

**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
Exercícios findos em 31.12.2021 e 31.12.2020

*Em Reais*

**I - CONTEXTO OPERACIONAL:**

Pessoa jurídica de direito privado, constituída em 23 de agosto de 1991, na forma de sociedade empresária limitada, adaptada e disciplinada pela Lei nº 10.406, de 10 de janeiro de 2002, bem como outras Legislações pertinentes.

Suas atividades compreendem a prestação de serviços de: a) Atividades de atendimento hospitalar pronto-socorro e unidades para atendimento a urgências – CNAE 8610-1/01 e 8610-1/02; b) Atividade médica ambulatorial com recursos para realização de procedimentos cirúrgicos e de exames complementares – CNAE 8630-5/01 e 8630-5/02; e c) Serviços de remoção de pacientes, exceto os serviços móveis de atendimento a urgências – CNAE 8622-4/00.

**II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações-Lei nº 6.404/76 alteradas pelas Leis nº 11.638/07 e nº 11.941/09, nos pronunciamentos, nas orientações, nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") e nas normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade – CFC. A administração da entidade autorizou a elaboração e conclusão das demonstrações contábeis em 22/março/2022, considerando eventos subsequentes ocorridos até esta data.

**III - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

- a) A Empresa utilizou o regime contábil de competência para os registros de suas operações.
- b) Os Empréstimos e financiamentos são atualizados por juros transcorridos até a data do Balanço, provisionados em despesas financeiras e ajustados a valor presente.
- c) O ativo Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição, e o cálculo da depreciação, é feito pelo método linear com base em taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, sendo as mesmas permitidas pela legislação fiscal do Imposto de renda, e julgadas pela administração tecnicamente compatíveis com o tempo de vida útil e econômico, que são as seguintes: 4% Edificações; 10% Máquinas e Equipamentos; 10% Móveis e Utensílios; 20% Computadores e Periféricos; 10% Equipamentos Hospitalares;
- d) O ativo intangível está composto por Sistemas de computação (*softwares*), ajustado por encargos de amortização a taxa de 20% ao ano.
- e) Redução ao valor recuperável de ativos ("impairment") - A Lei número 11638/2007 e posteriores alterações determina análise periódica sobre a recuperação dos valores registrados no ativo imobilizado e no intangível, com a finalidade de serem revisados e ajustados os critérios utilizados para determinação da vida útil econômica estimada e para o cálculo da depreciação e amortização. No exercício de 2018 a entidade constatou através de Laudo de Recuperabilidade fornecido pela empresa Avaltec - Y

[hospitaljoaopaulo.com.br](http://hospitaljoaopaulo.com.br)

☎ 83 2107.9800

📍 Av. Eurípedes Tavares, 362 - Centro  
João Pessoa/PB - 58013-290



## HOSPITAL JOÃO PAULO II LTDA

CNPJ-MF nº 40.939.944/0001-43

João Pessoa - PB

Engenharia de Avaliações Ltda., perdas por redução ao valor recuperável de Imóveis, no montante de R\$ 1.065.000,00. Nos exercícios de 2021 e 2020 a entidade procedeu novamente com teste de recuperabilidade ("impairment"), junto a mesma empresa, identificando que seus bens estão contabilizados por valor inferior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda, não necessitando de ajustes ao valor recuperável neste exercício.

- f) Provisão para Perdas sobre Créditos - A administração avaliou a recuperabilidade de seus créditos a receber, constituindo Provisão para Perdas com saldo de R\$ 34.709,72 em 31.12.2021, cujo valor julga o suficiente para cobrir eventuais perdas nos recebimentos.

### IV - DISPONÍVEL

Está representado por valores e numerários em Caixa, em Bancos conta movimento e por aplicações financeiras de liquidez imediata no Banco Bradesco S/A e Banco do Brasil, registradas pelos valores originais de aquisição e acrescidos dos rendimentos até a data do balanço, totalizando R\$ 26.157,67 em 31.12.2021 (R\$ 62.575,44 em 31.12.2020).

### V - CONTAS A RECEBER

Representados por:

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
Clientes	5.414.996,79	1.239.930,09
(-) Provisão para Perdas	(34.709,72)	-
Adiantamentos a Empregados	293,35	-
Outros Créditos	1.451,13	-
<b>TOTAL</b>	<b>5.382.031,55</b>	<b>1.239.930,09</b>

### VI - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

Representados por:

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
CSLL a Compensar	4.091,79	2.213,04
IRPJ a Compensar	16.824,31	11.720,65
IRRF a Recuperar	87,41	101,15
<b>TOTAL</b>	<b>21.003,51</b>	<b>14.034,84</b>

### VII - ESTOQUES

Representados pelo total de material para uso hospitalar, com saldo de R\$ 266.714,05 em 31.12.2021.

### VIII - DEPÓSITOS/BLOQUEIOS JUDICIAIS

[hospitaljoaopaulo.com.br](http://hospitaljoaopaulo.com.br)

☎ 83 2107.9800

📍 Av. Eurípedes Tavares, 362 - Centro  
João Pessoa/PB - 58013-290

Representados por bloqueios judiciais relativos a processos que a entidade vem tratando judicialmente junto aos seus assessores jurídicos, com saldo de R\$ 128.502,97 em 31.12.2021 (R\$ 48.233,75 em 31.12.2020).

## IX - INVESTIMENTOS

Representados por:

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
Sicredi – Conta Capital	15.076,35	14.476,35
<b>TOTAL</b>	<b>15.076,35</b>	<b>14.476,35</b>

## X- IMOBILIZADO

BENS IMOBILIZADO	31.12.2021				31.12.2020
	Custo Corrigido	Provisão Desvalorização	Depreciação Acumulada	Valor Residual	Valor Residual
Terrenos	750.000,00	-	-	750.000,00	
Edificações	6.749.000,00	1.065.000,00	1.356.620,66	4.327.379,34	4.597.339,38
Máquinas e Equipamentos	709.868,97	-	430.135,42	279.733,55	349.367,29
Equipamentos Hospitalares	2.655.933,23	-	726.285,74	1.929.647,49	887.726,53
Móveis e Utensílios	632.438,68	-	318.032,46	314.406,22	273.607,57
Equipamentos de Informática	242.625,53	-	228.845,33	13.780,20	27.710,49
<b>Total do Imobilizado</b>	<b>10.989.866,41</b>	<b>1.065.000,00</b>	<b>3.059.919,61</b>	<b>7.614.946,80</b>	<b>6.135.751,26</b>

## XI - INTANGÍVEL

BENS INTANGÍVEL	31.12.2021			31.12.2020
	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Valor Residual	Valor Residual
Softwares	14.960,59	(14.960,59)	-	-
<b>Total do Intangível</b>	<b>14.960,59</b>	<b>(14.960,59)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## XII – FORNECEDORES

Constituído por obrigações junto a fornecedores nacionais, com saldo de R\$ 401.237,96 em 31.12.2021 (R\$ 52.659,17 em 31.12.2020).

## XIII - OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS – CURTO E LONGO PRAZO

Representadas por encargos sociais, impostos e contribuições a pagar, compostos da seguinte forma:

Descrição	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
INSS a Recolher	119.608,53	97.399,97	-	-
Contribuições a Recolher	521,28	531,35	-	-
FGTS a Recolher	35.673,76	28.246,63	-	-
ISS a Recolher	4.964,91	6.076,47	-	-
COFINS a Recolher	40.728,85	40.428,78	-	-
CSLL a Pagar	17.339,91	4.484,74	-	-
PIS a Recolher	8.824,58	8.759,57	-	-
IRRF a Recolher (0561)	8.881,14	4.118,19	-	-
IRRF Retido Terceiros – PF	200,56	40,70	-	-
IRRF Retido Terceiros – PJ	5.318,64	4.226,10	-	-
IRPJ a Pagar	42.166,43	6.673,03	-	-
CSRF Retida a Recolher	16.680,51	13.247,07	-	-
Parcelamento ISS	8.956,13	-	-	-
Parcelamento Lei 11.941/2009	367.922,64	367.922,64	635.153,85	981.945,76
PERT – Dívida Ativa	8.052,51	7.791,73	14.762,93	22.076,55
Parcelamento FGTS	-	22.285,87	-	-
Parcelamento PROCON	-	6.163,18	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>685.840,38</b>	<b>618.396,02</b>	<b>649.916,78</b>	<b>1.004.022,31</b>

**XIV - OBRIGAÇÕES COM PESSOAL**

Representada pela folha de pagamento de salários, rescisões a pagar e pró-labore, líquida de retenções e de outros descontos. Saldo de R\$ 275.596,29 em 31.12.2021 (R\$ 224.226,82 em 31.12.2020).

**XV - PROVISÕES TRABALHISTAS**

Constituída por Provisão Trabalhista de Férias e encargos sociais correspondentes, com saldo de R\$ 610.014,40 em 31.12.2021, calculados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do Balanço. (R\$ 531.940,62 em 31.12.2020).

**XVI - OUTRAS OBRIGAÇÕES**

Representadas por Acordo Judicial Trabalhista, com saldo de R\$ 52.500,00 em 31.12.2021.

**XVII - PROVISÃO PARA AÇÕES JUDICIAIS – LONGO PRAZO**

A entidade constitui provisão para contingências com base na opinião de seus assessores jurídicos externos. De acordo com opinião de seus assessores jurídicos, em 31.12.2021 a operadora possui contingências passivas, classificadas com probabilidade de perdas "provável" e "possível".

**a) Contingências com risco de perda provável**

Com base nessa posição, a entidade provisiona a totalidade dos processos classificados com risco de probabilidade de perda "provável" cujo montante considera suficiente para cobrir eventuais perdas processuais:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Provisão p/ Contingências Cíveis – Banco Nordeste (I)	584.608,80	584.608,80



## HOSPITAL JOÃO PAULO II LTDA

CNPJ-MF nº 40.939.944/0001-43

João Pessoa - PB

Provisão p/ Contingências Cíveis – Outras	181.000,00	163.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>765.608,80</b>	<b>747.608,80</b>

- (i) O valor de R\$ 584.608,80 refere-se ao Processo n. 06.0012.4236-5/6240-68.2006.8.06.0001 com probabilidade de perda provável, autor Banco do Nordeste do Brasil S/A.

### b) Contingências com risco de perda possível

A entidade também possui 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:

DESCRIÇÃO	31.12.2021	31.12.2020
Provisão p/ Contingências Cíveis	189.000,00	24.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>189.000,00</b>	<b>24.000,00</b>

A administração da entidade não tem conhecimento de nenhum outro passivo contingente ou lançamento complementar que devesse ser registrado provisão, a fim de prevenir eventuais riscos cíveis, trabalhistas, tributários e fiscais.

### XVIII - CAPITAL SOCIAL

O capital social da Empresa, pertencente inteiramente a sócios domiciliados no país, é de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais), dividido em 2.000.000 (dois milhões) de quotas sociais no valor unitário de R\$ 1,00 (um real) cada uma subscritas e integralizadas. Em 31.12.2020 o Capital social era de R\$ 2.000.000,00.

### XIX - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido estava composto da seguinte forma:

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
<b>Capital Social Subscrito</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>
Esmale Assistência Internacional de Saúde Ltda – 95%	1.900.000,00	1.900.000,00
Elton Jofre Simões Santos - 4%	80.000,00	80.000,00
Eliene Barbosa de Menezes - 1%	20.000,00	20.000,00
<b>Adiantamento p/ Futuro Aumento de Capital</b>	<b>5.854.567,30</b>	<b>390.000,00</b>
<b>Reservas p/ Aumento de Capital</b>	<b>318.619,84</b>	<b>318.619,84</b>
<b>Reservas de Lucros</b>	<b>1.840.531,15</b>	<b>1.627.528,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.013.718,29</b>	<b>4.336.147,99</b>

### XX – TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Durante o exercício de 2021, as transações do HOSPITAL JOÃO PAULO II LTDA., com sua (CONTROLADORA) ESMAL ASSISTÊNCIA INTERNACIONAL DE SAÚDE LTDA – CNPJ 37.135.365/0001-33, consistiram 100% em Receitas com Prestação de Serviços Médico-Hospitalares, prestadas pela investida a sua CONTROLADORA. O total dessas RECEITAS

[hospitaljoaopaulo.com.br](http://hospitaljoaopaulo.com.br)

83 2107.9800

Av. Eurípedes Tavares, 362 - Centro  
João Pessoa/PB - 58013-290



**HOSPITAL JOÃO PAULO II LTDA**  
**CNPJ-MF nº 40.939.944/0001-43**  
**João Pessoa - PB**

registradas na rubrica RECEITA DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS no exercício, foram na ordem de R\$ 10.961.806,65 Em 31.12.2021 a controlada HOSPITAL JOÃO PAULO II LTDA não possui Contas a Pagar a sua CONTROLADORA, como também não possui Contas a Receber junto a sua CONTROLADORA, conforme relatório analítico que dá consistência ao saldo registrado na rubrica CLIENTES do Balanço Patrimonial encerrado em 31.12.2021. No ano de 2021, a CONTROLADORA - ESMAL ASSISTÊNCIA INTERNACIONAL DE SAÚDE LTDA realizou um Adiantamento para Futuro aumento de Capital no valor R\$ 5.464.567,30, em sua CONTROLADA - HOSPITAL JOÃO PAULO II LTDA.

**XXI. EVENTOS SUBSEQUENTES**

Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações financeiras em 22/03/2022, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

João Pessoa - PB, 31 de dezembro de 2021.

  
**ELIENE BARBOSA DE MENEZES**  
**CPF: 331.449.801-63**  
**Diretora**

**D'CAMPOS CONTABILIDADE &  
CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA**  
**CRC SE 00209 T/AL**

**[hospitaljoaopaulo.com.br](http://hospitaljoaopaulo.com.br)**

 83 2107.9800

 Av. Eurípedes Tavares, 362 - Centro  
João Pessoa/PB - 58013-290