

## OSS - IRMANDADE DA SANTA CASA DE ANDRADINA PA “DR. EDMAN SILVERIO CAZERTA” - PSM “AIDA VANZO DOLCE”

CNPJ (MF) nº 43.535.210/0005-10  
Demonstrações Contábeis

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (valores expressos em reais)			
Ativo/Circulante	Nota	2017	2016
Disponibilidades - PSs	3.1	2.696	55.485
Créditos a Receber- PSs	3.2	2.327.312	2.451.934
		<b>2.330.008</b>	<b>2.507.419</b>
<b>Não Circulante</b>			
Imobilizado - PSs	3.3	131.035	130.955
(-) Depreciação acumulada - PSs	3.3	(35.302)	(17.884)
Bens em comodato - PSs	3.3	747.465	747.465
		<b>843.198</b>	<b>860.536</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>3.173.206</b>	<b>3.367.954</b>

**Notas explicativas às demonstrações financeiras Exercício findo em 31 de dezembro de 2017 e 2016. (Em reais)**

**1 - Contexto operacional:** A Irmandade da Santa Casa de Andradina (SP) é uma Entidade civil, filantrópica e beneficente, sem fins lucrativos, isenta de tributação, regendo-se pelos Estatutos Sociais e demais disposições legais. A Entidade tem como finalidade prestar assistência médica e hospitalar. Em 2009, alterou seu Estatuto Social, transformando-se em uma Organização Social de Saúde. Em 2014, a Entidade firmou Contrato de Gestão juntamente com a Prefeitura Municipal de Araçatuba, por intermédio da Secretaria Municipal de Saúde, com a finalidade de administrar o Pronto Atendimento Dr. Edman Silverio Cazerta e o Pronto Socorro Municipal "Aida Vanzo Dolce".

**2 - Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras:** As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76 e alterações promovidas pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09, que deram início ao processo de convergência das normas brasileiras de contabilidade às novas regras internacionais de contabilidade. Observamos também os dispostos nas novas normas brasileiras de contabilidade, elaboradas pelo Conselho Federal de Contabilidade, principalmente a ITG 2002 - Entidades Sem Finalidade de Lucro e através de pronunciamentos técnicos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Técnicos.

**Descrições das principais práticas contábeis:** As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração destas demonstrações contábeis são as seguintes: **3 - Ativos circulantes e não circulantes:** Os ativos estão demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, atualizações e provisão necessária para a redução ao seu valor de mercado. **3.1 - Disponibilidades:** Composto do caixa, contas correntes bancárias e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

**Disponibilidades**

	2017	2016
Caixa - PSs	1.511,16	127,71
Bancos - PSs	100,00	1,04
Aplicações - PSs	1.084,70	55.356,18
<b>Total</b>	<b>2.695,86</b>	<b>55.484,93</b>

**3.2 - Créditos a receber;** Representa os valores a receber do Contrato de Gestão. **3.3 - Imobilizado:** Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzidos os respectivos encargos de depreciação. Os bens em comodato fazem parte da estrutura existente, antes do contrato de gestão, também administrados pela contratada.

Conta	Taxa Depreciação	Valor Original	Transferência Aquisições	Transferência Baixas	Valor Original	Depreciação Acumulada	Saldo líquido
						31/12/2017	2016
Máquinas e Equipamentos Hospitalares	10%	112.380	-	-	112.380	(27.268)	85.112
Equipamentos Informática	20%	5.732	-	-	5.732	(4.022)	1.711
Moveis e utensílios	10%	12.843	80	-	12.923	(4.012)	8.911
		<b>130.955</b>	<b>80</b>	-	<b>131.035</b>	<b>(35.302)</b>	<b>95.733</b>
Bens em comodatos		<b>747.465</b>			<b>747.465</b>		<b>113.071</b>
		<b>878.420</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>878.500</b>	<b>(35.302)</b>	<b>843.198</b>

**4 - Passivo Circulante e Não Circulante:** São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridos. **4.1 - Fornecedores:** Refere-se aos fornecedores de materiais e serviços cujos títulos ainda não se encontram vencidos. **4.2 - Serviços Médicos:** Referente a valores a serem pagos a título de honorários aos médicos contratados. **4.3 - Obrigações com Funcionários:** Demonstrados nesse subgrupo, os valores dos salários dos funcionários a serem pagos no mês seguinte, direito de férias adquiridos pelos funcionários e seus respectivos encargos trabalhistas, e diversos valores descontados de folha de pagamento que serão repassados. **4.4 - Obrigações Sociais e Fiscais:** Refere-se a valores retidos de funcionários, fornecedores e prestadores de serviços a título de impostos e contribuições que a Entidade deverá recolher no em 2018.

Obrigações Sociais e Fiscais	2017	2016
INSS - Previdência a Recolher-PSs	17.764,26	7.152,56
FGTS a Recolher-PSs	11.510,48	13.718,68
PIS/Folha de Pagamento a Recolher-PSs	1.913,61	1.750,09
Contribuição Negocial	406,22	349,70
<b>Subtotal</b>	<b>31.594,57</b>	<b>22.971,03</b>
ISSQN a Recolher-PSs	26.693,68	25.826,00
IRRF Sobre Salários-PSs	14.748,09	4.598,66
IRRF Sobre Serviços (PJ)-PSs	10.163,83	9.684,75
Retenções Federais-PSs	31.506,86	30.032,87
<b>Subtotal</b>	<b>83.112,46</b>	<b>70.142,28</b>
<b>Total</b>	<b>114.707,03</b>	<b>116.084,34</b>

**4.5 - Provisões de férias e encargos:** Corresponde ao saldo da provisão das férias e seus respectivos encargos. **4.6 - Subvenções a realizar:** Ficam registradas nesse subgrupo, na rubrica denominada Subvenções a Realizar a diferença entre os valores recebidos da Prefeitura Municipal de Araçatuba e as despesas já realizadas pela Entidade. O saldo constante nessa rubrica representa o montante que a Entidade ainda tem para realizar no Pronto

### Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Contábeis

auditoria ou, de outra forma, aparente estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com a Lei 6.404/76 e com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e Médias Empresas e Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002 e NBC TG 1000, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao

Demonstração do Resultado do Exercício findo em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (valores expressos em reais)			
	Nota	2017	2016
<b>Receita Bruta de Serviços</b>			
Receitas com contrato de gestão		10.187.448	10.187.448
<b>Receitas Líquidas</b>		<b>10.187.448</b>	<b>10.187.448</b>
<b>(-) Custos Serviços Prestados</b>			
Custos dos Medicamentos e Materiais		(507.871)	(570.192)
Custos c/ Pessoal		(1.417.136)	(1.304.374)
Custos c/ Serviços Terceiros		(8.653.268)	(8.395.732)
		<b>(10.578.275)</b>	<b>(10.270.297)</b>
<b>Resultado Bruto (Despesas) Receitas Operacionais</b>		<b>(390.827)</b>	<b>(82.849)</b>
Financeiras Líquidas		4.107	26.056
Outras Despesas		(84.002)	(103.112)
Outras Receitas		12.027	304.823
Despesas com Depreciação		(12.007)	(10.552)
		<b>(79.876)</b>	<b>217.215</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	5.1	<b>(470.703)</b>	<b>134.366</b>
Transf. para Passivo - Subvenções a Realizar		470.703	(134.366)
<b>Resultado do Exercício</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

Demonstração de Fluxo de Caixa para o exercício findo em 31 de dezembro de 2017 e 2016 (valores expressos em reais)			
Método Indireto		2017	2016
<b>1 - Das Atividades Operacionais:</b>			
(A) Resultado Líquido Ajustado			
Depreciação		12.007	10.552
Provisões de férias e encargos		38.173	38.874
Receitas Diferidas		(11.927)	(2.918)
(=) Resultado Ajustado		<b>38.253</b>	<b>46.508</b>
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante			
Créditos a receber		124.622	(251.959)
Adiantamentos		-	6.518
(=) Acréscimo/Decréscimo do Ativo Circulante		<b>124.622</b>	<b>(245.440)</b>
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante			
Fornecedores		193.597	36.595
Serviços médicos a pagar		32.113	27.689
Obrigações com funcionários		2.405	13.623
Obrigações sociais		8.624	4.768
Obrigações fiscais		12.970	2.045
Obrigações bancárias		-	(1.162)
Subvenção a Realizar - Custeio		(470.703)	134.364
(=) Acréscimo/Decréscimo do Passivo Circulante		<b>(220.994)</b>	<b>217.922</b>
<b>Total das Atividades Operacionais (A+B+C)</b>		<b>(58.120)</b>	<b>18.990</b>
<b>2 - Das Atividades de Investimentos:</b>			
Aquisição do Imobilizado		(80)	(6.775)
Baixa de valor aquisição Imobilizado		5.410	-
<b>Total das Atividades de Investimentos</b>		<b>5.330</b>	<b>(6.775)</b>
<b>Varição das Disponibilidades (1+2+3)</b>		<b>(52.789)</b>	<b>12.215</b>
<b>Saldo das Disponibilidades no Início do Exercício</b>		<b>55.485</b>	<b>43.270</b>
<b>Varição Ocorrida no Período</b>		<b>(52.789)</b>	<b>12.215</b>
<b>Saldo das Disponibilidades no Final do Exercício</b>		<b>2.696</b>	<b>55.485</b>

Resumo da Produção Assistencial - Pronto Socorro Araçatuba		
Atendimentos Médicos Ano-2017		
Unidade	Linha de Contratação	Realizado
Pronto Socorro Municipal	Consultas Médicas (Médicos Clínicos)	204.178
"Aida Vanzo Dolce"		
Pronto Socorro Municipal	Consultas Médicas (Ortopedista e Traumatologista)	8.200
"Aida Vanzo Dolce"		
Pronto Atendimento "Edman Silverio Cazerta"	Consultas Médicas (Médicos Clínicos)	69.990
	<b>Total de Consultas Médicas</b>	<b>282.368</b>

**Dr. Fábio Antonio Óbici** **Doglas Eden Talhavi**  
Diretor-Presidente **Diretor-Financeiro**  
CPF: 092.739.258-55 **CPF: 031.613.078-87**

**Elza Rodrigues da Silva**  
Técnica contábil - CRC 1SP168341/O-4

longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. Araçatuba (SP), 14 de março de 2.018.

**ACS América Auditores**  
Alberto Francisco Costa **CRC 2SP026990/O-2**  
ALBERTO F. COSTA **Contador CRC - 1SP164292/O-0**

## ANDORSI DO BRASIL LTDA

CNPJ Nº 11.787.246/0001-71

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2017 (Valores expressos em Reais)

Balancos Patrimoniais Ativo	2.017	Balancos Patrimoniais Passivo	2.017	Demonstrações de Resultados				2.017
<b>Circulante</b>	<b>10.271,05</b>	<b>Circulante</b>	<b>48.282,11</b>	<b>Custo de serviços prestados:</b>				
Caixa e bancos	9.971,17	Fornecedores Nacionais	37,49	Despesas Operacionais				(202.286,79)
Impostos a Recuperar	299,88	Obrigações Fiscais e Trabalhistas	48.244,62	Financeiras líquidas(cambiais)				1.621.383,37
<b>Não circulante</b>	<b>195.071.654,77</b>	<b>Não Circulante</b>	<b>28.860.879,31</b>	<b>Resultado em Participação Societária</b>				<b>8.560.562,31</b>
Contas a Receber de		Intercompany	13.984.087,69	<b>Resultado antes do IR e CSSL</b>				<b>9.979.658,89</b>
Empresas Relacionadas	514.260,79	Financiamentos com Terceiros	14.876.791,62	<b>Imposto de renda / CSLL</b>				<b>(517.447,48)</b>
Outros Créditos LP	30.469.641,69	<b>Patrimônio Líquido:</b>	<b>166.172.764,40</b>	<b>Resultado líquido</b>				<b>9.462.211,41</b>
Investimentos	164.087.752,29	Capital	136.430.390,00	Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido				
Imobilizado	-	Reserva legal	4.752.927,97	<b>Capital Social</b>	<b>Reserva de Capital</b>	<b>Lucro (Prejuízo)</b>	<b>Total</b>	
Intangível	-	Lucro (Prejuízo) Acumulado	15.527.235,02					
<b>Total do permanente</b>	<b>164.087.752,29</b>	Lucro (Prejuízo) do Exercício	9.462.211,41	<b>31/12/2016</b>	<b>136.430.390,00</b>	<b>4.279.817,39</b>	<b>16.000.345,60</b>	<b>156.710.552,99</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>195.081.925,82</b>	<b>Total do passivo</b>	<b>195.081.925,82</b>	Reserva Legal	-	473.110,58	(473.110,58)	-
				Resultado do Exercício	-	-	9.462.211,41	9.462.211,41
				<b>Saldo Atual</b>	<b>136.430.390,00</b>	<b>4.752.927,97</b>	<b>24.989.446,43</b>	<b>166.172.764,40</b>

**Diretoria**  
**Antonio Celso Bermejo** - Diretor  
**Helcio Gasparini** - Diretor

**Contador**  
**César de Araújo**  
CRC - 1SP-166.332/O-6