

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA**C.N.P.J.13.533.153/0001-46****BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31.12.2024 E 31.12.2023****(valores expressos em reais)****ATIVO**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>CIRCULANTE</u>	<u>496.253,76</u>	<u>411.623,45</u>
<u>DISPONIVEL</u>	<u>295.801,17</u>	<u>218.523,63</u>
Caixa	2,57	2,57
Banco	3.254,54	132,17
Aplicações Financeiras	292.544,06	218.388,89
<u>CONTAS A RECEBER</u>	<u>200.452,59</u>	<u>193.099,82</u>
Associados	194.955,28	191.373,71
Cursos UCAS/Eventos	801,90	-
Patrocínio Projetos	2.000,00	-
Adiantamento a Empregados	2.695,41	1.726,11
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	<u>8.553,33</u>	<u>31.835,87</u>
<u>DEPÓSITOS JUDICIAIS</u>	<u>203,95</u>	<u>23.565,66</u>
Depósitos Judiciais	203,95	23.565,66
<u>IMOBILIZADO</u>	<u>8.349,38</u>	<u>8.270,21</u>
Móveis e Utensílios	44.923,96	44.923,96
Maquinas e Equipamentos	16.692,02	16.692,02
Computadores e Periféricos	84.346,08	84.346,08
Instalações	1.705,18	1.705,18
(-) Depreciação Acumulada	(139.317,86)	(139.397,03)
<u>TOTAL DO ATIVO</u>	<u>504.807,09</u>	<u>443.459,32</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA**C.N.P.J.13.533.153/0001-46****BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31.12.2024 E 31.12.2023****(valores expressos em reais)****PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>CIRCULANTE</u>	<u>81.157,71</u>	<u>70.573,87</u>
Fornecedores	7.581,03	5.389,45
Encargos Sociais a Recolher	8.404,04	8.180,14
Impostos a Pagar	3.627,68	3.186,48
Provisão p/ Férias	48.817,67	44.213,47
Adiantamento de Associados	2.904,76	1.033,67
Salários a Pagar	9.822,53	8.570,66
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	-	<u>10.972,22</u>
Obrigações Tributárias	-	10.972,22
<u>PATRIMÔNIO SOCIAL</u>	<u>423.649,38</u>	<u>361.913,23</u>
Superávit Acumulado	423.649,38	361.913,23
<u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL</u>	<u>504.807,09</u>	<u>443.459,32</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA
C.N.P.J.13.533.153/0001-46

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO
(valores expressos em reais)

Exercícios Findos em 31.12.2024 e 31.12.2023

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</u>	<u>1.291.501,48</u>	<u>1.202.447,84</u>
Mensalidades	1.090.466,10	1.026.767,07
Cursos/Eventos	77.408,20	96.060,77
Projetos/Patrocínios	123.627,18	79.620,00
<u>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</u>	<u>(1.452,72)</u>	<u>(81.857,50)</u>
Devolução de cursos/Eventos	(819,70)	(8.627,58)
Devolução Mensalidades	(633,02)	(73.229,92)
<u>(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</u>	<u>1.290.048,76</u>	<u>1.120.590,34</u>
<u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u>	<u>(369.013,25)</u>	<u>(725.048,47)</u>
Mão de Obra	(369.013,25)	(386.728,37)
Despesas Gerais de Custeio	-	(338.320,10)
<u>DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS</u>	<u>(859.857,81)</u>	<u>(391.433,23)</u>
Administrativas	(762.106,03)	(340.441,96)
Tributárias	(92.196,12)	(16.988,90)
Financeiras	(5.076,38)	(33.179,31)
Depreciações/Amortizações	(479,28)	(823,06)
<u>(=) SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</u>	<u>61.177,70</u>	<u>4.108,64</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA**C.N.P.J.13.533.153/0001-46****DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS****(valores expressos em reais)****Exercícios Findos em 31.12.2024 e 31.12.2023**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
I - Superávits Acumulados de Exercícios Anteriores	361.913,23	350.207,60
II - Superávit do Exercício	61.177,70	4.108,64
III - Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>558,45</u>	<u>7.596,99</u>
IV - (=) Superávits Acumulados	<u>423.649,38</u>	<u>361.913,23</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA**C.N.P.J.13.533.153/0001-46****DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL****(valores expressos em reais)****Exercícios Findos em 31.12.2024 e 31.12.2023**

	<u>Patrimônio Social</u> <u>Líquido</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	144.333,72	144.333,72
Superávit do Exercício	175.760,00	175.760,00
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	<u>3.240,38</u>	<u>3.240,38</u>
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	323.334,10	323.334,10
Superávit do Exercício	27.326,33	27.326,33
Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>(452,83)</u>	<u>(452,83)</u>
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	350.207,60	350.207,60
Superávit do Exercício	4.108,64	4.108,64
Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>7.596,99</u>	<u>7.596,99</u>
Saldo em 31 de Dezembro de 2023	361.913,23	361.913,23
Superávit do exercício	61.177,70	61.177,70
Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>558,45</u>	<u>558,45</u>
Saldo em 31 de Dezembro de 2024	<u>423.649,38</u>	<u>423.649,38</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA**C.N.P.J.13.533.153/0001-46****DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA****(valores expressos em reais)****Exercícios Findos em 31.12.2024 e 31.12.2023**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Caixa gerado pelas Atividades Operacionais</u>	<u>61.736,15</u>	<u>11.705,63</u>
Superávit do Exercício	61.177,70	4.108,64
Ajustes de Exercícios Anteriores	558,45	7.596,99
<u>Despesas que não Representam Movimentação do Caixa</u>	<u>479,28</u>	<u>823,06</u>
Depreciações/Amortizações	479,28	823,06
<u>Aumento/Redução do Ativo Operacional</u>	<u>16.008,94</u>	<u>23.322,99</u>
Adiantamentos a Empregados	(969,30)	2.097,57
Associados	(6.383,47)	21.429,37
Depósitos Judiciais	23.361,71	(203,95)
<u>Aumento/Redução do Passivo Operacional</u>	<u>(388,38)</u>	<u>546,60</u>
Fornecedores	2.191,58	3.087,81
Impostos e Contribuições a Recolher	441,20	796,50
Obrigações com o Pessoal	1.251,87	(1.001,27)
Obrigações Sociais a Recolher	223,90	(705,72)
Adiantamentos de Associados	1.871,09	(2.449,51)
Obrigações Tributárias	(10.972,22)	4.037,04
Provisão p/ Férias	4.604,20	(3.218,25)
Total do Caixa (Utilizado) gerado pelas Atividades Operacionais	<u>77.835,99</u>	<u>36.398,28</u>
<u>Caixa Utilizado nas Atividades de Investimentos</u>	<u>(558,45)</u>	<u>-</u>
Aquisições de Bens Ativo Imobilizado/Intangível	(558,45)	(7.788,00)
Total do Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos	<u>(558,45)</u>	<u>-</u>
Empréstimos de Terceiros	-	-
Total do Caixa Gerado pelas Atividades de Financiamentos	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Aumento/Diminuição de Caixa Equivalentes a Caixa</u>	<u>77.277,54</u>	<u>36.398,28</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	218.523,63	182.125,35
Caixa e Equivalentes de Caixa Final do Exercício	<u>295.801,17</u>	<u>218.523,63</u>
<u>Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa no Exercício</u>	<u>77.277,54</u>	<u>36.398,28</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original

ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA

C.N.P.J. 13.533.153/0001-46

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

(valores expressos em reais)

Exercícios Findos em 31.12.2024 e 31.12.2023

1. A Entidade e suas Operações

a) **Do controle societário:** A *Associação de Hospitais e Serviços de Saúde do Estado da Bahia* é uma associação sem fins lucrativos, constituída em 20 de outubro de 1965, tem por sede na Rua Frederico Simões, 98, 14º andar- Edf. Advanced Trade Center, Salvador capital do estado da Bahia.

b) **Das Operações:** A Sociedade tem como objetivo principal conforme preceitua no seu Art. 6º do Estatuto em vigor as seguintes finalidades: ***“Definir e orientar a política hospitalar e ambulatorial a ser seguida pelos associados, baseados na dignidade e na proteção da pessoa humana, quanto ao atendimento e o tratamento a ser-lhes dispensado; definir e fixar os padrões de serviços de saúde, com vistas à qualidade e à racionalização dos mesmos; se apresentar enquanto substituto processual na defesa dos interesses dos seus associados na via judicial ou administrativa; representar os associados perante as autoridades, entidades de classe, instituições públicas e ou privadas e o público em geral, na defesa de seus interesses, direitos e reputação.”***

2. Base de Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as disposições da legislação societária prevista na Lei nº. 6.404/76 com as alterações das Leis nº. 11.638/07 e nº. 11.941/09.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis.

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento bancário e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de 90 dias das datas de contratação, correspondendo basicamente a CDBs baseados na variação da taxa dos Certificados de Depósitos Bancários-CDI com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

As Notas Explicativas são parte Integrante das Demonstrações Financeiras

b) Contas a Receber: São registrados nesta conta valores basicamente compostos pelos créditos junto aos associados, adiantamentos a colaboradores.

c) Imobilizado Líquido: está representado substancialmente por equipamento de informática, móveis e utensílios, Máquinas e Equipamentos e Instalações.

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, sendo a depreciação de bens do imobilizado calculadas pelo método linear. As taxas de depreciação utilizadas estão de acordo com a expectativa de vida útil dos bens.

d) Intangível: é demonstrado pelo custo de aquisição e/ou formação, deduzido da amortização acumulada e de perdas por desvalorizações acumuladas, se aplicáveis.

A amortização é realizada pelo método linear para os ativos intangíveis de vida útil definida com base no prazo de vida útil estimada.

e) Fornecedores: Constituído a partir de faturamento de serviços e compras contratados, em respeito ao regime de competência.

f) Impostos a Recolher: É constituído de Imposto de Renda na fonte sobre folha mês de dezembro/2024, Impostos Sobre Serviços e PIS incidente sobre a folha de pagamento do mês dezembro/2024, salienta-se que a entidade está isenta do Imposto de Renda Pessoa Jurídica em razão do seu objeto social e sua forma Jurídica.

g) Encargos Sociais a Recolher: É constituído das obrigações previdenciárias incidente sobre a folha de pagamento e Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS) de competência do mês de dezembro/2024.

h) Salários a Pagar: É constituído das obrigações pecuniárias do mês de competência de dezembro de 2024.

i) Provisão de férias: Representado pela constituição de provisão sobre as folhas de pagamento no decorrer dos exercícios acrescidos dos encargos sociais (INSS, FGTS e PIS).

3.1-Patrimônio Líquido:

a) Patrimônio Líquido Social: É representado em 31 de dezembro de 2024 e 2023 por resultados Superávit/ (Déficits) no decorrer de diversos anos calendários.

3.2-Reconhecimento das Receitas:

a) As receitas correspondentes aos serviços constantes no seu objeto social são contabilizadas, substancialmente pelo regime de competência.

3.3-Demonstração dos Fluxos de Caixa:

a) As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com o **CPC 03-Demonstração dos Fluxos de Caixa**, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

b) As demonstrações de fluxos de Caixa refletem as modificações no caixa que ocorreram nos exercícios apresentados utilizando o **método indireto**. Os termos utilizados nas demonstrações dos fluxos de caixa são os seguintes:

- **Atividades Operacionais:** Referem-se às principais transações da Sociedade e outras atividades que não são de investimentos e de financiamento;

- **Atividades de Investimentos:** referem-se às adições e baixas dos ativos não circulantes e outros investimentos não incluídos no caixa e equivalentes de caixa;

- **Atividades de Financiamento:** Concernente as atividades que promovam a mutação na composição do patrimônio e empréstimos.

Salvador, 31 de dezembro de 2024.

Assinatura do Presidente e do Contador no documento original