



## **Hospital Royal Care São José dos Campos S.A.**

Demonstrações Financeiras em  
31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

## Conteúdo

Considerações iniciais	3
Balanço patrimonial	4
Demonstração de resultado	5
Demonstração de mutações do patrimônio líquido	6
Notas explicativas às demonstrações financeiras	7

### **Considerações iniciais**

O presente conjunto de demonstrações financeiras foi elaborado após o término do exercício social, de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, e a legislação aplicável às Sociedades Empresárias e deverá ser levado a aprovação dos sócios acionistas para posterior publicação, conforme Lei 6.404/76.

As demonstrações estão apresentadas comparativamente aos demonstrativos do exercício anterior conforme estabelece a legislação em vigor.

**Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e em 31 de dezembro de 2022**

(Valores expressos em Reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2023</u>		<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2023</u>
<b>ATIVO</b>	<b>4.102.698,91</b>	<b>4.486.528,91</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>4.102.698,91</b>	<b>4.486.528,91</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>633.325,31</b>	<b>1.447.154,67</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>626.252,60</b>	<b>1.398.541,22</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>4.929,84</b>	<b>2.496,26</b>	<b>OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO</b>	<b>626.252,60</b>	<b>1.398.541,22</b>
CAIXA	792,95	2.349,76	FORNECEDORES	144.673,45	426.714,28
BANCOS	9,55	-	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	29.794,27	29.794,27
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.127,34	146,50	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	174.174,32	781.917,65
<b>ESTOQUE</b>	<b>-</b>	<b>234.945,20</b>	OUTRAS OBRIGAÇÕES	26.952,70	-
ESTOQUE	-	234.945,20	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	27.647,62	21.856,16
<b>CRÉDITOS</b>	<b>628.395,47</b>	<b>1.209.713,21</b>	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	12.321,00	6.898,76
CLIENTES	116.091,09	212.718,24	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	28.632,33	23.213,66
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	375.685,22	594.325,47	ORDENADOS E OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	41.004,32	35.447,91
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	96.794,79	173.119,50	PROVISÕES DE NATUREZA TRABALHISTA	110.367,53	68.859,43
OUTRAS	15.824,37	-	OUTRAS CONTAS A PAGAR	30.685,06	3.839,10
ADIANTAMENTOS A SÓCIOS	-	205.550,00	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.859.972,06</b>	<b>4.330.796,93</b>
MUTUO ENTRE EMPRESAS	24.000,00	24.000,00	<b>OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</b>	<b>4.859.972,06</b>	<b>4.330.796,93</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.469.373,60</b>	<b>3.039.374,24</b>	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	661.166,79	-
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>13.269,70</b>	<b>13.269,70</b>	MUTUO ENTRE EMPRESAS	4.198.805,27	4.330.796,93
OUTRAS CONTAS	13.269,70	13.269,70	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-1.383.525,75</b>	<b>-1.242.809,24</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>CAPITAL REALIZADO</b>	<b>1.376.512,82</b>	<b>1.376.512,82</b>
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	50,00	50,00	CAPITAL SUBSCRITO	1.376.512,82	1.376.512,82
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	<b>3.456.053,90</b>	<b>3.026.054,54</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>3.112.487,18</b>	<b>3.112.487,18</b>
ATIVO IMOBILIZADO	4.294.071,88	4.361.663,63	RESERVAS DE CAPITAL	3.112.487,18	3.112.487,18
( ) DEPRECIAÇÕES NORMAIS	-838.017,98	-1.335.609,09	<b>OUTRAS CONTAS</b>	<b>-5.872.525,75</b>	<b>-5.731.809,24</b>
			OUTRAS CONTAS	-5.872.525,75	-5.731.809,24

**Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2023 até 31/12/2023**  
*(Valores expressos em Reais)*

<b>Receita</b>	
Receita Bruta	R\$ 8.004.721
( ) Deduções da Receita Bruta	(452.202)
<b>Receita Líquida</b>	<b>R\$ 7.552.519</b>
Material aplicado	(497.728)
Custos com pessoal	(20.419)
Custos diretos	(1.409.759)
Custos indiretos	(1.718.628)
Dieta aplicados	(277.065)
Medicamentos aplicados	(351.321)
<b>Custos dos Serviços Prestados</b>	<b>(4.274.921)</b>
Despesas com pessoal	(1.024.641)
Despesas administrativas	(161.764)
Despesas gerais	(250.956)
Despesas de comercialização	(113.335)
Despesas tributárias	(115.218)
Encargos de depreciação	(497.591)
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(2.163.504)</b>
Despesas não operacionais	(829.731)
<b>Despesas não operacionais</b>	<b>(829.731)</b>
<b>Provisão de IR e CSLL</b>	<b>R\$ 0</b>
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>R\$ 284.363</b>
Quantidade de Ações ao final do Exercício	370.512
<b>Resultado por Ação</b>	<b>0,77</b>

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023

(Valores expressos em Reais)

Histórico	Capital Social Integralizado	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Reservas de Capital	Total
<b>Em 31 Dezembro 2022</b>	<b>1.376.513</b>	<b>-5.872.526</b>	<b>3.112.487</b>	<b>-1.383.526</b>
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
Retificação de erros de exercícios anteriores	-	-143.646	-	-143.646
TRANSAÇÕES DE CAPITAL COM SÓCIOS				
Lucro Líquido do Período	-	284.363	-	284.363
Distribuição antecipada de lucros	-	-	-	-
RESULTADOS ABRANGENTES				
Constituição de Reservas	-	-	-	-
<b>SALDOS FINAIS</b>	<b>1.376.513</b>	<b>-5.731.809</b>	<b>3.112.487</b>	<b>-1.242.809</b>

## Notas explicativas às demonstrações financeiras

*(Valores expressos em reais, salvo quando disposto o contrário)*

### 1. Informações sobre a Companhia

#### a. Histórico

O Hospital Royal Care São José dos Campos S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de São José dos Campos, no Estado de São Paulo, com objetivo principal (i) atividades de atendimento hospitalar, exceto pronto socorro e unidades de atendimento a urgências; e (ii) atividades de fornecimento de infraestrutura de apoio e assistência a paciente no domicílio, atuando ativamente como um hospital de transição, longa permanência e cuidados paliativos a pacientes que, após alta de hospital geral ou de alta complexidade, necessitam de cuidados personalizados para reabilitação e readaptação.

### 2. Base de preparação para as demonstrações financeiras

#### a. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras da Companhia para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e de acordo com as normas legais em vigor.

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico. O Custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

#### b. Moeda funcional:

As demonstrações financeiras são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional e corresponde ao ambiente econômico de atuação da sociedade. Todas as informações estão expressas em Reais.

#### c. Julgamento e estimativas

A preparação das demonstrações financeiras requer que a Administração, quando aplicável, faça estimativas e julgamentos relacionados com o registro e a divulgação dos ativos e passivos na data das demonstrações financeiras, bem como valores registrados de receita e despesas e divulgações em notas explicativas. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas e julgamentos efetuados pela Administração. As estimativas e premissas são revisadas continuamente e os efeitos decorrentes dessas revisões são reconhecidos de forma prospectiva. As principais estimativas relacionadas às demonstrações financeiras referem-se ao registro dos efeitos decorrentes de provisão de demandas judiciais, do valor de mercado de ativos e passivos, da vida útil do ativo imobilizado, de provisão para perdas de ativos, entre outros.

### 3. Práticas Contábeis

As políticas contábeis descritas abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras.

As principais diretrizes contábeis utilizadas na preparação das demonstrações financeiras são:

**a. Ativos circulantes e não circulantes**

Os valores dos ativos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias ou cambiais reconhecidas em base *pro rata temporis* até a data do balanço.

**b. Caixa e equivalentes de caixa**

São mantidas com a finalidade de atender os compromissos de caixa de curto prazo e incluem os saldos em conta corrente e aplicações financeiras com liquidez imediata, de risco insignificante de mudança de valor e com o vencimento em até 90 dias.

<b>Caixa e equivalentes</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Caixa Geral	1	2
Banco Bradesco	0	0
Bradesco - Aplicações	0	0
Santander - Aplicações	4	0
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>2</b>

**c. Instrumentos financeiros**

A sociedade não possui operações com instrumentos financeiros derivativos.

A sociedade reconhece seus empréstimos, recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados, reconhecendo mensalmente os valores relativos a juros.

**d. Contas a receber de clientes**

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos.

<b>Contas a receber</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
BRADESCO SAÚDE	102	102
JOSE CANDIDO	0	0
JOSIETE ALINE QUADROS	0	0
MEDISERVICE OPERADORA DE PLANOS	0	1
PREFEITURA DE SÃO JOSE DOS CAMPOS	0	16
SUL AMERICA COMPANHIA DE SEGUROS	4	4
SUL AMERICA COMPANHIA DE SEGUROS S/A	3	15
UNIMED DE TAUBATÉ COOPERATIVA DE TRABALHO	6	0
UNIMED VITORIA COOPERATIVA DE TRABALHO	0	73
<b>Total</b>	<b>116</b>	<b>212</b>

#### e. Imobilizado

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição menos depreciação acumulada apurada pelo método linear, considerando-se a estimativa de vida útil-econômica dos respectivos itens e que são revisadas ao final de cada exercício. O valor do ativo imobilizado é reduzido para seu valor recuperável, se o valor contábil do ativo for maior do que seu valor recuperável estimável

O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo.

Imobilizado	2022	2023	Depreciação Acumulada	Valor residual em 12/2023
Computadores e Periféricos	13	13	-9	4
Construções em Andamento	51	112	0	112
Edificações e Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.572	3.572	-1.021	2.551
Equipamentos de Som e Vídeo	6	6	-2	4
Equipamentos Hospitalares	527	527	-246	281
Máquinas e Equipamentos	41	47	-20	27
Moveis, Utensílios e Instalações Comerciais	85	85	-37	48
<b>Total</b>	<b>4.294</b>	<b>4.362</b>	<b>- 1.336</b>	<b>3.026</b>

#### f. Passivos circulantes

Os passivos são reconhecidos a valor presente, tendo seus encargos reconhecidos a competência, exceto obrigações tributárias, que tiveram seus encargos devidamente reconhecidos nas demonstrações financeiras.

#### g. Contas a pagar a fornecedores e provisões

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens os serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes quando o pagamento é devido no período de até um ano e no passivo não circulante quando ultrapassado esse período.

As provisões são reconhecidas quando há uma obrigação presente legal ou não formalizada como resultado de eventos e que seja provável a necessidade de uma saída de recursos para liquidar a obrigação é o valor possa ser estimado com segurança. As provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras.

#### h. Empréstimos e financiamentos

A sociedade reconhece empréstimos tomados inicialmente na data em que foram originados. Os valores relativos a juros são reconhecidos mensalmente e os relativos a IOF são reconhecidos decendialmente. Nos casos em que a parte mutuante seja pessoa física, não há reconhecimento e nem recolhimento de IOF, conforme Solução de Consulta nº 76 – SRRF de 17/10/12.

<b>Financiamentos com instituição bancária</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Financiamentos e encargos a curto prazo	174	646
Financiamentos e encargos a longo prazo	676	-
<b>Total</b>	<b>850</b>	<b>646</b>

<b>Crédito com Terceiros</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Mútuo - Gustavo Ribeiro Silva	77	89
Mútuo - MPR Investimentos e Participações	2.049	1.967
Mútuo - Royal Care Assistencia Medica	1.060	1.111
Mútuo Sicoob (equipamentos) - MPR Investimentos e Participações	126	145
Mútuo Sicoob (Capital de Giro) - Royal Assistência Médica	887	1.019
<b>Total</b>	<b>4.199</b>	<b>4.331</b>

#### i. Imposto de Renda e Contribuição Social

São calculados com base no resultado da atividade de serviços prestados pela Companhia, que optou pelo regime de tributação do Lucro Real, calculando sobre a base fiscal a alíquota de IRPJ de 15% mais adicional de 10% e de 9% de CSLL, recolhidos de forma mensal. Os demais impostos que incidem sobre o faturamento têm o recolhimento mensal de acordo com as seguintes alíquotas: PIS: 0,65%; COFINS: 3%; ISS (Imposto Sobre Serviço): 2%.

#### j. Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência e incluem os rendimentos, encargos e variações monetárias, incidentes sobre os ativos e passivos.

#### k. Resultado financeiro

As receitas e despesas financeiras abrangem receitas e despesas de juros e IOF sobre empréstimos mútuos.

#### l. Provisão para contingências e eventuais

A entidade não identificou contingências fiscais, legais, trabalhistas, cíveis e outras, passíveis de provisão contábil para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

### 4. Patrimônio Líquido

#### Capital Social

No ano de 2023 a Companhia manteve o seu capital social em R\$ 1.376.512,82 (um milhão trezentos e setenta e seis mil quinhentos e doze reais e oitenta e dois centavos) .

Cada ação ordinária dá direito a um voto nas deliberações sociais. A Companhia conta ainda com reserva de ágio em 31 de dezembro de 2023 no valor de R\$ 3.012.487,18 constituída a partir da subscrição e integralização de ações da companhia em valores superiores ao de emissão (R\$ 1,00).

### Ajustes de exercícios anteriores

Foram realizados ajustes e lançados na conta de ajuste de exercícios anteriores no saldo final devedor de R\$ 93.820,05, em sua maioria referente despesas contabilizadas como reembolsos realizados na conta de mútuos.

### 5. Receita líquida de prestação de serviços

As receitas são aumentos nos benefícios econômicos durante o período contábil, sob a forma da entrada de recursos ou do aumento de ativos ou diminuição de passivos, que resultam em aumentos de patrimônio líquidos, e que não estejam relacionados com a contribuição dos detentores dos instrumentos patrimoniais. No ano de 2023 a Companhia aumentou sua geração de receitas em função do contrato assinado com o Município, iniciado em setembro de 2022.

<b>Receita líquida de prestação de serviços</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Receitas bruta de serviços	4.345	8.004
Impostos sobre a receita	-253	-452
<b>Receita Líquida</b>	<b>4.092</b>	<b>7.551</b>

GUSTAVO RIBEIRO  
SILVA:05189692663  
63

Assinado de forma digital  
por GUSTAVO RIBEIRO  
SILVA:05189692663  
Dados: 2024.04.12  
09:28:32 -03'00'

Gustavo Ribeiro Silva  
Diretor Presidente  
CPF 051.896.926-63

KASSILA  
SPINASSE  
SONEGHETI:05  
746592773

Assinado de forma digital  
por KASSILA SPINASSE  
SONEGHETI:05746592773  
Dados: 2024.03.15  
17:00:57 -03'00'

Kassila Spinassé  
Sonegheti  
Contador  
CRC ES  
013178/O-6