cada.

b) Ajustes de exercícios anteriores

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Contas a receber	(1.564.844)	-
Tributos a recuperar	(3.332.521)	-
Adiantamentos	(4.181)	-
Outros créditos	(13.503)	-
Depósitos Judiciais	(30.749)	-
Investimentos	(6.750)	-
Fornecedores	396.464	-
Obrigações sociais, trabalhistas e previdenciárias	35.747	-
Obrigações fiscais e tributárias	(3.046)	-
	(4.523.383)	-

17. SERVIÇOS HOSPITALARES

As receitas nos exercícios de 2023 e 2022 podem ser demonstradas como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Convênio Promédica	34.883.598	43.911.193
Convênio Planserv	18.781.268	13.565.102
Convênios diversos	9.194.196	11.656.079
Outros	704.171	654.121
	63.563.233	69.786.495

18. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Os custos, para as datas de 31 de dezembro de 2023 e 2022, podem ser demonstrados como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Pessoal	(20.329.054)	(20.837.862)
Serviços de terceiros	(21.509.613)	(22.850.841)
Materiais	(7.574.673)	(8.152.591)
Gerais e administrativos	(7.346.624)	(7.412.408)
Depreciação	(490.310)	(496.738)
	<u>(57.250.274)</u>	<u>(59.750.440)</u>

19. GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas, para as datas de 31 de dezembro de 2023 e 2022, podem ser demonstradas como segue:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Pessoal, encargos sociais e benefícios	(6.309.521)	(6.262.375)
Aluguéis de imóveis administração	(1.496.833)	(1.373.804)
Serviços de terceiros	(1.375.885)	(1.408.493)
Despesas tributárias	(553.349)	(1.079.948)
Despesas com refeitório	(699.227)	(831.011)
Materiais impressos e diversos	(476.180)	(503.475)
Aluguéis de máquinas e equipamentos	(473.395)	(432.404)
Materiais de expediente	(3.842)	(20.280)
Materiais de manutenção	(28.573)	(77.521)
Outras	(634.362)	(636.640)
	<u>(12.051.167)</u>	<u>(12.625.951)</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 2023 e 2022.
