

## Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar UPA - Porte II - Dra. Corasi Alves de Andrade

CNPJ nº 24.232.886/0172-13

### Demonstrações Contábeis do Exercício - Em R\$

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro - Em reais				Demonstração do resultado											
Ativo	Nota	2017		Passivo e patrimônio líquido	Nota	2017									
		2.017	2.016			2.017	2.016								
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>											
Caixa e equivalentes de caixas	4	5.341.890	935.476	Fornecedores	7	83.533	280.257								
Contas a receber	5	2.137.196	124.242	Honorários médicos	8	339.583	85.769								
Estoques	6	127.009	44.250	Obrigações sociais e trabalhistas	9	699.080	86.116								
Outros ativos circulante		216	6.517	Obrigações fiscais		84.112	616								
		<b>7.606.311</b>	<b>1.110.485</b>	Partes relacionadas pagar	10	52.110	158.006								
				Receitas diferidas	11	5.712.763	337.006								
						<b>6.971.181</b>	<b>947.770</b>								
<b>Não Circulante</b>				<b>Não Circulante</b>											
Imobilizado		-	66.101	Provisão para descontinuidade	12	172.264	2.543								
						<b>172.264</b>	<b>2.543</b>								
<b>Total do Ativo</b>		<b>7.606.311</b>	<b>1.176.586</b>												
<b>Demonstração das mutações do patrimônio líquido</b>				<b>Demonstração do resultado abrangente</b>											
Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em reais				Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em reais											
		<b>Patrimônio social</b>	<b>Superávit do período</b>			<b>De 11 de Novembro a 31 de Dezembro de 2016</b>	<b>De 11 de Novembro a 31 de Dezembro de 2016</b>								
Superávit do período		-	226.273	Patrimônio social		226.273	-								
<b>Em 1º de janeiro de 2016</b>		<b>226.273</b>	<b>226.273</b>	Superávit do exercício / período		236.593	226.273								
Transferência	226.273	(226.273)	-	<b>Total do Passivo</b>		<b>7.606.311</b>	<b>1.176.586</b>								
Superávit do exercício		236.593	236.593	<b>Demonstração do resultado do exercício</b>											
<b>Em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>226.273</b>	<b>236.593</b>	<b>462.866</b>	Exercício / período findo em 31 de dezembro - Em reais											
<b>Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras</b>				<b>Exercício / período findo em 31 de dezembro de 2017 e 2016</b>											
Cifras apresentadas em reais.				Cifras apresentadas em reais.											
<p>1. <b>Contexto Operacional:</b> a) <b>Objetivos Sociais:</b> A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar, de agora em diante denominada "a Entidade", é uma Entidade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, filantrópica e que tem por finalidade, de acordo com seu estatuto social: I - Prestar assistência à saúde e serviços médico-hospitalares a quantos procurarem seus serviços, sem distinção de nacionalidade, raça, credo religioso, opinião política ou qualquer outra condição, tanto em regime de internação quanto ambulatorial. II - Prestar assistência social por meio de asilos, creches e outras atividades que ajudem a comunidade a se realizar. III - Desenvolver a pesquisa, tanto pura quanto aplicada, sobretudo em seus estabelecimentos, para favorecer o aperfeiçoamento das atividades da saúde. IV - Levantar e executar atividades de saúde comunitária, com vistas à prevenção da doença, orientação sanitária e imunização. Ainda de acordo com o seu estatuto para atingir suas finalidades a Pró-Saúde desenvolverá as seguintes atividades: I - Desenvolver atividades educacionais na saúde, podendo fundar e manter escolas, faculdades e cursos em geral e franqueá-los a quem de direito os procurar, podendo inclusive conceder bolsas de estudo. II - Prestar serviços em administração hospitalar, na modalidade de assessoria e/ou consultoria técnicas, diagnóstico ou a administração propriamente dita, a Entidades congêneres ou não e também a estabelecimentos próprios ou de terceiros, públicos ou privados. O eventual resultado das atividades remuneradas deverá ser obrigatoriamente, aplicado no desenvolvimento de suas finalidades. A Pró-Saúde prestará assistência gratuita aos que não tiverem recursos, na proporção, ao menos, que preceitua a legislação em vigor, nos estabelecimentos próprios e naqueles eventualmente aceitos em comodato ou qualquer outra forma de contratação. b) <b>Contrato de Gestão - Unidade de Pronto Atendimento (UPA) Porte II - Dra. Corasi Alves de Andrade:</b> A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar em 11 de Novembro de 2016, celebrou com a Prefeitura do Município de Mogi das Cruzes, contrato de gestão para gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde a ser desenvolvido na Unidade de Pronto Atendimento UPA Porte II, com vigência de 36 (trinta e seis meses). 2. <b>Base de Preparação:</b> As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem finalidade de lucros. A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela diretoria em 23 de Março de 2018. 2.1 <b>Base de Mensuração:</b> As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção dos instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. 2.2 <b>Moeda funcional e moeda de apresentação:</b> Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Entidade. 2.3 <b>Uso de estimativas e julgamentos:</b> A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamentos e premissas na determinação do registro de estimativas que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente. As informações sobre incertezas de premissas e estimativas que apresentem risco significativo de resultar em ajuste material no próximo exercício financeiro estão incluídas nas seguintes notas explicativas: • Nota 12 - Provisão para descontinuidade; 3. <b>Resumo das Principais Práticas Contábeis:</b> As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras. a) <b>Ativos circulantes e não circulantes:</b> • <b>Caixa e equivalentes de caixa:</b> Incluem valores em caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento igual ou inferior a 90 (noventa) dias e com risco insignificante de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos. • <b>Contas a receber de clientes:</b> As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Entidade. São registradas pelo valor faturado, obedecendo ao regime contábil da competência. • <b>Estoques:</b> Os estoques são avaliados ao custo médio de aquisição, que não exceda o valor de realização e referem-se aos produtos de materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo geral, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e medicamentos. • <b>Imobilizado:</b> Refere-se aos bens corpóreos adquiridos e são demonstrados pelo valor do custo de aquisição. Contempla a depreciação correspondente, que é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil e econômica estimado dos bens. b) <b>Passivos circulantes e não circulantes:</b> Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. c) <b>Provisões:</b> Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que em recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. d) <b>Patrimônio social:</b> Composto pelos resultados obtidos ao longo do período de existência da Entidade, que não tem capital social, devido à sua natureza jurídica de associação, conforme prevê o art. 44 e seguintes do Código Civil. A unidade teve início em 2016, portanto, não possui resultados acumulados. e) <b>Receitas e despesas:</b> O resultado das operações é apurado pelo regime de competência, tendo o seu valor apurado, incorporado ao patrimônio social. <b>Receitas de subvenções custeio:</b> As receitas auferidas por subvenções correspondem à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados, e são reconhecidas no resultado do período proporcionalmente aos gastos incorridos. <b>Custos e despesas:</b> Os custos e despesas incorridos correspondem basicamente às despesas com pessoal, o consumo de materiais e medicamentos hospitalares, serviços médicos necessários ao funcionamento da unidade hospitalar, serviços de terceiros relacionados direta ou indiretamente ao funcionamento das operações hospitalares, despesas administrativas e os custos corporativos compartilhados. f) <b>Instrumentos financeiros:</b> • <b>Ativos financeiros não derivativos:</b> A Entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. Entidade tem os seguintes ativos financeiros não derivativos: caixa e equivalentes de caixas e contas a receber. • <b>Passivos financeiros não derivativos:</b> Todos os passivos financeiros não derivativos da Entidade são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual se torna</p>															
<b>Dom Eurico dos Santos Veloso</b>				<b>Jocelmo Pablo Mews</b>				<b>Aginaldo Porto Côrea</b>				<b>Adriana Ribeiro Guimarães</b>			
Presidente				Diretor Geral da Pró-Saúde				Diretor Executivo				Diretora Administrativo			
<b>David Martins Ferreira</b> - Contador geral - CRC: SP 195413/O-2															

continua