

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 (em Reais)

NOTA 01 - INFORMAÇÕES GERAIS

A **DASOS HOSPITAIS E CLÍNICAS S.A.**, com sede na Avenida Cristóvão Colombo, nº 1800, sala 01, no Bairro Floresta, em Porto Alegre – RS com CEP.: 90560-001, registrada na Junta Comercial do Rio Grande do Sul, sob o NIRE 43208667160 inscrita no CNPJ sob o nº 37.168.830/0001-32.

A sociedade tem por objetivo: Exploração das atividades médicas ambulatoriais, com ênfase na realização de consultas, com recursos para a realização de procedimentos cirúrgicos e realização de exames complementares. A atuação abrangerá a área da cirurgia plástica, constituindo, ainda, objeto da sociedade as atividades de atenção à saúde humana integrada com assistência social.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, com observância das Normas Brasileira de Contabilidade (ITG 1.000 – Modelo Contábil para Micro Empresas e Empresa de Pequeno Porte), Resolução CFC 1418/12, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA 03 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis resumem-se em:

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não-Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não-circulantes.

3.2 Direitos e Obrigações

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores históricos, em alguns casos atualizados conforme disposições legais ou contratuais.

3.3 Caixa e Equivalentes de Caixa

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerário em poder da fundação, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez.

3.4 Instrumentos Financeiros

A entidade classifica os seguintes instrumentos financeiros como instrumentos financeiros básicos:

- (a) Caixa e equivalentes de caixa; e contas a receber,
- (b) Instrumentos de dívida.

Os instrumentos financeiros incluem os créditos a receber e a pagar e estes são avaliados nas datas dos balanços pelo custo amortizado.

3.5 Apuração do Resultado

A prática contábil adotada para a apuração do lucro líquido é pelo regime de competência de exercícios para apropriação de receitas e gastos correspondentes.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
CAIXA	-	26.716,41
BANCO UNICRED	2.113,11	15.953,57
BANCO STONE	25.190,83	26.352,91
BANCO SICOOB	-	0,77
APLICAÇÃO FINANCEIRA SICOOB	-	2.415,49
Total de Caixa e Equivalentes	<u>27.303,94</u>	<u>71.439,15</u>

NOTA 5 – TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRA A COMPENSAR	5.939,17	5.939,17
TRIBUTOS PAGOS A MAIOR OU INDEVIDAMENTE	107.064,29	-
Total de Tributos a Recuperar/Compensar	<u>113.003,46</u>	<u>5.939,17</u>

NOTA 6 – INVESTIMENTOS

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
CAPITALIZAÇÃO ICATU	100.000,00	100.000,00
UNICRED CAPITAL	4.997,97	3.895,09
Total de Investimentos	<u>104.997,97</u>	<u>103.895,09</u>

NOTA 7 – IMOBILIZADO

	Instalações	Móveis e Utensílios	Máquinas e Equipamentos	Total
Taxas anuais de depreciação	4%	10%	10%	
Em 31 de dezembro de 2023				
Custo	2.932.502,83	288.435,00	555.460,00	3.776.397,83
Depreciação Acumulada	(60.810,18)	(37.254,39)	(78.599,16)	(176.663,73)
Valor contábil líquido	2.871.692,65	251.180,61	476.860,84	3.599.734,10
Em 31 de dezembro de 2024				
Saldo Inicial	2.871.692,65	251.180,61	476.860,84	3.599.734,10
Depreciação Acumulada	(97.750,10)	(24.036,30)	(46.288,30)	(168.074,70)
Em 31 de dezembro de 2024	2.773.942,55	227.144,31	430.572,54	3.431.659,40
Em 31 de dezembro de 2024				
Custo	2.932.502,83	288.435,00	555.460,00	3.776.397,83
Depreciação Acumulada	(158.560,28)	(61.290,69)	(124.887,46)	(344.738,43)
Valor contábil líquido	2.773.942,55	227.144,31	430.572,54	3.431.659,40

NOTA 8 – FORNECEDORES

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2024</u>
ARTINTAS COMERCIAL	1.299,80	-
ATENA COM. DE PRODUTOS	2.930,00	-
COOP. DE ECON. MEDICO	420.333,41	368.333,45
E-MEDICAL	3.900,00	-
METALFAR MÓVEIS	8.801,27	-
MM – COM. DE MÁQUINAS	2.298,00	-
OBREMAIS SERVIÇOS	40.000,00	-
RTS RIO S/A	72.000,00	-
SUPREME INOX	1.690,00	-
TELEFONICA BRASIL S.A.	2.448,00	-
TONINHO COM. DE EXTINTORES	159,00	-
Total de Fornecedores	<u>555.859,48</u>	<u>368.333,45</u>

NOTA 9 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2024</u>
ISSQN	7.781,22	10.714,85
IRPJ	26.511,44	12.960,77
CSLL	11.704,12	10.238,81
IRRF	3.060,94	3.849,62
PIS	1.585,14	1.434,90
COFINS	2.558,24	6.622,61
CRF	5.339,40	6.152,91
Total das Obrigações Tributárias	<u>58.540,05</u>	<u>51.974,47</u>

NOTA 10 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2024</u>
SALÁRIOS	16.078,80	9.342,82
FGTS	2.273,86	2.018,31
INSS	9.523,09	7.637,35
PROVISÕES	1.030,04	11.054,71
Total das Obrigações Sociais	<u>28.905,79</u>	<u>30.053,19</u>

NOTA 11 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2024</u>
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	-	10.957,00
Total das Outras Obrigações	<u>10.957,00</u>	<u>10.957,00</u>

NOTA 12 – DÉBITO COM TERCEIROS

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2024</u>
		7
AFAC – BRUNO DELLA MEA	502.715,61	03.243,07
AFAC – FELIPE BILHAR FASOLIN	502.715,61	542.564,11
AFAC – LEONARDOPETRY BARCELOS	480.130,11	514.891,72
AFAC – MINUZZI	1.615.707,72	2.082.575,72
AFAC – RODRIGO BERNARDI	2.415.209,90	3.034.242,93
Total dos Débitos com Terceiros	<u>5.517.478,95</u>	<u>6.877.517,55</u>

NOTA 13 – PATRIMONIO LIQUIDO

O capital social integralizado é de R\$ 101.300,00 (centro e um mil e trezentos reais), dividido em 101.300 (centro e um mil e trezentos) quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, pertencente integralmente a pessoa física domiciliada no País.

O Prejuízo do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 foi de R\$ 1.442.865,21.