

**ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA****C.N.P.J.13.533.153/0001-46****BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31.12.2023 E 31.12.2022****(valores expressos em reais)****ATIVO**

	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>	<b><u>411.623,45</u></b>	<b><u>398.752,11</u></b>
<b><u>DISPONIVEL</u></b>	<b><u>218.523,63</u></b>	<b><u>182.125,35</u></b>
Caixa	2,57	2,57
Banco	132,17	288,65
Aplicações Financeiras	218.388,89	181.834,13
<b><u>CONTAS A RECEBER</u></b>	<b><u>193.099,82</u></b>	<b><u>216.626,76</u></b>
Associados	191.373,71	212.803,08
Adiantamento a Empregados	1.726,11	3.823,68
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>31.835,87</u></b>	<b><u>32.454,98</u></b>
<b><u>DEPÓSITOS JUDICIAIS</u></b>	<b><u>23.565,66</u></b>	<b><u>23.361,71</u></b>
Depósitos Judiciais	23.565,66	23.361,71
<b><u>IMOBILIZADO</u></b>	<b><u>8.270,21</u></b>	<b><u>9.093,27</u></b>
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	<u>(139.397,03)</u>	<u>(138.573,97)</u>
<b><u>TOTAL DO ATIVO</u></b>	<b><u>443.459,32</u></b>	<b><u>431.207,09</u></b>

Salvador, 31 de dezembro de 2023

\_\_\_\_\_  
Mauro Duran Adan  
Presidente  
CPF: 345.086.195-68

\_\_\_\_\_  
Samir Barboza Almeida  
Contador  
CRC - Ba 028.628/O-6

**ASSOCIAÇÃO DE HOSPITAIS E SERVIÇOS DE SAÚDE DO ESTADO DA BAHIA****C.N.P.J.13.533.153/0001-46****BALANÇOS PATRIMONIAIS ENCERRADOS EM 31.12.2023 E 31.12.2022****(valores expressos em reais)****PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL**

	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>	<b><u>70.573,87</u></b>	<b><u>74.064,31</u></b>
Fornecedores	5.389,45	2.301,64
Encargos Sociais a Recolher	8.180,14	8.885,86
Impostos a Pagar	3.186,48	2.389,98
Provisão p/ Férias	44.213,47	47.431,72
Adiantamento de Associados	1.033,67	3.483,18
Salários a Pagar	8.570,66	9.571,93
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>10.972,22</u></b>	<b><u>6.935,18</u></b>
Obrigações Tributárias	10.972,22	6.935,18
<b><u>PATRIMÔNIO SOCIAL</u></b>	<b><u>361.913,23</u></b>	<b><u>350.207,60</u></b>
Superávit Acumulado	361.913,23	350.207,60
<b><u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL</u></b>	<b><u>443.459,32</u></b>	<b><u>431.207,09</u></b>

Salvador, 31 de dezembro de 2023

\_\_\_\_\_  
 Mauro Duran Adan  
 Presidente  
 CPF: 345.086.195-68

\_\_\_\_\_  
 Samir Barboza Almeida  
 Contador  
 CRC - Ba 028.628/O-6

**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 31.12.2023 e 31.12.2022**

	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b><u>RECEITA BRUTA OPERACIONAL</u></b>	<b><u>1.202.447,84</u></b>	<b><u>1.119.179,92</u></b>
Mensalidades	1.026.767,07	976.744,03
Cursos/Eventos	96.060,77	125.725,14
Projetos/Patrocínios	79.620,00	16.710,75
<b><u>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA</u></b>	<b><u>(81.857,50)</u></b>	<b><u>(44.689,08)</u></b>
Mensalidades Canceladas	-	(40.006,28)
Devouções de Cursos/Eventos	(8.627,58)	(4.682,80)
Mensalidades/Cursos Incobráveis	(73.229,92)	-
<b><u>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</u></b>	<b><u>1.120.590,34</u></b>	<b><u>1.074.490,84</u></b>
Receitas Diversas	-	-
<b><u>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</u></b>	<b><u>1.120.590,34</u></b>	<b><u>1.074.490,84</u></b>
<b><u>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</u></b>	<b><u>(725.048,47)</u></b>	<b><u>(503.088,96)</u></b>
Mão de Obra	(386.728,37)	(377.058,20)
Despesas Gerais de Custeio	(338.320,10)	(126.030,76)
<b><u>DESPESAS (RECEITAS) OPERACIONAIS</u></b>	<b><u>(391.433,23)</u></b>	<b><u>(544.075,55)</u></b>
Administrativas	(340.441,96)	(517.233,79)
Tributárias	(16.988,90)	(13.648,93)
Financeiras	(33.179,31)	(11.027,22)
Depreciações/Amortizações	(823,06)	(2.165,61)
<b><u>(=) SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</u></b>	<b><u>4.108,64</u></b>	<b><u>27.326,33</u></b>

Salvador, 31 de dezembro de 2023

\_\_\_\_\_  
Mauro Duran Adan  
Presidente  
CPF: 345.086.195-68

\_\_\_\_\_  
Samir Barboza Almeida  
Contador  
CRC - Ba 028.628/O-6

**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 31.12.2023 e 31.12.2022**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>I - Superávits Acumulados de Exercícios Anteriores</b>	<b>350.207,60</b>	<b>323.334,10</b>
II - Superávit do Exercício	4.108,64	27.326,33
III - Ajustes de Exercícios Anteriores	<u>7.596,99</u>	<u>(452,83)</u>
<b>IV - (=) Superávits Acumulados</b>	<b><u>361.913,23</u></b>	<b><u>350.207,60</u></b>

Salvador, 31 de dezembro de 2023

---

Mauro Duran Adan  
Presidente  
CPF: 345.086.195-68

---

Samir Barboza Almeida  
Contador  
CRC - Ba 028.628/O-6

**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 31.12.2023 e 31.12.2022**

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

Salvador, 31 de dezembro de 2023

---

 Mauro Duran Adan  
 Presidente  
 CPF: 345.086.195-68

---

 Samir Barboza Almeida  
 Contador  
 CRC - Ba 028.628/O-6

**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 31.12.2023 e 31.12.2022**

	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b><u>Caixa gerado pelas Atividades Operacionais</u></b>	<b><u>11.705,63</u></b>	<b><u>26.873,50</u></b>
Superávit do Exercício	4.108,64	27.326,33
Ajustes de Exercícios Anteriores	7.596,99	(452,83)
<b><u>Despesas que não Representam Movimentação do Caixa</u></b>	<b><u>823,06</u></b>	<b><u>2.162,81</u></b>
Depreciações/Amortizações	823,06	2.162,81
<b><u>Aumento/Redução do Ativo Operacional</u></b>	<b><u>23.322,99</u></b>	<b><u>(7.434,81)</u></b>
Adiantamentos a Empregados	2.097,57	85,51
Associados	21.429,37	(7.520,32)
Depósitos Judiciais	(203,95)	-
<b><u>Aumento/Redução do Passivo Operacional</u></b>	<b><u>546,60</u></b>	<b><u>11.338,79</u></b>
Fornecedores	3.087,81	450,07
Impostos e Contribuições a Recolher	796,50	500,51
Obrigações com o Pessoal	(1.001,27)	1.021,08
Obrigações Sociais a Recolher	(705,72)	1.712,21
Adiantamentos de Associados	(2.449,51)	2.513,46
Obrigações Tributárias	4.037,04	(17.579,33)
Provisão p/ Férias	<u>(3.218,25)</u>	<u>22.720,79</u>
<b>Total do Caixa (Utilizado) gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>36.398,28</b>	<b>32.940,29</b>
<b><u>Caixa Utilizado nas Atividades de Investimentos</u></b>	<b>-</b>	<b><u>(7.788,00)</u></b>
Aquisições de Bens Ativo Imobilizado/Intangível	-	<u>(7.788,00)</u>
<b>Total do Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos</b>	<b>-</b>	<b><u>(7.788,00)</u></b>
Empréstimos de Terceiros	-	-
<b>Total do Caixa Gerado pelas Atividades de Financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><u>Aumento/Diminuição de Caixa Equivalentes a Caixa</u></b>	<b><u>36.398,28</u></b>	<b><u>25.152,29</u></b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	182.125,35	156.973,06
Caixa e Equivalentes de Caixa Final do Exercício	<u>218.523,63</u>	<u>182.125,35</u>
<b><u>Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa no Exercício</u></b>	<b><u>36.398,28</u></b>	<b><u>25.152,29</u></b>

Salvador, 31 de dezembro de 2023

Mauro Duran Adan  
 Presidente  
 CPF: 345.086.195-68

Samir Barboza Almeida  
 Contador  
 CRC - Ba 028.628/O-6

**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 31.12.2023 e 31.12.2022**

**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 2023 e 2022 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/2023, Impostos Sobre Serviços e PIS incidente sobre a folha de pagamento do mês dezembro/2023, 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/2023.

**h) Salários a Pagar:** É constituído das obrigações pecuniárias do mês de competência de dezembro de 2023.

**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 2023 e 2022 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 2023.

---

Mauro Duran Adan  
Presidente  
CPF: 345.086.195-68

---

Samir Barboza Almeida  
Contador  
CRC – Ba: 028.628/O-6