



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

HODF – HOSPITAL DE OLHOS DO DISTRITO FEDERAL S.A é sociedade anônima privada com fins lucrativos, tem por objetivo: atividades de atendimento hospitalar, exceto pronto-socorro e unidades para atendimento e urgências. Atendimento médica ambulatorial com recursos para realização de procedimentos cirúrgicos. Estando estabelecida no SGAS QUADRA 616, CONJ A, BLOCO A, SALA T-01 A T-15 – TERREO – ASA SUL – BRASILIA – DF – CEP: 70.200-760.

1.1 Impactos da COVID-19

Em 11 de março de 2020, a organização Mundial da Saúde (OMS) declarou a pandemia do novo coronavírus, chamado de COVID-19, alertando todos os países a adotarem ações preventivas para conter a disseminação do vírus e o cuidado com os infectados. Assim, muitos governos, incluindo o Brasil, adotaram medidas restritivas e de isolamento social, que podem causar efeitos na economia global em virtude da paralização ou desaceleração de diversos setores produtivos.

No Brasil, em 20 de março de 2020, o senado aprovou o Decreto Legislativo número 6, reconhecendo o estado de calamidade pública, com o objetivo de elevar os gastos públicos para acompanhar e combater a proliferação da doença, além de proteger a saúde da população, os empregos e a economia do país.

Diante deste cenário, o HODF analisou os impactos advindos da pandemia de COVID-19 e vem adotando medidas preventivas e mitigatórias em linha com os direcionamentos estabelecidos pelas autoridades de saúde no que se refere à segurança de seus colaboradores e continuidade normal de suas operações.

2 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*).



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

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 13/05/2023.

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 2022.

3 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. Instrumentos financeiros

b1 Ativos financeiros não derivativos

A Empresa reconhece os recebíveis inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Empresa se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Empresa deixa de reconhecer um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Empresa transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

transferidos. Eventual participação que seja criada ou retida pela Empresa nos ativos financeiros é reconhecida como um ativo ou passivo individual.

A Empresa possui aplicações financeiras e recebíveis como ativos financeiros não derivativos.

b2 Passivos financeiros não derivativos

A Empresa reconhece passivos financeiros inicialmente na data em que são originados. Todos os outros passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Empresa se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Empresa baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a Empresa tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou de realizar o ativo e quitar o passivo simultaneamente.

A Empresa tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: limite de cheque especial bancário, fornecedores e outra contas a pagar.

b. 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.

c. Contas a receber de clientes



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

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.

d. Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. O custo é determinado pelo método de avaliação de estoque “custo médio ponderado” e o valor líquido de realização corresponde ao preço de venda estimado menos custos para concluir e vender. Os estoques representam materiais médico-hospitalares mantidos para revenda.

e. Imobilizado

Os itens do imobilizado são avaliados pelo custo histórico de aquisição, menos a depreciação acumulada e quaisquer perdas não recuperáveis (ou ajustado ao valor justo ou custo atribuído - *deemed cost* - para os bens das contas de terrenos, instalações, máquinas e equipamentos e veículos, com base em laudo de peritos independentes). O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para que o item específico tenha o uso pretendido.

Reparos e manutenções, incluindo o custo das peças de reposição, somente são ativados quando forem prováveis que os gastos proporcionem futuros benefícios econômicos para a Empresa. Caso contrário, são contabilizados como despesas do exercício, quando incorridos.

A depreciação é reconhecida de modo a alocar o custo dos ativos menos os seus valores residuais ao longo de suas vidas úteis estimadas, utilizando-se o método linear. Os valores anuais de depreciação estão demonstradas na nota 10.

No caso de uma indicação de que houve uma mudança significativa no método de depreciação, na vida útil (taxa) ou no valor residual de um ativo, a depreciação desse ativo é revista prospectivamente para refletir as novas expectativas.

Um item do imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos no resultado do exercício em que o ativo for baixado.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

O valor contábil de um ativo é imediatamente reduzido para seu valor recuperável se o valor contábil estimado for maior do que o valor recuperável por uso ou venda.

f. Intangível

Ativos intangíveis consistem em projetos, softwares de computador adquiridos e marcas e patentes, reconhecidos pelo custo, menos a amortização acumulada e quaisquer perdas acumuladas por redução ao valor recuperável. Eles são amortizados em função do correspondente benefício econômico, ao longo de sua vida útil estimada de cinco a dez anos, utilizando-se o método linear. Se houver uma indicação de que houve uma mudança significativa na taxa de amortização, na vida útil ou no valor residual de um ativo intangível, a amortização é revista prospectivamente para refletir as novas expectativas.

g. 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.

h. 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.

i. 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.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

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.

j. 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.

k. 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.

l. 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.

Representação dos valores correspondentes



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

4 Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2022	31/12/2021
DISPONÍVEL	1.271.560	1.233.293
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	160.741	200.903
BANCO BRADESCO	2	1
BANCO BRASÍLIA	70.079	61.455
BANCO INTER	24.037	36.431
BANCO SICOOB	-	103.016
BANCO UNICRED	66.623	-
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.110.819	1.032.391
APLICAÇÃO SICOOB	-	202.146
APLICAÇÃO SICOOB N1	1	-
BANCO BRADESCO	1.846	32.650
BANCO BRASILIA	126.992	797.595
BANCO INTER	39.455	-
BANCO UNICRED	942.525	-

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.

5 Contas a receber de clientes

	31/12/2022	31/12/2021
CLIENTES	161.921	298.927
DUPLICATAS A RECEBER	161.921	298.927
CLIENTES DIVERSOS	161.922	298.927

Os valores evidenciados na conta de Duplicatas a Receber representa os direitos adquiridos junto aos clientes em face da prestação de atividades de atendimento hospitalar, exceto pronto-socorro e unidades para atendimento e urgências.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

6 Outros créditos - Curto Prazo

	31/12/2022	31/12/2021
OUTROS CRÉDITOS	233.685	78.469
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	-	400
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	-	400
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	6.436	2.351
ADIANTAMENTOS DE FÉRIAS	3.192	2.351
ADIANTAMENTOS DE VALE TRANSPORTE	3.244	-
TRIBUTOS A RECUPERAR	226.744	75.718
CSLL A RECUPERAR	77.012	25.320
IRRF A RECUPERAR	114.856	37.866
IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	34.876	12.532
IMPOSTOS A COMPENSAR	505	-
PIS/COFINS/CSLL A COMPENSAR	382	-
IRPJ A COMPENSAR	123	-

6. Corresponde a créditos diversos a receber oriundos de transações abaixo:

6.1 Adiantamento a terceiros que se refere a adiantamentos a fornecedores pagos antecipadamente cujo a nota fiscal será emitida ao término da prestação de serviço.

6.2 Adiantamento de Férias via de regra, o pagamento acontece pouco antes do período de descanso. Segundo a CLT, a empresa realiza o pagamento até dois dias antes do funcionário se ausentar. Esse pagamento contempla o salário no valor integral somado ao valor de bonificação das férias. Ou seja, ao invés de receber sua remuneração no fim do mês ou no começo do mês seguinte, o funcionário o recebe antes. Desta forma, obedecendo o regime de competência, os valores pagos antecipadamente são reconhecidos na conta de ADIANTAMENTO DE FÉRIAS – Ativo Circulante.

6.3 Tributos a recuperar representam os valores dos créditos com impostos apurados no processo de cálculo fiscal durante o exercício e podem ser usados para compensação de débitos de impostos apurados em períodos futuros ou restituídos via PERDCOMP.

7 Estoques



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

	31/12/2022	31/12/2021
ESTOQUES	246.309	379.585
ESTOQUES DIVERSOS	246.309	379.585
MATERIAL APLICADO NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	-	379.585
ESTOQUE FARMÁCIA	246.309	-

Estoques diversos se refere a compra de materiais e medicamentos que serão utilizados na prestação de serviço.

8 Outros Créditos – Ativo não Circulante

	31/12/2022	31/12/2021
OUTROS CRÉDITOS	-	1.295
DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	1.295
DEPÓSITO JUDICIAL	-	1.295

O valor da rubrica “depósito judicial” se refere a depósitos em conta designada pelo Juiz titular do Tribunal de Justiça do Distrito Federal TJDF – Processo: 07535204720198070016 – Sétimo Juizado Especial Cível de Brasília referente a processo trabalhista.

9 Investimentos – Ativo não Circulante

	31/12/2022	31/12/2021
INVESTIMENTOS	520	520
OUTROS INVESTIMENTOS	520	520
BANCO SICOOB SUBS/INTEGR.	520	520

O valor reconhecido em “outros investimentos” se refere a cota capital, valor aportado para ingressar na cooperativa “Banco Sicoob”. Ela é paga somente uma vez, na abertura da conta, e é depositada em uma conta capital. Essa conta é importante para a sustentabilidade da cooperativa, e não pode ser movimentada como a conta corrente comum. Seus aportes, bem como as condições de saque, estão estabelecidos no Estatuto Social de cada cooperativa. A cota rende de acordo com o tempo que você fica na cooperativa. Como qualquer instituição, buscamos sustentabilidade financeira e trabalhamos em função de resultados, não existindo a palavra lucro, mas sim sobras. Parte das sobras é divididas entre os cooperados anualmente, de acordo com a sua participação.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

10 Imobilizado

	31/12/2021	31/12/2021
IMOBILIZADO	5.904.798	7.112.350
BENS EM OPERAÇÃO	8.877.867	8.806.640
BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	3.034.552	3.031.402
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	5.406.954	5.338.877
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	436.361	436.361
(-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO/EXAUSTÃO ACUMULADA	(2.973.069)	(1.694.290)
(-) DEPREC. BENF. EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	(1.561.137)	(862.203)
(-) DEPREC. MÁQUINAS, APAR. E EQUIPAMENTOS	(1.310.644)	(770.799)
(-) DEPREC. MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(101.288)	(61.288)
INTANGÍVEL	17.667	17.667
INTANGÍVEL	20.000	20.000
SOFTWARE OU PROGRAMAS DE COMPUTADOR	20.000	20.000
(-)AMORTIZAÇÃO	(2.333)	(2.333)
(-) SOFTWARE OU PROGRAMAS DE COMPUTADOR	(2.333)	(2.333)

Imobilizado

I. Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, que inclui os custos de empréstimos capitalizados, deduzido de depreciação acumulada e quaisquer perdas acumuladas por redução ao valor recuperável (impairment).

Quando partes significativas de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens separados (componentes principais) de imobilizado.

Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

II. Depreciação

A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado, líquido de seus valores residuais estimados, utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens. A depreciação é reconhecida no resultado. Terrenos não são depreciados.

Ativos intangíveis

I. Reconhecimento e mensuração

Os ativos intangíveis que são adquiridos pela empresa e que tem vidas úteis finitas são mensurados pelo custo, deduzido da amortização acumulada e quaisquer perdas acumuladas por redução ao valor recuperável.

II. Gastos subsequentes

Os gastos subsequentes são capitalizados somente quando eles aumentam os benefícios econômicos futuros incorporados ao ativo específico aos quais se relacionam. Todos os outros gastos, incluindo gastos com ágio gerado internamente e marcas e patentes, são reconhecidos no resultado conforme incorridos.

11 Outros Empréstimos – Passivo Curto e longo Prazo

	31/12/2022	31/12/2021
OUTROS EMPRÉSTIMOS	182.017	216.571
EMPRESTIMOS COM PARTE RELACIONADAS	182.017	216.571
EMPRÉSTIMOS COM PARTES RELACIONADAS	209.590	269.472
(-) ENCARGOS A TRANSCORRER	(27.573)	(52.901)



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

Trata-se de saldos de mútuos concedidos com terceiros “partes relacionadas” com a finalidade de gestão de caixa.

12 Fornecedores – Passivo Curto Prazo

	31/12/2022	31/12/2021
FORNECEDORES	584.938	991.272
FORNECEDORES NACIONAIS	534.583	991.272

Sob a conta “Fornecedores” estão registrados saldos a pagar relativos à aquisição de materiais empregados na prestação de serviços conforme contrato firmado junto aos fornecedores e aquisição de serviços diversos relacionados ao processo operacional da companhia.

13 Obrigações Tributárias – Passivo Curto Prazo

	31/12/2022	31/12/2021
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	19.271	20.371
COFINS A RECOLHER	9.670	6.684
PIS A RECOLHER	2.061	1.443
IRRF RETIDO S/ NF ENTRADAS	-	1.225
ISS A RECOLHER	6.472	10.275
IRRF SOBRE TRABALHO ASSALARIADO	1.068	745

	31/12/2022	31/12/2021
TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER	16.541	7.097
INSS RETIDO A RECOLHER	75,81	106
IRRF RETIDO S/ NF A RECOLHER	4.490	3.041
IRRF SOBRE RENDIMENTOS PAGOS EM MUTUOS	202	-
ISSQN RETIDO S/NF ENTRADAS A RECOLHER	1.300	39



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

PIS /COFINS/CSLL RET. A RECOLHER	10.472	3.912
----------------------------------	--------	-------

Os valores nas contas de impostos e contribuições representam os saldos a serem quitados no período posterior (exercício de 2022) em referência aos impostos calculados. Sendo apresentados juntamente os impostos retidos sobre os seus prestadores de serviços.

14 Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	55.286	54.217
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	51.011	50.241
PRÓ-LABORE A PAGAR	3.236	2.937
RESCISÕES A PAGAR	1.038	1.038

	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	28.873	27.604
INSS A RECOLHER	22.069	21.536
FGTS A RECOLHER	6.804	6.040
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	-	28

	31/12/2022	31/12/2021
PROVISÕES	95.846	74.721
PROVISÃO PARA FÉRIAS	70.748	55.484
PROVISÃO INSS SOBRE FÉRIAS	19.490	14.870
PROVISÃO FGTS SOBRE FÉRIAS	5.608	4.367

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 ano posterior.

15 Contas a Pagar



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

	31/12/2022	31/12/2021
OUTROS OBRIGAÇÕES	120.039	-
CONTAS A PAGAR	120.039	-
CARTÃO DE CRÉDITO - INTER *****2007	32.990	-
ALUGUÉIS A PAGAR	87.049	-

Valores referente a apropriação de despesas com cartão corporativo da empresa e aluguéis mensais efetuados no exercício de 2022 vencíveis a curto prazo com a quitação previsto para o 2023.

16 Patrimônio líquido

I. Capital social

A composição do capital social da companhia é da seguinte forma:

	31/12/2022	31/12/2021
Tipos de ações	Quantidade	Quantidade
Ações ordinárias	7.020.213	5.315.794
Ações preferenciais	6.379.787	4.966.206
Total	13.400.000	10.282.000

O capital social subscrito é de R\$ 13.400.000 (treze milhões e quatrocentos mil reais) divididos em 7.020.213 (sete milhões, vinte mil e duzentos e treze) Ações Ordinárias, nominativas, com direito a voto e 6.379.797 (seis milhões, trezentos e setenta e nove mil, setecentos e noventa e sete) Ações Preferenciais, sem direito a voto, sendo que, do total do capital subscrito, foi integralizado até 31/12/2022 o montante de R\$ 13.106.122 (treze milhões, cento e sei mil e cento e vinte e dois reais) restando a integralizar o valor de R\$ 293.878 (duzentos e noventa e três mil, novecentos e setenta e oito reais), que será integralizado no exercício corrente de 2023.

O limite de capital autorizado aprovado no estatuto da social da Companhia é de até R\$ 13.400.000 (treze milhões e quatrocentos mil), independente de reforma estatutária, mediante deliberação do Conselho de Administração, o qual fixará as condições da emissão, inclusive preço e prazo de integralização ("Capital autorizado"). No limite do Capital Autorizado, poderá o Conselho de Administração deliberar pela emissão de bônus de subscrição.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

a) Composição do Capital Social em 31/12/2022:

	31/12/2022
Capital Social	13.106.122
Capital Subscrito	13.400.000
Capital a Integralizar	(293.878)

II. Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC

Em decorrência da necessidade de Fluxo de Caixa para capital de giro da companhia, o Conselho de Administração deliberou por chamar capital, no limite do capital autorizado, o que foi realizado em 13/05/2021 para a realização de aporte de recursos financeiros para a realização de investimentos no Hospital, com direito de preferência aos acionistas na subscrição proporcional às suas participações. O montante aprovado foi de R\$ 3.118.000,00 (três milhões, cento e dezoito mil reais) aportado entre os exercícios de 2021 e 2022. Os aportes recebidos pela Companhia no exercício de foram reconhecidos na contabilidade como Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) que permaneceu assim reconhecido na contabilidade até a data de 13/05/2022, data em que o montante aportado foi incorporado ao capital social da companhia mediante a efetiva subscrição de Ações Nominativas nº de ordem 02, protocolado na JUCIS/DF sob o nº 22/8093.749-4 no dia 04/08/2022.

a) Composição do Adiantamento para Futuro Aumento de Capital em 31/12/2022:

	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	2.297.902
Montante do AFAC	-	2.297.902

III. Reserva de Capital

As Reservas de Capital foram constituídas de valores recebidos pela companhia derivadas de transações de Capital com os sócios/Acionistas e que não transitam pelo Resultado como receitas, por se referirem a valores destinados a reforço de seu capital, sem terem como contrapartidas qualquer esforço da empresa em termos de entrega



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

de bens ou de prestação de serviços. A Reserva de Capital foi originária a partir da emissão de ações sem valor nominal, porém geradora de um ágio. As reservas de capital somente poderão ser utilizadas para:

I - Absorção de prejuízos que ultrapassem os lucros acumulados e as reservas de lucros; II - resgate, reembolso ou compra de ações; III - resgate de partes beneficiárias; IV - incorporação ao capital social; V - pagamento de dividendo a ações preferenciais, quando essa vantagem lhes for assegurada.

	31/12/2022	31/12/2021
Reserva de capital	200.371	107.427
Reserva de capital	200.371	107.427

IV. Resultado acumulados

	31/12/2022	31/12/2021
Resultados acumulados	(6.522.490)	(4.448.047)
Lucros/Prejuízos acumulados	(4.431.476)	(4.448.047)
(-) Prejuízos acumulados	(4.448.047)	(4.448.047)
Resultado do exercício	(2.074.443)	-
(-) Prejuízo do período	(2.074.443)	-

O valor apresentado na conta de “Prejuízos acumulados” representa o saldo dos prejuízos apurados na Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) em exercícios passados, deduzidos e ou **compensados das “reservas de capital”** e “Ajustes de exercícios anteriores”.



Notas explicativas às Demonstrações contábeis individuais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

Neste contexto esclarecemos pontos relevantes das demonstrações financeiras apresentadas.

DocuSigned by:

15890294451A4AA...

DARTANHAN FEITOSA GOMES

Presidente

CPF: 818.528.861-53

RG: 1764634 SSP/DF

RONALDO DE
JESUS DE SOUZA
MENDES:039675
66110

Assinado de forma
digital por RONALDO
DE JESUS DE SOUZA
MENDES:03967566110
Dados: 2023.06.12
13:37:36 -03'00'

ARBRENT CONTADORES ASSOCIADOS SC

CRC: 2-DF-000634/O-1 - Contabilidade

CNPJ: 01.240.682/0001-72