

Notas Explicativas

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 01

A empresa Hospital e Maternidade de Assis S.A., constituída em 30 de maio de 1967, é uma entidade privada, com fins lucrativos, que tem por finalidade a Prestação de Serviços Médicos e Hospitalares.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

Nota 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas de acordo com as normas e princípios contábeis emanadas pela Lei 6404/76 e Resolução CFC 1.255/09, que aprovou a NBC TG 1.000.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Nota 03

As principais práticas na elaboração das demonstrações financeiras são as seguintes:

a) Ativos circulantes e realizável a longo prazo (não circulante)

- As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data de encerramento do balanço;

- Os demais ativos circulantes, contas a receber, títulos e valores realizáveis a longo prazo estão demonstrados aos seus valores originais, adicionados, quando aplicável, pelos valores de juros e variações monetárias ou, no caso de despesas pagas antecipadamente, demonstrados pelo valor de custo;

- Os estoques são demonstrados pelo critério PEPS, separados nas contas de Estoques de Materiais de Consumo e de Estoques de Materiais de Farmácia;

- O ativo imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição. As depreciações foram calculadas pelo método linear.

Foi aplicado em Ativos Imobilizados no exercício a importância de R\$ 1.000.070,04 (Um milhão e setenta reais e quatro centavos), sendo:

- R\$ 297.225,42 (Duzentos e noventa e sete mil e duzentos e vinte e cinco reais e quarenta e dois centavos) em Máquinas e Equipamentos;

- R\$ 94.834,13 (Noventa e quatro mil e oitocentos e trinta e quatro reais e treze centavos) em Móveis e Utensílios;

- R\$ 167.949,47 (Cento e sessenta e sete mil e novecentos e quarenta e nove reais e quarenta e sete centavos) em Edificações;

- R\$ 24.059,80 (Vinte e quatro mil e cinquenta e nove reais e oitenta centavos), em Computadores e Periféricos;

RICARDO DE MAIO BERMEJO
Av. Nove de Julho, 793 - Centro - CEP 19800-021
Fone/Fax: (18) 3322-2999 - ASSIS - SP
TC CRC 1SP 148043/O-5 - CPF 924.392.508-30

Notas Explicativas

- R\$ 3.934,00 (Três mil e novecentos e trinta e quatro reais), em Aparelhos Telefônicos;
- R\$ 331.323,16 (Trezentos e trinta e um mil e trezentos e vinte e três reais e dezesseis centavos) em Equipamentos Médicos/Cirúrgicos;
- R\$ 80.744,06 (Oitenta mil e setecentos e quarenta e quatro reais e seis centavos) em Rouparias.

- O saldo de bens e direitos do Ativo Imobilizado encerrou em 31/12/2024 com o total de R\$ 13.894.667,77 (Treze milhões e oitocentos e noventa e quatro mil e seiscentos e sessenta e sete reais e setenta e sete centavos); o saldo das contas das Depreciações e Amortizações em 31/12/2024 totaliza R\$ 8.163.806,54 (Oito milhões e cento e sessenta e três mil e oitocentos e seis reais e cinquenta e quatro centavos); e o valor líquido dos bens e direitos do Ativo Imobilizado do período, descontadas as Depreciações e Amortizações, resulta em R\$ 5.653.263,97 (Cinco milhões e seiscentos e cinquenta e três mil e duzentos e sessenta e três reais e noventa e sete centavos).

b) Passivo circulante e exigível a longo prazo (não circulante)

- As contas a pagar, fornecedores e demais obrigações estão demonstradas pelos valores originais (de face), acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias ou cambiais incorridos até a data do balanço;

- Foram realizadas provisões para férias, 13º salário e encargos no período, com saldo no encerramento do exercício no valor de R\$ 623.092,70 (Seiscentos e vinte e três mil e noventa e dois reais e setenta centavos).

- Os Empréstimos e Financiamentos, foram pactuados em contrato, os juros já foram considerados na data da contratação e estão sendo apropriados mensalmente pelas amortizações, em conta redutora do passivo não circulante;

- As provisões para imposto de renda e contribuição social são calculadas com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000,00 (Duzentos e quarenta mil reais) para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social.

Nota 04

A entidade vem escriturando os registros contábeis de acordo com suas datas, desta forma suas receitas, despesas e custos são apropriados obedecendo o princípio da competência;

Nota 05

O valor da Receita Bruta auferida neste exercício foi de R\$ 34.453.788,15 (Trinta e quatro milhões e quatrocentos e cinquenta e três mil e setecentos e oitenta e oito reais e quinze centavos).

Notas Explicativas

Nota 06

O resultado do período encerrado em 31/12/2024, é o prejuízo contábil de R\$ 965.067,96 (Novecentos e sessenta e cinco mil e sessenta e sete reais e noventa e seis centavos). Após as adições e exclusões apuradas no Livro de Apuração do Lucro Real (LALUR) parte A, apurou-se o prejuízo fiscal de R\$ 1.324.097,89 (Um milhão e trezentos e vinte e quatro mil e noventa e sete reais e oitenta e nove centavos), os quais encontram-se a disposição para compensação na base de cálculo dos impostos dos próximos exercícios da empresa.

Nota 07

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social, demonstrados por seus Custos, Despesas e Investimentos Permanentes;

Nota 08

Foi pago durante o exercício de 2024 o montante de R\$ 32.978,95 (Trinta e dois mil e novecentos e setenta e oito reais e noventa e cinco centavos), referente a indenizações judiciais e R\$ 13.489,63 (Treze mil e quatrocentos e oitenta e nove reais e sessenta e três centavos) referente a um pagamento de boleto Falso/Fraudado, dos quais foram adicionadas ao Livro de Apuração do Lucro Real (LALUR) parte A, como despesas indedutíveis do Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL).

Nota 09

Houve o recebimento do gerador de energia GMG CONT SSL 0375KVA 220V 60HZ 3F, no valor de R\$ 240.000,00 (Duzentos e quarenta mil reais), da qual foi emitida em 23/02/2024 a nota fiscal de entrega n° 153041, fornecedor STEMACS/A GRUPOS GERADORES, adquirido conforme compra de equipamento para entrega futura em 29/11/2023, nota fiscal n° 148554.

Nota 10

Conforme fechamento do balanço patrimonial referente ao exercício de 2024, após a apuração do resultado, ficou um saldo de R\$ 3.665.145,67 (Três milhões e seiscentos e sessenta e cinco mil e cento e quarenta e cinco reais e sessenta e sete centavos), de prejuízos fiscais acumulados para compensar em exercícios seguintes, a saber:

10.1 - Prejuízos fiscais acumulados de exercícios anteriores - R\$ 864.192,86 (Oitocentos e sessenta e quatro mil e cento e noventa e dois reais e oitenta e seis centavos);

10.2 - Prejuízos fiscais do exercício de 2023 - R\$ 1.476.854,92 (Um milhão e quatrocentos e setenta e seis mil e oitocentos e cinquenta e quatro reais e noventa e dois centavos);

10.3 - Prejuízos fiscais do exercício de 2024 - R\$ 1.324.097,89 (Um milhão e trezentos e vinte e quatro mil e noventa e sete reais e oitenta e nove centavos);

10.4 - Total de prejuízos fiscais acumulados a compensar em exercícios posteriores - R\$

Empresa: HOSPITAL E MATERNIDADE DE ASSIS S.A.

Folha: 4

CNPJ: 44.367.845/0001-95

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Notas Explicativas

3.665.145,67 (Três milhões e seiscentos e sessenta e cinco mil e cento e quarenta e cinco reais e sessenta e sete centavos).

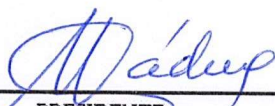
10.5 - Última compensação efetuada - No ano de 2022, foi compensado R\$ 98.096,03 (Noventa e oito mil e noventa e seis reais e três centavos) referente ao saldo de prejuízos acumulados do ano de 2020. Após as compensações, ainda ficou um saldo de R\$ 864.192,86 (Oitocentos e sessenta e quatro mil e cento e noventa e dois reais e oitenta e seis centavos) para compensação em exercícios posteriores.

Nota 11

O capital da entidade é representado por ações:

- Quantidade de 1.640.000 (um milhão e seiscentos e quarenta mil) ações ordinárias nominativas, totalmente subscritas e integralizadas;
- O valor nominal por ação é de R\$ 1,00 (Um real), totalizando o valor de R\$ 1.640.000,00 (um milhão e seiscentos e quarenta mil reais);
- A entidade detém 15.083 ações em tesouraria, totalizando o valor de R\$ 15.083,00 (quinze mil e oitenta e três reais).


ASSIS, 31 de dezembro de 2024.



PRESIDENTE

DR. MARCOS DE ANDRADE PÁDUA

CPF: 013.300.558-53



CONTABILISTA

RICARDO DE MAIO BERMEJO

TC CRC: 1SP14804305

RICARDO DE MAIO BERMEJO

Av. Nove de Julho, 793 - Centro - CEP 19800-021

Fone/Fax: (18) 3322-2999 - ASSIS - SP

TC CRC 1SP 148043/O-5 - CPF 924.392.508-30