



**CASA DE SAÚDE E MATERNIDADE SANTA FÉ S/A CNPJ: 17.267.634/0001-08**

**BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

Ativo	2023	2022	Passivo e patrimônio líquido	2023	2022
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	5.806	54.455	Fornecedores	41.105	40.913
Contas a receber	249.971	273.664	Serviços contratados	124.378	105.111
Estoques	-	-	Empréstimos	724.313	1.040.328
Adiantamento a fornecedores	-	-	Obrigações trabalhistas e sociais	15.355	26.344
Adiantamento a funcionários	-	-	Obrigações tributárias	73.827	100.312
Despesas antecipadas	-	-	Parcelamentos fiscais	458.636	458.636
Outras contas a receber	29.730	15.180	Adiantamentos diversos	62.087	15.276
Outros créditos	11.772	11.691	Outras contas a pagar	39.888	39.888
	<b>297.279</b>	<b>354.991</b>		<b>1.539.589</b>	<b>1.826.808</b>
<b>Não circulante</b>			<b>Não circulante</b>		
Depósito/bloqueio judicial	210.469	203.517	Parcelamento de tributos	814.553	814.553
Outras contas a receber	1.676.421	1.676.421	Provisão contingências	6.611.568	3.618.449
Investimentos	56.985	56.985	Empréstimos com sócios	2.967.606	1.937.414
Imobilizado	417.006	417.006		<b>10.393.727</b>	<b>6.370.416</b>
Intangível	-	-			
	<b>2.360.880</b>	<b>2.353.929</b>			
<b>Total do ativo</b>	<b>2.658.159</b>	<b>2.708.919</b>	<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>	<b>2.658.159</b>	<b>2.708.919</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

	Capital social	(-) Ações em tesouraria	Ad. Para futuro aumento de capital	Prejuízo acumulado	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	7.706.235	(132.569)	1.190.894	(12.586.850)	(3.822.290)
Capitalização no exercício	-	-	84.954	-	84.954
Integralização de capital social	-	-	-	-	-
Prejuízo do exercício	-	-	-	(1.750.969)	(1.750.969)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	7.706.235	(132.569)	1.275.848	(14.337.819)	(5.488.305)
Capitalização no exercício	-	-	-	-	-
Integralização de capital social	-	(1.858.982)	-	-	(1.858.982)
Prejuízo do exercício	-	-	-	(1.927.870)	(1.927.870)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	7.706.235	(1.991.551)	1.275.848	(16.265.690)	(9.275.158)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL:** A Casa de Saúde e Maternidade Santa Fé S/A, é uma sociedade anônima de capital fechado com fins lucrativos, sediada em Belo Horizonte, atua no ramo hospitalar atendendo pacientes particulares e conveniados, exercendo atividades de procedimentos médicos e cirúrgicos, serviços de diagnóstico e tratamento, entre outras, nas especialidades de Ginecologia, Obstetrícia, Pediatria, Anestesia, Cirurgia plástica, Angiologia e Mastologia. Em julho de 2021 foi celebrado contrato de arrendamento mercantil operacional com a empresa arrendatária Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar. **2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO:** 2.1. **Declaração de conformidade:** As demonstrações financeiras foram elaboradas em concordância com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observadas na Lei das Sociedades por Ações e nas alterações das práticas e procedimentos contábeis promovidas pelas leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, abrangendo ainda os Pronunciamentos Técnicos e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, bem como aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC. 2.2. **Base de mensuração e moeda funcional:** As Demonstrações Financeiras foram elaboradas considerando como base de valor: (i) o custo histórico e; (ii) ao valor justo em determinados ativos e passivos financeiros. Estão apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação, sendo todos os saldos arredondados. 2.3. **Apuração do resultado do Exercício:** As receitas são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência e os custos e despesas são contabilizadas pela competência do exercício, na medida em que são incorridos. No exercício de 2023, a Companhia obteve o prejuízo de R\$ 1.927.870. 2.4. **Instrumentos financeiros:** Os valores contábeis dos ativos financeiros da Companhia estão compatíveis com os valores que poderiam ser obtidos na sua negociação, ou na ausência deles. Durante o exercício, a Companhia não realizou operações com derivativos. **3. RESUMO**

**DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:** 3.1. **Caixa e equivalentes de caixa:** Correspondem a recursos de caixa em espécie, contas bancárias de livre movimentação e aplicações financeiras com liquidez imediata. O caixa em espécie e as contas bancárias estão reconhecidos pelo custo amortizado e as aplicações financeiras reconhecidas pelo montante aplicado acrescidas dos rendimentos líquidos auferidos. São utilizados com finalidade de atender aos compromissos de curto prazo e estão sujeitos a insignificantes riscos de mudança de valor.

	2023	2022
Caixa	4.499	4.537
Bancos conta movimento	0	48.101
Aplicações financeiras	1.307	3.816
	<b>5.806</b>	<b>54.455</b>

3.2. **Contas a receber:** As Contas a Receber de Clientes correspondem a valores de prestação dos serviços médico-hospitalares no curso normal das atividades da Companhia. São avaliadas e mensuradas pelo valor justo, sem ajuste ao Valor Presente (AVP), de conformidade com o item 21, do Pronunciamento Técnico CPC-12. 3.3. **Estoques:** Os estoques estão mensurados pelo custo médio de aquisição. Em agosto de 2021 os estoques foram transferidos para empresa arrendatária. 3.4. **Adiantamentos a fornecedores:** Referem-se a títulos de antecipação a fornecedores e são compensados na entrega dos produtos ou na realização dos serviços prestados por terceiros. 3.5. **Outras contas a receber:** A conta do circulante refere-se aos créditos da companhia para com terceiros, em operações de cartão de crédito, decorrentes de procedimentos médico-hospitalares em pacientes particulares. Por sua vez, a conta do não circulante refere-se ao direito da companhia proveniente do arrendamento mercantil operacional com a empresa Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar. 3.6. **Depósitos/bloqueio judiciais:** São valores relacionados a causas de natureza cível, trabalhista

**DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

	2023	2022
<b>Receita operacional</b>		
Pacientes de planos de saúde suplementar	4.781	1.682.501
Pacientes particulares	-	-
	<b>4.781</b>	<b>1.682.501</b>
<b>(-) Dedução das receitas</b>		
Tributos incidentes sobre a prestação de serviços	(318)	(132.247)
	<b>(318)</b>	<b>(132.247)</b>
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>4.463</b>	<b>1.550.254</b>
<b>Custos dos serviços</b>		
Materiais aplicados na prestação de serviços	-	-
Custo com salários	-	(31.960)
Serviços terceirizados prestados	(50.643)	(728.111)
Custo indireto	(601)	(334.986)
	<b>(51.244)</b>	<b>(1.095,057)</b>
	<b>(46.781)</b>	<b>455.197</b>
<b>(Prejuízo)/Lucro bruto (Despesas)/receitas operacionais</b>	<b>(6.307)</b>	<b>(7.078)</b>
Despesas administrativas e gerais	(3.790.519)	(2.045.297)
Outras despesas operacionais	-	(78.475)
Outras receitas operacionais	2.238.825	132.271
	<b>(1.558.001)</b>	<b>(1.998,578)</b>
<b>Lucro/(prejuízo líquido) do exercício antes do resultado financeiro líquido</b>	<b>(1.604.782)</b>	<b>(1.543.382)</b>
Receitas financeiras	1	1
Despesas financeiras	(323.089)	(207.589)
	<b>(323.088)</b>	<b>(207,588)</b>
<b>Lucro/(prejuízo líquido) do exercício antes do IRPJ e da CSLL</b>	<b>(1.927.870)</b>	<b>(1.750.969)</b>
<b>Lucro/(prejuízo líquido) do exercício</b>	<b>(1.927.870)</b>	<b>(1.750.969)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ou tributária, devidamente corrigidos, nas quais a Companhia é pólo passivo. 3.7. **Imobilizado:** Constituído pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos da depreciação acumulada. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear de acordo com a vida útil de cada item. Os terrenos não são depreciados e o valor contábil dos bens substituídos é integralmente registrado em contrapartida ao resultado. 3.8. **Intangível:** Compreendem os bens incorpóreos de Licenças de uso de softwares. Reconhecidos por proverem direitos legais ou contratuais e quando é provável que existam benefícios econômicos futuros. As licenças de softwares adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos e são amortizadas durante sua vida útil estimável com base no método linear. 3.9. **Fornecedores:** São obrigações a pagar por insumos ou bens adquiridos no curso normal dos negócios, reconhecidas por seu custo histórico. São avaliadas e mensuradas pelo valor justo, sem ajuste ao Valor Presente (AVP), em conformidade com o item 21, do Pronunciamento Técnico CPC 12. 3.10. **Serviços contratados:** São obrigações a prestadores de serviços médicos e serviços em geral, apropriados em conformidade com o princípio da competência. 3.11. **Empréstimos:** São reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, no recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação. Subsequentemente, são mensurados pelo custo amortizado.

3.12. **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS**  
A composição dos saldos é apresentada como se segue:

	2023	2022
Salários a pagar	2.795	2.591
Provisão de férias e encargos	0	0
Obrigações sociais e previdenciárias	12.560	23.753
	<b>15.355</b>	<b>15.667</b>

3.13. **OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:** Correspondem às obrigações da Instituição junto aos entes governamentais, referentes aos tributos, próprios e retidos de terceiros. 3.14. **Parcelamentos fiscais e tributários:** Em 2021 a sociedade optou pelo parcelamento administrativo para regularização de tributos de IRPJ e CSLL apurados na realização da venda do imóvel no exercício de 2020. 3.15. **Adiantamentos diversos:** Compõem nesta conta, valores recebidos pela companhia referente à adiantamento de produção médica junto aos planos de saúde. O seu saldo é amortizado a partir da efetivação da prestação de serviços e consequentemente, fechamento da fatura de produção com a emissão da respectiva nota fiscal, conforme o

**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

	2023	2022
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro/(prejuízo) do exercício	(1.927.870)	(1.750.969)
<b>Ajustes para reconciliar o Prejuízo do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais</b>		
Depreciação e amortização	-	264.582
Provisão contingências	2.993.119	1.689.927
	<b>1.065.249</b>	<b>203.540</b>
<b>Aumento líquido/(redução) nos ativos</b>		
Contas a receber	23.693	100.864
Estoques	-	-
Adiantamento a fornecedores	-	172
Adiantamento a funcionários	-	-
Despesas antecipadas	-	-
Outras contas a receber	(14.550)	(691.073)
Outros créditos	(81)	(3.000)
Depósito/bloqueio judicial	(6.952)	(4.824)
	<b>2.111</b>	<b>(597.862)</b>
<b>Aumento líquido/(redução) nos passivos</b>		
Fornecedores	192	(1.916)
Serviços contratados	19.267	14.745
Obrigações trabalhistas e sociais	(10.989)	10.677
Obrigações tributárias	(26.485)	31.156
Parcelamentos fiscais e operacionais	-	(171.986)
Adiantamentos diversos	46.810	(114.946)
Outros passivos circulantes e não circulantes	-	14.488
	<b>28.796</b>	<b>(217.781)</b>
<b>Caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>1.096.156</b>	<b>(612.103)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Caixa líquido das atividades operacionais**  
**Fluxo de caixa das atividades de investimentos**  
Aquisição de ativos imobilizados e intangíveis  
**Caixa líquido (Aplicados) nas atividades de investimentos**  
**Fluxo de caixa das atividades de financiamentos**  
Captação/liquidação de empréstimos líquidos  
Adiantamento para futuro aumento de capital  
Aquisições de ações para tesouraria  
**Caixa líquido (Aplicados) nas atividades de financiamentos**  
**Redução/(aumento líquido) de caixa e equivalentes de caixa**  
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício  
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício  
**Redução/(aumento líquido) de caixa e equivalentes de caixa**

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

princípio da competência. 3.16. **Provisão para contingências:** No exercício de 2023 foi realizado a atualização das contingências cíveis e trabalhistas prováveis de perdas no valor de R\$ 2.993.118, totalizando o saldo de R\$ 6.611.567, conforme relatório jurídico. 3.17. **Patrimônio Líquido:** 3.17.1. **Capital social:** O capital social, totalmente subscrito e integralizado, composto de 7.706.235 ações Ordinárias Nominativas, totalizando R\$ 7.706.235. Há ainda adiantamento para futuro aumento de capital no valor de R\$ 1.275.847. 4. **FORMA DE TRIBUTAÇÃO DO LUCRO:** A Companhia optou nos anos-calendário de 2023 e 2022 pela tributação do Imposto de Renda e Contribuição Social com base no lucro real anual, considerando ser a forma de tributação mais vantajosa dentre as vigentes no país.

Belo Horizonte, (MG) em 30 de Junho de 2024.

**Casa de Saúde e Maternidade Santa Fé S/A**  
Ricardo Luiz Parreira - Diretor Administrativo

**Controller Contabilidade e Consultoria Ltda**  
Libério José do Amaral - Contador CRC MG 034165/O

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Certisign Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://assinaturas.certisign.com.br/Verificar/9B7E-9D06-83F2-67C1> ou vá até o site <https://assinaturas.certisign.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 9B7E-9D06-83F2-67C1



### Hash do Documento

+mXo+JwfbjwHKmo+B1dK2QIRD6q+fW1ni4APBpuSYCs=

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 19/11/2024 é(são) :

- Ruy Adriano Borges Muniz (ADMINISTRADOR) -  
19.207.588/0001-87 em 19/11/2024 06:36 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital - EDIMINAS S A EDITORA GRAFICA  
INDUSTRIAL DE MINAS - 19.207.588/0001-87

