

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 (Em milhares de reais)			
	Nota	2019	2018
Ativo			
Ativo Circulante		32.072	31.271
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.1 e 5.1	893	541
Realizável		31.179	30.730
Aplicações Financeiras	4.2 e 5.2	747	2.575
Clientes e Outros Recebíveis		24.230	21.372
Contas a Receber	6.1	24.230	21.372
Outros Ativos Circulantes		6.202	6.783
Créditos Tributários e Previdenciários		1.455	2.546
Bens e Títulos a Receber	6.3 e 11.3	1.394	1.296
Estoques	6.2	3.143	2.746
Despesas Antecipadas		210	195
Ativo Não Circulante		19.044	17.911
Realizável e Longo Prazo		7.110	7.122
Títulos e Créditos a Receber	7.1 e 11.3	7.008	7.098
Depósitos Judiciais e Fiscais		102	24
Investimentos		999	913
Participações Societárias	8	999	913
Imobilizado		9.105	9.777
Imóveis de Uso Próprio		589	592
Bens Móveis		8.905	9.128
Benefetorias em Andamento		1.102	57
Intangível		10	339
		99	
Total do Ativo		51.116	49.182

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 (Em milhares de reais)			
	Nota	2019	2018
Passivo			
Passivo Circulante		41.713	33.526
Contas a Pagar		8.634	6.306
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	11.1	6.225	7.294
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	11.2	4.783	4.589
Obrigações com Terceiros	11.3 e 11.4	22.071	15.336
Passivo Não Circulante		33.629	41.737
Provisões para Tributos Diferidos		68	95
Provisões Judiciais	11.5	2.266	2.102
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	11.6	10.146	12.515
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	11.2	3.456	6.009
Obrigações com Terceiros	11.3	17.693	21.016
Patrimônio Líquido		12 (24.226)	(26.081)
Capital Social	12.1	10.177	10.177
Reservas		12.2 13.921	12.079
Reservas de Capital/Reservas Patrimoniais		733	733
Reservas de Lucros		13.188	11.345
Prejuízos Acumulados		(48.411)	(48.411)
Ajustes Exercícios Anteriores	12.4	223	197
Ações em Tesouraria		(136)	(123)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		51.116	49.182

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)			
	Nota	2019	2018
Receita Bruta		202.496	185.556
(-) Tributos Incidentes sobre Receita Bruta		(10.115)	(9.476)
Receita Líquida		192.381	176.080
(-) Custos Serviços Prestados		(93.238)	(86.131)
Lucro Bruto		99.143	89.949
Despesas Gerais e Administrativas		(87.708)	(82.146)
Outras Receitas Operacionais		109	3.201
Provisão para Perdas sobre Créditos		(3.785)	(2.508)
Resultado Equivalência Patrimonial		349	(232)
Resultado Financeiro Líquido		(2.751)	(5.019)
Depreciação e Amortização	9	(1.804)	(192)
Resultado Antes do IRPJ e CSLL		3.553	3.053
Imposto de Renda e Contribuição Social		(1.710)	(165)
Resultado Líquido		1.843	2.889

(a) Estas aplicações são classificadas no ativo circulante, independentemente dos seus vencimentos, tendo em vista a garantia de liquidez diária integral oferecida pelos bancos emissores dos seus certificados, assim como também em função da previsão de utilização destes recursos dentro do curto prazo.

6. Clientes e Outros Recebíveis: 6.1. **Contas a Receber:** Corresponde a serviços médicos e hospitalares, exames de análises clínicas e diagnósticos em geral prestados a particulares e outros convênios;

Descrição

	2019	2018
Contas a Receber (a)	45.743	39.877
(-) Provisão para Perdas sobre Créditos (b)	(21.442)	(18.434)
(-) Ajuste ao Valor Presente - Clientes	(71)	(71)
Total	24.230	21.372

(a) e (b) No contas a receber temos o montante de R\$7.616 referente a valores a receber da UNIMED Paulistaana Sociedade Cooperativa de Trabalho Médico, Processo Inicial número 1013565-49.2016.8.26.0100, e de acordo com as expectativas de nossos assessores jurídicos tem probabilidade de perda possível. Este montante está totalmente contabilizado em provisão para perdas sobre créditos. **6.2. Estoques:** Estão avaliados entre os menores valores encontrados pelo custo ou valor líquido de realização. Há, desde 2015, o registro da provisão para baixo giro.

	2019	2018
Descrição		
Estoque	3.154	2.757
(-) Provisão para Baixa de itens com Baixo Giro	(11)	(11)
Total	3.143	2.746

6.3. Bens e Títulos a Receber: São representados por:

	2019	2018
Descrição		
Valores a Receber de Empresas do Grupo	813	784
Títulos a Receber	641	174
Adiantamento a Funcionários	127	141
Outros Créditos a Receber	109	120
Adiantamento a Fornecedores	109	77
(-) Provisão para Perdas com Adiantamento a Fornecedores	(66)	-
(-) Provisão para Perdas sobre Créditos sobre Títulos a Receber	(339)	-
Total	1.394	1.296

7. Realizável a Longo Prazo: 7.1. **Títulos e créditos a receber:** Estão assim representados:

	2019	2018
Descrição		
Valores a Receber de Empresas do Grupo	7.008	7.038
Outros Valores a Receber	-	60
Total	7.008	7.098

8. Investimentos: 8.1. Está representado como segue:

	2019	2018
Descrição		
Instituto Avançado de Intervenção Cardio Vascular (i)	999	913
	999	913

(i) Em 03 de abril de 2009 foi adquirida participação de R\$ 728, equivalente a 32%, no capital do Instituto Avançado de Intervenção Cardio Vascular, sociedade de prestação de serviços médicos em hemodinâmica, envolvendo procedimentos cardiovasculares, exames endovasculares, diagnósticos e terapêuticos e outros serviços. **9. Imobilizado:** 9.1. Está representado como segue:

	Taxa Depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	Valor Residual	2019	2018
Descrição						
Terrenos		560		560	560	560
Edificações	4%	66	(37)	29	32	32
Instalações	10%	2.117	(1.866)	251	354	354
Equipamentos e Instrumentos Hospitalares/ Administrativos	10%	16.940	(11.511)	5.429	5.333	5.333
Sistemas e equipamentos de Informática	20%	4.105	(3.653)	452	467	467
Móveis e Utensílios	10%	6.481	(5.360)	1.121	1.385	1.385
Veículos	20%	346	(284)	62	-	-
Benefetorias em Imóveis de Terceiros	15%	1.902	(1.902)	-	-	-
Ajustes Históricos - CPC 27		-	-	1.590	1.590	1.590
Benefetorias em Andamento		-	-	1.102	57	57
Total		35.209	(24.613)	10.596	9.777	9.777

As despesas com depreciação são calculadas com base na vida útil dos bens por meio de avaliação quantitativa dos mesmos considerando seus respectivos valores residuais individualizados, assim estabelecendo os valores base para depreciação de cada bem conforme preconiza o CPC 27. As vidas úteis dos itens foram calculadas mediante a avaliação e juízo da administração da instituição. Não há possíveis variações significativas de valor recuperável de Ativos conforme determina a resolução CPC 1292/10 - NBC TG 01. Os ajustes históricos foram contabilizados no exercício de 2018.

	2019	2018
Descrição		
Softwares	317	77
Outros	22	22
Total	339	99

11. Passivo Circulante e Não Circulante: 11.1. **Tributos e Encargos Sociais a recolher:** Estão assim representados:

	2019	2018
Descrição		
Parcelamento de Tributos e Contribuições	2.152	3.355
Encargos Sociais a Recolher	2.238	2.136
Impostos e Contribuições a Recolher	1.495	1.481
Demais Parcelamentos de Tributos e Contribuições	340	322
Total	6.225	7.294

11.2. Empréstimos e Financiamentos a Pagar: Estão assim representados:

	2019	2018
Descrição		
Empréstimos Bancários para Giro Longo Prazo	3.294	5.597
Empréstimos Bancários para Giro Curto Prazo	4.414	4.148
Financiamento para Investimento Curto Prazo	369	442
Financiamento para Investimento Longo Prazo	162	412
Total	8.239	10.599

DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 (Em milhares reais)			
	2019	2018	
Atividades Operacionais			
(+) Recebimentos Operacionais	198.712	182.782	
(-) Resgate de Aplicações Financeiras	23.167	24.690	
(-) Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviços de Saúde	(119.120)	(110.710)	
(-) Pagamentos de Pessoal	(44.425)	(46.260)	
(-) Pagamentos de Pró-Labore	(197)	(188)	
(-) Pagamentos de Serviços de Terceiros	(328)	(325)	
(-) Pagamentos de Tributos	(19.094)	(15.893)	
(-) Pagamentos de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(842)	(632)	
(-) Pagamentos de Aluguel	(3.468)	(3.349)	
(-) Pagamentos de Promoção/Publicidade	(7)	(14)	
(-) Aplicações Financeiras	(21.285)	(27.142)	
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(7.367)	(4.834)	
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	5.746	(1.875)	
Atividades de Investimento			
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - Outros	48	60	
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	22	426	
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Hospitalar	(1.408)	(1.025)	
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	(1.338)	(939)	
Atividades de Financiamento			
(+) Recebimentos de Empréstimos/Financiamentos	2.850	10.222	
(-) Pagamentos de Juros e Encargos sobre Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(1.551)	(3.918)	
(-) Pagamento de Amortização de Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(5.355)	(5.020)	
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(4.056)	(1.284)	
Varição Líquida do Caixa	352	(1.530)	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	541	2.072	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	893	541	

11.3. Partes Relacionadas: Operações Comerciais: As operações comerciais da empresa são efetuadas a preços e condições normais de mercado. As principais transações são:

	AMHA Saúde	HNA Empreendimentos
	2019	2018
Valores a Receber		
Construção e Aplicação do Imóvel via BNDES	-	7.008
Venda da Carteira de Beneficiários de Operadora de Planos de Saúde (valores vinculados)	813	813
Valores a Pagar		
Aluguéis a Repassar	-	1.790
AMHA Saúde S.A.	21.609	21.016

11.4. Obrigações com Terceiros: Estão assim representados:

	2019	2018
Descrição		
Obrigações Trabalhistas	8.038	6.516
Repasses Médicos a Pagar	5.133	4.706
Valores a Pagar para Empresas do Grupo	5.706	1.295
Provisões para Juros/Multas Tributárias e Administrativas	1.137	1.121
Indenizações e Acordos Diversos a Pagar	806	-
Provisão para Despesas Diversas	755	622
Adiantamento de Clientes Particulares	73	460
Outros	423	616
Total	22.071	15.336

11.5. Provisões Judiciais: Estão assim representados:

	2019	2018
Descrição		
Provisões para Contingências Trabalhistas	2.122	1.952
Provisões para Contingências Cíveis	144	150
Total	2.266	2.102

Contingências passivas trabalhistas e cíveis: Elaboradas com base na opinião de nossos assessores jurídicos, consideradas provável, suficiente para cobrir eventuais perdas com tais processos em 31 de dezembro de 2019. Neste valor não foram consideradas as ações com possíveis perdas, não contabilizadas conforme regra da legislação em vigor. **11.6. Tributos e Encargos Sociais a Recolher a Longo Prazo:** Estão assim representados:

	2019	2018
Descrição		
Parcelamento de Tributos e Contribuições	8.994	10.951
Demais Parcelamentos de Tributos e Contribuições	1.152	1.564
Total	10.146	12.515

12. Patrimônio Líquido: 12.1. **Capital Social:** O capital social subscrito, de R\$ 10.177, foi totalmente integralizado até 31 de dezembro de 2019 representado por 404.910 (quatrocentos e quatro mil e novecentas e dez) ações, sendo, 263.192 (duzentas e sessenta e três mil, cento e noventa e duas) ações ordinárias nominativas e 141.718 (cento e quarenta e uma mil e setecentas e dezoito) ações nominativas, sem valor nominal. **12.2. Reservas:** Em 31 de dezembro de 2019 está representado por R\$13.188, reserva de lucro a realizar. A Reserva Legal é constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido do exercício, sendo seu valor limitado a 20% do capital social em conformidade com o artigo 193 da Lei das Sociedades Anônimas. **12.3. Juros sobre o Capital Próprio:** Nos exercícios de 2019 e de 2018 não foram calculados juros sobre o capital próprio. **12.4. Retificações de erros de exercícios anteriores:** Refere-se basicamente aos valores de IRPJ e CSLL incidentes sobre a realização da reserva de reavaliação capitalizada em 2006. **13. Resultado do Exercício:** O lucro do exercício no montante de R\$ 1.843, será incorporado aos Lucros Acumulados em conformidade com as exigências legais e estatutárias. **14. Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC:** A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 - Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Empresa optou foi o DIRETO. **15. Cobertura de Seguros:** Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores seguros são definidos pelos Administradores da Empresa em função do valor de mercado do valor do bem novo, conforme o caso. **16. Incerteza Relevante de Continuidade Operacional:** Devido aos prejuízos consecutivos de exercícios anteriores o patrimônio líquido continua de forma negativa, situação esta que ainda demonstra contabilmente um risco de continuidade Operacional. No entanto, a Entidade apuro lucros nos exercícios de 2018 e 2019, tendo apresentado uma alavancagem consistente em suas operações. Salientamos que, em 2017, a entidade entrou no Programa Especial de Regularização Tributária promovido pelo Governo Federal, e também no Programa REFIS ofertado pela Prefeitura da Estância de Atibaia. Nesta oportunidade o passivo tributário foi reduzido em cerca de R\$ 10 milhões, com parcela significativa das obrigações vincendas a longo prazo. Nos anos de 2018 e 2019 a entidade apresentou, respectivamente, lucros operacionais de R\$ 5.064 milhões e de R\$ 5.847 milhões. Tais eventos contribuiriam para a liquidação das Obrigações Tributárias e de outros passivos junto às instituições financeiras da empresa. O conjunto de fatores mencionados acima mitigam a incerteza de continuidade operacional.

Atibaia, 31 de dezembro de 2019.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 (Em milhares de reais)						
	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Ações em tesouraria	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2017	10.177	733	8.215	(113)	(48.246)	(29.234)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-		