

CENTRO MÉDICO HOSPITALAR SANTA LUZIA S.A.

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO PERÍODO FINDO EM
2025 e 2024**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO FINDO EM 2025 e 2024

1. Contexto operacional

Centro Médico Hospitalar Santa Luzia S.A. é uma organização privada com fins lucrativos, tem por objetivo: **Prestação de serviços médicos hospitalares, laboratoriais de análise clínica e de patologia, cirúrgicos, clínica médica, pediatria, obstetrícia, traumatologia, unidade de urgência e outras especialidades da área médica e a exploração de parque de estacionamento para veículos. Estando estabelecida na – Praça Raimundo de Araújo Melo, 114, centro, Luziânia – GO.**

1 Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras individuais da Empresa foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira, nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e nas normas técnicas NBC TGs emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Esses pronunciamentos visam à convergência das Normas Brasileiras de Contabilidade às Normas Internacionais de Contabilidade International Accounting Standard Board (*iasb*).

As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Empresa, e foram preparadas com base no custo histórico, exceto quando indicado de outra forma.

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC requer que a Administração da Empresa faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Por definição, os resultados reais podem divergir das respectivas estimativas. Estimativas e premissas com relação ao futuro são revistas de maneira sistemática pela Empresa e são baseadas na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Empresa, cuja autorização para sua conclusão ocorreu em 2025 e 2024.

As operações da Empresa são continuadas. Portanto, não há operação descontinuada cujos valores precisem ser segregados para apresentação destacada na demonstração do resultado do exercício 2025 e 2024

2 Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela Empresa nessas demonstrações financeiras estão descritas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

a. Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem os saldos de dinheiro em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do balanço patrimonial e são de liquidez imediata. Para que um investimento financeiro seja qualificado como equivalente de caixa, precisa ter conversibilidade imediata em montante conhecido de caixa e estar sujeito a um insignificante risco de mudança de valor. Portanto, um investimento normalmente qualifica-se como equivalente de caixa somente quando tem vencimento original de curto prazo, de três meses ou menos da data da aquisição.

b. Contas a receber de clientes

As contraprestações pecuniárias a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, em contrapartida à conta de resultado de contraprestações de operações de vendas de mercadorias e ou de serviços prestados.

c. Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva.

d. Imposto de renda e contribuição social correntes

O imposto de renda e a contribuição social correntes são calculados com base no Lucro Real, às alíquotas estabelecidas respectivamente, nos termos da legislação fiscal vigente.

e. Demais ativos, passivos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Empresa possui uma obrigação

legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo no futuro.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Estão demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes rendimentos, encargos e atualizações monetárias incorridas até a data do balanço e, no caso dos ativos, retificados por provisão para perdas quando necessário.

f. Capital social

O capital social é classificado no patrimônio líquido, conforme fixado no estatuto da companhia representando o montante de ações subscritas e integralizadas pelos acionistas.

g. Reconhecimento de receitas

A receita de vendas e Serviços é reconhecida quando os produtos/Serviços são entregues e a propriedade é transferida. A receita é mensurada pelo valor justo da contrapartida recebida ou a receber, líquida de descontos, abatimentos, devoluções e impostos incidentes. Geralmente as receitas são reconhecidas no resultado pelo montante equivalente ao valor das notas fiscais emitidas.

A receita financeira é reconhecida com base no método da taxa de juros efetiva. As demais receitas são sempre reconhecidas pelo regime de competência.

Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa quanto à sua realização.

h. Segregação entre circulante e não circulante

As operações ativas e passivas com vencimentos inferiores a 360 dias estão registradas no circulante e as com prazos superiores no não circulante.

3 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalente de Caixa incluem: Caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras. Estes instrumentos são utilizados pela organização para gerenciar os seus compromissos de curto prazo.

	31/12/2025	31/12/2024
DISPONÍVEL	4.608.240,34	7.740.015,37
EQUIVALENTE DE CAIXA	4.608.240,34	7.740.015,37

Refere-se aos valores transitados em contas bancárias corrente e aplicação, restando os saldos conforme apresentados nos extratos bancários, e transações realizadas em espécie.

4 Contas a receber de clientes

	31/12/2025	31/12/2024
CLIENTES	8.131.613,04	5.589.861,11
DUPLICATAS A RECEBER	8.131.613,04	5.589,861,11

Os valores evidenciados na conta de Duplicatas a Receber representa os direitos adquiridos junto aos clientes em face da venda de produtos.

5 Obrigações Tributárias – Passivo Curto Prazo

	31/12/2025	31/12/2024
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	20.834,09	10.301,39

Os valores nas contas de impostos e contribuições representam os saldos a serem quitados no período posterior em referência aos impostos calculados. Sendo apresentados juntamente os impostos retidos sobre os seus prestadores de serviços e parcelamentos de impostos já realizados junto aos órgãos.

6 Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	594.277,31	451.386,44

	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	290.888,49	197.421,70

Os valores do subgrupo do passivo circulante “Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias” representam as obrigações previdenciárias e com pessoal, calculadas na folha de pagamento a serem quitadas no mês posterior.

7 Patrimônio líquido

I. Capital social

a) Composição do Capital Social em 31/12/2025:

	31/12/2025
Capital Social	962.000,00
Capital Integralizado	962.000,00

II. Resultado acumulados

	31/12/2025	31/12/2024
Resultados acumulados	40.107.943,86	40.416.079,82

O valor apresentado na conta de “Lucros acumulados” representa o saldo dos lucros apurados na Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) em exercícios passados.

8 INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

As informações apresentadas nos relatórios tiveram como base a informações gerada ao fisco como; Os valores representados nas contas de ATIVO E PASSIVO COMPENSATÓRIOS refere-se a notas fiscais de remessas de mercadorias, como remessa para conserto, remessa para fabricação, dentre outros, não afetando no resultado operacional da empresa, apresentando o mesmo saldo no ativo e passivo.

Neste contexto esclarecemos pontos relevantes das demonstrações financeiras apresentadas.

LUCAS ANTONIO RORIZ DE MORAES
SÓCIO ADMINISTRADOR
CPF: 119.803.621-49

MARCOS ROGERIO DE LIMA PINTO
CONTADOR – CPF: 373.049.501-10
CRC DF – 011414/0-5