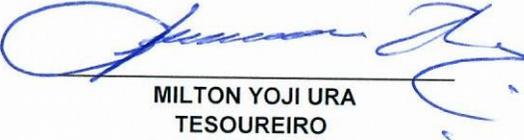


BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017

ATIVO				PASSIVO					
	Nota	2018 R\$	2017 R\$	2016 R\$		Nota	2018 R\$	2017 R\$	2016 R\$
Circulante				Circulante					
Caixa e Equivalentes	3.a	164.777	160.595	14.025	Fornecedores		71.736	55.068	59.959
Créditos a Receber	3.b	298.697	-	-	Obrigações Trabalhistas	6	145.824	136.752	8.147.471
(-) Provisão para Perdas	3.c	(8.961)	-	-	Obrigações Tributárias	6	45.808	7.547.347	229.327
Créditos de Funcionários	3.d	17.252	18.931	1.500	Outras Obrigações	6	358.879	2.857	43.175
Estoques	3.e	70.620	43.784	21.373	Provisão Férias a pagar	6	246.328	-	-
Impostos a Recuperar	3.f	712	-	122.873	Parcelamentos Tributários	7	351.880	-	-
Outros Créditos	3.g	84.058	-	998			1.220.455	7.742.023	8.479.932
		627.154	223.310	160.768					
Não Circulante				Não Circulante					
Imobilizado	3.h	364.618	1.437.256	1.246.048	Exigível a Longo Prazo				
		364.618	1.437.256	1.246.048	Parcelamentos Tributários	7	1.184.706	-	-
					Contingências Judiciais Trabalhistas	8	29.000	-	-
							1.213.706	-	-
					Patr. Social (Passivo a Descoberto)	9			
					Patrimônio Social		(2.667.466)	966.653	966.653
					Superávit/déficit Acumulado		-	(8.039.769)	(7.757.019)
					Superávit/déficit Exercício		1.225.079	991.657	(282.749)
							(1.442.388)	(6.081.459)	(7.073.115)
Contas Compensação					Contas Compensação				
Contas de Compensação	4	3.753.519	2.918.980	2.344.624	Contas de Compensação	4	3.753.519	2.918.980	2.344.624
		3.753.519	2.918.980	2.344.624			3.753.519	2.918.980	2.344.624
TOTAL		4.745.292	4.579.546	3.751.441	TOTAL		4.745.292	4.579.545	3.751.441

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


JOSÉ DE OLIVEIRA SANTOS NETO
 PRESIDENTE
 CPF.779.534.608/15


MILTON YOJI URA
 TESOUREIRO
 CPF.326.115.879/49


MIRELA DA SILVA LIMA
 CONTADORA
 CRC: 1SP276732/0-4

CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR

C.N.P.J - 43.007.814/0001-60

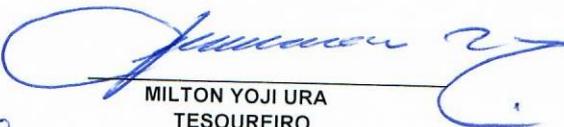
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - INDIRETO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(valores expressos em reais)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2018	2017
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit/Déficit	1.225.078	991.657
Depreciação e Amortização	22.328	-
Imobilizado ajuste anteriores	1.163.291	-
Ajustes de exercícios anteriores	3.413.993	-
(=) Superávit	<u>5.824.689</u>	<u>991.657</u>
(B) Acréscimo e Decréscimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber	(298.697)	-
Provisão para Perdas	8.961	-
Créditos de Funcionários	1.679	(17.431)
Impostos a Recuperar	(712)	122.873
Outros Créditos	(84.058)	998
Estoques	(26.836)	(22.411)
(=) Acréscimo/Decréscimo Ativo Circulante	<u>(399.663)</u>	<u>84.029</u>
(C) Acréscimo e Decréscimo do Passivo Circulante		
Fornecedores	16.669	(4.891)
Obrigações Trabalhistas	9.072	(8.010.719)
Obrigações Tributárias	(7.501.539)	7.318.020
Outras Obrigações	356.022	(40.318)
Provisões de Férias e Encargos	246.328	-
(=) Acréscimo/Decréscimo Passivo Circulante	<u>(6.873.449)</u>	<u>(737.908)</u>
1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C+D)	<u>(1.448.422)</u>	<u>337.778</u>
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição do Imobilizado	(112.982)	(191.207)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(112.982)</u>	<u>(191.207)</u>
3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Parcelamentos (PC)	351.880	-
Parcelamentos (ELP)	1.184.706	-
Contingências Judiciais Trabalhistas	29.000	-
TOTA DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	<u>1.565.586</u>	<u>-</u>
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	<u>4.181</u>	<u>146.571</u>
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	<u>160.595</u>	<u>14.025</u>
SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO FINAL DO EXERCÍCIO	<u>164.777</u>	<u>160.595</u>
REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	<u>4.181</u>	<u>146.571</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



JOSÉ DE OLIVEIRA SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.779.534.608/15



MILTON YOJI URA
TESOUREIRO
CPF.326.115.879/49



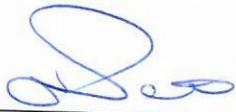
MIRELA DA SILVA LIMA
CONTADORA
CRC: 1SP276732/0-4

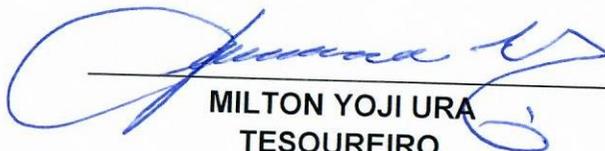
CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR
C.N.P.J - 43.007.814/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
(Valores em reais)

	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit Exercício	Austes Ex Anteriores nota 9	Patrimonio Liquido
Saldo em 31 de dezembro de 2017	<u>(7.073.115)</u>	<u>991.657</u>	<u>-</u>	<u>(6.081.459)</u>
Déficit do exercício de 2017, incorporado ao Patrimônio Social	991.657	(991.657)	3.413.993	3.413.992
Superavit do exercício corrente - 2018		1.225.079		1.225.079
				-
Saldo em 31 de dezembro de 2018	<u>(6.081.458)</u>	<u>1.225.079</u>	<u>3.413.993</u>	<u>(1.442.388)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras


JOSÉ DE OLIVEIRA SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.779.534.608/15


MILTON YOJI URA
TESOUREIRO
CPF.326.115.879/49


MIRELA DA SILVA LIMA
CONTADORA
1SP276732/O-4

CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR
C.N.P.J - 43.007.814/0001-60

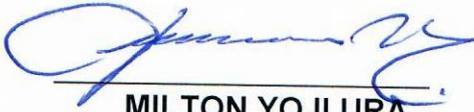
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e 2017
(valores expressos em reais)

RECEITAS OPERACIONAIS	Nota	2018 R\$	2017 R\$
Receitas			
Convênio SUS		3.792.350	2.679.830
Receitas Financeiras	10.a	336.514	3.013
Doações Particulares		167.594	-
Receitas Eventuais		13.068	273.911
Outras Receitas	10.b	1.570.603	1.655.831
		5.880.129	4.612.586
Total das Receitas		5.880.129	4.612.586
(-) Custos Serviços Prestados			
Custo com Pessoal		(3.366.367)	(2.646.763)
Custo Material/Alimentos/Medicamento		(605.323)	-
		(3.971.690)	(2.646.763)
Resultado Bruto		1.908.438	1.965.822
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Administrativas		(602.840)	(944.594)
Despesas Financeiras		(80.520)	(29.571)
		(683.361)	(974.165)
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		1.225.078	991.657

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



JOSÉ DE OLIVEIRA SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.779.534.608/15



MILTON YOJI URA
TESOUREIRO
CPF.326.115.879/49



MIRELA DA SILVA LIMA
CONTADORA
CRC: 1SP276732/0-4

CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017
(Em reais)

1 Contexto operacional

A **CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR** tem como objetivo básico, sem visar lucro, prestar assistência médico-hospitalar a doentes mentais, dependentes químicos (Alcoolistas e Drogaditos), promovendo sua reintegração social através do trabalho de uma equipe multiprofissional, para uso público, sem distinção de raça, cor, credo, sexo e religião, dentro das proporções estabelecidas pela legislação e regulamentos estaduais. Os recursos financeiros necessários à realização dos objetivos sociais da Associação são provenientes principalmente de: Diárias e serviços hospitalares por atendimento ao SUS, auxílios e subvenções dos poderes públicos, Donativos e Contribuições de pessoas físicas e jurídicas.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e Normas Brasileira de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002 e NBC TG 1000*, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

Descrições das principais práticas contábeis

3 Ativo

a. Caixa e Equivalentes

Compreendem os valores de Fundo de Caixa, bem como numerários depositados em contas bancárias e aplicações financeiras, junto a Instituições Financeiras, sendo os valores de alto grau de liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos financeiros auferidos até a data do balanço. A entidade não opera instrumentos financeiros derivativos e atividade de hedge.

b. Créditos à Receber

Os saldos a receber representam valores a receber do Governo Federal e Municipais por serviços prestados, segundo as normas estabelecidas pelos convênios e que deverão ser recebidas no início de 2.019.

CONVENIOS A RECEBER	2018	2017
SUS - SISTEMA UNICO DE SAUDE A RECEBER	288.690	-
INTEGRASUS A RECEBER	10.007	-
Total	298.697	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

c. Provisão para Perdas

A entidade constituiu provisão para possíveis perdas em seus créditos a receber.

PROVISÃO PERDAS	2018	2017
PROVISÃO DEVEDORES DUVIDOSOS	-8.961	-
Total	<u>-8.961</u>	<u>-</u>

d. Créditos de Funcionários

A entidade apresenta crédito de funcionários referente ao pagamento antecipado das férias que serão gozadas no mês posterior ao encerramento.

CREDITOS DE FUNCIONARIOS	2018	2017
ADIANTAMENTO DE SALARIO	-	-
ADIANTAMENTO DE FERIAS	17.252	18.931
Total	<u>17.252</u>	<u>18.931</u>

e. Estoques

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização ou preço médio de aquisição.

ESTOQUES	2018	2017
ESTOQUE FARMACIA	33.495	27.134
ESTOQUE DE GENEROS ALIMENTICIOS	25.454	9.744
ESTOQUE MATERIAIS DIVERSOS	11.670	6.906
Total	<u>70.620</u>	<u>43.784</u>

f. Impostos a Recuperar

A maior parte refere-se a recolhimentos maiores dos apurados referente a INSS e IRRF, ambos sobre folha de pagamento.

IMPOSTOS A RECUPERAR	2018	2017
IRRF	155	-
INSS	557	-
Total	<u>712</u>	<u>-</u>

g. Outros Créditos

Os créditos a receber representam valores a receber referentes a realização de eventos com quitação em atraso e também quitações previstas para o próximo corrente, segundo as normas estabelecidas pelos convênios e que deverão ser recebidas no início de 2.018.

OUTROS CRÉDITOS	2018	2017
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	5.598	-
LEILÃO DE GADO 2017	6.790	-
LEILÃO VIRTUAL 2017	4.520	-
LEILAO DE GADO 2018	67.150	-
Total	<u>84.058</u>	<u>-</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

h. Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação.

A Entidade realizou as análises, conforme previsto no CPC 27 e na interpretação ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, aprovada pela Resolução CFC'nº 1.263/09, com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação e entende que as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

Conta	Taxa	VL		Saldo Líquido	Saldo Líquido
	Deprec.	Valor Original	Deprec. Ac.	31/12/2018	31/12/2017
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	20%	202.156	- 50.865	151.290	-
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS HOSPITALARES	10%	67.124	- 62.367	4.757	48.758
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	10%	8.973	- 370	8.603	-
MOVEIS E UTENSILIOS	10%	186.609	- 107.635	78.974	344.316
PREDIOS E EDIFICACOES	4%	895.599	- 895.599	-	895.599
VEICULOS	20%	68.783	- 68.783	-	68.783
TERRENOS	0%	79.800	-	79.800	79.800
ADEQUAÇÕES E REFORMAS EM ANDAMENTO	0%	41.194	-	41.194	-
Total		1.550.237	- 1.185.619	364.618	1.437.256

Os valores apresentados referem-se aos gastos com os projetos de reestruturação da parte física da entidade, que agrarão posteriormente valor ao prédio da instituição.

ADEQUACOES E REFORMAS EM ANDAMENTO	2018	2017
MATERIAIS ELETRICOS	10.251	-
MATERIAIS HIDRAULICOS	1.003	-
PISOS REVESTIMENTOS E AFINS	15.305	-
PORTAS, JANELAS, DOBRADICAS E AFINS	3.170	-
ARGAMASSAS, CIMENTOS, CAL, AREIA E AFINS	3.661	-
ESTRUTURAS METALICAS, FERRO, ACO E AFINS	1.636	-
BLOCO, GESSO, TIJOLOS, TELHAS E AFINS	5.839	-
MADEIRAS, TABUAS, SARRAFOS E AFINS	330	-
Total	41.194	-

4 Contas Compensação/Isenções

As contas de compensação referem-se a bens em comodato bem como as isenções, mencionadas no artigo 29, da lei 12.101/09, são demonstradas a seguir, como se devidas fossem, durante o exercício de 2018 a 2017.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CONTAS DE COMPENSACAO	2018	2017
COMODATO	31.924	31.924
INSS COTA PATRONAL	3.574.586	16.264
COFINS	36.752	-
CSLL	110.257	-
Total	3.753.519	2.918.980

5 Passivo Circulante

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis a curto e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

6 Obrigações Trabalhistas, Prov. de Férias, Tributárias e Contribuições

Representam valores a pagar referentes a salários, provisões de férias, Inss, Fgts, Irf, Contribuições e Benefícios a recolher.

OBRIGACOES TRABALHISTAS	2018	2017
FERIAS A PAGAR	-	-
RESCISÃO A PAGAR	- 11.423	-
SALARIOS A PAGAR	- 125.720	136.752
DECIMO TERCEIRO SALARIO A PAGAR	-	-
CESTA BÁSICA A PAGAR	- 8.681	-
Total	- 145.824	136.752

OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2018	2017
INSS A RECOLHER	- 15.405	- 7.321.923
FGTS A RECOLHER	- 22.057	- 91.121
PIS A RECOLHER	-	- 74.949
IRRF A RECOLHER	- 7.744	- 58.741
ISS RETIDO PJ A RECOLHER	- 26	-
CSRF RETIDO PJ A RECOLHER	- 432	-
IRRF RETIDO PJ A RECOLHER	- 144	-
MENSALIDADE SINDICAL	-	- 612
Total	- 45.808	- 7.547.347

CONTAS A PAGAR	2018	2017
PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	- 778	-
ACORDO TRABALHISTA	- 351.000	-
CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL A PAGAR	- 25	-
CONTRIBUICAO SINDICAL A PAGAR	- 635	-
CONSELHO DE CLASSE	-	- 857
ENERGIA ELETRICA A PAGAR	- 4.171	-
HONORARIOS A PAGAR	- 2.036	- 2.000
SEGUROS A PAGAR	- 234	-
AUTONOMOS A PAGAR	-	-
Total	- 358.879	- 2.857

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

PROVISÕES TRABALHISTAS	2018	2017
PROVISÃO FÉRIAS E 1/3 FÉRIAS	- 228.081	-
PROVISÃO FGTS S/ FÉRIAS	- 18.247	-
Total	- 246.328	-

7 Parcelamentos Tributários

Os parcelamentos referem-se a negociação, no ano de 2018, de débitos relacionados a INSS, FGTS, Multas CLT e IRRF deixados de recolher no passado, sendo que estes foram contabilizados em curto e longo prazo devido ao número de parcelas.

PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS - CP	Nº parc. restantes	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
PARCELAMENTO INSS PGFN Nº 2338170	48	- 199.042	- 597.125	- 796.167
PARCELAMENTO INSS PGFN Nº 2338523	9	- 4.676	-	- 4.676
PARCELAMENTO INSS PGFN Nº 2338370	48	- 55.628	- 166.886	- 222.514
PARCELAMENTO INSS PGFN Nº 1769911	48	- 20.965	- 62.896	- 83.861
PARCELAMENTO INSS PGFN Nº 2425795	51	- 56.707	- 184.299	- 241.006
PARCELAMENTO LEI 12996/2014 - PIS/IRF	131	- 1.637	- 16.238	- 17.875
PARCELAMENTO LEI 11941/2009 - PREVIDÊNCIA	70	- 3.258	- 15.748	- 19.006
PARCELAMENTO FGTS N 2013003550	114	- 7.053	- 126.950	- 134.002
PARCELAMENTO FGTS N 2018006222	42	- 2.913	- 14.566	- 17.479
Total		- 351.880	- 1.184.706	- 1.536.586

8 Contingências Trabalhistas e Fiscais

A assessoria jurídica da Entidade se manifestou em relação às ações judiciais trabalhistas, Cíveis e fiscais, em que a entidade é parte integrante, portando as mesmas fazem parte de relatório da assessoria jurídica, que se encontra a disposição dos membros da mesa administrativa e terceiros. A seguir pontuamos os processos que foram considerados possível de realização e se encontram contabilizados, a saber:

Processos trabalhistas

Processo nº. 0010097-51.2016.5.15.0081	18.000
Processo nº 0010230-59.2017.5.15.0081	6.000
Processo nº 001022418-59.2017.5.15.0081	5.000
	29.000

Processos Fiscais

A Secretária da Receita Federal apresenta diversos processos fiscais contra a Entidade, conforme, destacado a seguir:

Processos nº. 0006183-23.2004.4.03.6112, nº 0000110-29.1995.8.26.008, nº 0000633-60.2003.8.26.0081, nº 0000693-81.2013.8.26.0081, nº 0000756-43.2012.8.26.0081, nº

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

0001108-45.2005.8.26.0081, nº 0001213-07.2014.8.26.0081, nº 0001357-20.2010.8.26.0081, nº 0001661-97.2002.8.26.0081, nº 0001662-82.2002.8.26.0081, nº 0002109-60.2008.8.26.0081, nº 0002340-24.2007.8.26.0081, nº 0002457-88.2002.8.26.0081, nº 0002458-73.2002.8.26.0081, nº 0002459-58.2002.8.26.0081, nº 0002520-98.2011.8.26.0081, nº 0002548-42.2006.8.26.0081, nº 0003030-48.2010.8.26.0081, nº 0003157-30.2003.8.26.0081, nº 0003458-25.2013.8.26.0081, nº 0004536-64.2007.8.26.0081, nº 0005376-06.2009.8.26.0081, nº 0005530-48.2014.8.26.0081, nº 0005701-73.2012.8.26.0081, nº 0006183-23.2004.4.03.6112, nº 0006801-63.2012.8.26.0081, nº 3001197-36.2013.8.26.0081, nº 5005362-77.2017.4.03.0000, nº 5013518-54.2017.4.03.0000 e nº 5013546-22.2017.4.03.0000.

A SRF está cobrando da Entidade a cota patronal referente ao INSS, desconsiderando sua condição de entidade filantrópica, assessoria considera tanto este processo como os demais como remota sua possibilidade de realização.

A assessoria jurídica da Entidade ingressou com a Ação Declaratória de Inexigibilidade do Débito Tributário (Processo nº 5000277-77.2017.4.03.6122) que corre perante a 1ª Vara da Justiça Federal de Tupã-SP, postulando que tais tributo sejam declarados inexigíveis pela União.

9 Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits e deficits desde do início da fundação da Entidade.

- a) O Superávit do exercício de 2018, no valor R\$ 1.225.079 (*Um milhão, duzentos e vinte e cinco mil e setenta e nove reais*), será incorporado ao patrimonio social após aprovação em assembléia geral.
- b) Ajuste de Exercícios anteriores foi proveniente de atualizações de tributos e depreciação, que pertenciam a exercícios anteriores, sendo reconhecidas suas despesas neste exercício corrente de 2018.

AJUSTES EXERCÍCIOS ANTERIORES	
DEPRECIÇÃO	- 1.163.292
ACORDOS TRABALHISTAS	- 1.086.631
FORNECEDOR	- 222
IMPOSTOS	5.571.086
RECEITA	93.050
Total	3.413.991

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

10 Receitas

As receitas são registradas mensalmente, em obediência aos regimes da Competência e Oportunidade, e são provenientes dos serviços SUS, doações e eventos.

a. Receitas Financeiras

Tal receita refere-se a rendimento de aplicação, descontos fornecedores e principalmente a redução de 50% no valor do processo trabalhista das cestas básicas.

b. Outras Receitas

As outras receitas são oriundas dos eventos realizados no ano de 2018, benefício de prestação continuada, alvarás judiciais e convênio junto a UNIFAI.

OUTRAS RECEITAS	2018
ALUGUEL DE SALA	96.000
FEIJOADA	13.802
ALVARÁS JUDICIAIS	489.624
VENDA DE ARTESANATOS	1.483
EVENTOS DIVERSOS	6.709
BENEFÍCIO PRESTAÇÃO CONTINUADA	501.956
SHOWS	303.300
LEILÃO VIRTUAL	16.745
LEILÃO DE GADO 2018	140.983
TOTAL DAS RECEITAS	1.570.603

11 Despesas

As despesas estão apropriadas obedecendo aos regimes de competência e oportunidade e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

13 Atendimento ao SUS

Com observância do limite mínimo fixado pelo Artigo 4º, Item 2, da Lei 12.101/09, o número total de pacientes atendido no período de 2014, decorrentes de convênio firmado com o Sistema Único de Saúde – SUS, foi de:

Pacientes Internos 2018			Pacientes Internos 2017		
Convênio	N. Atend	%	Convênios	N. Atend	%
sus	710	100.00%	sus	576	100.00%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

14 Outras informações

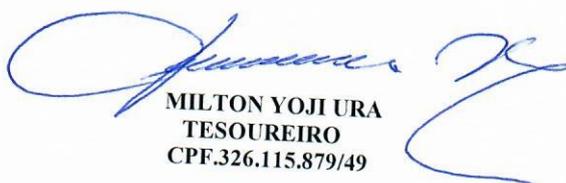
Os registros contábeis, fiscais e trabalhistas estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais competentes durante prazos prescricionais variáveis consoantes a legislação específica aplicável.

Adamantina, 31 de dezembro de 2.018.

CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR



JOSÉ DE OLIVEIRA SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.779.534.608/15



MILTON YOJI URA
TESOUREIRO
CPF.326.115.879/49



MIRELA DA SILVA LIMA
CONTADORA
CRC: 1SP276732/0-4

Mirela da Silva Lima
CRC 1SP - 276732/0-4

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Adamantina (SP), 04 de julho de 2019

Ao
Sr. Auditor
Alberto Francisco Costa

Ref.: Carta de Responsabilidade da **CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR**, referente as demonstrações contábeis levantadas em 2018 e 2017.

Prezados Senhores:

Com referência ao seu exame das Demonstrações Contábeis da **CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR**, relativa aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre se as Demonstrações Contábeis retromencionadas e a seguir identificadas, refletem, com adequação, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2018 e 2017, os resultados das operações, as mutações do patrimônio líquido e as origens e aplicações de recursos da **CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR** nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por Vossas Senhorias apresentam os seguintes valores básicos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ativo Circulante	627.154	223.310
Não Circulante		
Total do Ativo	627.154	223.310
Passivo Circulante	1.220.455	7.742.023
Não Circulante	1.213.706	-
Patrimônio Líquido	(2.667.466)	(7.073.116)
	(233.306)	668.907
Déficit do Exercício	1.225.079	991.657
Total do Passivo	991.773	1.660.565

Os montantes acima consignados concordarão com os livros da empresa após o fechamento das contas do exercício, quando as Demonstrações Contábeis serão transcritas no Livro Diário em até um mês antes da data marcada para a realização da assembléia que examinará as contas e, excetuando-se qualquer alteração na classificação das contas, também concordarão com quaisquer publicações ou divulgações para outros fins.



Com base em nossos conhecimentos e opinião, como administradores da empresa, confirmamos as seguintes informações transmitidas a Vossas Senhorias durante seu exame das Demonstrações Contábeis da CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR dos exercícios sociais findo em 31 de dezembro de 2018 e 2017.

Na qualidade de administradores da empresa, estamos cientes de nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Contábeis e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de Vossas Senhorias Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, as origens e as aplicações de recursos e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de Vossas Senhorias todos os livros contábeis e financeiros, bem como os de atas de reuniões e estatuto social, do conselho. Essas atas refletem a totalidade das decisões aprovadas.

As Demonstrações Contábeis e/ou suas notas explicativas:

I Indicam ou registram:

- 1 Bases de avaliações dos ativos e ajustes dessas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2 Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos, amortizações e encargos.
- 3 Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4 Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.

II Pressupõem que:

- 1 Todos os ativos são de propriedade da empresa e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravames.
- 2 Não há acordos para manutenção de limites mínimos de saldos em bancos ou outras vinculações, estando esses saldos disponíveis.
- 3 As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos.
- 4 Todos os acordos ou operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis.
- 5 Que o sistema contábil e de controle interno adotado pela entidade é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como

2

adequado para a prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros.

- 6 Todas as garantias dadas estão, adequadamente, divulgadas nas Demonstrações Contábeis.
- 7 Não há quaisquer contingências fiscais, trabalhistas, previdenciárias, comerciais e legais que possam afetar a situação financeira e patrimonial da entidade e influenciar significativamente na sua avaliação como empreendimento em continuidade.

Além disso, não temos conhecimento:

- 1 De que membros da administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a empresa está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da empresa.
- 2 De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Contábeis.
- 3 De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a empresa manteve transações.
- 4 De quaisquer fatos ocorridos desde que possam afetar as Demonstrações Contábeis e as notas explicativas naquela data ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.
- 5 De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação.
- 6 De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas, decorrentes das seguintes situações:
 - (a) Ações ou reclamações relevantes contra a empresa.
 - (b) Acordos ou operações estranhos aos negócios normais ou quaisquer outros acordos.
 - (c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a empresa.
 - (d) Existência de contingências (ativas ou passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas.
 - (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis, etc.

    3

Também confirmamos que:

A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da entidade é adequada às necessidades.

Não houve:

- a) fraude envolvendo administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
- c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente.

Atenciosamente,



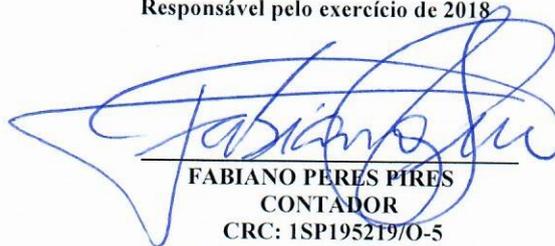
JOSÉ DE OLIVEIRA SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.779.534.608/15
Responsável pelo exercício de 2018



MIRELA DA SILVA LIMA
CONTADORA
CRC: 1SP276732/O-4
Responsável pelo exercício de 2018



HERMILIO CABRAL DA SILVA
PRESIDENTE
CPF: 198.709.907/97
Responsável pelo exercício de 2017



FABIANO PERES PIRES
CONTADOR
CRC: 1SP195219/O-5
Responsável pelo exercício de 2017

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao Presidente da
CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR
Adamantina - SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da **CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2018** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião exceto quanto ao parágrafo base para opinião com ressalva, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **CLINICA DE REPOUSO NOSSO LAR em 31 de dezembro de 2018**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

A Entidade mantém um controle parcial dos bens integrante do Ativo Imobilizado e procedeu a contabilização dos encargos de depreciação também de forma parcial, sendo que, não nos foi possível avaliarmos os reflexos da ausência desta prática, sobre o resultado do exercício e patrimônio líquido, portanto deixamos de firmar juízo sobre a consistência dos valores integrantes daquele grupo.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



ACS AMÉRICA

audidores independentes

Alberto Francisco Costa

Ênfase

Conforme a nota explicativa nº9 a entidade apresenta seu patrimônio líquido descoberto, esse fato demonstra a necessidade da entidade manter sucessivos superávits, nos próximos exercícios, afim de não aumentar o grau de endividamento e não comprometer as atividades da Entidade.

Evento Subsequente

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 8, onde é relatado os processos fiscais da receita federal contra a Entidade, em especial a cobrança previdenciária da cota patronal. Assessoria Jurídica da Entidade se manifestou sobre esse assunto, considerando remota a possibilidade de êxito da SRF, tal exceptiva vem se confirmando, uma vez que, a ação Declaratória do processo nº 5000277-77.2017.4.03.6122, foi acolhida e julgada procedente, tendo a sentença sido proferida em 06 de dezembro de 2018 e transitado e julgado (sentença) em 20 de fevereiro de 2019, pela 1ª vara Federal de Tupã (SP)

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta 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

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

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 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.



ACS AMÉRICA

auditores independentes

Alberto Francisco Costa

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos 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.

As demonstrações contábeis do exercício de 2017, foram auditadas por mim e contém ressalvas.

Araçatuba (SP), 04 de junho de 2019.


ACS América Auditores
Alberto Francisco Costa
CRC 2SP026990/O-2


ALBERTO F. COSTA
Contador CRC 1SP164292/O-0

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Endereço: Rua Alameda Serra Agudos, 74 – Jd Ipanema, Araçatuba– Cep 16.052-045 Fone (18) 8121 7090 ou 3608 5058
e-mail: alberto@acsauditores.com.br