Hospital Santa Helena S/A

CNPJ/MF nº 06.033.403/0001-13

Relatório da Administração

Srs. Acionistas: A diretoria do Hospital Santa Helena S/A. dando cumprimento às disposições legais e estatutárias, apresenta as Demonstrações Contábeis acompanhadas das respectivas notas explicativas. Expressamos nossos agradecimentos aos acionistas, clientes, fornecedores, prestadores de serviços e equipe de colaboradores que, com empenho e dedicação, tornaram esses resultados possíveis. Santo André, 01 de Agosto de 2016 ***A Diretoria***

Demonstrações Contábeis referentes aos exercícios sociais encerrados em 30 de junho de 2016 e 31 de dezembro de 2015 *(Valores expressos em R$ 1)*

Balanço Patrimonial

Ativo	Nota Explicativa	30/06/2016	31/12/2015
Ativo Circulante		**18.186.026**	**6.476.180**
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	18.130	151.071
Realizável		**18.167.896**	**6.325.109**
Aplicações Financeiras	4	11.294.498	–
Clientes	5	6.482.039	6.215.280
Outros Créditos a receber		391.359	109.829
Outros Créditos		1.212	–
Adiantamentos diversos		245.844	98.699
Despesas Antecipadas		144.303	11.130
Ativo Não Circulante		**35.803.049**	**35.790.202**
Realizável a Longo Prazo		**91.157**	**76.609**
Depósitos Judiciais e Fiscais		91.157	76.609
Imobilizado	6	**35.602.600**	**35.601.752**
Intangível	6	**109.292**	**111.841**
Total do Ativo		**53.989.075**	**42.266.382**

Passivo	Nota Explicativa	30/06/2016	31/12/2015
Passivo Circulante		**8.898.984**	**6.873.802**
Fornecedores	7	959.291	852.055
Obrigações Fiscais e Tributárias	8	1.296.105	1.134.989
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9	6.376.641	4.628.046
Outras Obrigações	10	266.947	258.712
Passivo Não Circulante		**934.275**	**1.037.923**
Outros Débitos a Pagar	11	136.550	161.837
Provisões	12	797.725	876.086
Provisões para Ações Judiciais		797.725	876.086
Patrimônio Líquido	13	**44.155.816**	**34.354.657**
Capital Social		17.467.289	17.467.289
Capital Social Subscrito		23.467.289	23.467.289
Capital Social a Integralizar		(6.000.000)	(6.000.000)
Reservas de Lucros		26.688.527	16.887.368
Total do Passivo		**53.989.075**	**42.266.382**

Demonstração do Resultado

	30/06/2016	31/12/2015
Receita Operacional Bruta	**38.056.716**	**67.948.839**
Prestação de Serviços	38.056.716	67.948.839
(-) Deduções da Receita	**(2.600.964)**	**(5.320.722)**
Tributos diretos sobre os serviços prestados	(2.600.964)	(5.320.722)
Receita Operacional Líquida	**35.455.752**	**62.628.117**
(-) Custos dos Serviços Prestados	**(21.268.616)**	**(37.424.245)**
Custos dos Serviços Prestados	(21.268.616)	(37.424.245)
Resultado Operacional Bruto	**14.187.136**	**25.203.872**
Despesas/Receitas Operacionais	**(3.005.496)**	**(5.063.699)**
Despesas Administrativas	(4.331.137)	(7.821.286)
Outras Receitas	967.730	1.620.879
Resultado Financeiro Líquido	**357.911**	**1.136.708**
Receitas Financeiras	358.930	1.138.911
Despesas Financeiras	(1.019)	(2.203)
Resultado antes dos Impostos	**11.181.640**	**20.140.173**
Imposto de Renda	(911.145)	(1.748.022)
Contribuição Social	(469.336)	(882.568)
Resultado Líquido	**9.801.159**	**17.509.583**
Lucro por Ação	**0,56**	**1,00**

Demonstração do Resultado Abrangente	30/06/2016	31/12/2015
Lucro Líquido do Exercício	9.801.159	17.509.583
Outros Resultados Abrangentes	**–**	**–**
Resultado Abrangente do Exercício	**9.801.159**	**17.509.583**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Capital Social		Reservas de Lucros			
Discriminação	**Capital Subscrito**	**Capital a Integralizar**	**Retenção de Lucros**	**Reserva Legal**	**Lucros Acumulados**	**Total**
Saldos em 31/12/2014	**23.467.289**	**(6.000.000)**	**13.707.727**	**3.493.457**	**–**	**34.668.473**
Lucro Líquido do Exercício	–	–	–	–	17.509.583	17.509.583
Distribuição de Dividendos:	–	–	(313.816)	–	(17.509.583)	(17.823.399)
Saldos em 31/12/2015	**23.467.289**	**(6.000.000)**	**13.393.911**	**3.493.457**	**–**	**34.354.657**
Lucro Líquido do Exercício	–	–	–	–	9.801.159	9.801.159
Saldos em 30/06/2016	**23.467.289**	**(6.000.000)**	**13.393.911**	**3.493.457**	**9.801.159**	**44.155.816**

Demonstração dos Fluxos de Caixa pelo Método Indireto

Atividades Operacionais	30/06/2016	31/12/2015
Resultado do Período	**9.801.159**	**17.509.583**
Ajustes para conciliação do resultado do período com a geração/utilização de caixa das atividades operacionais:	**671.965**	**1.820.158**
Depreciações e Amortizações	671.965	1.310.352
Provisão para Contingências	–	509.806
Resultado do Período Ajustado	**10.473.124**	**19.329.741**
(Aumento) Diminuição Ativos Operacionais	**(11.857.336)**	**(1.256.090)**
Aplicações	(11.294.498)	–
Clientes	(266.760)	(1.192.973)
Outros Créditos a receber	(281.529)	(16.469)
Depósitos Judiciais	(14.549)	(46.648)
Aumento (Diminuição) Passivos Operacionais	**1.656.816**	**1.126.916**
Fornecedores	(157.482)	191.060
Obrigações Fiscais e Tributárias	161.116	134.460
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	1.748.595	652.453
Outras Obrigações	(17.052)	(12.894)
Outros Débitos a Pagar	(78.361)	161.837
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	**272.604**	**19.200.567**
Atividades de Investimento: Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado e Intangível	(405.545)	(1.290.430)
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	**(405.545)**	**(1.290.430)**
Atividades de Financiamento		
Distribuição de Dividendos	–	(17.823.399)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	**–**	**(17.823.399)**
Aumento/Redução de Caixa e Equivalente Caixa	**(132.941)**	**86.738**
Aumento/Redução de Caixa e Equivalente Caixa	**(132.941)**	**86.738**
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	151.071	64.333
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	18.130	151.071

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

1. Contexto Operacional – A companhia tem por objeto social a prestação de serviços médico-hospitalares, exames de diagnósticos, terapias, análises clínicas, congêneres e atividades afins, correlatas e similares, podendo fazê-lo através de seus próprios meios. Sua operação está voltada ao atendimento praticamente exclusivo aos conveniados da controladora Santa Helena Assistência Médica S.A. **2. Apresentação das Demonstrações Contábeis e Principais Práticas Contábeis Adotadas – 2.1. Base de Apresentação:** As demonstrações contábeis da companhia foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, para pequenas e médias empresas, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (NBC TG 1000). **2.2. Principais Práticas Contábeis:** As principais práticas contábeis adotadas pela entidade estão descritas a seguir: **2.2.1. Exercício Social:** Foi aprovado, por unanimidade dos acionistas, em AGE realizada em 24/07/2016, e registrada na Jucesp sob nº 307.422/16-1, a alteração do exercício social em curso, excepcionalmente, compreenderá o período de 01/01/2016 até 30/06/2016, conforme facultado pelo § único do artigo 175 da Lei das S.A.. Em decorrência da deliberação o exercício social iniciar-se-á em 1º de julho e encerrar-se-á no dia 30 de junho de cada ano. **2.2.2. Apuração do Resultado:** O resultado das operações (receitas, custo e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios sociais. As receitas de serviços são reconhecidas no resultado do exercício quando da efetiva prestação do serviço. **2.2.3. Estimativas Contábeis:** As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas sobre créditos, estimativas do valor justo de determinados ativos e passivos, provisões para passivos contingentes, estimativas da vida útil de determinados ativos e outras similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas. **2.2.4. Caixa e Equivalentes de Caixa:** Inclui caixa, saldos em conta movimento, aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias das datas das transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. **2.2.5. Contas a Receber de Clientes:** São apresentadas aos valores de realização. É constituída provisão em montante considerado suficiente pela administração para os créditos cuja recuperação é considerada duvidosa. **2.2.6. Outros Créditos a Receber:** São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos dos créditos por serviços não relacionados à prestação de serviços de saúde, em contrapartida à conta de receitas com outras atividades. É constituída provisão em montante considerado suficiente pela administração para os créditos cuja recuperação é considerada duvidosa. **2.2.7. Imobilizado:** Registrado ao custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação é calculada pelo método linear com base nas vidas úteis estimadas dos bens, o aumento do ativo imobilizado contempla investimentos na ampliação física e equipamentos de alta tecnologia. **2.2.8 Intangível:** Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável. Intangíveis gerados internamente são reconhecidos no resultado do período. Os ativos intangíveis com vida útil definida são amortizados de acordo com sua vida útil econômica estimada e, quando são identificadas indicações de perda de seu valor recuperável, submetidos a teste de avaliação do valor recuperável, assim como os ativos com vida útil indefinida. **2.2.9. Outros Ativos e Passivos (Circulantes e Não Circulantes):** Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido quando a empresa possui uma obrigação legal ou é constituído como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes. **2.2.10. Passivos Contingentes:** São provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados.

3.Caixa e Equivalentes de Caixa	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Caixa	–	70.000
Bancos	18.130	81.071
Total	**18.130**	**151.071**

4. Aplicações Financeiras	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Banco Santander do Brasil S.A.	4.924.966	–
Banco Bradesco S.A.	2.153.459	–
Banco Safra S.A.	4.216.073	–
	11.294.498	**–**

5. Clientes	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Santa Helena Assistência Médica S.A.	6.482,039	6.215.280
Particulares	591.583	591.583
(-) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	(591.583)	(591.583)
	6.482.039	**6.215.280**

6. Imobilizado e Intangível	**Saldo em 31/12/2015**	**Adições**	**Saldo em 30/06/2016**
Imobilizado			
Custo Corrigido			
Imóveis e edificações	33.524.278	–	33.524.278
Móveis, utensílios e instalações	1.211.621	75.711	1.287.332
Maquinas e equipamentos	8.486.106	531.201	9.017.307
Computadores e periféricos	781.696	42.962	824.658
Outros	520.698	3.000	523.698
Imobilizado em andamento	1.064.273	–	1.064.273
Total do Custo	**45.588.672**	**–**	**46.241.546**
Depreciações acumuladas	(9.986.920)	(652.873)	(10.638,946)
Total da Depreciação	**(9.986.920)**	**(652.026)**	**(10.638.946)**
Total Geral	**35.601.752**	**–**	**35.602.600**
Intangível	**Saldo em 31/12/2015**	**Adições**	**Saldo em 30/06/2016**
Custo Corrigido			
Sistemas	213.035	17.389	230.424
Total do Custo	**213.035**	**17.389**	**230.424**
(-) Amortização Acumulada Sistemas	(101.194)	(19.938)	(121.132)
Total da Amortização	**(101.194)**	**(19.938)**	**(121.132)**
Total Geral	**111.841**	**(2.549)**	**109.292**

7. Fornecedores	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Fornecedores de Serviços Administrativo	277.686	303.126
Fornecedores Materiais Clínicos a Pagar	44.303	43.284
Fornecedores Alimentação Pacientes a Pagar	136.142	142.737
Fornecedores de Imobilizados	264.718	112.395
Fornecedores de Serviços Médicos	–	8.000
Fornecedores de Serviços Lavanderia	108.242	96.572
Fornecedores Vales Cestas/Vales-Transportes	128.200	145.941
	959.291	**852.055**

8. Obrigações Fiscais e Tributárias	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Imposto de Renda	87.878	102.608
PIS a Recolher	46.387	42.689
COFINS a Recolher	214.036	196.971
IRPJ a Recolher	487.232	281.352
CSSL a Recolher	249.584	254.838
ISS a Recolher	210.600	255.991
INSS Retido a Recolher	388	540
	1.296.105	**1.134.989**

9. Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Com pessoal – Salários/Outros	1.462.922	1.288.461
Provisões – Férias e Encargos	2.863.887	2.468.523
Provisões – 13º e Encargos	1.111.149	–
INSS a Recolher	720.994	634.842
FGTS a Recolher	137.044	173.113
Outros	80.645	63.107
	6.376.641	**4.628.046**

10. Outras Obrigações	**30/06/2016**	**31/12/2015**
Água, Energia e Telefones	2.298	5.913
Seguros a Pagar	5.238	2.498
Alugueis	87.899	68.389
Outros Débitos Parcerias	50.574	50.574
Outras Contas a Pagar	120.938	131.338
	266.947	**258.712**

11. Termo de Parceria Comercial – Em março/2015 o Hospital Santa Helena firmou um convênio para centralização e exclusividade no processamento da folha de pagamento dos seus colaboradores. O reconhecimento para o resultado ocorre de acordo com o prazo contratual, em 30/06/2016 restam R$ 187.124 a apropriar até março/2020 da receita recebida antecipadamente. O saldo está assim composto:

	30/06/2016		**31/12/2015**	
	Curto Prazo	**Longo Prazo**	**Curto Prazo**	**Longo Prazo**
Termo de Parceria Comercial	50.574	136.550	50.574	161.837
Total	**50.574**	**136.550**	**50.574**	**161.837**

O valor classificado como curto prazo faz parte do saldo de Outras Obrigações no passivo circulante.

12. Provisão para Contingências – 12.1. Contingências com Risco de Perda Provável: A entidade constitui provisão para contingências com base na opinião de seus assessores jurídicos externos. Com isso, a entidade provisiona a totalidade dos processos classificados com risco de perda provável, a qual considera suficiente para cobrir eventuais perdas processuais. Os saldos provisionados estão demonstrados a seguir:

	30/06/2016	**31/12/2015**
Cíveis	458.816	537.177
Cíveis – litisconsórcio (i)	257.189	257.189
Trabalhistas	81.720	81.720
Total	**797.725**	**876.086**

(i) A entidade também possui alguns processos cíveis, cujas expectativas de perda são classificadas como possíveis, onde figura como réu litisconsórcio, em conjunto com o Santa Helena Assistência Médica S.A. **12.2. Contingências com Risco de Perda Possível:** A entidade também possue processos, cujas expectativas de perda são classificadas como possíveis, na opinião de seus consultores jurídicos. A entidade não provisiona os valores envolvidos nesses processos, porém os divulga, conforme segue:

	30/06/2016	**31/12/2015**
Cíveis	909.549	909.549
Trabalhistas	173.500	173.500
Total	**1.083.049**	**1.083.049**

A entidade também possui alguns processos cíveis, cujas expectativas de perda são classificadas como possíveis, onde figura como réu litisconsórcio, em conjunto com o Santa Helena Assistência Médica S.A., conforme segue:

	30/06/2016	**31/12/2015**
Contingência Cível	460.884	460.884
Total	**460.884**	**460.884**

13. Patrimônio Líquido – 13.1. Capital Social: O capital social, subscrito é de R$ 23.467.289, composto por 23.467.289 ações ordinárias e nominativas, com valor nominal de R$ 1,00 cada uma, das quais 6.000.000 encontravam-se a integralizar em 30/06/2016, valor este, que foi totalmente integralizado em 29/07/2016. **13.2. Resultado do Exercício:** O montante do lucro do exercício findo em 30/06/2016 foi de R$ 9.801.159 (R$ 17.509.583 em 2015). **14. Partes Relacionadas** – Por conta do atendimento aos conveniados da controladora Santa Helena Assistência Médica S.A., o Hospital Santa Helena S.A. possui as seguintes operações com sua controladora Santa Helena Assistência Médica S.A.:

30/06/2016		**31/12/2015**	
Saldo de Contas a Receber	**Receita com Prestação de Serviços**	**Saldo de Contas a Receber**	**Receita com Prestação de Serviços**
6.482.039	38.044.897	6.215.280	67.936.052

15. Seguros – A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As apólices estão em vigor e os prêmios foram devidamente pagos.

Eduardo Ferrari – Diretor Presidente

Marcos Antonio Franco – Contador CRC 1SP 110.658/O-3