



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 e 2023**

**Conteúdo**

---

**Quadro I - Balanço patrimonial**

**Quadro II - Demonstração do resultado do exercício**

**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 2024 e 2023**  
**(Em reais, excluídos os centavos)**

<b>ATIVO</b>				<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO)</b>			
	<b>Nota</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>		<b>Nota</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b><u>Circulante</u></b>				<b><u>Circulante</u></b>			
Caixa e bancos	<b>03</b>	6.474	6.115	Fornecedores	<b>12</b>	10.456.774	10.685.389
Aplicações financeiras	<b>04</b>	53.589	53.948	Empréstimos e financiamentos	<b>13</b>	248.418	294.970
Contas a receber de clientes	<b>05</b>	21.247.920	25.724.174	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	<b>14</b>	13.147.084	13.983.372
Estoques	<b>06</b>	1.404.795	1.518.790	Obrigações tributárias	<b>15</b>	12.341.877	13.768.066
Adiantamentos	<b>07</b>	955.049	692.108	Estoques de terceiros	<b>06</b>	8.617	57.338
Tributos a recuperar	<b>08</b>	830.260	562.441	Transações com partes relacionadas	<b>09</b>	35.138.719	28.339.219
Transações com partes relacionadas	<b>09</b>	9.903.051	6.813.233	Outras contas a pagar		371.780	339.808
Despesas antecipadas		57.014	18.623				
<b>Total do circulante</b>		<b><u>34.458.152</u></b>	<b><u>35.389.432</u></b>	<b>Total do circulante</b>		<b><u>71.713.269</u></b>	<b><u>67.468.162</u></b>
<b><u>Não circulante</u></b>				<b><u>Não circulante</u></b>			
Realizável a longo prazo				Obrigações tributárias	<b>15</b>	30.802.362	22.426.048
Tributos a recuperar	<b>08</b>	18.502.809	13.751.149				
Depósitos judiciais	<b>10</b>	1.665.525	1.660.510				
		<u>20.168.334</u>	<u>15.411.659</u>	<b>Total do não circulante</b>		<b><u>30.802.362</u></b>	<b><u>22.426.048</u></b>
Imobilizado	<b>11</b>	2.691.567	3.120.049	<b><u>Patrimônio líquido (passivo a descoberto)</u></b>			
Intangível		38.170	66.195	Capital social	<b>16</b>	8.898.331	8.898.331
				Prejuízos acumulados		(54.057.739)	(44.805.206)
<b>Total do não circulante</b>		<b><u>22.898.071</u></b>	<b><u>18.597.903</u></b>	<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b><u>(45.159.408)</u></b>	<b><u>(35.906.875)</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>57.356.223</u></b>	<b><u>53.987.335</u></b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>57.356.223</u></b>	<b><u>53.987.335</u></b>

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 2024 e 2023**  
**(Em reais, excluídos os centavos)**

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Receita operacional bruta</b>			
Serviços hospitalares	17	52.669.878	63.563.233
<b>Deduções sobre receita</b>			
(-) Tributos sobre serviços		(3.085.178)	(3.634.753)
<b>Receita operacional líquida</b>		<u>49.584.700</u>	<u>59.928.480</u>
<b>Custos dos serviços prestados</b>	18	(48.335.275)	(57.250.274)
<b>Lucro bruto</b>		<u>1.249.425</u>	<u>2.678.206</u>
<b>(Despesas) receitas operacionais:</b>			
(-) Gerais e administrativas	19	(13.455.318)	(12.051.167)
(-) Financeiras, líquidas		(2.106.067)	(1.738.700)
(+) Outras receitas		306.417	144.950
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição social</b>		<u>(14.005.543)</u>	<u>(10.966.711)</u>
Imposto de renda	08	3.493.867	2.717.426
Contribuição social	08	1.257.792	978.273
<b>Prejuízo do exercício</b>		<u>(9.253.884)</u>	<u>(7.271.012)</u>
<b>Quantidades de ações</b>		8.898.331	8.898.331
<b>Prejuízo por ação do capital social - (em reais)</b>		<u>R\$ (1,040)</u>	<u>R\$ (0,817)</u>

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 2024 e 2023**

**(Em reais, excluídos os centavos)**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Prejuízo do exercício</b>	<b>(9.253.884)</b>	<b>(7.271.012)</b>
Outros componentes do resultado abrangente	-	-
<b>Resultado abrangente do exercício</b>	<b><u>(9.253.884)</u></b>	<b><u>(7.271.012)</u></b>

**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 2024 e 2023****(Em reais, excluídos os centavos)**

	<u>Nota</u>	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Total</u>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>		<b>8.898.331</b>	<b>(33.010.811)</b>	<b>(24.112.480)</b>
Ajustes de exercícios anteriores	<b>16b</b>		(4.523.383)	<b>(4.523.383)</b>
Prejuízo do exercício			(7.271.012)	<b>(7.271.012)</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>		<b>8.898.331</b>	<b>(44.805.206)</b>	<b>(35.906.875)</b>
Ajustes de exercícios anteriores	<b>16b</b>		1.351	<b>1.351</b>
Prejuízo do exercício			(9.253.884)	<b>(9.253.884)</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>		<b>8.898.331</b>	<b>(54.057.739)</b>	<b>(45.159.408)</b>

**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 2024 e 2023**  
**(Em reais, excluídos os centavos)**

	<u>Nota</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b><u>Fluxo de caixa das atividades operacionais</u></b>			
<b>Prejuízo do exercício</b>		<b>(9.253.884)</b>	<b>(7.271.012)</b>
<b>Ajustado por:</b>			
Depreciação e amortização		459.207	490.310
Ajustes de exercícios anteriores		1.351	-
		<b>(8.793.326)</b>	<b>(6.780.702)</b>
<b>Variação nos ativos - (Aumento) Redução</b>			
Contas a receber de clientes		4.476.254	2.110.252
Estoques		113.995	44.279
Adiantamentos		(262.941)	(81.665)
Tributos a recuperar		(5.019.479)	(3.846.348)
Despesas antecipadas		(38.391)	29.159
		<b>(730.562)</b>	<b>(1.744.323)</b>
<b>Variação nos passivos - Aumento (Redução)</b>			
Fornecedores		(228.615)	2.549.781
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		(836.288)	7.109.653
Obrigações tributárias		6.950.125	2.540.931
Estoques de terceiros		(48.721)	(16.212)
Outras contas a pagar		31.972	72.825
		<b>5.868.473</b>	<b>12.256.978</b>
<b>Caixa líquido (aplicado) gerado nas atividades operacionais</b>		<b>(3.655.415)</b>	<b>3.731.953</b>
<b><u>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</u></b>			
Depósitos judiciais		(5.015)	141.442
Aumento de ativo imobilizado		(2.700)	-
<b>Caixa líquido (aplicado) gerado nas atividades de investimentos</b>		<b>(7.715)</b>	<b>141.442</b>
<b><u>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</u></b>			
Movimentação de empréstimos e financiamentos		(46.552)	75.808
Transações com partes relacionadas	<b>09</b>	3.709.682	(3.949.164)
<b>Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de financiamentos</b>		<b>3.663.130</b>	<b>(3.873.356)</b>
<b>Aumento líquido do caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>-</b>	<b>39</b>
<b><u>Demonstração da variação do caixa e equivalentes de caixa</u></b>			
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	<b>03 e 04</b>	60.063	60.024
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<b>03 e 04</b>	60.063	60.063
		<b>-</b>	<b>39</b>

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 2024 e 2023** **(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:

	<b>Taxa anual</b>
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 2024 e 2023, 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**

Os saldos destas contas, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode, ser demonstrados como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Caixa</b>		
Caixa tesouraria	3.000	3.000
Fundo fixo	1.500	1.500
	<u>4.500</u>	<u>4.500</u>
<b>Banco</b>		
Banco Daycoval S/A	-	92
Unicred Salvador	7	7
Banco do Nordeste S/A	1.311	1.311
Banco Itaú S/A	-	-
Banco Sofisa S/A	656	205
	<u>1.974</u>	<u>1.615</u>
<b>Total</b>	<u>6.474</u>	<u>6.115</u>

### **4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Banco do Brasil S/A	455	1.576
Unicred Salvador	51.150	51.150
Banco do Bradesco S/A	1.984	1.222
	<u>53.589</u>	<u>53.948</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 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Convênios diversos	10.492.498	11.168.186
Serviços executados a faturar	5.740.103	9.927.637
Planserv	2.878.591	2.566.787
Glosas	2.158.468	2.120.531
Outros	(21.740)	(58.967)
	<u>21.247.920</u>	<u>25.724.174</u>

## 6. ESTOQUES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Estoques próprios (Ativo)</b>		
Materiais médicos, medicamentos e outros	1.350.440	1.483.870
Estoque em poder de terceiros	54.355	34.920
	<u>1.404.795</u>	<u>1.518.790</u>
<b>Estoques de terceiros (Passivo)</b>		
Medicamentos	8.617	57.338
	<u>8.617</u>	<u>57.338</u>

## 7. ADIANTAMENTOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Fornecedores	831.700	555.942
Férias	123.349	136.166
Outros	-	-
	<u>955.049</u>	<u>692.108</u>

## 8. TRIBUTOS A RECUPERAR

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Imposto de renda diferido	13.605.000	10.111.133
Contribuição social diferida	4.897.808	3.640.016
COFINS	57.793	57.793
Imposto de renda	639.187	395.602
Contribuição social	132.991	108.756
ISS	290	290
	<b>19.333.069</b>	<b>14.313.590</b>
Circulante	830.260	562.441
Não circulante	18.502.809	13.751.149
	<b>19.333.069</b>	<b>14.313.590</b>

## 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\$ 4.751.659 (em 2023, R\$ 3.695.699), conforme demonstrado:

	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>Exercícios anteriores</b>	<b>Total</b>
IRPJ	3.493.867	2.717.426	7.393.707	13.605.000
CSLL	1.257.792	978.273	2.661.743	4.897.808
	<b>4.751.659</b>	<b>3.695.699</b>	<b>10.055.450</b>	<b>18.502.808</b>

## 9. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Os saldos destas contas, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, podem ser demonstrados como segue:

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Ativo</b>		
Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A	8.404.769	5.748.781
Propat – Promédica Patrimonial S/A	1.468.282	1.034.452
SF 288 Participações Societárias S/A	30.000	30.000
	<b>9.903.051</b>	<b>6.813.233</b>
<b>Passivo</b>		
Propat – Promédica Patrimonial S/A	18.513.289	20.714.789
Promédica – Proteção Médica a Empresas S/A	16.625.430	7.624.430
	<b>35.138.719</b>	<b>28.339.219</b>

### Propat – Promédica Patrimonial S/A (Passivo)

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

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Saldo anterior</b>	20.714.789	24.137.962
Novos empréstimos tomados pela Bahia Serviços Saúde S/A	1.615.000	2.942.828
Pagamentos de empréstimos a PROPAT	<u>(3.816.500)</u>	<u>(6.366.001)</u>
<b>Saldo final</b>	<u><b>18.513.289</b></u>	<u><b>20.714.789</b></u>

### 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

		<u>2024</u>		<u>2023</u>	
	<b>Taxa anual de depreciação (em %)</b>	<b>Valor de custo</b>	<b>Depreciação acumulada</b>	<b>Líquido</b>	<b>Líquido</b>
Imóveis-edificações	4%	285.369	(109.573)	175.796	187.210
Benfeitorias em imóveis de terceiros	4%	5.478.594	(3.825.512)	1.653.082	1.750.627
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10%	8.469.846	(7.696.426)	773.420	1.034.294
Equipamentos de informática	20%	1.016.918	(963.456)	53.462	91.432
Equipamentos de comunicação	10%	60.272	(60.272)	-	12.695
Móveis e utensílios	10%	1.567.233	(1.531.426)	35.807	42.128
Instalações	10%	259.493	(259.493)	-	1
Instrumental	10%	226.871	(226.871)	-	1.662
<b>Total do imobilizado</b>		<u><b>17.364.596</b></u>	<u><b>(14.673.029)</b></u>	<u><b>2.691.567</b></u>	<u><b>3.120.049</b></u>

Movimentação do ativo imobilizado durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023:

	Saldo em		Saldo em		Saldo em	
	31/12/2022	Adições	31/12/2023	Adições	31/12/2024	
Imóveis-edificações	285.369	-	285.369	-	285.369	
Benfeitorias em imóveis	5.478.594	-	5.478.594	-	5.478.594	
Máquinas, aparelhos e equipamentos	8.469.846	-	8.469.846	-	8.469.846	
Equipamentos de informática	1.016.918	-	1.016.918	-	1.016.918	
Equipamentos de comunicação	60.272	-	60.272	-	60.272	
Móveis e utensílios	1.564.532	-	1.564.532	2.701	1.567.233	
Instalações	259.493	-	259.493	-	259.493	
Instrumental	226.871	-	226.871	-	226.871	
<b>Total do custo</b>	<b>17.361.895</b>	<b>-</b>	<b>17.361.895</b>	<b>2.701</b>	<b>17.364.596</b>	
Imóveis-edificações	(86.744)	(11.415)	(98.159)	(11.414)	(109.573)	
Benfeitorias em imóveis	(3.630.238)	(97.729)	(3.727.967)	(97.545)	(3.825.512)	
Máquinas, aparelhos e equipamentos	(7.133.718)	(289.139)	(7.422.857)	(273.569)	(7.696.426)	
Equipamentos de informática	(885.151)	(40.335)	(925.486)	(37.970)	(963.456)	
Equipamentos de comunicação	(60.272)	-	(60.272)	-	(60.272)	
Móveis e utensílios	(1.512.967)	(9.437)	(1.522.404)	(9.022)	(1.531.426)	
Instalações	(258.386)	(1.106)	(259.492)	(1)	(259.493)	
Instrumental	(218.735)	(6.474)	(225.209)	(1.662)	(226.871)	
<b>Total da depreciação</b>	<b>(13.786.211)</b>	<b>(455.635)</b>	<b>(14.241.846)</b>	<b>(431.183)</b>	<b>(14.673.029)</b>	
<b>Total do imobilizado</b>	<b>3.575.684</b>	<b>(455.635)</b>	<b>3.120.049</b>	<b>(428.482)</b>	<b>2.691.567</b>	

A depreciação do exercício de 2024 montou a R\$ 431.183 (em 2023, R\$ 455.635), sendo contabilizada nos custos dos serviços prestados.

## 12. FORNECEDORES

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Materiais	2.180.860	3.215.628
Serviços	5.291.269	5.259.559
Partes relacionadas	2.805.693	1.835.805
Outros	178.952	374.397
	<u>10.456.774</u>	<u>10.685.389</u>

## 13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Circulante</b>		
Bradesco S/A	1.912	10.501
Banco do Brasil S/A	55.383	63.728
Banco Santander S/A	191.188	220.817
Outros	(65)	(76)
	<u>248.418</u>	<u>294.970</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 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Férias e encargos	5.626.982	5.029.897
INSS sobre serviços prestados por pessoa jurídica	1.180.321	1.194.966
INSS a recolher	4.929.489	6.132.026
Salários a pagar	539.422	607.587
FGTS a recolher	843.799	1.003.658
Outros	27.071	15.238
	<u>13.147.084</u>	<u>13.983.372</u>

## 15. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2024 e 2023, pode ser demonstrado como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Tributos Correntes</b>		
ISS	337.549	291.381
IRRF	678.163	1.247.693
CSRF	578.561	978.225
COFINS	(a) 2.046.336	2.618.308
PIS	362.473	524.504
Outros tributos a recolher	89.543	42.229
<b>Parcelamentos</b>		
Transação - Edital PGDAU N.3/2023-Débitos previdenciários	(b) 11.092.286	12.014.343
Transação - Edital PGDAU N.3/2023-Demais débitos	(c) 15.570.157	16.983.997
Transação – Edital PGDAU N.2/2024 – Débitos previdenciários	(d) 6.518.531	-
Transação – Edital PGDAU N.2/2024 – Demais débitos	(d) 4.487.843	-
Parcelamento Simplificado INSS	-	11.643
REFIS – Lei 12.996/2014	(e) 103.369	122.320
PERT - RFB Débitos Previdenciários	(f) 888.035	888.035
PRT - RFB Débitos Previdenciários	(g) 391.393	391.393
Parcelamento ISS	-	80.043
	<b>43.144.239</b>	<b>36.194.114</b>
Circulante	12.341.877	13.768.066
Não circulante	30.802.362	22.426.048
	<b>43.144.236</b>	<b>36.194.114</b>

### 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 2024, 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	102	3.020.922	12.549.237	15.570.159
			<b>3.020.922</b>	<b>12.549.237</b>	<b>15.570.159</b>

**c) Transação Edital PGDAU N.3/2023 – Demais débitos**

Os parcelamentos foram rescindidos e os saldos a pagar remanescentes não foram objeto de novos parcelamentos.

**d) Transação Edital PGDAU N.2/2024**

Em 10 de maio de 2024, a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional publicou o Edital PGDAU n. 2/2024, 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\$ 45.000.000.

A transação envolveu possibilidade de parcelamento, com ou sem alongamento em relação ao prazo ordinário de 60 (sessenta) 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 2024, 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.2/2024 – Débitos Previdenciários	10519432 10519392	60 120	575.348	5.943.183	6.518.531
Edital PGDAU N.2/2024 – Demais débitos	10520137	120	713.331	3.774.512	4.487.843
			<b>1.288.679</b>	<b>9.717.695</b>	<b>11.006.373</b>

#### 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 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 2024, 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	60	22.397	80.972	103.369
			<b>22.397</b>	<b>80.972</b>	<b>103.369</b>

#### f) PERT – Programa Especial de regularização tributária

Saldos de parcelamentos que foram rescindidos no exercício de 2024.

#### g) PRT – Programa de regularização tributária

Saldos de parcelamentos que foram rescindidos no exercício de 2024.

### 16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

#### a) Capital social

O capital integralizado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 é composto de 8.898.331 ações, no valor nominal de R\$ 1,00 cada.

## b) Ajustes de exercícios anteriores

	<u>2024</u>	<u>2023</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	1.351	396.464
Obrigações sociais, trabalhistas e previdenciárias	-	35.747
Obrigações fiscais e tributárias	-	(3.046)
	<u>1.351</u>	<u>(4.523.383)</u>

## 17. SERVIÇOS HOSPITALARES

As receitas nos exercícios de 2024 e 2023 podem ser demonstradas como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Convênio Promédica	26.565.224	34.883.598
Convênio Planserv	17.027.390	18.781.268
Convênios diversos	8.396.714	9.194.196
Outros	680.550	704.171
	<u>52.669.878</u>	<u>63.563.233</u>

## 18. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Os custos, para as datas de 31 de dezembro de 2024 e 2023, podem ser demonstrados como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Pessoal	(20.211.044)	(20.329.054)
Serviços de terceiros	(16.531.160)	(21.509.613)
Materiais	(3.194.608)	(7.574.673)
Gerais e administrativos	(7.939.256)	(7.346.624)
Depreciação	(459.207)	(490.310)
	<u>48.335.275</u>	<u>(57.250.274)</u>

## 19. GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas, para as datas de 31 de dezembro de 2024 e 2023, podem ser demonstradas como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Pessoal, encargos sociais e benefícios	(6.999.189)	(6.309.521)
Aluguéis de imóveis administração	(1.529.335)	(1.496.833)
Serviços de terceiros	(1.390.661)	(1.375.885)
Despesas tributárias	(244.052)	(553.349)
Despesas com refeitório	(944.183)	(699.227)
Materiais impressos e diversos	(508.788)	(476.180)
Aluguéis de máquinas e equipamentos	(501.123)	(473.395)
Materiais de limpeza	(371.886)	-
Materiais de expediente	(89.739)	(3.842)
Materiais de manutenção	(55.747)	(28.573)
Outras	(820.615)	(634.362)
	<u>(13.455.318)</u>	<u>(12.051.167)</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 2024 e 2023.

\*\*\*\*\*