

REAL SOCIEDADE PORTUGUESA DE BENEFICÊNCIA

CNPJ 46.030.318/0001-16

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 (Valores expressos em reais)

ATIVO	nota	2017	2016
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	171.877	152.619
Clientes	5	4.082.711	2.095.862
Estoque	6	1.868.376	1.310.819
Adiantamentos	7	224.184	169.778
Total do ativo circulante		6.347.148	3.729.076
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a longo prazo			
Moratória Pró-SUS	8	49.018.910	49.018.910
Depósitos judiciais	-	1.359.866	1.259.164
Antecipação de aluguel	-	42.500	42.500
Investimentos	9	4.819.312	4.818.312
Imobilizado	10	22.938.956	23.504.407
Total do ativo não circulante		78.179.544	78.643.293
TOTAL DO ATIVO		84.526.692	82.372.369

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PASSIVO	nota	2017	2016
CIRCULANTE			
Empréstimos e financiamentos	11	5.745.575	2.443.634
Acordos com fornecedores	12	1.748.185	1.122.049
Fornecedores	-	6.027.446	4.772.436
Honorários médicos	-	4.617.074	2.677.508
Obrigações sociais	13	5.639.647	7.217.172
Adiantamentos de clientes	14	5.700.892	9.257.751
Obrigações tributárias	15	11.640.261	14.067.892
Obrigações tributárias (Parcelamento)	16	9.117.162	1.781.160
Outras contas a pagar	-	198.090	1.089
Total do passivo circulante		50.434.332	43.341.231
NÃO CIRCULANTE			
Adiantamento de clientes	14	2.850.446	-
Empréstimos e financiamentos	11	8.695.557	10.327.755
Fornecedores	17	5.546.049	6.240.671
Acordos com fornecedores	13	725.000	1.060.000
Provisão de contingências	18	1.930.000	673.500
Obrigações tributárias (Parcelamento)	15	22.991.175	24.345.003
Tributos Pró-SUS (moratória)	8	49.018.910	49.018.910
Total do passivo não circulante		91.757.137	91.665.839
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio social	-	17.153.825	17.153.825
Reserva de reavaliação	-	10.209.882	10.209.882
Reserva de moratória - Pró SUS	-	49.018.910	49.018.910
Déficits acumulados	-	(134.047.394)	(129.017.318)
Total do patrimônio líquido	-	(57.664.777)	(52.634.701)
TOTAL DO PASSIVO		84.526.692	82.372.369

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016. (Valores expressos em reais)

	2017	2016
RECEITA LÍQUIDA	19	54.267.500
Custo dos serviços prestados	20	(56.838.655)
RESULTADO BRUTO		(1.570.905)
DESPESAS OPERACIONAIS		
Pessoal	21	(7.526.548)
Gerais e administrativas	22	(24.825.958)
Outras (despesas) e receitas operacionais, líquidas	23	34.914.003
2.501.497		(7.084.962)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO ANTES DAS (DESPESAS) E RECEITAS FINANCEIRAS		930.592
Despesas financeiras	24	(5.926.874)
Receitas financeiras	24	23.050
DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(4.973.232)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016 (Valores expressos em reais)

	2017	2016
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit do exercício	(4.973.232)	(19.067.324)
Ajustes para reconciliar o lucro (prejuízo) líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Ajustes de exercícios anteriores	(56.844)	(7.914.152)
Ajustes para adequação do imobilizado	-	(704.065)
Depreciações (imobilizado)	2.296.792	2.078.013
Reversão Depreciações de bens destinados a renda (investimentos)	1.990	(1.678.381)
Valor residual do ativo imobilizado baixado	(2.731.294)	(27.285.909)

	2017	2016
(Aumento) diminuição dos ativos:		
Clientes	(1.986.849)	2.423.887
Estoque	(557.557)	5.044
Adiantamentos	(54.408)	(7.485)
Outros créditos - não circulante	-	7.641.325
Depósitos judiciais - não circulante	(100.702)	(135.785)
Antecipação de aluguel	-	(42.500)
Aumento (diminuição) dos passivos:		
Fornecedores	1.255.010	(1.887.024)
Acordos com fornecedores	626.136	(30.924)
Honorários médicos	1.939.566	290.958
Honorários médicos (Longo prazo)	2.850.446	-
Obrigações tributárias	(2.427.631)	(1.345.164)
Obrigações tributárias (Parcelamento)	7.336.002	985.681
Obrigações sociais	(1.578.055)	2.009.588
Adiantamento de clientes	(3.556.859)	7.654.892
Outras contas a pagar	(156)	(156)
Acordos com fornecedores - não circulante	(335.000)	(240.000)
Provisão de contingências - não circulante	1.258.500	(1.829.381)
Obrigações tributárias (Parcelamento) - não circulante	(1.353.828)	9.802.590
Fornecedores - não circulante	(694.622)	(121.144)
2.815.140		25.174.392

CAIXA LÍQUIDO GERADO (CONSUMIDOS) NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	83.846	(2.111.517)
Notas de cooperativa de crédito	(1.000)	-
Adições de bens do ativo imobilizado	(1.733.331)	(598.569)
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.734.331)	(598.569)

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	3.301.941	(722.099)
Emprestimos e financiamentos - circulante	(1.632.198)	3.263.817
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	1.669.743	2.541.718
CAIXA LÍQUIDO GERADO (CONSUMIDO) PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS, DE INVESTIMENTOS E DE FINANCIAMENTOS A VARIACÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA É ASSIM DEMONSTRADA:	19.258	(168.368)
No início do período	152.619	320.987
No fim do período	171.877	152.619
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	19.258	(168.368)

21. DESPESAS COM PESSOAL

	2017	2016
Salários	(5.155.638)	(5.756.769)
FGTS	(2.345.059)	(2.043.323)
Assistência médica	(25.851)	(22.439)
INSS	(7.526.548)	(6.264.183)

22. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2017	2016
Quota patronal	(5.421.752)	(4.992.617)
Gratuidade	(5.568.321)	(3.384.104)
Conservação e limpeza	(2.466.288)	(2.477.283)
Depreciação	(2.296.792)	(1.591.544)
Manutenção e reparos	(2.152.852)	(1.344.006)
Água	(1.538.614)	(1.395.149)
Contingência	(1.383.189)	(349.869)
Serviços prestados	(1.068.736)	(2.311.988)
Glossas	(492.173)	(578.985)
Honorários advocatícios	(426.775)	(381.938)
Locação	(401.565)	(584.258)
Telefone	(270.193)	(530.349)
Outras despesas	(251.211)	(239.599)
Copa e cozinha	(234.646)	(131.948)
Legais e trabalhistas	(193.377)	(157.370)
Refeições	(182.763)	(235.379)
Aluguel	(143.305)	(321.005)
Material de escritório	(120.971)	(109.201)
Honorários serviços técnicos	(102.000)	(105.300)
Associação de classe	(77.355)	(231.775)
Correios	(47.984)	(39.092)
Cursos e palestras	(45.097)	(54.035)
Provisão para perda sobre créditos	-	(376.898)
Ressarcimento ao SUS	-	(524.184)
Vigilância	-	(171.608)
(24.825.958)		(22.629.484)

As despesas com salários e encargos foram classificadas em sua totalidade como custo dos serviços prestados, uma vez que os salários que são despesas gerais e administrativas são valores irrelevantes.

22.1 GRATUIDADE

	2017	2016
Quota patronal	5.421.752	4.992.617
Gratuidade	5.568.321	3.384.104
10.990.073		8.376.721

A Entidade está registrada no Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS, processo nº 025.413/66, deferido em sessão realizada em 06 de setembro de 1966, e aguarda a renovação do seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social ("CEBAS/Saúde"). No ano de 2017 os gastos com gratuidades foram de R\$ 5.568.321 (R\$3.384.104 em 2016), conforme determina a portaria nº 1.970 de 16/08/2011. A isenção usufruída pela Entidade em 2017, referente conta patronal + SAT foi de R\$5.421.752 (R\$4.992.617 em 2016). Os valores estão registrados em contra-partida com outras receitas operacionais, conforme a nota explicativa seguinte.

23. OUTRAS (DESPESAS) E RECEITAS OPERACIONAIS LÍQUIDAS

	2017	2016
Contrato de uso da marca (i)	16.371.724	-
Quota Patronal	5.421.752	4.992.617
Gratuidade	5.568.321	3.384.104
Contrato de gestão	4.815.678	7.970.404
Doações e bonificações	1.610.628	1.515.055
Ajustes de inventário de ativo imobilizado	400.324	-
Reversão de perdas constituídas anteriormente	329.384	-
Aluguel	258.398	326.350
Glossas	137.794	75.853
Outras despesas	(25.678)	-
34.914.003		18.238.705

(i) Em 12 de dezembro de 2017, a Real Sociedade de Beneficência e a Associação de Saúde Portuguesa de Beneficência, firmaram contrato de confissão de dívida para amortizar um passivo que figurava nas demonstrações financeiras da "RSPB". Assim, o passivo que a RSPB passou a ter com a ASPB, foi de R\$5.700.892 no circulante e R\$2.850.446 no não circulante. A diferença no montante de 16.371.724 foi reconhecido como outras receitas no resultado deste exercício.

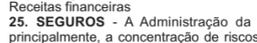
24. (DESPESAS) E RECEITAS FINANCEIRAS

	2017	2016
Juros e multa	3.997.177	(7.541.395)
Descontos concedidos	397.282	-
Comissão	71.719	(85.989)
Despesas bancárias	42.025	(123.902)
Cartório	17.621	(240.677)
Varição monetária	1.050	(3.952)
Despesas financeiras	5.926.874	(7.995.915)
Juros e multas ativos	7.051	-
Descontos obtidos	13.920	307.699
Recebimentos de aplicações	1.867	53.663
Depósitos judiciais	212	17.436
Receitas financeiras	23.050	378.798

25. SEGUROS - A Administração da Entidade adota uma política de seguros que considera principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes, levando-se consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros. **26. INSTRUMENTOS FINANCEIROS E RISCOS OPERACIONAIS:** As transações financeiras efetuadas pela Entidade em 2017 são pertinentes às suas atividades econômicas e estão relacionadas ao caixa e equivalentes de caixa, contas a receber, contas a pagar com vencimento de curto prazo, empréstimos, financiamentos de curto e longo prazo. Esses instrumentos, devido a sua natureza, condições e prazos, têm seus valores contábeis registrados no balanço patrimonial próximos aos valores de mercado. A Entidade não possui e, também não efetuou, operações com derivativos financeiros nem com outros ativos financeiros de risco nos exercícios de 2017. **27. PLANO PARA CONTINUIDADE DAS OPERAÇÕES:** Embora a Entidade ainda tenha déficit e dificuldade financeira, a mesma vem buscando promover internamente um programa de governança corporativa, que visa a redução de seus déficits e o aumento de liquidez financeira. **28. EVENTOS SUBSEQUENTES:** Não ocorreram, até a data de autorização para emissão destas demonstrações financeiras, eventos que deveriam refletir em ajustes ou divulgação em notas explicativas.

Cláudio Amatto - 1º Vice Presidente José Henrique Moreira Lopes - Diretor Financeiro
Dr. Hélio Puppe - 2º Vice Presidente Valdirene de Carvalho Souza - Contadora - CRC 1SP192562/O-9

Campinas, 13 de abril de 2018

 Evolução Auditores Independentes S.S. Ltda.
CVM nº 12.602
CRC 2SP027695/O-7

Alexandre Ferretti Reginaldo
Sócio-contador
CRC 1SP254620/O-0

Fabiano Araújo Vieira
Sócio-contador
CRC 1SP25793/O-0

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016. (Valores expressos em reais)

	Patrimônio social	Reservas de reavaliação	Reserva de moratória - Pró SUS	Déficits acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	17.153.825	10.209.882	49.018.910	(102.035.842)	(25.653.225)
Reservas de reavaliação	-	-	-	(19.067.324)	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	(7.914.152)	-
Realização da reserva de reavaliação	-	-	-	(7.914.152)	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	17.153.825	10.209.882	49.018.910	(129.017.318)	(52.634.701)
Resultado do exercício	-	-	-	(4.973.232)	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	(56.844)	-
Realização da reserva de reavaliação	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	17.153.825	10.209.882	49.018.910	(134.047.394)	(57.664.777)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

	2016	2017
Aparelhos médicos e instrumentais	3.449.733	(2.293.633)
Móveis, utensílios e equipamentos	3.038.430	(1.959.212)
Reavaliação de outros imóveis de uso	1.472.836	(471.307)
Outros imóveis de uso	1.387.981	(362.165)
Veículos	168.521	(114.143)
Utensílios de copa e cozinha	109.636	(72.373)
Equipamentos de informática	699.289	(520.432)
Ferramentas e utensílios de manutenção	33.120	(25.278)
40.065.689		(17.126.733)

Mapa de movimentação do imobilizado

	2016	2017			
Custos	Final	Adições	Baixas	(i) Ajustes e Devedores	Final
Edifício social	15.631.284	555.451	-	-	16.186.735
Reavaliação edifício social	13.519.428	-	-	-	13.519.428
Aparelhos médicos e instrumentais	3.050.137	411.964	(12.368)	3.449.733	-
Móveis, utensílios e equipamentos	2.370.875				