

continuação

mite na justiça. **15. Receitas com Subvenções - Custeio:** As receitas com subvenções - custeio, correspondem ao contrato de gestão pactuado com a Prefeitura do Município de Mogi das Cruzes. Os valores são relativos à cobertura dos gastos de custeio dos respectivos objetos contratados e em 31 de dezembro de 2.015 montam a R\$ 33.833.333 (Em 2014 - R\$ 8.415.000).

16. Despesas com Pessoal

Descrição	2.015	2.014
Salários e ordenados	(6.896.511)	(1.751.664)
Horas extras e adicionais	(1.080.263)	(104.154)
Décimo terceiro salário	(752.768)	(190.674)
Cesta Básica/Refeição	(722.664)	(158.665)
Vale transporte	(58.982)	(16.443)
Insalubridade	(363.067)	(86.569)
Férias	(1.073.603)	(273.271)
FGTS	(808.676)	(192.343)
Provisão para descontinuidade - Multa rescisória FGTS	(364.357)	(161.695)
Contribuição Patronal ao INSS	(2.632.341)	(550.318)
Isenção da Contribuição Patronal ao INSS	2.632.341	550.318
PIS	(101.220)	(24.001)
Outras	(242.493)	(80.411)
Total	(12.464.604)	(3.039.890)

17. Serviços de Terceiros

Descrição	2.015	2.014
Serviços médicos de terceiros	(9.011.594)	(1.952.311)
Serviços de terceiros pessoa jurídica	(3.248.492)	(681.498)
Serviços de terceiros pessoa física	(2.100)	-
Total	(12.262.186)	(2.633.809)

18. Custos Corporativos Compartilhados: Refere-se ao custo corporativo compartilhado da Sede Administrativa, relativo ao apoio técnico especializado, administração e processamento de informações da unidade hospitalar.

19. Despesas Gerais e Administrativas

Descrição	2.015	2.014
Depreciação e amortização	(1.165.727)	(417.148)
Manutenções	(394.575)	(170.345)
Viagens e ajuda de custo	(46.936)	(95.805)
Locações	(284.772)	(88.470)

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos Administradores Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar Hospital Municipal de Mogi das Cruzes/SP Examinamos as demonstrações financeiras da **Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar - Hospital Municipal de Mogi das Cruzes/SP**, que compreende o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2015 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras** A administração da Empresa é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude e erro. **Responsabilidade dos auditores independentes** Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causadas por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Empresa para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins

Energia elétrica, água, gás e telefonia	(1.519.315)	(12.226)
Bens de pequeno valor	(10.114)	(135.186)
Outras	(150.996)	(22.328)
Total	(3.572.435)	(941.508)

20. Instrumentos Financeiros: Os instrumentos financeiros que a Entidade possui são classificados da seguinte forma:

Descrição	2.015	2.014
Ativos		
Valor justo por meio do resultado		
Caixa e equivalentes de caixa	2.064.202	3.629.991
Empréstimos e recebíveis		
Contas a receber - Contrato de Gestão	2.836.174	2.063.710
Total	4.900.376	5.693.701
Passivos		
Pelo custo amortizado		
Fornecedores	327.636	325.371
Honorários médicos	41.200	400.498
Partes relacionadas	518.558	54.900
Total	887.394	780.769

Risco de liquidez: O principal risco financeiro considerado pela Administração da Entidade é o risco de liquidez, onde a Entidade possa eventualmente encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista e depende da realização financeira do Contrato de Gestão. A Entidade trabalha alinhando a disponibilidade e a geração de recursos de modo a cumprir suas obrigações nos prazos acordados.

21. INSS Cota Patronal: (a) Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social: Em 28 de junho 2.012, a entidade protocolou o pedido de renovação do CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social) no Ministério da Saúde, relativo ao triênio 2.013 a 2.015, em cumprimento ao art. 34 da Lei 12.101/09, sendo que até a data de aprovação dessas demonstrações financeiras, ainda não foi julgado. Em 01 de agosto de 2.015 foi protocolado novo requerimento de renovação, registrado pelo SI-PAR nº 25000.100966/2015-61 e está aguardando análise em ordem cronológica. O CEBAS esteve válido durante todo o exercício de 2.015 por determinação do art. 8º do Decreto Federal nº 8.242/14. A Pró-Saúde atende assim os requisitos constitucionais e legais referentes à concessão e renovação do CEBAS, o que lhe reconhece a imunidade em relação aos tributos

a ela referidos, principalmente a cota patronal. **(b) Apresentação da cota patronal:** A cota patronal e sua respectiva isenção estão demonstradas na nota explicativa nº 16 - Despesas com pessoal não afetando o resultado do exercício. **(c) Ganhos ou perdas e riscos potenciais:** A cota patronal do INSS registrada em contas de resultado não potencializa qualquer ganho ou perda, excetuando-se a desoneração da contribuição de seus custos e despesas operacionais que lhe atribui maior eficiência no desenvolvimento de suas atividades. **22. Imunidade e Isenção Tributária:** A Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar - Hospital Municipal de Mogi das Cruzes/SP, é uma entidade sem fins lucrativos, imune ao recolhimento do imposto de renda e isenta da contribuição social sobre o superávit, assim como em relação à contribuição patronal do INSS. Com relação aos demais tributos sobre as atividades próprias, destacamos: **PIS (Programa de Integração Social):** A entidade está sujeita ao pagamento da contribuição para o PIS calculada sobre a folha de salários à alíquota de 1% de acordo com a Lei nº 9.532/97. **COFINS (Contribuição para financiamento da seguridade social):** A entidade é isenta do pagamento da Cofins incidente sobre as receitas de suas atividades próprias, de acordo com as Leis nº 9.718/98 e 10.833/03. A isenção das contribuições usufruídas foram:

Descrição	2.015	2.014
Contribuição para o financiamento da seguridade social	1.060.290	268.545
Contribuição social sobre o superávit	186.298	105.845
Contribuição patronal ao INSS	2.632.341	550.318
	3.878.929	924.708

23. Pacientes Atendidos: A entidade prestou serviços apenas ao S.U.S. (Sistema Único de Saúde), atendendo assim a Lei 12.101/09 que determina o percentual mínimo de atendimento a pacientes S.U.S em 60%, para fins de gratuidade.

Dom Eurico dos Santos Veloso - Presidente da Pró-saúde
Jocelmo Pablo Mews - Diretor Geral da Pró-Saúde
Matheus Siqueira Gomes - Diretor Geral do Hospital
Meredith Barcelos - Diretora Financeira do Hospital
Daniel Victor de Melo - Contador do Hospital - CRC: SP290103/O-0
David Martins Ferreira - Contador Geral - CRC: SP195413/O-2

de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Empresa. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião sem ressalva. **Opinião sem ressalva** Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar - Hospital Municipal de Mogi das Cruzes/SP** em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Mogi das Cruzes, 21 de Março de 2.016.

LM Auditores Associados CRC 2SP018.611/O-8
Maurício Diácoli CRC 1SP129.562/O-5

ALPHA MEMORIAL S.A.

CNPJ 04.256.769/0001-26
 Demonstrações Financeiras

Balanço Patrimonial - Valores expressos em R\$				Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido para os anos findos em 31 de dezembro de 2013 e 2014 - Valores expressos em R\$				Demonstração dos Fluxos de Caixa para os anos findos em 31 de Dezembro de 2013 e 2014 - Valores expressos em R\$				
Ativo	2013	2014		Capital Social	Reserva de Capital	Prejuízo Acumulado	Total	Descrição da Conta	2013	2014		
Circulante	188.833,41	271.197,71						Fluxo de caixa das atividades operacionais:	(21.707,20)	(98.550,74)		
Caixa	99,99	1.549,99						Resultado líquido do período	(430.144,96)	(488.989,50)		
Bancos com Movimentos	11.829,42	312,92						Depreciação e amortização lançadas a custo e a despesa	408.437,76	408.437,76		
Aplicação Financeira	176.904,00	251.335,80						Diminuição (aumento) de outros ativos	-	(17.999,00)		
Outros Créditos	-	17.999,00						Fluxo de caixa das atividades de financiamento:	209.124,77	162.916,04		
Não Circulante	9.427.612,95	9.019.175,19						Aumento (diminuição) de contas a pagar a sócios	41.652,62	(242.381,82)		
Imobilizado								Aumento (diminuição) de empréstimos e financiamentos	32.505,00	-		
Terreno	33.544,50	33.544,50						Aumento (diminuição) de capital social	185.127,15	380.547,86		
Edifícios	10.210.943,97	10.210.943,97						Aumento (diminuição) de outros itens do patrimônio líquido	14.850,00	24.750,00		
(-) Depreciação Acumulada	(816.875,52)	(1.225.313,28)						Fluxo de caixa livre para os sócios (FCFE = free cash flow to equity)	187.417,57	64.365,30		
Total do Ativo	9.616.446,36	9.290.372,90						Aumento (redução) das disponibilidades (caixa e equivalentes):	187.417,57	64.365,30		
Passivo	2013	2014						Saldo inicial das disponibilidades	1.415,84	188.833,41		
Circulante								Saldo Final das disponibilidades	188.833,41	253.198,71		
Não Circulante	531.518,77	289.136,95										
Empréstimos e Financiamentos												
Empréstimos a Sócios	531.518,77	289.136,95										
Patrimônio Líquido	9.084.927,59	9.001.235,95										
Capital Social	5.841.877,15	6.222.425,01										
Reserva de Capital	5.424.645,83	5.424.645,83										
Prejuízo Acumulado	(2.181.595,39)	(2.645.834,89)										
Total do Passivo + Patrimônio Líquido	9.616.446,36	9.290.372,90										
Demonstrativo do Resultado para os anos Findos em: 31 de Dezembro de 2013 e 2014 - Valores expressos em R\$				Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras								
Ano	2013	2014		1. Contexto Operacional: A Alpha Memorial é uma pessoa jurídica de direito privado, com fins lucrativo, dotada de autonomia administrativa e financeira, sem vínculo partidário ou religioso, com área de atuação no município de São Paulo e região, sendo uma organização voltada as atividades funerárias. 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis da empresa Apha Memorial S.A. , foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as praticas contábeis adotadas no Brasil. O saldo inicial das contas contábeis para levantamento de Balanço em 2012, teve como base os valores declarados em DIPJ, pois não foi apresentado pela Administração anteriores os								
Receita Bruta				Rodrigo Rhormens Alves Natel - CPF 246.122.238-02 - Diretor Presidente				Vancrei de Azevedo - CRC 1SP172505/O-5 - Contador				
(-) Despesas Administrativas	(2.694,13)	(84.782,13)										
(-) Depreciação	(408.437,76)	(408.437,76)										
(-) Despesas Financeiras	(19.233,23)	(823,62)										
(+) Receitas Financeiras	220,16	5.054,01										
Resultado Operacional	(430.144,96)	(488.989,50)										

MMAP Participações S/A

CNPJ nº 02.854.469/0001-13
 Relatório da Administração

Senhores Acionistas: Atendendo às disposições legais e estatutárias vigentes, a administração da MMAP Participações S/A apresenta as suas demonstrações financeiras referentes ao exercício encerrado em 31/12/2014, as quais estão à disposição dos acionistas na sede da sociedade. Atenciosamente, São Paulo, 19 de Março de 2015. A Diretoria.

Balanço Patrimonial Consolidado em 31 de Dezembro de 2014				Demonstração dos Fluxos de Caixa - 2014			
Ativo/Circulante	2013 - R\$	2014 - R\$		2013 - R\$	2014 - R\$		
Disponibilidades							
Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras	4.044.973,74	4.583.131,47					
Valores Realizáveis							
Impostos e Contribuições Pagos por Estimativa	-	-					
Imposto de Renda a Recuperar	-	-					
Despesas Diferidas	19.136,15	14.329,07					
Total do Ativo Circulante	4.064.109,89	4.597.460,54					
Não Circulante							
Imobilizado							
Bens Sujeitos à Depreciação	2.558.343,82	2.688.883,95					
Depreciações Acumuladas	(1.277.594,90)	(1.413.832,41)					
	1.280.748,92	1.275.051,54					
Total do Ativo Não Circulante	1.280.748,92	1.275.051,54					
Total do Ativo	5.344.858,81	5.872.512,08					
Reconhecemos a exatidão do presente "Balanço Patrimonial" consolidado em 31 de Dezembro de 2.014, cujo Ativo e Passivo somam a importância de R\$ 5.872.512,08 (cinco milhões, oitocentos e setenta e dois mil, quinhentos e doze Reais e oito centavos).							
Demonstração do Resultado do Exercício - 2014							
	2013 - R\$	2014 - R\$		2013 - R\$	2014 - R\$		
Receitas Operacionais: Aluguéis	375.328,81	411.592,21					
Deduções: Pis, Cofins	(13.699,44)	(15.023,07)					
Receita Líquida	361.629,37	396.569,14					
Custo de Serviços	(3.307,95)	-					
Lucro Bruto	358.321,42	396.569,14					
Despesas Operacionais: Administrativas/Gerais	(382.646,22)	(381.067,70)					
Outras Receitas/Despesas							
Renda sobre Aplicações Financeiras	338.121,91	417.559,14					
Ajuste de Centavos	0,03	-					
	338.121,94	417.559,14					
Deduções: Pis sobre Outras Receitas	-	-					
Cofins sobre Outras Receitas	-	-					
Resultado Operacional	313.797,14	433.060,58					
Resultado antes do Impostos	313.797,14	433.060,58					
Contribuição Social - Lucro Presumido	(41.240,44)	(49.434,17)					
Imposto de Renda - Lucro Presumido	(90.556,79)	(113.317,16)					
Resultado Líquido do Exercício	181.999,91	270.309,25					
São Paulo, 31 de Dezembro de 2014							
Geroges Charles Fischer CPF: 899.120.988-20				Susan Christina Forster CPF: 045.422.478-80			
Mário Yasuo Sugawara Técnico em Contabilidade CRC - SP 1 SP 094.157/O-3 CPF: 526.637.528-00							