



**BAHIA SERVIÇOS DE SAÚDE S.A.**  
CNPJ nº 03.376.102/0001-02

**RELATÓRIO DA DIRETORIA**

Senhores Acionistas: Submetemos à apreciação de V.Sas., as demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, acompanhadas do parecer dos auditores independentes. Nossos agradecimentos a todos que colaboraram neste empreendimento, particularmente nossos funcionários, instituições financeiras, fornecedores e clientes de um modo geral. Salvador, 29 de maio de 2021.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)				DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)				DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)				
ATIVO	2020	2019	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>Circulante</b>			<b>Circulante</b>			<b>Receita operacional líquida (Nota 17)</b>		<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Caixa e bancos (Nota 03)	80.145	6.424	Empréstimos e financiamentos (Nota 13)	4.420.205	6.698.204	<b>Recursos dos serviços prestados (Nota 18)</b>		<b>47.600.470</b>	<b>54.972.574</b>	<b>Prejuízo do exercício</b>	<b>(12.121.372)</b>	<b>(3.012.571)</b>
Aplicações financeiras (Nota 04)	14.444	101.991	Obrigações e financiamentos (Nota 13)	387.734	2.151.046	<b>Lucro bruto</b>		<b>(46.811.414)</b>	<b>(44.718.931)</b>	<b>Ajustado por:</b>		
Contas a receber de clientes (Nota 05)	24.337.029	27.456.883	Obrigações trabalhistas e previdenciárias (Nota 14)	5.086.644	6.007.379	<b>(Despesas) receitas operacionais:</b>		<b>789.056</b>	<b>10.253.643</b>	<b>Depreciação e amortização</b>	<b>451.247</b>	<b>483.627</b>
Estoques (Nota 06)	1.934.258	824.188	Obrigações tributárias (Nota 15)	7.738.824	7.738.824	(-) Gerais e administrativas (Nota 19)				<b>Atualização monetária</b>	<b>45.380</b>	<b>291.356</b>
Adiantamentos (Nota 07)	1.406.698	549.731	Estoque de terceiros (Nota 06)	36.956	33.511	(-) Financeiras, líquidas						
Tributos a recuperar (Nota 08)	1.760.461	2.076.565	Outras contas a pagar	16.214.729	16.214.729	(+) Outras receitas						
Transações com partes relacionadas (Nota 09)	1.307.368	4.866	Outras contas a pagar	592.804	427.901	<b>(12.910.428)</b>		<b>(13.266.214)</b>				
Despesas antecipadas	3.933	4.486	<b>Total do circulante</b>	<b>35.615.078</b>	<b>23.056.865</b>	<b>Prejuízo do exercício</b>		<b>(12.121.372)</b>				
<b>Total do circulante</b>	<b>30.844.338</b>	<b>31.020.648</b>	<b>Não circulante</b>			<b>Quantidades de ações</b>		<b>8.898.331</b>				
<b>Não circulante</b>			<b>Empréstimos e financiamentos (Nota 13)</b>			<b>Prejuízo por ação do capital social</b>		<b>Rs(1,362)</b>				
Realizável a longo prazo			Obrigações tributárias (Nota 15)	19.179.970	19.844.360	<b>(em reais)</b>		<b>Rs(0,339)</b>				
Tributos a recuperar (Nota 08)	1.824.969	1.824.969	Capital social (Nota 16)	8.898.331	8.898.331	<b>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.</b>						
Depósitos judiciais (Nota 10)	1.524.645	1.674.989	Prejuízos acumulados	(25.512.707)	(13.391.335)	<b>DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE</b>						
Outros ativos	13.503	13.503	<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(16.614.376)</b>	<b>(4.983.004)</b>	<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)</b>						
Investimentos	3.363.117	3.513.461	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>38.180.672</b>	<b>38.425.437</b>	<b>Prejuízo do exercício</b>		<b>(12.121.372)</b>				
Imobilizado (Nota 11)	3.866.652	3.806.674				<b>Outros componentes do resultado abrangente</b>		<b>(12.121.372)</b>				
Intangível	99.815	77.904				<b>Resultado abrangente do exercício</b>		<b>(12.121.372)</b>				
<b>Total do não circulante</b>	<b>7.336.334</b>	<b>7.404.789</b>				<b>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.</b>						
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>38.180.672</b>	<b>38.425.437</b>										

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)**

	Capital social	Prejuízos acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>8.898.331</b>	<b>(10.378.764)</b>	<b>(1.480.433)</b>
Prejuízo do exercício	-	(3.012.571)	(3.012.571)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>8.898.331</b>	<b>(13.391.335)</b>	<b>(4.493.004)</b>
Prejuízo do exercício	-	(12.121.372)	(12.121.372)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020 (Nota 16)</b>	<b>8.898.331</b>	<b>(25.512.707)</b>	<b>(16.614.376)</b>

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.*

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS FUNDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL** – A Bahia Serviços de Saúde S.A. tem por objeto a organização, administração e gestão de estabelecimentos hospitalares, bem como a prestação de serviços médico-hospitalares em geral e de saúde em geral. Atualmente, suas atividades operacionais estão concentradas no Hospital da Cidade. Inaugurado no dia 8 de fevereiro de 2000, o Hospital da Cidade é um hospital de médio porte que concentra suas atividades nas áreas de Medicina Cirúrgica (Emergência e UCI), Cirúrgica (todas as especialidades) e Oncologia. Está inserido em uma área com aproximadamente 830.000 habitantes, composta pelos bairros da Caixa D'Água, IAPI, Santa Mônica, Jardim Eldorado, Liberdade, Lapinha, Barbalho, Pau Miúdo, San Martin, Fazenda Grande, Cidade Nova, Baixa de Quintas, Soledade, Queimadinho, Pero Vaz, Curuzú, Jardim Vera Cruz, Guarani, Japão, Seiro, Largo do Tanque, São Caetano, Cabula e Pernambuco. **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS** – **2.1. Apresentação das demonstrações financeiras** – As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM, quando aplicáveis, bem como os Pronunciamentos, Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC. Essas demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade Para Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000 - R1). **2.2. Descrição das principais práticas contábeis adotadas pela Companhia; a) Estimativas contábeis** – Na elaboração das demonstrações financeiras é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Por conseguinte, os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. Determinadas mensurações necessitam do julgamento da Administração no processo de registro de estimativas contábeis. Entre os ativos e passivos significativos que estão sujeitos a essas estimativas e premissas incluem as contas a receber, os estoques, os tributos a recuperar, o valor recuperável do ativo imobilizado e provisão para contingências tributárias, trabalhistas e cíveis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprevisões inerentes ao processo de sua determinação. **b) Apreciação do resultado** – O resultado do exercício (receitas, custos e despesas) apurado pelo regime de competência, inclui o efeito líquido dos rendimentos, encargos e variações monetárias, a índices contratuais ou legais, incidentes sobre ativos e passivos, bem como, quando aplicável, os efeitos de ajustes de valores para valores de realização. **c) Caixa e equivalentes de caixa** – Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com risco irrelevante de mudança de seu valor de mercado. **d) Aplicações financeiras** – São registradas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, e deduzido de provisão para desvalorização, quando aplicável. **e) Estoques** – Os estoques são demonstrados aos custos médios das compras, os quais são inferiores aos custos de reposição ou aos valores de realização. **f) Imobilizado** – O imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, levando-se em consideração a vida útil estimada dos bens, de acordo com as seguintes taxas:

	Taxa Anual
Benefícios em imóveis de terceiros	4%
Instalações	10%
Máquinas e equipamentos	10%
Móveis e utensílios	10%
Equipamentos de comunicação	20%
Equipamentos de informática	20%
<b>g) Intangível</b> – 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. <b>h) Redução a valor recuperável de ativos não financeiros - impairment</b> – É reconhecida uma perda por impairment se o valor contábilizado de um ativo ou de sua unidade geradora de caixa excede seu valor recuperável. Uma unidade geradora de caixa é o menor grupo identificável de ativos que gera fluxos de caixa substancialmente independentes de outros ativos e grupo. Perdas por impairment quando aplicável são reconhecidas no resultado do exercício. A partir do exercício de 2008, os valores dos ativos financeiros começaram a ser revisados para determinar se há alguma indicação de perda por impairment. Em 31 de dezembro de 2020 e 2019 a Administração não identificou ativos registrados com indicação de perda por impairment. <b>i) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes</b> – Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicável, os encargos apurados em base pró-rata da e as variações monetárias incorridas. <b>3. CAIXA E BANCOS</b> – O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2020 e 2019, é demonstrado como segue:	

	2020	2019
Caixa	80.145	6.424
Caixa tesouraria	2.999	2.999
Fundo fixo	1.000	1.000
	<b>3.999</b>	<b>3.999</b>
<b>Banco</b>		
Banco Daycoval S/A	74.321	82
Unicred Salvador	1.083	1.056
Caixa Econômica Federal	742	443
Outros	844	844
	<b>76.146</b>	<b>2.425</b>
<b>Total</b>	<b>80.145</b>	<b>6.424</b>

	2020	2019
Imóveis-edificações	16.749.539	12.882.887
Benefícios em imóveis de terceiros	4.832.389	9.500
Máquinas, aparelhos e equipamentos	86.756	155.245
Equipamentos de informática	816.443	17.386
Equipamentos de comunicação	60.272	-
Móveis e utensílios	1.507.307	76.036
Instalações	259.493	4.054
Instrumental	226.870	21.913
Outros	548.946	353.054
<b>Total do imobilizado</b>	<b>16.749.539</b>	<b>12.882.887</b>

Movimentação do ativo imobilizado durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019:

	Saldo em 31/12/2018	Adições	Saldo em 31/12/2019	Adições	Transfer.	Saldo em 31/12/2020
Imóveis-edificações	285.369	-	285.369	-	-	285.369
Benf. em imóveis de terceiros	4.832.389	9.500	4.841.889	-	-	4.841.889
Máq., aparelhos e equipamentos	7.806.376	86.756	7.893.132	155.245	-	8.048.377
Equipamentos de informática	816.443	11.593	828.036	17.386	72.064	940.025
Equipamentos de comunicação	60.272	-	60.272	-	-	60.272
Móveis e utensílios	1.507.307	50.355	1.557.662	3.275	-	1.560.937
Instalações	259.493	-	259.493	-	-	259.493
Instrumental	226.870	-	226.870	-	-	226.870
Outros	72.064	249.806	321.870	299.040	(72.064)	548.846
<b>Total do custo</b>	<b>15.866.583</b>	<b>398.510</b>	<b>16.265.093</b>	<b>484.446</b>	-	<b>16.749.539</b>
Imóveis-edificações	(41.085)	(11.415)	(52.500)	(11.415)	-	(63.915)
Benefícios em imóveis	(3.239.435)	(111.711)	(3.351.146)	(87.430)	-	(3.438.576)
Máq., aparelhos e equipamentos	(5.996.762)	(288.575)	(6.285.337)	(271.464)	-	(6.556.801)
Equipamentos de informática	(782.406)	(16.483)	(798.889)	(19.137)	-	(818.206)
Equipamentos de comunicação	(59.885)	(331)	(60.216)	(56)	-	(60.272)
Móveis e utensílios	(1.439.896)	(22.646)	(1.462.542)	(22.359)	-	(1.484.901)
Instalações	(252.490)	(1.474)	(253.964)	(1.475)	-	(255.439)
Instrumental	(181.018)	(12.807)	(193.825)	(11.132)	-	(204.957)
<b>Total da depreciação</b>	<b>(11.992.977)</b>	<b>(465.442)</b>	<b>(12.458.419)</b>	<b>(424.468)</b>	-	<b>(12.882.887)</b>
<b>Total do imobilizado</b>	<b>3.873.606</b>	<b>(66.932)</b>	<b>3.806.674</b>	<b>59.978</b>	-	<b>3.866.652</b>

A depreciação do exercício de 2020 montou a R\$424.467 (em 2019, R\$465.442), sendo contabilizada no custo dos serviços prestados. **12. FORNECEDORES** – O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2020 e 2019, é demonstrado como segue:

	2020	2019
Parcelsamento Simplificado INSS <sup>(a)</sup>	4.500.682	2.293.939
Transação excepcional – Demais Débitos <sup>(b)</sup>	3.652.300	3.999.851
REFIS – Lei 12.996/2014 <sup>(c)</sup>	3.999.851	3.801.309
Previdenciários <sup>(d)</sup>	2.989.460	2.989.460
PRT - RFB - Demais Débitos <sup>(e)</sup>	2.724.528	3.176.243
PERT - PGFN - Débitos Previdenciários <sup>(f)</sup>	3.669.190	3.669.190
PERT - RFB - Débitos Previdenciários <sup>(g)</sup>	1.614.274	1.799.629
PERT - RFB - Demais Débitos <sup>(h)</sup>	1.130.956	1.279.455
Parcelsamento Ordinário INSS <sup>(i)</sup>	1.042.898	2.789.788
Parcelsamento Ordinário PIS/COFINS <sup>(j)</sup>	983.608	1.251.917
COFINS	504.532	504.532
PRT - RFB - Débitos Previdenciários <sup>(k)</sup>	756.789	808.763
Parcelsamento Simplificado IRRF/CSRF	364.699	364.699
IRRF	358.500	212.827
ISS	352.045	356.891
Parcelsamento ISS	306.467	399.390
CSRF	257.532	156.413
PRT - RFB - Débitos Previdenciários <sup>(l)</sup>	195.455	135.826
PERT - PGFN Demais Débitos <sup>(m)</sup>	4.082.317	4.082.317
Outros tributos a recolher	54.613	78.816
<b>Total</b>	<b>28.055.976</b>	<b>27.583.184</b>
<b>Circulante</b>	<b>8.876.006</b>	<b>7.738.824</b>
<b>Não circulante</b>	<b>19.179.970</b>	<b>19.844.360</b>

a) **Parcelsamento INSS Ordinário / Simplificado** – Em maio de 2018, com base na Lei nº 10.522, de 19 de julho de 2002, a Companhia deu entrada em pedidos de parcelamentos ordinários e simplificados de débitos previdenciários. Em 31 de dezembro de 2020, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

	2020	2019
<b>Processos</b>		
Parcelsamento simplificado	31	31
Parcelsamento ordinário	31	31
<b>Total</b>	<b>62</b>	<b>62</b>

Em 31 de dezembro de 2019, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

	2020	2019
<b>Processos</b>		
Parcelsamento simplificado	41	41
Parcelsamento ordinário	41	41
<b>Total</b>	<b>82</b>	<b>82</b>

**15. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS** – O saldo desta conta, para as datas-bases de 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019, é demonstrado como segue:

	2020	2019
Férias e encargos	2.302.791	1.628.639
INSS sobre serviços prestados por pessoa jurídica	1.066.372	1.122.938
INSS a recolher	909.143	2.557.103
Salários a pagar	678.557	586.514
FGTs a recolher	78.412	56.320
Outros	51.369	55.869
<b>Total</b>	<b>5.086.644</b>	<b>6.007.379</b>

**DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO ABRANGENTE EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (Em reais, excluídos os centavos)**

	2020	2019
<b>Prejuízo do exercício</b>	<b>(12.121.372)</b>	<b>(3.012.571)</b>
<b>Outros componentes do resultado abrangente</b>	<b>(12.121.372)</b>	<b>(3.012.571)</b>
<b>Resultado abrangente do exercício</b>	<b>(12.121.372)</b>	<b>(3.012.571)</b>

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.*

**b) Transação excepcional** – No exercício de 2020, com base na Portaria nº 14.402, de 16 de junho de 2020, a Companhia participou em pedidos de parcelamentos de débitos previdenciários e demais débitos devidos a União em face dos efeitos da pandemia causada pelo coronavírus (COVID-19). A Companhia optou pela modalidade de parcelamento em 84 meses com redução total de até 35%, para os demais débitos e parcelamento em 60 meses com redução total de até 55%, para os débitos previdenciários. Em 31 de dezembro de 2020, o saldo devedor era composto da seguinte forma:

	2020	2019
<b>Processos</b>		
Trans. Excepcional - Demais débitos	83	83
Trans. Excepcional - Déb. Previdenciários	59	59
<b>Total</b>	<b>142</b>	<b>142</b>

**c) REFIS – Lei nº 12.996/2014** – No exercício de 2014, a Companhia protocolou, junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil, termo de opção pelo Parcelamento Refis da Caixa, instituído pela Lei nº 12.996/2014. O Refis da Caixa destina-se a promover a regularização de créditos com a União, decorrentes de débitos de pessoas físicas e jurídicas, relativos a impostos e contribuições, administrados pela Secretaria da Receita Federal, Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional e pelo Instituto Nacional do Seguro Social. Em razão de débitos vencidos em 31 de dezembro de 2013, imputados a débitos decorrentes de saldos remanescentes dos débitos consolidados no Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, no Parcelamento Especial – PAES, no Parcelamento Excepcional – PAEX, no Refis da Cr

## 370 Balanco 2020 HC - Versao Digital.pdf

Código do documento: 370



### Assinado por:



EMPRESA EDITORA A TARDE S A:15111297000130  
Certificado Digital  
E-mail: legal02@hmcontabilidade.com.br

### Registro de Eventos:

24 nov. 2022, 00:01:00 - UPLOAD

**Documento:** 370

**Criado por:** Jandir Almeida. **E-mail:** jandir@atarde.com.br

**DATE\_ATOM:** 2022-11-23T21:01:00-0300

22 nov. 2023, 14:59:01 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura de iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

**DATE\_ATOM:** 2023-11-22T11:59:01-0300

22 nov. 2023, 15:10:15 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

EMPRESA EDITORA A TARDE S A:15111297000130

**E-Mail:** legal02@hmcontabilidade.com.br

**Emissor do Certificado:** C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, CN=AC  
DIGITALSIGN RFB G3

**DATE\_ATOM:** 2023-11-22T12:10:15-0300

### Hash do documento original

[SHA256]: 5ffc7c6098ab1e9e49832662387f4d76004c7bc77432e3c89e9ea05dfc1047a0

[SHA512]: cf83e1357eefb8bdf1542850d66d8007d620e4050b5715dc83f4a921d36ce9ce47d0d13c5d85f2b0ff8318d2877eec2f63b931bd47417a81a538327af927da3e

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC DIGITALSIGN RFB G3