

## **Hospital Socor S.A.**

### **Notas explicativas das demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores em reais)**

#### **1. Contexto operacional**

O **Hospital Socor S.A.**, é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Belo Horizonte, Minas Gerais, que tem como objeto social a realização de atividades ligadas aos serviços médicos, cirúrgicos, hospitalares e conexos.

#### **2. Apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as normas brasileiras de contabilidade para pequenas e médias empresas e com a Lei das Sociedades por Ações, os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aplicáveis até 31 de dezembro de 2021.

##### **2.1. Impacto da COVID-19 nas demonstrações financeira**

A Administração da Companhia vem acompanhando atentamente as notícias acerca do vírus Covid-19, assim como as reações dos mercados em razão da expectativa de desaquecimento da economia global. Não foram observadas até a data da apresentação das demonstrações contábeis interrupção relevante nas comunidades e atividades econômicas nas principais áreas onde a Companhia atua. Embora não seja possível prever nesse momento a extensão, severidade e duração dos impactos do vírus Covid-19, a Administração entende que até a data da apresentação das demonstrações contábeis, não foram identificados impactos significativos que pudessem modificar suas premissas de negócio e a mensuração dos seus ativos e passivos nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021. A Companhia espera que as providências tomadas pelas autoridades sanitárias e de saúde sejam suficientes para reter a expansão do vírus no âmbito regional e global.

#### **3. Resumo das principais políticas contábeis**

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

##### **3.1. Base de preparação**

A preparação de demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis do Hospital.

**a) Reconhecimento de receitas e apuração do resultado:** As receitas e despesas são registradas conforme o regime de competência. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, deduzida de quaisquer estimativas de glosas, descontos concedidos e outras deduções similares.

**b) Ajuste a valor presente de ativos e passivos:** Os ativos e passivos monetários de longo prazo são atualizados monetariamente e, portanto, estão ajustados pelo seu valor presente. O ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários de curto prazo é calculado, e somente registrado, se considerado relevante em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

**c) Estoque:** Os estoques estão registrados pelo custo médio de aquisição que não excede o valor de mercado ou custo de reposição.

**d) Imobilizados:** Os ativos imobilizados estão demonstrados ao valor de custo e avaliado pelo custo atribuído (deemed cost) deduzidos de depreciação e perda por redução ao valor recuperável acumuladas. Os custos dos imobilizados incluem todos os gastos para colocá-lo no seu local e condições de uso e, no caso de ativos qualificáveis, incluem ainda os custos de empréstimos capitalizados. Exceto para eventuais terrenos a depreciação dos ativos inicia-se quando eles estão prontos para o uso pretendido e é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear, de modo que o valor do custo menos o seu valor residual após sua vida útil seja integralmente baixado. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no final da data do balanço patrimonial e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente (nota 6).

**d) Intangíveis:** Ativos intangíveis com vida útil definida adquiridos separadamente são registrados ao custo, deduzido da amortização. A amortização é reconhecida linearmente com base na vida útil estimada dos ativos. A vida útil estimada e o método de amortização são revisados no fim de cada exercício e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

**e) Tributos passivos diferidos:** O Imposto de Renda e a Contribuição Social diferidos foram calculados de acordo com o ICPC 10 e o "Pronunciamento Técnico CPC 32 Tributos sobre lucro" (nota 10).

**f) Custos de empréstimos:** Todos os custos com empréstimos são reconhecidos no resultado do exercício em que são incorridos (nota 8).

**g) Passivos circulantes e não circulantes:** São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias.

#### 4. Caixa e equivalentes de caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa inclui os recursos em moeda local, os saldos mantidos em contas bancárias para livre movimentação e investimentos temporários em aplicações financeiras de imediata liquidez.

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Caixa	1.774	7.172
Bancos conta movimento	4.062	37.645
Aplicações financeiras	11	12
<b>Total caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>5.847</b>	<b>44.829</b>

Não há equivalentes de caixa cuja movimentação seja restrita, ou com riscos relevantes sobre sua realização e valorização.

#### 5. Clientes

O saldo de contas a receber de clientes é oriundo de prestação de serviços médico hospitalar estão apresentados a valores de realização vigentes na data das demonstrações contábeis.

Os critérios de reconhecimento da PCLD se deram pela expectativa de perda com base nos clientes em processo de liquidação (100%). Valores tramitam judicialmente.

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Clientes	11.019.449	9.740.916
PCLD	(2.097.549)	(2.097.549)
<b>Total de clientes</b>	<b>8.921.900</b>	<b>7.643.367</b>

## 6. Imobilizado

O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição, sendo que as depreciações são calculadas pelo método linear. A discriminação e a movimentação das contas do ativo imobilizado são assim demonstradas:

	Terrenos	Edifícios	Móveis e utensílios	Máquinas e equipamentos	Veículos	CPD	Total
<b>31/12/2021</b>							
<b>Custos</b>							
<b>31/12/2020</b>	<b>7.207.001</b>	<b>63.344.616</b>	<b>248.397</b>	<b>3.605.276</b>	<b>24.589</b>	<b>317.108</b>	<b>74.746.987</b>
Aquisições	-	-	66.851	138.107	-	8.589	213.547
Baixa	-	-	(44.403)	(96.786)	-	(23.946)	(165.135)
<b>31/12/2021</b>	<b>7.207.001</b>	<b>63.344.616</b>	<b>270.845</b>	<b>3.646.597</b>	<b>24.589</b>	<b>301.751</b>	<b>74.795.399</b>
<b>Depreciação</b>							
<b>31/12/2020</b>	-	<b>(11.771.368)</b>	<b>(152.204)</b>	<b>(2.203.928)</b>	<b>(24.589)</b>	<b>(296.400)</b>	<b>(14.448.489)</b>
Depreciação	-	(868.509)	(86.149)	(445.241)	-	(22.622)	(1.422.521)
Baixa	-	-	37.387	90.992	-	35.154	163.533
<b>31/12/2021</b>	-	<b>(12.639.877)</b>	<b>(200.966)</b>	<b>(2.558.177)</b>	<b>(24.589)</b>	<b>(283.868)</b>	<b>(15.707.477)</b>
<b>Valor residual</b>	<b>7.207.001</b>	<b>50.704.739</b>	<b>69.879</b>	<b>1.088.420</b>	-	<b>17.883</b>	<b>59.087.922</b>
<b>31/12/2020</b>							
<b>Custos</b>							
<b>31/12/2019</b>	<b>7.207.001</b>	<b>63.344.616</b>	<b>245.406</b>	<b>3.571.067</b>	<b>24.589</b>	<b>274.354</b>	<b>74.667.033</b>
Aquisições	-	-	3.106	52.773	-	51.624	107.503
Baixa	-	-	(115)	(18.564)	-	(8.870)	(27.549)
<b>31/12/2020</b>	<b>7.207.001</b>	<b>63.344.616</b>	<b>248.397</b>	<b>3.605.276</b>	<b>24.589</b>	<b>317.108</b>	<b>74.746.987</b>
<b>Depreciação</b>							
<b>31/12/2019</b>	-	<b>(10.902.859)</b>	<b>(127.721)</b>	<b>(1.857.113)</b>	<b>(24.589)</b>	<b>(256.083)</b>	<b>(13.168.365)</b>
Depreciação	-	(868.509)	(24.546)	(357.595)	-	(49.187)	(1.299.837)
Baixa	-	-	63	10.780	-	8.870	19.713
<b>31/12/2020</b>	-	<b>(11.771.368)</b>	<b>(152.204)</b>	<b>(2.203.928)</b>	<b>(24.589)</b>	<b>(296.400)</b>	<b>(14.448.489)</b>
<b>Valor residual</b>	<b>7.207.001</b>	<b>51.573.248</b>	<b>96.193</b>	<b>1.401.348</b>	-	<b>20.708</b>	<b>60.298.498</b>

## 7. Fornecedores

A rubrica "Fornecedores", em 31 de dezembro de 2021, refere-se basicamente a provisão para pagamento de fornecedores de materiais, medicamentos e serviços.

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Fornecedores	20.621.793	15.044.587
<b>Total de fornecedores</b>	<b>20.621.793</b>	<b>15.044.587</b>

## 8. Empréstimos e financiamentos

<b>Descrição</b>	<b>Encargos</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>Empréstimos bancários</b>			
Banco Bandeirantes capital giro			
Bancos contas garantida		245.298	58.474
<b>Total de empréstimos bancários</b>		<b>245.298</b>	<b>58.474</b>
<b>Empréstimos e financiamentos</b>			
Empréstimo Credicom	18,57% a.a.	577.689	486.632
Empréstimo Credicom	21,22% a.a.	1.529.925	-
<b>Total de empréstimos e financiamentos</b>		<b>2.107.614</b>	<b>486.632</b>
<b>Total do circulante</b>		<b>2.352.912</b>	<b>545.106</b>
<b>Empréstimos e financiamentos</b>			
Empréstimo Credicom	18,57% a.a	-	1.109.818
Prestamed		1.040.000	1.040.000
<b>Total do não circulante</b>		<b>1.040.000</b>	<b>2.149.818</b>
<b>Total do curto e longo prazo</b>		<b>3.392.912</b>	<b>2.694.924</b>

## 9. Obrigações tributárias

As obrigações tributárias de curto prazo referem-se a tributos correntes e estão assim demonstrados nas datas dos balanços:

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>Circulante</b>		
ISSQN a recolher	2.879.834	2.644.245
IRRF a recolher	3.937.195	3.322.228
Contribuição a sindicato	-	5.111
FGTS a recolher	2.303.304	2.271.853
INSS a recolher	16.381.309	14.689.901
PIS á recolher	275.289	233.960
COFINS a recolher	1.264.262	1.073.523
Prefeitura de Belo Horizonte	1.436.222	1.201.902
PIS/COFINS/CSLL Lei 10.833	2.677.044	2.518.625
Impostos retidos	72.635	48.315
<b>Total circulante</b>	<b>31.227.094</b>	<b>28.009.663</b>
<b>Não circulante</b>		
Secretaria da Receita Municipal	6.683.230	6.411.891
Secretaria da Receita Federal	30.059.267	28.753.143
INSS	53.453.744	49.365.242
FGTS	274.209	274.209
Outras obrigações	2.077	2.077
<b>Total não circulante</b>	<b>90.472.527</b>	<b>84.806.562</b>
<b>Total das obrigações tributárias</b>	<b>121.699.621</b>	<b>112.816.225</b>

## 10. Imposto diferido a recolher

Os tributos diferidos passivos são compostos conforme apresentado abaixo:

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Imposto de renda 25%	10.594.130	10.772.043
Contribuição social 9%	4.142.207	4.214.895
<b>Saldo do imposto diferido</b>	<b>14.736.337</b>	<b>14.986.938</b>

## 11. Provisão para contingências

A Companhia está contestando a constitucionalidade de impostos e contribuições sociais, inclusive a exclusão do Refis, bem como efetuou compensações administrativas de ativos tributários contingentes com tributos e contribuições federais com base no artigo 138 do Código Tributário Nacional.

Além dessas ações estão em andamento processos cíveis envolvendo a Companhia, para os quais não podemos prever o resultado na presente data. Na opinião dos assessores jurídicos são boas as possibilidades de êxito nos referidos processos e, portanto, nenhuma provisão para perdas foi constituída nas demonstrações contábeis.

No curso normal das atividades, existem processos judiciais de natureza trabalhista nos quais a Companhia é parte. Para tal, foi constituída provisão em 31 de dezembro de 2021 no montante de R\$1.372.034 (2020 - R\$1.596.960), com base na opinião de seus assessores jurídicos, é considerado suficiente para fazer face à eventuais decisões desfavoráveis. Não existem processos judiciais classificados pelos assessores jurídicos como perda possível.

A Companhia mantém depósitos judiciais vinculados às provisões, bem como relativo ao pagamento de acordo firmado com instituição financeira, em 31 de dezembro de 2021 o depósito judicial é de R\$994.087 (2020 - R\$969.120).

## 12. Patrimônio líquido

### a) Capital social

O capital subscrito e integralizado está dividido em 5.654.900 ações nominativas de R\$1,00 sendo 4.919.763 ações ordinárias nominativas e 735.137 ações preferências nominativas, sem direito a voto, mas tendo prioridade na distribuição de dividendos, mesmo fixos e cumulativos, no mínimo de 6% (seis por cento) ao ano.

### b) Ajuste de avaliação patrimonial

Em 31 de outubro de 2010, o Hospital verificou o valor justo do ativo imobilizando, tendo constado diferença relevante em relação aos bens registrados nas contas de terrenos e edificações. Logo, registrou os mesmos ao valor justo no montante de 37.972.776.

## 13. Receita líquida

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Receita bruta de serviços	43.060.394	37.563.272
Deduções serviços prestados	(3.694.991)	(3.917.739)
<b>Total da receita líquida</b>	<b>39.365.403</b>	<b>33.645.533</b>

#### 14. Custo de serviços prestados

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Custo de pessoal empregado	(19.093.246)	(17.350.885)
Custo de serviços terceiros	(6.963.906)	(8.133.372)
Custo de materiais, medicamentos e alimentação	(14.335.458)	(11.169.625)
Manutenção de bens	(322.886)	(330.714)
Custo de frota	(6.600)	(10.372)
<b>Total de custos dos serviços prestados</b>	<b>(40.722.096)</b>	<b>(36.994.968)</b>

#### 15. Despesas administrativas

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Despesas administrativas	(322.270)	(53.675)
Despesas com comunicação	(114.700)	(179.532)
Despesas com treinamento	(6.731)	(16.521)
Despesas com imóveis	(2.389.573)	(2.139.852)
Despesas com serviços de terceiros	(2.300.811)	(2.808.173)
Despesas com material de uso e consumo	(47.198)	(56.263)
Despesas com máquinas e equipamentos	(56.254)	(3.084)
<b>Total de despesas administrativas</b>	<b>(5.237.537)</b>	<b>(5.257.100)</b>

#### 16. Despesas de Pessoal

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Salário	(2.366.929)	(2.524.219)
Férias	(286.038)	(289.760)
13º salário	(203.807)	(208.838)
INSS	(685.029)	(644.317)
Anuênio	(125.081)	(118.909)
FGTS	(173.510)	(159.909)
Assistência médica	(423.646)	(429.329)
Vale refeição	(122.756)	(116.128)
Bolsa estágio	(137.152)	(1.239.537)
Outras despesas	(595.506)	(463.722)
<b>Total de despesas de pessoal</b>	<b>(5.119.454)</b>	<b>(6.194.668)</b>

#### 17. Resultado financeiro

No exercício de 2020, Companhia apresentou bons resultados financeiros na negociação com fornecedores que ocasionou um aumento considerável na receita financeira. As despesas financeiras são composta pelos juros sobre empréstimos, juros e multas sobre impostos e perdas de recebimentos.

<b>Descrição</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Receitas financeiras	853.652	2.153.235
Despesas financeiras	(951.130)	(1.010.949)
<b>Total do resultado financeiro líquido</b>	<b>(97.478)</b>	<b>1.142.286</b>

#### 18. Cobertura de seguros

O Hospital possui um programa de gerenciamento de risco com o objetivo de delimitá-los, contratando no mercado coberturas compatíveis com o seu porte e operação. As coberturas foram contratadas por montantes considerados suficientes pela administração para cobrir

eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e orientações de seus consultores de seguro.

## **19. Continuidade operacional - plano recuperação econômico e financeiro**

Fundado em 1968, o Hospital Socor manteve ao longo destes 54 anos a mesma essência de ousadia, trabalho e resiliência. Manter-se operante durante cinco décadas em um mercado complexo como o da saúde é a demonstração efetiva da força e determinação desta empresa. Os anos de 2020 e 2021 foram especialmente desafiadores com os hospitais privados. A COVID 19 causou significativa redução de receitas – principalmente devido a suspensão de procedimentos eletivos -, aumento dos custos (insumos, equipamentos etc.), incerteza quanto a investimentos, desfalques na mão de obra assistencial, dentre outras aflições na gestão do negócio. Soma-se a este panorama a reorganização do mercado de saúde suplementar, caracterizado fortemente pela concentração do número de operadoras, as quais naturalmente tendem a buscar a verticalização dos serviços de saúde, além de ganharem mais musculatura nas negociações com os prestadores de serviços. Diante deste panorama, o Hospital Socor vem ao longo dos últimos anos tomando ações para a contenção e racionalização de custos/despesas, mantendo a qualidade dos serviços prestados (situação validada pelo reconhecimento do *status* Acreditado ONA Nível 3), além da busca por novas formas de interagir e adaptar-se a esta nova realidade. Dentro deste contexto o Hospital Socor contratou, no último semestre de 2021, a Pro Saúde. Esta possui mais de 5 décadas de experiência em gestão na área de saúde, acrescido de um portfólio de soluções de consultoria, assessoria, central de compras e *benchmarking*. Esta parceria também proporciona uma possibilidade de sinergias para novos negócios e maior força de negociação com operadoras de saúde. Como exemplo ações imediatas para 2022 está a retomada dos Transplantes de Medula Óssea, parceria preferencial com uma grande operadora “entrante” no mercado de Minas Gerais abrindo uma relação com um mercado estimado de 900.000 vidas tendo uma expectativa de receita mensal no valor de R\$ 772.180,00, credenciamento com autogestões públicas - com um acréscimo previsto de R\$ 519.237,00 e possibilidade de novos negócios na área da saúde, como por exemplo pacotes mais competitivos e recebimento antecipado junto de alguns convênios, traduzindo-se em acréscimo de R\$ 170.000. Toda esta movimentação estratégica permitirá ao Hospital Socor faturar a mais, até o fim de 2022, em média R\$ 1.461.417/mês, mantendo a capacidade operacional do seu negócio para os próximos períodos da sua história.

### **Diretoria**

---

**Dr. Castinaldo Bastos Santos**  
Diretor Presidente

---

**Roberto Parizzi Caldeira Brant**  
Diretor Administrativo

---

**Dr. Ulysses Alves França Filho**  
Diretor Financeiro

### **Responsável Técnico**

---

**Edimar Gil de Sousa**  
Contador - CRC-MG 060.205