

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0006-09

FORMOSA/GO

ÍNDICES ECONÔMICOS FINANCEIROS EM 31/12/2021

2021

ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (LC)

Ativo Circulante	133.349.166,12	1,10
Passivo Circulante	<u>121.283.593,75</u>	

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (LG)

Ativo Circulante + Não Circulante	133.349.166,12	1,10
Exigível Total	<u>121.283.593,75</u>	

ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL (SG)

Ativo Total	136.562.237,27	1,13
Passivo Circulante + Não Circulante	<u>121.283.593,75</u>	

GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL (ET)

Passivo Circulante + Não Circulante	121.283.593,75	0,89
Ativo Total	<u>136.562.237,27</u>	

GRAU DE ENDIVIDAMENTO PATRIMONIO LIQUIDO

Passivo Circulante + Não Circulante	121.283.593,75	7,94
Patrimônio Líquido	<u>15.278.643,52</u>	

Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0006-09

FORMOSA/GO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit do exercício	14.071.649,46	(1.596.123,70)
Depreciação	-	-
Lucro líquido ajustado	<u>14.071.649,46</u>	<u>(1.596.123,70)</u>
(Aumento) redução de ativos:		
- Verbas a receber	-	-
- Estoque	(803.010,30)	(884.476,70)
- Adiantamentos	(64.178,79)	(63,43)
- Impostos a recuperar	(6.578,46)	(1.937,07)
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	(222.021,76)	5.043.038,91
- Empréstimos/financiamentos	-	-
- Obrigações com pessoal	1.145.257,93	1.193.856,38
- Obrigações tributárias	47.492,66	233.416,23
- Outras Obrigações	12.338,45	23.385,48
- Adiantamentos diversos	113.806.829,47	-
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	<u>127.987.778,66</u>	<u>4.011.096,10</u>
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
- Aquisição de ativo imobilizado / compensado	(81.605,08)	(3.131.466,07)
- Reclassificação de Investimento	605.999,37	(605.999,37)
Caixa consumido nas atividades de investimentos	<u>524.394,29</u>	<u>(3.737.465,44)</u>
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO E OUTRAS CONTAS		
Passivo Compensado	-	2.803.117,76
Outras contas	-	-
Caixa consumido nas atividades de financiamento	<u>-</u>	<u>2.803.117,76</u>
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>128.512.172,95</u>	<u>3.076.748,42</u>
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	3.076.748,42	-
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	<u>131.588.921,37</u>	<u>3.076.748,42</u>
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>128.512.172,95</u>	<u>3.076.748,42</u>

Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0006-09 **FORMOSA/GO**
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
Receita bruta de serviços	72.444.804,54	28.495.165,58
	<u>72.444.804,54</u>	<u>28.495.165,58</u>
(-) Deduções - Revisão repasse	-	-
Custo dos produtos e serviços	(7.958.618,85)	(2.704.181,00)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	<u>64.486.185,69</u>	<u>25.790.984,58</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		
Gerais e administrativas	(49.850.969,09)	(27.360.635,95)
Despesas financeiras	(51.739,86)	(29.745,34)
Despesas tributárias	(44.334,40)	(545,88)
Receitas financeiras	261.925,79	3.818,89
	<u>(49.685.117,56)</u>	<u>(27.387.108,28)</u>
SUPERAVIT OPERACIONAL	14.801.068,13	(1.596.123,70)
Outras receitas	962,64	-
Outras despesas	(730.381,31)	-
	<u>(729.418,67)</u>	<u>-</u>
SUPERAVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>14.071.649,46</u>	<u>(1.596.123,70)</u>

Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0006-09
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO

FORMOSA/GO

ATIVO	2021	2020
CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	131.588.921,37	3.076.748,42
Valores a receber	-	-
Estoque	1.687.487,00	884.476,70
Adiantamentos	64.242,22	63,43
Impostos a recuperar	8.515,53	1.937,07
	<u>133.349.166,12</u>	<u>3.963.225,62</u>
NÃO CIRCULANTE		
Realizável a longo prazo		
Outros créditos	-	-
Depósito Judicial	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Investimentos	-	605.999,37
Imobilizado	-	-
	<u>-</u>	<u>605.999,37</u>
Ativo compensado	3.213.071,15	3.131.466,07
TOTAL DO ATIVO	<u>136.562.237,27</u>	<u>7.700.691,06</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE		
Fornecedores	4.821.017,15	5.043.038,91
Financiamentos	-	-
Obrigações com pessoal	2.339.114,31	1.193.856,38
Obrigações Tributárias	280.908,89	233.416,23
Outras obrigações a pagar	35.723,93	23.385,48
Adiantamentos diversos	113.806,829	-
	<u>121.283.593,75</u>	<u>6.493.697,00</u>
NÃO CIRCULANTE		
Empréstimos Nacionais	-	-
Outras Obrigações	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Superavit/Deficit Acumulados	12.475.525,76	(1.596.123,70)
Passivo compensado	2.803.117,76	2.803.117,76
	<u>15.278.643,52</u>	<u>1.206.994,06</u>
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>136.562.237,27</u>	<u>7.700.691,06</u>

Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0006-09
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

FORMOSA/GO

	Superavit (deficit) acumulados	Superavit (deficit) do exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	-	-	-
Superavit/Deficit do exercício	-	(1.596.123,70)	(1.596.123,70)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	-	(1.596.123,70)	(1.596.123,70)
Superavito/Deficit acumulado	(1.596.123,70)	-	(1.596.123,70)
Superavit/Deficit do exercício	-	14.071.649,46	14.071.649,46
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(1.596.123,70)	14.071.649,46	12.475.525,76

Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0001-02 **REGISTRO.: 36680**
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO	2021	2020
CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	215.389.167,93	19.426.598,35
Valores a receber	31.569.857,79	27.485.975,49
Estoque	9.294.925,93	3.813.979,61
Adiantamentos	411.501,47	354.736,52
Impostos a recuperar	60.338,52	29.380,69
	<u>256.725.791,64</u>	<u>51.110.670,66</u>
NÃO CIRCULANTE		
Realizável a longo prazo		
Valores a receber	20.548.066,73	-
Outros créditos	10.300,00	13.500,00
	<u>20.558.366,73</u>	<u>13.500,00</u>
Investimentos Imobilizado	-	1.043.639,37
	<u>22.008,56</u>	<u>23.694,23</u>
	22.008,56	1.067.333,60
Ativo compensado	34.402.560,29	14.433.040,05
TOTAL DO ATIVO	<u>311.708.727,22</u>	<u>66.624.544,31</u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
CIRCULANTE		
Fornecedores	20.323.003,47	15.228.571,01
Financiamentos	-	-
Obrigações com pessoal	11.227.347,74	6.866.484,02
Obrigações Tributárias	1.046.724,21	956.415,93
Outras obrigações a pagar	4.596.726,58	4.322.402,82
Adiantamentos diversos	168.932,976	5.027.800
	<u>206.126.778,13</u>	<u>32.401.673,78</u>
NÃO CIRCULANTE		
Empréstimos Nacionais	5.881.285,37	384.183,65
Outras Obrigações	179.013,15	-
	<u>6.060.298,52</u>	<u>384.183,65</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Superavit/Deficit Acumulados	66.101.482,16	20.036.904,50
Passivo compensado	33.420.168,41	13.801.782,38
	<u>99.521.650,57</u>	<u>33.838.686,88</u>
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>311.708.727,22</u>	<u>66.624.544,31</u>

Assinado digitalmente por RAFAEL
DA SILVA OLIVEIRA:07095250600
Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291.763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO

CNPJ.: 19.324.171/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro líquido do exercício	46.064.577,64	9.863.651,29
Depreciação	9.805,77	17.314,77
Lucro líquido ajustado	<u>46.074.383,41</u>	<u>9.880.966,06</u>
(Aumento) redução de ativos:		
- Valores a receber	(24.631.949,03)	(3.612.788,75)
- Estoque	(5.480.946,32)	(2.452.071,05)
- Adiantamentos	(53.564,95)	(149.003,38)
- Impostos a recuperar	(30.957,83)	(5.578,27)
- Depósitos/Processos Judiciais	-	-
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	5.094.432,48	10.372.597,62
- Empréstimos/financiamentos	5.497.101,72	(700,00)
- Obrigações com pessoal	4.360.863,72	4.119.884,91
- Obrigações tributárias	90.308,28	(5.723.728,05)
- Outras Obrigações	453.336,91	62.970,85
- Adiantamentos diversos	163.905.176,13	5.027.800,00
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	<u>195.278.184,52</u>	<u>17.520.349,94</u>
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
- Aquisição de ativo imobilizado / compensado	(19.977.640,34)	(11.808.332,16)
- Reclassificação de Investimento	<u>1.043.639,37</u>	<u>(1.043.639,37)</u>
Caixa consumido nas atividades de investimentos	<u>(18.934.000,97)</u>	<u>(12.851.971,53)</u>
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Passivo Compensado	19.618.386,03	10.058.646,00
Ajuste não de exercícios anteriores	-	-
Caixa consumido nas atividades de financiamento	<u>19.618.386,03</u>	<u>10.058.646,00</u>
(DECRESCIMO) ACRESCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>195.962.569,58</u>	<u>14.727.024,41</u>
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	19.426.598,35	4.699.573,94
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	215.389.167,93	19.426.598,35
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>195.962.569,58</u>	<u>14.727.024,41</u>

Assinado digitalmente por RAFAEL DA
SILVA OLIVEIRA:07095250600Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291.763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0001-02
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Superavit (deficit) acumulados	Superavit (deficit) do exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	9.481.680,82	691.572,39	10.173.253,21
Superavit/Deficit acumulado	10.173.253,23		10.173.253,23
Superavit do exercício	-	9.863.651,29	9.863.651,29
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	19.654.934,05	10.555.223,68	20.036.904,52
Superavit/Deficit acumulado	20.036.904,52	-	20.036.904,52
Superavit/Deficit do exercício	-	46.064.577,64	46.064.577,64
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	20.036.904,52	46.064.577,64	66.101.482,16

Assinado digitalmente por RAFAEL
 DA SILVA OLIVEIRA:07095250600

Rafael da Silva Oliveira
 Contador

CRC 1SP291.763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0001-02 **REGISTRO.: 36680**
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
Receita bruta de serviços	259.546.692,33	109.759.288,87
	<u>259.546.692,33</u>	<u>109.759.288,87</u>
(-) Deduções - Revisão repasse	-	(713.431,77)
Custo dos produtos e serviços	(30.577.874,90)	(10.593.887,78)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	<u>228.968.817,43</u>	<u>98.451.969,32</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		
Gerais e administrativas	(182.752.591,17)	(94.863.401,06)
Despesas financeiras	(214.625,07)	(145.697,91)
Despesas tributárias	(165.003,80)	(8.378,87)
Receitas financeiras	973.565,94	21.834,75
	<u>(182.158.654,10)</u>	<u>(94.995.643,09)</u>
SUPERAVIT OPERACIONAL	<u>46.810.163,33</u>	<u>3.456.326,23</u>
Outras receitas	506.492,36	37.814,71
Outras despesas	(1.252.078,05)	-
Outras receitas - Reversao de provisao	-	6.369.510,35
	<u>(745.585,69)</u>	<u>6.407.325,06</u>
SUPERAVIT OPERACIONAL ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	<u>46.064.577,64</u>	<u>9.863.651,29</u>
Contribuição Social	-	-
SUPERAVIT OPERACIONAL ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	<u>46.064.577,64</u>	<u>9.863.651,29</u>
Provisão para Imposto de Renda	-	-
SUPERAVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u><u>46.064.577,64</u></u>	<u><u>9.863.651,29</u></u>

Assinado digitalmente por RAFAEL DA SILVA OLIVEIRA:07095250600

Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291.763/O-5

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
CNPJ.: 19.324.171/0001-02

ÍNDICES ECONÔMICOS FINANCEIROS EM 31/12/2021

		<u>2021</u>
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (LC)		
Ativo Circulante	256.725.791,64	1,25
Passivo Circulante	<u>206.126.778,13</u>	
ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (LG)		
Ativo Circulante + Não Circulante	277.284.158,37	1,31
Exigível Total	<u>212.187.076,65</u>	
ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL (SG)		
Ativo Total	311.708.727,22	1,47
Passivo Circulante + Não Circulante	<u>212.187.076,65</u>	
GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL (ET)		
Passivo Circulante + Não Circulante	212.187.076,65	0,68
Ativo Total	<u>311.708.727,22</u>	
GRAU DE ENDIVIDAMENTO PATRIMONIO		
Passivo Circulante + Não Circulante	212.187.076,65	2,13
Patrimônio Líquido	<u>99.521.650,57</u>	

Assinado digitalmente por RAFAEL
DA SILVA OLIVEIRA:07095250600
Rafael da Silva Oliveira
Contador
CRC 1SP291.763/O-5



**IMED - INSTITUTO DE MEDICINA, ESTUDOS E
DESENVOLVIMENTO – Unidade Formosa**

**DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
ACOMPANHADA DO RELATÓRIO DE REVISÃO DOS AUDITORES
INDEPENDENTES**

Roberto Miguel



**IMED - INSTITUTO DE MEDICINA, ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO – Unidade
Formosa**

ÍNDICE

Relatório de Revisão dos Auditores Independentes.....	03
Balço Patrimonial.....	07
Demonstração do Resultado.....	08
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	09
Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	10
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....	11

RELATÓRIO DE REVISÃO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores do
Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade Formosa
Formosa - GO

Revisamos as demonstrações contábeis do **IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade Formosa**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2021 e as demonstrações do superávit / déficit do exercício e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros 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.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre as demonstrações contábeis com base em nossa revisão, conduzida de acordo com a norma brasileira e a norma internacional de revisão de demonstrações contábeis (NBC TR 2400 e ISRE 2400). Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas e que seja apresentada conclusão se algum fato chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.

Uma revisão de demonstrações contábeis de acordo com as referidas normas é um trabalho de assecuração limitada. Os procedimentos de revisão consistem, principalmente, de indagações à administração e outros dentro da entidade, conforme apropriado, bem como execução de procedimentos analíticos e avaliação das evidências obtidas.

Os procedimentos aplicados na revisão são substancialmente menos extensos do que os procedimentos executados em auditoria conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria sobre essas demonstrações contábeis.

Outros assuntos

(I) As demonstrações contábeis do **IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade de Formosa**, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparação, não foram revisadas por nós nem por outro auditor independente, portanto não estamos emitindo conclusão sobre essas demonstrações contábeis.

(II) Por se tratar de uma revisão abrangendo somente a filial de Formosa do **IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade Formosa** a administração optou por não divulgar a Mutação do Patrimônio Social, uma vez que a movimentação ocorrida em 2021 não reflete o patrimônio do Instituto como um todo.

Base para conclusão com ressalva

(I) Devido às limita es dos controles internos existentes o Instituto não segrega adequadamente os custos e despesas incorridas no exercício. Não foi possível nos satisfazer por meios alternativos de auditoria, quanto a adequada segrega o dos saldos apresentados na demonstra o de superávit/déficit do exercício dos saldos de custo dos serviços prestados e despesas administrativas e eventual necessidade de reclassifica o entre esses saldos.

(II) Conforme exposto na Nota Explicativa N  6 Ativo e Passivo compensado, os ativos tangíveis oriundos do poder concedente e os adquiridos pelo Instituto com a utiliza o de recursos destinados com essa finalidade, deverão ser devolvidos ao poder público ao término do contrato de gestão hospitalar. As contas contábeis que det m o registro desses ativos devem ser apresentadas com saldo igualitário ao seu correspondente passivo, pois ao término do contrato, tanto os ativos oriundos do poder concedente quanto os adquiridos pelo Instituto deverão ser encaminhados ao poder concedente no término do contrato de acordo com o Termo de Permissão de Uso de Bens Móveis, do Contrato de Gestão. Entretanto para a manuten o de suas atividades além dos equipamentos adquiridos com recursos destinados para esse fim específico o Instituto tem a necessidade de realizar a aquisi o de

outros ativos para o bom desempenho de suas atividades, para tal utiliza recursos oriundos das verbas de custeio para realizar tal investimento. O registro contábil desses bens móveis foi realizado em contas de Ativo Compensado sem o seu correspondente no Passivo. Por se tratar de uma aquisição de ativos para manutenção das atividades do contrato, o registro contábil de tais itens seria no grupo de Ativo Imobilizado e seu custo amortizado ao período vigente do contrato.

Conclusão com ressalva

Com base em nossa revisão, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos no parágrafo Base para conclusão com ressalva, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações contábeis não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade Formosa** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros.

São Paulo, 07 de janeiro de 2022

TRIÁDE AUDITORES INDEPENDENTES
CRC 2SP015090/O-5



Roberto Miguel
Sócio Diretor
CRC 1SP 137215/O-3



Henrique Pereira da Silva
Sócio Diretor
CRC 1SP 300369/O-2

IMED - INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO - FORMOSA
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(em Reais)

Ativo	Notas	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020	Passivo	Notas	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes	4	131.588.921	3.076.748	Fornecedores	7	4.821.017	5.043.039
Contas a receber		-	-	Obrigações sociais e trabalhistas	8	2.339.114	1.193.856
Estoques	5	1.687.487	884.477	Obrigações fiscais e tributárias		280.909	233.416
Outros Créditos		72.758	2.001	Outras Obrigações		35.724	23.385
				Adiantamento de Recursos	9	113.806.829	-
Total do ativo circulante		<u>133.349.166</u>	<u>3.963.226</u>	Total do passivo circulante		<u>121.283.594</u>	<u>6.493.697</u>
Não circulante				Não circulante			
Outros Créditos de Longo Prazo		-	-	Outras Obrigações de Longo Prazo		-	-
				Passivo Compensado	6	2.803.118	2.803.118
Imobilizado		-	-	Total do passivo não circulante		<u>2.803.118</u>	<u>2.803.118</u>
Ativo Compensado	6	3.213.071	3.737.465	Patrimônio social			
				Patrimônio Social		-	-
Total do ativo não circulante		<u>3.213.071</u>	<u>3.737.465</u>	Superávit Acumulado		12.475.526	(1.596.124)
Total do ativo		<u>136.562.237</u>	<u>7.700.691</u>	Total do patrimônio social		<u>12.475.526</u>	<u>(1.596.124)</u>
				Total do passivo		<u>136.562.237</u>	<u>7.700.691</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

IMED - INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO - FORMOSA
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>Formosa</u> <u>31/12/2021</u>	<u>Formosa</u> <u>(Não Revisado)</u> <u>31/12/2020</u>
Receita Operacional Líquida	10	72.445.767	28.495.166
Custo dos serviços prestados		(7.958.619)	(2.704.181)
Resultado operacional bruto		64.487.148	25.790.985
(-/+) Despesas e receitas operacionais			
Despesas administrativas	11	(49.850.969)	(27.360.636)
Despesas tributárias		(44.334)	(546)
Resultado Financeiro		210.186	(25.926)
Outras receitas e Despesas Operacionais		(730.381)	-
Resultado Antes das Provisões Tributárias		14.071.649	(1.596.124)
Superávit do Exercício		14.071.649	(1.596.124)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

IMED - INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO - FORMOSA
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>(Não Revisado) 31/12/2020</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Exercício	14.071.649	(1.596.124)
(Acréscimo) decréscimo de ativos		
Em valores a receber	-	-
Em valores de estoques	(803.010)	(884.477)
Em outros valores a receber	(70.757)	(2.001)
Em valores de Ativo Compensado	524.394	(3.737.465)
	<u>(349.373)</u>	<u>(4.623.943)</u>
Acréscimo (decréscimo) de passivos		
Empréstimos	-	-
Em fornecedores	(222.022)	5.043.039
Em obrigações sociais e trabalhistas	1.145.258	1.193.856
Em obrigações tributárias e fiscais	47.493	233.416
Em outras obrigações	12.338	23.385
Em adiantamento de recursos	113.806.829	-
Em obrigações contratuais	-	-
Em passivo compensado	-	2.803.118
	<u>114.789.897</u>	<u>9.296.815</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais	114.440.523	4.672.872
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Adições/Baixas ao imobilizado e intangível	-	-
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	<u>-</u>	<u>-</u>
Acréscimo (decréscimo) em caixa	128.512.173	3.076.748
Saldo inicial de caixa	3.076.748	-
Saldo final de caixa	131.588.921	3.076.748

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

IMED – INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO – UNIDADE

Formosa

Notas Explicativas às demonstrações contábeis relativa

Ao exercício findo de 31 de dezembro de 2021.

(valores em Reais)

1. Contexto Operacional

O IMED – INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO – Unidade Formosa. (“IMED” ou “Instituto”), é a filial de um Instituto sem fins lucrativos, que tem por objetivo contribuir com o desenvolvimento da saúde pública nacional, seja na execução e gestão de atividades médicas e assistenciais de interesse da população, seja na promoção de estudos relacionados a essas questões.

A sede social do Instituto matriz está situada na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Itapeva, 202, 3º andar e desta filial, objeto das demonstrações contábeis situada na Rua 3, número 255, quadra 04, lote 10 no município de Formosa, estado de Goiás.,

Como forma de concretizar os conceitos que o edificaram, o IMED tem dentre as suas prioridades a participação, em cooperação com o Poder Público, na gestão de serviços de saúde, objetivando agregar a experiência de seus integrantes às demandas sociais mais prementes na área de atendimento hospitalar.

Ao dia 19 de maio de 2020 o IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento celebrou contrato de gestão emergencial Contrato 026/2020 com prazo de vigência de 180 dias até o dia 14/11/2020, sendo prorrogado por iniciativa da Secretaria de Estado de Saúde de Goiás até o dia 31/12/2020. Ao dia 01/01/2021 foi celebrado o Contrato nº 004/2021 firmado com vigência até 02/07/2021 e Contrato nº 049/2021 com vigência de 03/07/2021 a 02/01/2022 com a secretaria de Estado de Saúde de Goiás, ao fomento, gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde no Hospital de Campanha, implantado nas dependências do Hospital Estadual de Formosa - GO Dr. César Saad Fayad.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis apresentadas se referem exclusivamente à filial do Instituto onde estão sendo operacionalizadas as atividades relativas aos contratos n°. 004-2021 e 049/2021. Essas demonstrações foram elaboradas e estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002 (R1), aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC N° 1409/12.

Para o Instituto não há diferenças entre o superávit/déficit abrangente do exercício ou superávit/déficit do exercício. Desta forma, o Instituto apresenta apenas a demonstração do superávit/déficit.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Na aplicação das políticas contábeis, a Administração do Instituto faz julgamentos e elabora estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos que não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir, de forma significativa, dessas estimativas. A seguir são apresentadas as principais as principais premissas do futuro e outras principais origens da incerteza nas estimativas.

a.) Provisão para riscos trabalhistas, cíveis e fiscais

É definida com base na avaliação e qualificação dos riscos cuja a probabilidade de perda é considerada provável. Essa avaliação é suportada pelo julgamento da Administração juntamente com seus assessores jurídicos, considerando as jurisprudências, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões, a experiência da Administração e dos assessores jurídicos, bem como nos aspectos aplicáveis.

b.) Redução ao valor recuperável de ativos

No final de cada exercício o Instituto revisa o valor contábil de seus ativos tangíveis para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável.

c.) Provisão para retenções contratuais

A provisão para retenções contratuais é constituída para levar o saldo de créditos diversos ao seu valor de recuperação com base na análise das possíveis glosas nas prestações de contas relativas aos serviços fornecidos pelo Governo do Estado de Goiás.

3.1. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para elaboração dessas demonstrações foram aplicadas de maneira uniforme em todos os exercícios apresentados e compreendem:

a.) Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins.

O Instituto considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

b.) Contas a receber

Correspondem aos valores a receber do Governo do Estado de Goiás no decurso normal das atividades do Instituto, gestão da Unidade de Saúde anteriormente mencionada. Os outros

créditos são reconhecidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos, deduzidos de provisão para retenções contratuais para cobrir eventuais perdas na realização desses créditos.

c.) Estoques

Materiais para medicamentos são avaliados pelo custo médio de aquisição, acrescidos dos custos de transporte. Os valores de estoques não excedem os valores de custo de reposição ou de realização, e consideram as provisões para itens que apresentam giro lento ou estão obsoletos, quando consideradas pela administração.

d.) Ativo imobilizado

O imobilizado é registrado ao custo histórico de aquisição. Os ganhos e as perdas em alienações são apurados comparando-se o produto da venda com o valor residual contábil e são reconhecidos na demonstração do resultado.

A depreciação dos ativos é calculada usando o método linear considerando os seus custos e seus valores residuais durante a vida útil estimada.

e.) Outros ativos e passivos (Circulantes e Não Circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômico-futuros serão gerados em favor do Instituto e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando o Instituto possui uma obrigação legal ou constituída 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 ou cambiais incorridos. 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.

f.) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são inicialmente reconhecidas pelo valor nominal.

g.) Obrigações sociais e trabalhistas

Representam os valores de tributos e contribuições devidos pelo Instituto, valores a pagar a funcionários decorrentes de salários, benefícios e a provisão de férias.

h.) Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando o Instituto possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas, quando necessário, tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

i.) Imposto de renda e contribuição social

O Instituto goza de isenção de tributação pelo imposto de renda e contribuição social sobre o resultado por se tratar de uma entidade de classe sem fins lucrativos.

j.) Receitas de Subvenções

A receita de subvenções é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para o Instituto e quando possa ser mensurada de forma confiável, independentemente de quando o pagamento for recebido.

A receita de subvenções é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos.

k.) Custos e Despesas

Os Custos são reconhecidos no resultado quando são transferidos riscos significativos e benefícios ao comprador e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência

4. Caixa e equivalentes de caixa

	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Caixa	-	13.172
Bancos Conta Movimento	121.772.196	5.296
Aplicações Financeiras	9.816.726	3.058.281
	131.588.921	3.076.748

O caixa e os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender aos compromissos de caixa de curto prazo do Instituto. As aplicações financeiras são mantidas em bancos de primeira linha e são de resgate imediato.

5. Estoques

	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Estoques	1.470.249	884.477
Estoques de Terceiros	217.238	-
	1.470.249	884.477

6. Ativos e Passivos Compensados

Ativo Compensado	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Sistema MV	-	605.999
Ar Condicionado	40.008	40.008
Computadores e Periféricos	62.470	18.771
Máquinas e Equipamentos	2.989.954	2.974.619
Móveis e Utensílios	120.639	98.068
Veículos	-	-
Lavadeira	-	-
Centro de Parto	-	-
Comodato	-	-
	3.213.071	3.131.466
Passivo Compensado	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Ar Condicionado	40.008	40.008
Computadores e Periféricos	(112.160)	(112.160)
Máquinas e Equipamentos	2.895.085	2.895.085
Móveis e Utensílios	(19.815)	(19.815)
Veículos	-	-
Lavanderia	-	-
Centro de Parto	-	-
Comodato	-	-
	2.803.118	2.803.118
	409.953	328.348

Os ativos e passivos compensados referem-se aos ativos oriundos do poder concedente já instalados na operação hospitalar, que deverão ser devolvidos ao término do contrato.

7. Fornecedores

	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Fornecedores Diversos (a)	-	-
Fornecedores	4.821.017	5.043.039
	4.821.017	5.043.039

8. Obrigações Sociais e Trabalhistas

	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Obrigações com Pessoal	943.294	632.805
Provisões Trabalhistas	1.395.821	561.052
	2.339.114	1.193.856

9. Adiantamento de Recursos

O saldo no montante de R\$ 113.806.829 classificado como Adiantamento de Recursos, referem-se a valores recebidos pelo instituto oriundos do ente público para investimento em equipamentos, reforma e ampliação da unidade, previstos nos contratos de gestão firmados com o poder público.

10. Receita Operacional Líquida

	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Receita Bruta de Subvenções	72.444.805	28.495.166
Receita de Doações	963	-
	72.445.767	28.495.166

11. Despesas Administrativas

	31/12/2021	(Não Revisado) 31/12/2020
Despesas de Pessoal	(12.365.063)	(5.561.547)
Despesas Gerais	(196.838)	(179.311)
Despesas Operacionais	(37.289.068)	(21.619.777)
	(49.850.969)	(27.360.636)

12. Imposto de renda e contribuição social

Conforme disposto no Artigo 174, do Regulamento do Imposto de Renda aprovado pelo decreto nº 3000, de 26 de março de 1999, e da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), e em conformidade com o artigo 15 da Lei nº 9.532/97, o Instituto está isento do pagamento de impostos por desenvolver atividades para quais foi constituída e coloca-las a disposição de um grupo de pessoas ao qual os serviços se destinam e por não ter fins lucrativos. Adicionalmente, o Instituto está vedado de remunerar seus dirigentes e distribuir quaisquer tipos excedentes, devendo reaplica-los na atividade objeto do Instituto. Tem também o Instituto a obrigação de cumprir determinadas formalidades estabelecidas em legislação específica, sob pena de perda de isenção.

13. Receitas de Subvenções

A receitas auferidas pela entidade na Unidade de Formosa provém, exclusivamente dos contratos de gestão 004/2021 e 049/2021, firmados entre o Instituto e a Secretaria de Estado de Saúde do Estado de Goiás, para gestão, gerenciamento e operacionalização das atividades do Hospital Estadual de Formosa – GO, Dr. César Saad Fayad no município de Formosa - GO.

14. Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros do **IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade Formosa** encontram-se registrados em contas patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 por valores que se aproximam ao valor de mercado nessa data. A administração desses instrumentos é realizada por meio de estratégias operacionais, visando a liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste da vigilância permanente das taxas contratadas em comparação com as taxas médias de mercado.

De acordo com a sua natureza, os instrumentos financeiros podem envolver riscos conhecidos ou não, sendo importante, no melhor julgamento do Instituto, a avaliação potencial dos riscos. Assim, podem existir riscos com ou sem garantias dependendo de aspectos circunstanciais ou legais.

Em 31 de dezembro de 2021 o **IMED - Instituto de Medicina e Estudos e Desenvolvimento – Unidade Formosa** não possuía operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

O principal fator de risco operacional, que pode afetar as atividades do Instituto, refere-se ao risco de liquidez. A previsão de fluxo de caixa é realizada pela administração que monitora continuamente a liquidez, para assegurar que o Instituto tenha caixa suficiente para atender os planos de gerenciamento e operacionalização da Unidade, quando aplicável, às exigências regulatórias externas ou legais.