



Hospital Royal Care São José dos Campos S.A.

Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

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 2022 e em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Reais)

	31/12/2021	31/12/2022		31/12/2021	31/12/2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	4.274.182	4.102.699	CIRCULANTE	4.274.182	4.102.699
DISPONIBILIDADES	357.352	633.325	OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	477.788	626.253
CAIXA	6.353	4.930	FORNECEDORES	477.788	626.253
BANCOS	559	793	ADIANTEMENTOS DE CLIENTES	101.947	144.673
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.013	10	FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	29.794	29.794
CRÉDITOS	3.781	4.127	OUTRAS OBRIGAÇÕES	192.561	174.174
CLIENTES	350.998	628.395	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	-	26.953
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES	28.813	116.091	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	12.389	27.648
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	275.000	375.685	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	8.428	12.321
OUTRAS	45.205	96.795	ORDENADOS E OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	37.077	28.632
MUTUO ENTRE EMPRESAS	1.980	15.824	PROVISÕES DE NATUREZA TRABALHISTA	59.962	41.004
NÃO CIRCULANTE	-	24.000	OUTRAS CONTAS A PAGAR	29.006	110.368
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	3.916.830	3.469.374	NÃO CIRCULANTE	6.622	30.685
OUTRAS CONTAS	-	13.270	OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	3.299.350	4.859.972
INVESTIMENTOS	50	50	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	3.299.350	4.859.972
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	50	50	MUTUO ENTRE EMPRESAS	211.167	661.167
ATIVO IMOBILIZADO	3.916.780	3.456.054	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	497.043	(1.383.525,75)
ATIVO IMOBILIZADO	4.238.246	4.294.072	CAPITAL REALIZADO	370.513	1.376.513
() DEPRECIAÇÕES NORMAIS	(321.465,71)	(838.017,98)	CAPITAL SUBSCRITO	370.513	1.376.513
			RESERVA S	4.018.487	3.112.487
			RESERVAS DE CAPITAL	4.018.487	3.112.487
			OUTRAS CONTAS	(3.891.956,57)	(5.872.525,75)
			OUTRAS CONTAS	(3.891.956,57)	(5.872.525,75)

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2022 até 31/12/2022

(Valores expressos em Reais)

Receita	
Receita Bruta	4.344.713,87
() Deduções da Receita Bruta	(252.790,27)
Receita Líquida	4.091.923,60
Material aplicado	(959.557,97)
Custos com pessoal	(1.422.783,11)
Custos indiretos	(2.451.725,15)
Custos dos Serviços Prestados	(4.834.066,23)
Despesas administrativas	(154.482,75)
Despesas gerais	(421.000,21)
Despesas de comercialização	(56.213,53)
Despesas tributárias	(21.834,06)
Encargos de depreciação	(516.552,27)
Despesas Operacionais	(1.170.082,82)
Despesas não operacionais	(85.701,23)
Despesas não operacionais	(85.701,23)
Provisão de IR e CSLL	0,00
Resultado do Exercício	(1.997.926,68)
Quantidade de ações ao final do exercício	370.512
Resultado por ação	(5,39)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em Reais)

Histórico	Capital Social		Lucros ou Prejuízos Acumulados	Reservas de Capital		Total
	Integralizado					
Em 31 Dezembro 2021	370.512,82	(3.891.956,57)	4.018.487,18			497.043,43
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES						
Retificação de erros de exercícios anteriores	0,00	17.357,50	0,00			17.357,50
CAPITAL						
Aumento de Capital	1.006.000,00	0,00	0,00			1.006.000,00
TRANSAÇÕES DE CAPITAL COM						
SÓCIOS						
Lucro Líquido do Período	0,00	(1.997.926,68)	0,00			(1.997.926,68)
RECLASSIFICAÇÕES DE						
RESULTADOS ABRANGENTE						
Constituição de Reservas	0,00	0,00	(906.000,00)			(906.000,00)
SALDOS FINAIS	1.376.512,82	(5.872.525,75)	3.112.487,18			(1.383.525,75)

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 2022 e de 2021 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.

Caixa e equivalentes	2021	2022
Caixa Geral	559	793
Banco Bradesco	1	10
Banco Sicoob	2.012	0
Bradesco - Aplicações	39	77
Santander - Aplicações	3.742	4.051
Total	6.353	4.930

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.

Contas a receber	2021	2022
BRDESCO SAÚDE - OPERADORA DE PLANOS S/A	-	102.247
JOSIETE ALINE QUADROS	400	400
PREFEITURA DE SAO JOSE DOS CAMPOS	-	363
SUL AMERICA COMPANHIA DE SEGURO SAUDE	4.482	4.482
Sul América Serviços de Saúde S/A	-	2.687
UNIMED DE TAUBATÉ COOPERATIVA DE TRABALH	-	5.913
UNIMED OESTE DO PARANÁ	23.932	-
Total	28.813	116.091

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	2021	2022	Depreciação Acumulada	Valor residual em 12/2022
Computadores e Periféricos	12.847,09	12.887,09	(7.780,23)	5.106,86
Construções em Andamento	0,00	50.510,00	0,00	50.510,00
Edificações e Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.572.303,92	3.572.303,92	(602.033,72)	2.970.270,20
Equipamento de Som e vídeo	5.771,52	5.771,52	(1.569,02)	4.202,50
Equipamentos Hospitalares	526.846,09	526.846,09	(184.237,10)	342.608,99
Máquinas e Equipamentos	40.930,00	40.930,00	(15.220,15)	25.709,85
Moveis, Utensílios e Instalações Comerciais	79.546,99	84.823,26	(27.177,76)	57.645,50
Total	4.238.245,61	4.294.071,88	(838.017,98)	3.456.053,90

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.

Financiamentos com instituição bancária	2021	2022
Financiamentos e encargos a curto prazo	192.561,38	174.174,32
Financiamentos e encargos a longo prazo	211.166,79	661.166,79
Total	403.728,17	835.341,11

Crédito com Terceiros	2021	2022
Mútuo - Gustavo Ribeiro	-	77.000
Mútuo - MPR Investimentos e Participações	1.526.628	2.048.525
Mútuo - Royal Care Assistência Médica	545.179	1.059.904
Mútuo SICOOB (Equipamentos) - MPR Investimentos e Participações	129.322	126.322
Mútuo SICOOB (Capital de Giro) - Royal Care Assistência Médica	887.055	887.055
Total	3.088.184	4.198.805

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 trimestral. 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 2022.

4. Patrimônio Líquido

Capital Social

No ano de 2022 Companhia aumentou o capital social para R\$ 1.376.512,82 (um milhão trezentos e setenta e seis mil quinhentos e doze reais e oitenta e dois centavos), sem emissão de novas ações, nos termos do artigo 169, § 1º da Lei nº 6.404/76, mediante a capitalização do excesso de reservas de lucros sobre o capital social totalmente subscrito e integralizado, composto por a 370.512 (trezentos e setenta mil, quinhentos e doze) ações ordinárias, todas nominativas.

Cada ação ordinária dá direito a um voto nas deliberações sociais. A Companhia conta ainda com reserva de ágio em 31 de dezembro de 2022 no valor de R\$ 3.112.487,18 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 credor de R\$ 17.357,50, 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 2022 a Companhia aumentou sua geração de receitas em função ao aumento da ocupação dos leitos.

Receita líquida de prestação de serviços	2021	2022
Receitas bruta de serviços	3.573.255	4.344.713
Impostos sobre a receita	(202.329)	(252.790)
Receita Líquida	3.370.926	4.091.923

GUSTAVO
 RIBEIRO
 SILVA:051896
 92663

Assinado de forma
 digital por GUSTAVO
 RIBEIRO
 SILVA:05189692663
 Dados: 2023.04.24
 15:23:24 -03'00'

Gustavo Ribeiro Silva
 Diretor Presidente
 CPF 051.896.926-63

KASSILA
 SPINASSE
 SONEGHETI:0
 5746592773

Assinado de forma
 digital por KASSILA
 SPINASSE
 SONEGHETI:0574659277
 3
 Dados: 2023.04.24
 14:36:09 -03'00'

Kassila Spinassé
 Sonegheti
 Contador
 CRC ES
 013178/O-6