

OZN Health SPE S.A.

Informações Financeiras Intermediárias
para o Trimestre Findo em 31 de Março 2022
e Relatório sobre a Revisão de
Informações Financeiras Intermediárias

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

Conteúdo

Relatório de revisão dos auditores independentes sobre as informações financeiras intermediárias	1
Balanços patrimoniais	2
Demonstrações do resultado	3
Demonstrações do resultado abrangente	4
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	5
Demonstrações dos fluxos de caixa pelo método indireto	6
Notas explicativas às demonstrações financeiras	7

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

Aos Conselheiros, Acionistas e Administradores da
OZN Health SPE S.A.

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias da OZN Health SPE S.A. ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo nesta data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração dessas informações financeiras intermediárias de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - "Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity", respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis, e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias incluídas nas informações intermediárias trimestrais anteriormente referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1), aplicável à elaboração das Informações Trimestrais.

Campinas, 19 de maio de 2022


DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes Ltda.
CRC nº 2 SP 011609/O-8


Danilo Namura Lombardoso
Contador
CRC nº 1 SP 278829/O-3

2022CA014622

A Deloitte refere-se a uma ou mais entidades da Deloitte Touche Tohmatsu Limited, uma sociedade privada, de responsabilidade limitada, estabelecida no Reino Unido ("DTTL"), sua rede de firmas-membro, e entidades a ela relacionadas. A DTTL e cada uma de suas firmas-membro são entidades legalmente separadas e independentes. A DTTL (também chamada "Deloitte Global") não presta serviços a clientes. Consulte www.deloitte.com/about para obter uma descrição mais detalhada da DTTL e suas firmas-membro.

A Deloitte oferece serviços de auditoria, consultoria, assessoria financeira, gestão de riscos e consultoria tributária para clientes públicos e privados dos mais diversos setores. A Deloitte atende : quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®, por meio de uma rede globalmente conectada de firmas-membro em mais de 150 países, trazendo capacidades de classe global, visões e serviços de alta qualidade para abordar os mais complexos desafios de negócios dos clientes. Para saber mais sobre como os cerca de 286.200 profissionais da Deloitte impactam positivamente nossos clientes, conecte-se a nós pelo Facebook, LinkedIn e Twitter.

© 2022. Para mais informações, contate a Deloitte Touche Tohmatsu Limited.

OZN HEALTH S.A.

Balanço Patrimonial em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro 2021

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

ATIVO	Nota explicativa	31/03/2022	31/12/2021	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota explicativa	31/03/2022	31/12/2021
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	3	65.382	67.714	Fornecedores	9	5.276	5.458
Contas a receber	5	29.900	14.957	Fornecedores - Confirming	9	4.883	6.693
Impostos a recuperar	6	3.545	2.599	Empréstimos e financiamentos	12	42.986	56.946
Ativo financeiro	7	75.282	74.991	Pis e COFINS Diferidos	10	4.384	3.128
Outros ativos		511	523	Impostos e contribuições a recolher	10	3.317	4.549
Total do ativo circulante		174.620	160.784	Imposto de renda e contribuição social a recolher	11	39	2.029
				Obrigações trabalhistas	-	1.798	1.958
				Outros passivos	14	9.177	9.275
				Total do passivo circulante		71.860	90.036
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Contas a receber.	5	38.442	37.900	Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	13	244	240
Outros ativos.		33	137	Imposto de renda e contribuição social diferidos	19	86.401	83.744
Aplicações financeiras.	4	8.498	8.225	Empréstimos e financiamentos.	12	165.002	140.875
Ativo financeiro.	7	320.618	321.687	Impostos e contribuições a recolher.	10	1.347	1.390
Intangível	8	163.707	167.406	Pis e COFINS Diferidos.	10	36.573	36.637
Total do ativo não circulante		531.298	535.355	Outros passivos.	14	-	2.926
				Total do passivo não circulante		289.567	265.812
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				Capital social	15	235.908	235.908
				Reserva legal		13.703	13.703
				Reserva de lucros		94.880	90.680
				Total do patrimônio líquido		344.491	340.291
TOTAL DO ATIVO		705.918	696.139	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		705.918	696.139

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH S.A.

Demonstração do Resultado

Para os períodos de três meses findos em 31 de março 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

	Nota explicativa	Período de três meses findo em	
		31/03/2022	31/03/2021
Receita líquida dos serviços prestados	16	41.106	38.400
Custo de serviço prestado	17	(12.154)	(10.421)
LUCRO BRUTO		28.952	27.979
DESPESAS OPERACIONAIS			
Gerais e administrativas	17	(9.092)	(6.878)
Outras despesas (receitas) operacionais	17	542	-
		(8.550)	(6.878)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS		20.402	21.101
Receita financeira	18	1.822	729
Despesa financeira	18	(6.149)	(3.883)
RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO		(4.327)	(3.154)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS		16.075	17.947
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL			
Corrente	19	(143)	(2.167)
Diferido	19	(2.656)	(3.217)
		(2.799)	(5.384)
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO		13.276	12.563
Resultado básico e diluído por ação	20	0,14	0,13

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH S.A.

Demonstração do Resultado Abrangente

Para os períodos de três meses findos em 31 de março 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

	Período de três meses findo em	
	31/03/2022	31/03/2021
Lucro líquido do período	13.276	12.563
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do período	13.276	12.563

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Para os períodos de três meses findos em 31 de março 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

	Nota Explicativa	Capital Social	Reservas		Lucros acumulados	Total patrimônio líquido
		Capital social	Reserva legal	Retenção de lucros		
Saldos em 31 de dezembro de 2020		235.908	10.201	62.157	-	308.266
Lucro líquido do período		-	-	-	12.563	12.563
Saldo em 31 de março de 2021		235.908	10.201	62.157	12.563	320.829
Saldo em 31 de dezembro de 2021		235.908	13.703	90.680	-	340.291
Lucro líquido do período		-	-	-	13.276	13.276
Distribuição de dividendos	15	-	-	(4.530)	-	(4.530)
Juros sobre capital próprio	15	-	-	(4.546)	-	(4.546)
Saldo em 31 de março de 2022		235.908	13.703	81.604	13.276	344.491

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Para os períodos de três meses findos em 31 de março 2022 e 2021

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

	Nota explicativa	Período de três meses findo em	
		31/03/2022	31/03/2021
Atividades operacionais			
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social		16.075	17.947
Ajustes para reconciliar o resultado com o caixa gerado pelas atividades operacionais:			
Remuneração de ativo financeiro de concessão	7	(15.912)	(14.667)
Amortização de ativo intangível	8 e 17	3.699	3.700
Juros s/ empréstimos, financiamentos e arrendamentos	12	4.933	3.836
Ajuste a valor presente	5	(542)	-
Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	13	4	-
Bônus de adimplência	12	(398)	(437)
Fluxos de caixa operacionais antes das movimentações no capital de giro		7.859	10.379
Variação no capital circulante:			
Contas a receber	5	(14.943)	(264)
Impostos a recuperar	6	(946)	(487)
Partes relacionadas		-	(2.082)
Ativo financeiro	7	18.848	17.057
Outros ativos e passivos	11	(2.908)	(223)
Fornecedores e prestadores de serviços	9	(182)	(1.366)
PIS e COFINS diferidos		1.192	109
Imposto de renda e contribuição social diferido	19	(1.274)	(1.875)
Obrigações trabalhistas		(160)	278
Impostos a recolher	10	(104)	139
Caixa gerado nas operações		7.382	21.665
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	19	(2.029)	(2.536)
Pagamento de juros sobre financiamento e arrendamentos	12	(4.963)	(3.956)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais		390	15.173
Fluxo de caixa de atividades de investimentos			
Aquisições - ativo financeiro (custo de obra)	7	(2.158)	(1.391)
Aplicações financeiras	4	-	(3.011)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos		(2.158)	(4.402)
Fluxo de caixa de atividades de financiamentos			
Fornecedores e prestadores de serviços - "Confirming"	9	(1.810)	330
Dividendos pagos		(4.530)	(1.399)
Juros sobre capital próprio pagos		(4.546)	-
Amortização principal de empréstimos	12	(8.294)	(4.825)
Ingresso de empréstimos e financiamentos	12	18.889	1.399
Aplicação depósitos vinculados	4	(273)	(16)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos		(564)	(4.511)
Aumento (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa		(2.332)	6.260
Caixa e equivalentes no início do período	3	67.714	27.340
Caixa e equivalentes no final do período	3	65.382	33.600
Variação do caixa e equivalentes		(2.332)	6.260

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2022 E 2021

(Valores expressos em milhares de Reais – R\$, exceto quando indicado de outra forma)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A OZN Health SPE S.A. (“Companhia”) (Anteriormente Zona Norte Engenharia Manutenção e Gestão de Serviços S.A. SPE) é uma sociedade anônima de propósito específico, com sede na Av. Torquato Tapajós, nº 1.950, Colônia Terra Nova, Manaus - AM. A Companhia foi constituída em 26 de março de 2013 e detém a parceria público-privada com o Governo do Estado do Amazonas que consiste na concessão administrativa para a prestação de serviço de construção, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais do Hospital OZN Health de Manaus, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30 de abril de 2013, pelo prazo de 20 anos.

Em 24 de março de 2020, através do Ofício nº 1350/2020-GSES-AM a Secretaria de Estado de Saúde estabeleceu por meio do plano de contingência Estadual para Infecção Humana pelo SARS-COV-2 (COVID-19), o Hospital OZN Health de Manaus como hospital de referência para tratar os pacientes adulto e pediátrico infectados pelo COVID-19, ocasionando a alta procura para a realização de atendimentos para identificação e tratamento de infectados.

Em 4 de abril de 2020, através do Ofício nº 1550/2020-GSES-AM a Secretaria de Estado de Saúde, em face a efetividade ao Plano de Contingenciamento e as medidas de saúde em resposta à pandemia da Covid-19, autorizou esta Concessionária a ocupação da estrutura hospitalar do Hospital OZN Health de Manaus até o 6º andar. Assim houve um aumento em 130% no número de leitos de UTI em relação ao contrato original, sendo feitas readequações para atender ao novo perfil clínico e especializado de pacientes Covid-19 direcionados a esta unidade hospitalar, atendendo ao plano de emergência estadual solicitado pelo Poder Concedente (SES-AM). O Hospital tem em operação 352 leitos, atingindo 100% da capacidade instalada. Foram incorporados todos os procedimentos de combate a Covid-19 estabelecidos pela Organização Mundial de Saúde - OMS, adequando assim as operações do Hospital as melhores práticas de mercado para combate a esta pandemia.

Em 29 de maio de 2020, após anuência do Banco do Brasil, anuência do Banco da Amazonia (BASA) e anuência da Secretaria de Estado de Saúde, e reformulação do mecanismo de garantia do Fundo de Parcerias Público-Privadas – FPPP/AM junto com Estado e Banco do Brasil, as negociações entre a OPY Health e as antigas controladoras da Companhia (Magi Clean e SH Engenharia), foram concluídas. O acordo de Compra e Venda da Sociedade conforme Ata de Assembleia Geral Extraordinária foi então assinado em 29 de maio de 2020, alterando informações societárias tais como: razão social, capital social, composições de ações e o cancelamento das 108 milhões de ações mantidas em tesouraria, ao valor de R\$ 50.000, adquiridas pela Companhia em 5 de dezembro de 2019 já mencionado anteriormente. A razão social da Companhia passou a ser OZN Health – SPE S.A. que assumiu a gestão dos serviços não assistenciais do Contrato PPP, a responsabilidade pela prestação dos serviços e as, obrigações contratuais já estabelecidas.

A Companhia não realizou, para os períodos findos em 31 de março de 2022 e 31 de março de 2021, atividades não vinculadas ao objeto de sua concessão.

2 APRESENTAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

2.1 Declaração de conformidade

As informações financeiras intermediárias foram preparadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstrações Intermediárias, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC").

Detalhes sobre as consistências das práticas contábeis da Companhia estão descritas na nota explicativa 2.3.

Estas informações financeiras intermediárias não incluem todos os requerimentos de demonstrações financeiras anuais e, dessa forma, devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Companhia, preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil ("BRGAAP") para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Deste modo, estas informações financeiras intermediárias incluem notas explicativas selecionadas e não contemplam todas as notas explicativas apresentadas no exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Abaixo estão relacionadas certas notas explicativas que não trouxeram alterações relevantes no período, se comparadas com a posição de 31 de dezembro de 2021, e que em virtude disso não estão sendo apresentadas ou estão sendo apresentadas de forma sumarizada.

- Sumário das principais políticas contábeis (Nota 2)

2.2 Base de mensuração, moedas funcional e de apresentação

As informações financeiras intermediárias foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a avaliação de ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado, sendo apresentados em Real (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Companhia.

2.3 Consistência das práticas contábeis adotadas

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas informações intermediárias são aquelas divulgadas em nota explicativa das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021. No contexto dessas políticas não houve alteração relevante aplicável à Companhia no primeiro trimestre de 2022, permanecendo inalteradas a relação de normas novas, emitidas e ainda não aplicáveis ao negócio.

3 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A composição do saldo apresentado como caixa e equivalentes de caixa é como segue:

	31/03/2022	31/12/2021
Bancos	4.296	18.629
Aplicações financeiras de liquidez imediata (a)	61.086	49.085
	65.382	67.714

- (a) As aplicações financeiras referem-se às operações de Certificado de Depósito Bancário (CDB) remuneradas a taxa média de 103,5% do CDI em 31 de março de 2022 (101,99% do CDI em 31 de dezembro de 2021).

Estas aplicações são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e possuem liquidez diária, não estando sujeitas a risco significativo de mudança de valor e possuem vencimentos inferiores a três meses da data de contratação, logo, são classificadas como caixa e equivalentes de caixa, conforme CPC 03 (R2).

4 APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
BASA (i)	7.464	7.215
Santander (ii)	1.034	1.010
	<u>8.498</u>	<u>8.225</u>
Circulante	-	-
Não circulante	8.498	8.225

- (i) Referem-se às contas reservas atreladas aos empréstimos e financiamentos captados junto ao BASA, que conforme Cláusula 6°. Inciso III, ii e iii (BNDES) e Cláusula 9°. Inciso V, I e II (BASA), exige a manutenção em conta reserva em valor equivalente de 3 (três) serviços da dívida (o serviço da dívida é o total dos juros pagos e o principal de uma dívida) e 3 (três) meses de pagamento dos contratos de operação e manutenção (O&M).
- (ii) O valor de R\$ 1.034 em 31 de março mantido no ativo não circulante atua como garantia (Cash Colateral) dada pela Companhia junto ao banco Santander, relativo à contratação de instrumento particular de constituição de garantia fiança nº 180118021 e 180117921, visando garantir os Contratos de financiamentos vigentes.

5 CONTAS A RECEBER

Refere-se às contas a receber junto à Secretaria de Estado da Saúde do Amazonas – SES-AM decorrentes da contraprestação mensal de serviços de construção, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais referentes à primeira fase do complexo hospitalar Pronto Socorro Delphina Rinaldi Abdel Aziz, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30 de abril de 2013.

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Contraprestação pública	71.122	56.179
Ajuste a valor presente	(2.780)	(3.322)
	<u>68.342</u>	<u>52.857</u>
Circulante	29.900	14.957
Não circulante	38.442	37.900

A Administração da Companhia revisa anualmente o valor contábil líquido dos seus ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. A Companhia entende que suas contas a receber representam direitos a receber adquiridos em contrapartida à conclusão ou atendimento de suas obrigações e direitos contratuais e, portanto, não reconhece nenhum impacto de perda sobre estes saldos.

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021, a Companhia não possui contas a receber dado como objeto de garantias de dívidas.

O saldo a receber, classificado pelos prazos de vencimento em 31 de março de 2022 e de 31 de dezembro de 2021, está distribuído conforme demonstrado a seguir:

	31/03/2022	31/12/2021
Valores a Vencer	14.955	14.957
Vencidos		
De 1 a 180 dias	14.945	-
De 181 a 360 dias	-	-
Acima de 360 dias	41.222	41.222
	71.122	56.179

A Administração entende que não é necessário o reconhecimento de provisão para créditos de liquidação duvidosa, devido ao Fundo de Parcerias Público-Privadas do Estado do Amazonas ser garantidor do recebimento de até seis contraprestações mensais nos termos do Contrato de Fiança.

A Administração vem discutindo com a SES-AM através de notificações para que sejam regularizados os saldos em aberto.

6 IMPOSTOS A RECUPERAR

Os saldos de impostos a recuperar podem ser assim demonstrados:

	31/03/2022	31/12/2021
PIS/COFINS	7	7
IR/CS (a)	2.383	1.765
IRRF Sobre Aplicações Financeiras	328	-
Outros	827	827
	3.545	2.599

(a) Trata-se de impostos retidos sobre serviços prestado e saldo negativo de impostos pagos antecipadamente.

7 ATIVO FINANCEIRO

Saldo em 1 de janeiro de 2021	365.813
Recebimentos	(17.057)
Atualização monetária do ativo financeiro (*)	14.667
Adições	1.391
Saldo em 31 de março de 2021	364.814
Curto prazo	68.171
Longo prazo	296.643
Saldo em 1 de janeiro de 2022	396.678
Recebimentos	(18.848)
Atualização monetária do ativo financeiro (*)	15.912
Adições	2.158
Saldo em 31 de março de 2022	395.900
Curto prazo	75.282
Longo prazo	320.618

A Companhia apresentou um ativo financeiro no montante de R\$ 395.900 em 31 de março de 2022 (R\$ 364.814 em 31 de março de 2021) representando o valor atual dos pagamentos mínimos anuais que remuneram a concessão. Os juros e as atualizações monetárias incorridos no exercício findo em 31 de março de 2022 foram de R\$ 15.912 (R\$ 14.667 em 31 de março de 2021), registrados como receita de remuneração do ativo financeiro.

A taxa utilizada pela Companhia para remunerar o saldo de recebíveis de concessão de serviços, incluindo saldo de indenização, reflete o custo de oportunidade de um investidor à época da tomada de decisão de investir na concessão, tendo sido apurada por meio da metodologia do Capital Asset Pricing Model - CAPM, cuja composição observou os valores à época da realização do investimento.

(*) A remuneração do ativo financeiro é pré-fixada a taxa de 8,49% ao ano utilizadas para remunerar os saldos de recebíveis das concessões de serviços.

Para o período findo em 31 de março de 2022 a Companhia avaliou e concluiu que não há nenhum indicativo de *impairment* no ativo financeiro.

8 INTANGÍVEL

Corresponde ao direito da Companhia de cobrar pelo uso da infraestrutura ou de explorá-la, junto ao poder concedente, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30 de abril de 2013, pelo prazo de 20 anos.

Direito de uso de concessão

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Custo	167.406	182.205
Amortização	(3.699)	(14.799)
Residual Líquido	<u>163.707</u>	<u>167.406</u>

9 FORNECEDORES

A segregação entre as naturezas dos fornecedores da Companhia pode ser assim detalhada:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fornecedores confirming - Cessão de crédito (a)	4.883	6.693
Fornecedores – terceiros	5.276	5.458
	<u>10.159</u>	<u>12.151</u>

A Companhia coloca em prática suas políticas de gerenciamento dos riscos financeiros para garantir que todas as obrigações sejam pagas conforme os termos originalmente acordados. Ver detalhes na nota explicativa nº 23.

- (a) Operação junto a instituições financeiras que consiste na antecipação de recurso aos fornecedores operacionais, permitindo o aumento do prazo médio de pagamento da Companhia. Importante destacar que a antecipação do recebível é uma alternativa de recebimento para fornecedor (em contrapartida a política de compras da Companhia que prevê prazo de pagamento em 90 dias), entretanto, é possível que a Companhia possa assumir o custo financeiro de poucas operações por questões estratégicas de negociação e relacionamento junto ao fornecedor.

10 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Os montantes a recolher de impostos e contribuições são originados das operações de serviços de concessão e demais receitas, conforme detalhado na nota explicativa nº 16. A composição dos impostos e contribuições a recolher é assim demonstrada:

	31/03/2022	31/12/2021
PIS a recolher	449	741
COFINS a recolher	2.041	3.112
Pis e COFINS a recolher (i)	1.553	1.596
Outros impostos	621	490
	4.664	5.939
Circulante	3.317	4.549
Não circulante	1.347	1.390

- (i) Em 31 de agosto de 2017, a Companhia aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária – PERT junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil e à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, nos termos da Medida Provisória Nº 783, de 31 de maio de 2017, para parcelamento de débitos de PIS e COFINS até março de 2017 de R\$ 13.745 milhões (incluindo multas e juros). Até 31 de março de 2022, a Companhia efetuou o pagamento de 71 parcelas, restando 74 parcelas a serem pagas mensalmente.

Pis e COFINS Diferidos

	31/03/2022	31/12/2021
Pis e COFINS Diferidos	40.957	39.765
	40.957	39.765
Circulante	4.384	3.128
Não circulante	36.573	36.637

A parcela de impostos a recolher classificada no passivo não circulante representa a expectativa de liquidação destes tributos ao longo de todo o prazo da concessão, que, atualmente, está previsto para se encerrar em 2035. Tais impostos são devidos somente à medida em que ocorrem os recebimentos financeiros das contraprestações relacionadas à realização do ativo financeiro.

11 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER

Os saldos de imposto de renda e contribuição social a recolher, originados da apuração do lucro líquido tributável da Companhia, estão demonstrados a seguir:

	31/03/2022	31/12/2021
IRPJ a Recolher	-	1.376
CSLL a Recolher	39	653
	39	2.029

Conforme mencionado na nota explicativa nº 19 foi apurado no 1º trimestre R\$ 143 de IRPJ e CSLL corrente onde parte desse valor foi compensado com impostos retidos na fonte ficando apenas o saldo de CSLL a pagar.

A conciliação do IR e CSLL corrente e diferido está demonstrada na nota explicativa nº 19.

12 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A composição dos saldos de obrigações com financiamentos, em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021, é demonstrada a seguir. Todos os empréstimos e financiamentos captados pela Companhia foram realizados na moeda Real (R\$). Na nota explicativa nº 23, encontra-se a análise de sensibilidade realizada sobre a exposição ao risco de variação nas taxas de juros às quais a Companhia encontra-se exposta.

Instituição financeira	Modalidade	Data da captação	Aditivo	Vencimento	Juros e encargos (a.a.)	Valor captado	Posição atualizada em	
							31/03/2022	31/12/2021
BASA	Financiamento com garantia (a)	15/12/2014		10/09/2028	7,6% e 8,24% a.a.	150.308	108.216	112.378
BNDES	Financiamento com garantia (a)	15/07/2015		15/08/2027	TJLP +5,20% a.a.	54.001	38.226	39.500
VOTORANTIM	Aval do acionista (b)	13/10/2020	13/01/2022	13/01/2025	CDI + 3,50% a.a.	20.000	11.191	11.187
BOCOM	Aval do acionista (c)	04/11/2020	26/01/2022	04/01/2024	CDI + 2,90% a.a.	6.000	5.014	5.553
BASA	Aval do acionista	18/03/2021		10/03/2025	104 do CDI% a.a.	1.399	1.179	1.276
BANCO DO BRASIL	Aval do acionista	28/06/2021		15/06/2024	160% do CDI a.a.	20.000	18.150	20.134
BASA	Aval do acionista	20/07/2021		15/06/2024	104 do CDI% a.a.	8.000	7.016	7.793
VOTORANTIM	Aval do acionista	22/02/2022		24/02/2025	CDI + 3,50% a.a.	13.889	13.943	-
BOCOM	Aval do acionista	03/03/2022		04/03/2024	CDI + 2,90% a.a.	5.000	5.053	-
						278.597	207.988	197.821
Circulante							42.986	56.946
Não Circulante							165.002	140.875

- a) As garantias concedidas são: (i) alienação fiduciária das ações de emissão da Companhia tanto das detidas pelos acionistas da Companhia quanto as mantidas em tesouraria; (ii) alienação fiduciária de ativos, e cessão fiduciária dos direitos creditórios e dos direitos emergentes decorrentes da concessão. Conforme mencionado na nota explicativa nº 4 a empresa possui reservas (e/ou cartas fiança) atreladas aos empréstimos e financiamentos captados junto ao BNDES e ao BASA, que conforme Clausula 6º, (inciso III, itens ii e iii para BNDES) e cláusula 9º (inciso V, I e II para BASA) exige a manutenção em conta reserva em valor equivalente de 3 (três) serviços da dívida e 3 (três) meses de pagamento dos contratos de operação e manutenção.
- b) Em 13 de Janeiro de 2022 foi efetuado o primeiro aditamento referente a cédula de crédito bancário número 10233801 Junto ao banco Votorantim S.A com novos prazos de vencimentos que será quitado em 24 parcelas com carência de 12 meses e término previsto para o dia 13 de janeiro de 2025, as taxas de juros contratadas foram (Taxa DI), acrescido de 3,5000% a.a. base 360 dias.
- c) Em 26 de Janeiro de 2022 foi efetuado o primeiro aditamento referente a cédula de crédito bancário número 602363 junto ao banco Bocom BBM S.A com novos prazos de vencimentos que será quitado em 36 parcelas com carência de 12 meses e término previsto para o dia 04 de janeiro de 2024, as taxas de juros contratadas foram (Taxa DI), acrescido de 2,9000% a.a. base 360 dias.

A movimentação dos financiamentos da Companhia em 31 de março de 2022 e de 2021 é como segue:

Instituição financeira	31/12/2021	Principal		Juros e encargos			31/03/2022
		Adições	Pagamentos	Adições	Bônus de adimplência	Pagamentos	
BASA	112.378	-	(3.705)	2.132	(388)	(2.201)	108.216
BNDES	39.500	-	(1.181)	1.040	-	(1.133)	38.226
VOTORANTIM	11.187	-	-	365	-	(361)	11.191
BOCOM	5.553	-	(536)	158	-	(161)	5.014
BASA	1.276	-	(98)	31	-	(30)	1.179
BANCO DO BRASIL	20.134	-	(2.000)	731	-	(715)	18.150
BASA	7.793	-	(774)	229	(10)	(222)	7.016
VOTORANTIM	-	13.889	-	194	-	(140)	13.943
BOCOM	-	5.000	-	53	-	-	5.053
	197.821	18.889	(8.294)	4.933	(398)	(4.963)	207.988

Instituição financeira	31/12/2020	Principal		Juros e encargos			31/03/2021
		Adições	Pagamentos	Adições	Bônus de adimplência	Pagamentos	
BASA	129.026	-	(3.706)	2.456	(437)	(2.475)	124.864
BNDES	44.507	-	(1.119)	1.006	-	(1.113)	43.281
VOTORANTIM	20.055	-	-	288	-	(286)	20.057
BOCOM	6.024	-	-	85	-	(83)	6.026
BASA	-	1.399	-	1	-	-	1.400
	199.612	1.399	(4.825)	3.836	(437)	(3.956)	195.628

Em 31 de março de 2022, o saldo classificado no passivo não circulante tem os seguintes vencimentos:

2023	41.839
2024	41.614
2025	25.228
2026	24.032
Acima de 2026	32.289
	165.002

A Companhia possui contratos de empréstimos com cláusulas restritivas financeiras que tem como período de apuração o período findo em 31/12 de cada exercício, para o último período de medição, findo em 31 de dezembro de 2021, a Companhia cumpriu com os índices financeiros.

13 PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS, TRABALHISTAS E CÍVEIS

As provisões para riscos trabalhistas refletem a opinião de assessores jurídicos de que a Companhia incorre em risco provável de perda em certos pleitos trabalhistas. Tais processos estão relacionados essencialmente a pleitos para pagamento de horas extras e seus respectivos encargos sociais. Sempre que uma decisão judicial é integral ou parcialmente favorável à Companhia, a diferença entre o valor provisionado e o valor efetivamente devido é estornado no resultado do exercício em que tal decisão for proferida.

Em 31 de março de 2022, os saldos provisionados para eventuais perdas em processos trabalhistas perfazem o valor de R\$ 244 (R\$ 240 em 31 de dezembro de 2021).

A movimentação das provisões para riscos trabalhistas, pode ser assim demonstrada:

	<u>31/12/2021</u>	<u>Provisão</u>	<u>Baixas</u>	<u>31/03/2022</u>
Trabalhista	240	34	(30)	244
Total	240	34	(30)	244

	<u>31/12/2020</u>	<u>Provisão</u>	<u>Baixas</u>	<u>31/03/2021</u>
Trabalhista	183	-	-	183
Total	183	-	-	183

14 OUTROS PASSIVOS

O saldo de outros passivos está abaixo demonstrado para os períodos findos em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Abengoa Construção (i)	8.772	11.696
Outras contas a pagar	<u>405</u>	<u>505</u>
	9.177	12.201
Circulante	9.177	9.275
Não circulante	-	2.926

- i. Saldo remanescente de valores a pagar da Abengoa Construção que foram originários de Contrato de EPC (Engineering, Procurement and Construction) no período de construção do Hospital e Pronto Socorro Delphina Aziz. Em 10 de outubro de 2018 formalizaram o contrato de repactuação de dívida onde foi estabelecido os valores da dívida, perdão de dívida, e o cronograma com parcelamento e pagamentos dos valores repactuados (12 parcelas com pagamentos trimestrais no valor de R\$2.924 "Transferência Bancária", iniciando os pagamentos em 31 de março de 2020 com vencimento final de 20 de dezembro de 2022). O saldo era anteriormente apresentado na rubrica de partes relacionadas e foi transferido para este grupo em virtude da alteração dos acionistas da sociedade.

15 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social

O capital social integralizado até 31 de março de 2022 é de R\$ 235.908, representado por 94.500.000 de ações, nominativas, sem valor nominal, assim distribuídas.

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 o capital social é composto conforme apresentado abaixo:

	31/03/2022			31/12/2021		
	Ações (ON)	Participação (R\$)	Participação (%)	Ações (ON)	Participação (R\$)	Participação (%)
Acionistas						
OPY Healthcare gestão de ativos e investimentos S.A.	94.500	235.908	100,00%	94.500	235.908	100,00%
	94.500	235.908	100,00%	94.500	235.908	100,00%

Dividendos e Juros Sobre Capital Próprio

O Estatuto Social e a legislação societária preveem distribuição de dividendos de, no mínimo, 25% do lucro líquido anual ajustado. Caso este limite não tenha sido atingido pelas remunerações, no final do exercício é registrada provisão no montante do dividendo mínimo obrigatório ainda não distribuído. Os dividendos superiores a esse limite são destacados em conta específica no patrimônio líquido, quando deliberados pela Administração da Companhia.

Em 11 de fevereiro de 2022 foi aprovado em ato societário a distribuição e pagamento de juros sobre capital próprio, calculado sobre os lucros acumulados de 31 de dezembro de 2021, no valor bruto de R\$ 4.546 (quatro milhões, quinhentos e quarenta e seis mil reais), e distribuição e pagamento de dividendos intermediários, no montante de R\$ 4.530 (quatro milhões, quinhentos e trinta mil reais), nos termos do art. 25 do Estatuto Social da Companhia, os valores foram pagos em 14 de fevereiro de 2022.

Reserva de lucros

Reserva Legal

De acordo com o art. 193 da Lei das Sociedades por Ações, a Companhia deve destinar 5% do lucro líquido apurado no exercício à constituição da reserva legal, até o limite de 20% do capital social. A destinação é optativa quando a reserva legal somada às reservas de capital, superam em 30% o capital social. Essa reserva pode ser utilizada para aumento de capital ou absorção de prejuízos, não podendo ser distribuída a título de dividendos.

Reserva de retenção de lucros

A reserva de retenção de lucros representa o lucro líquido não distribuído após constituição de reserva legal e cálculo dos dividendos obrigatórios. Conforme estatuto, estes valores aguardam deliberação e assembleia para sua destinação.

16 RECEITA LÍQUIDA DOS SERVIÇOS PRESTADOS

A conciliação entre a receita bruta da Companhia e a receita líquida apresentada na demonstração de resultados, pode ser assim demonstrada:

	Período de três meses findo em	
	31/03/2022	31/03/2021
Receita de operação (ii)	29.199	26.880
Receita de remuneração do ativo de concessão (i)	15.912	14.667
Receita de construção (iv)	2.377	2.515
Outras Receitas (iii)	-	401
Total de receitas	47.488	44.463
Impostos sobre serviços (v)	(6.382)	(6.063)
	(6.382)	(6.063)
Total da Receita Líquida	41.106	38.400

- (i) É composta por uma parcela que remunera o ativo financeiro constituído (investimento realizado nas construções das infraestruturas hospitalares) conforme divulgado na nota explicativa 7 – Ativo financeiro.
- (ii) Receita de Operação e Manutenção sobre operacionalização dos serviços correspondem ao gerenciamento e fiscalização da operação e manutenção dos serviços não assistenciais do Hospital tais como, lavanderia, nutrição, portaria, telefonia, vigilância, esterilização, limpeza, manutenção predial, informática e manutenção de equipamentos. Receita de desenvolvimento da infraestrutura foi incorrida na fase de construção e apenas relacionada com a construção do hospital. Esta receita de desenvolvimento da infraestrutura foi reconhecida no resultado na medida do estágio de conclusão da obra.
- (iii) Esta receita refere-se ao recebimento em 03 de março de 2021 do processo 222264-49.2019.4.019198 contra a Superintendência da Zona Franca de Manaus – SUFRAMA, o ganho que originou uma obrigação de IR, CSLL, PIS e COFINS.
- (iv) As receitas relacionadas aos serviços de construção ou melhoria sobre o contrato de concessão são reconhecidas com base no estágio e conclusão da obra realizada, em conformidade com a política contábil para reconhecimento de receita sobre contrato de concessão baseada no ICPC -01 (R1) e OCPC-05.
- (v) Os incidentes sobre as receitas operacionais conforme legislação tributária vigentes são: Imposto sobre Serviços – ISS 5%, Programa de Integração Social – PIS 1,65%, Contribuição para Financiamento da Seguridade Social – COFINS 7,6%.

17 CUSTOS E DESPESAS POR NATUREZA

A segregação e composição dos custos e despesas por natureza são como segue:

	Período de três meses findo em	
	31/03/2022	31/03/2021
Materiais e serviços de obra	(2.158)	(2.283)
Gasto com pessoal (b)	(4.176)	(2.826)
Serviços de terceiros	(7.116)	(5.148)
Manutenção e limpeza hospitalar	(2.339)	(1.982)
Depreciação e amortização	(3.700)	(3.700)
Consumíveis e outros	(1.721)	(1.360)
Ajuste a valor presente (a)	542	-
Despesa tributária	(36)	-
	(20.704)	(17.299)
Custo de serviço prestado	(12.154)	(10.421)
Despesas gerias e administrativas	(9.092)	(6.878)
Outras despesas (receitas) operacionais	542	-

(a) foi calculado e registrado ajustes a valor presente das operações de contas a receber a longo prazo quando consideradas relevantes esse cálculo foi realizado com base em taxas de descontos que refletiam as melhores avaliações do mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e os riscos específicos. A contabilização se deu através de subconta redutora do ativo não circulante, propiciando assim a melhor visualização. Os juros foram sendo transferidos para o resultado, pelo regime de competência.

(b) No primeiro trimestre de 2022 os gastos com pessoal foi 33% maior do que o mesmo período comparativo de 2021 em função de reajustes salarial, aumento no quadro de colaboradores e constituição e constituição de PPR (Programa de Participação dos Resultado 2022 – 2023).

18 RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

O resultado financeiro é substancialmente representado pelo valor líquido resultante dos juros recebidos através de aplicações financeiras e os juros apropriados aos contratos de dívida assumidos pela Companhia e pode ser assim composto:

	Período de três meses findo em	
	31/03/2022	31/03/2021
Receitas financeiras		
Rendimento sobre aplicações financeiras	1.421	363
Atualização Monetária	3	1
Descontos obtidos	398	365
Total de receitas	1.822	729

	Período de três meses findo em	
	31/03/2022	31/03/2021
Despesas Financeiras		
Juros sobre empréstimos, financiamentos.	(4.933)	(3.836)
Juros e multas	(20)	(7)
Outras despesas financeiras	(1.196)	(40)
Total das despesas	(6.149)	(3.883)
Resultado financeiro líquido	(4.327)	(3.154)

19 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O saldo do imposto de renda e contribuição social diferidos, registrado no balanço patrimonial, é como segue:

a) Imposto de renda e contribuição social diferidos passivos apresentados no balanço patrimonial

	31/03/2022	31/12/2021
IRPJ e CSLL sobre diferenças temporárias e diferimento da receita (i)	86.401	83.744

(i) Estes impostos diferidos são calculados sobre as despesas ocorridas na fase pré-operacional do Hospital e Pronto Socorro.

A despesa de imposto de renda e contribuição social do período pode ser conciliada com o lucro contábil, conforme a seguir:

	31/03/2022	31/03/2021
Resultado antes dos tributos sobre o lucro	16.075	17.947
Alíquota nominal	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal	(5.466)	(6.102)
(Adições) exclusões		
Provisões diversas	2.667	-
Outros	-	718
	2.667	718
Total do imposto de renda e contribuição social efetivos apurados	(2.799)	(5.384)
Imposto de renda e contribuição social:		
Corrente	(143)	(2.167)
Diferido	(2.656)	(3.217)
	(2.799)	(5.384)
Alíquota Efetiva	17,41%	30,00%

20 RESULTADO POR AÇÃO

Conforme requerido pelo CPC 41 – Resultado por ação, a Companhia deve calcular o lucro básico e diluído por ação, considerando o lucro líquido atribuível aos acionistas dividido pelo número médio ponderado de ações em circulação durante o exercício.

Em 31 de março de 2022 e de 2021, a Companhia não possui instrumentos que poderiam diluir o resultado básico por ação. Desta forma, não há diferenciação entre o resultado diluído e o resultado básico por ação.

Os cálculos dos resultados por ação dos períodos de 31 de março de 2022 e de 2021 podem ser assim demonstrados:

	Período de três meses findo em	
	31/03/2022	31/03/2021
Numerador		
Resultado líquido do período	13.276	12.563
Denominador (em milhares de ações)		
Média ponderada de número de ações ordinárias	94.500	94.500
Resultado básico por ação atribuída aos acionistas por ação ordinária	0,10	0,13

21 TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Em 31 de março de 2022 e 2021, os saldos decorrentes das transações entre partes relacionadas, são:

	Relação	31/03/2022	31/03/2021
Resultado			
Custo dos serviços prestados			
Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A (i)	Acionista	(1.347)	(984)
		(1.347)	(984)

- (i) Refere-se a prestação de serviços administrativos e gestão estratégica realizados pela controladora do grupo.

Remuneração do pessoal-chave da administração

A remuneração paga ao pessoal-chave da administração, por serviços prestados, refere-se a benefícios de curto prazo, essencialmente salários e honorários, no montante de R\$ 824 e R\$ 225 em 31 de março de 2022 e de 2021, respectivamente.

22 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus condições vigentes no mercado. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco, como também não efetuam operações definidas como derivativos exóticos.

Os resultados obtidos com estas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração da Companhia. Todas as operações com instrumentos financeiros estão reconhecidas nas demonstrações financeiras da Companhia.

Valor justo de instrumentos financeiros e hierarquia do valor justo

O CPC 40 (R1) – Instrumentos financeiros: evidenciação, define valor justo como o valor/preço que seria recebido na venda de um ativo ou pago na transferência de um passivo em uma transação ordinária entre participantes de um mercado na data de sua mensuração. A norma esclarece que o valor justo deve ser fundamentado nas premissas que os participantes de um mercado utilizam quando atribuem um valor/preço a um ativo ou passivo e estabelece uma hierarquia que prioriza a informação utilizada para desenvolver essas premissas. A hierarquia do valor justo atribui maior peso às informações de mercado disponíveis (ou seja, dados observáveis) e menor peso às informações relacionadas a dados sem transparência (ou seja, dados inobserváveis). Adicionalmente, a norma requer que a Companhia considere todos os aspectos de riscos de não desempenho (“*non performance risk*”) ao mensurar o valor justo de um passivo.

O CPC 40 (R1) estabelece uma hierarquia de três níveis (nível 1, 2 e 3) a ser utilizada ao mensurar e divulgar o valor justo de instrumentos financeiros. Um instrumento de categorização na hierarquia do valor justo baseia-se no nível de “*input*” significativo para sua mensuração, onde os instrumentos classificados como nível 1 são aqueles que dispõem de “*inputs*” baseados em preços praticados em mercado ativo para instrumentos idênticos, sem que a Companhia tenha poder de ajustar tais preços, enquanto aqueles classificados como nível 3 são aqueles para os quais os “*inputs*” de precificação de mercado são raros ou inexistentes e que dependem de maior aplicação de julgamento da Companhia para definição de seu valor justo. Os de nível 2 são aqueles com níveis de “*input*” que não se enquadram completamente nem no nível 1, nem no nível 3.

A tabela abaixo demonstra, de forma resumida, os principais ativos e passivos financeiros em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021. Os ativos e passivos financeiros da Companhia reconhecidos através do valor justo, não apresentam diferença significativa para seus valores contábeis.

Para aqueles ativos e passivos financeiros registrados a valor justo, demonstramos também os respectivos níveis de hierarquia do valor justo:

31/03/2022			
	Valor Contábil		Valor Justo
	Valor justo por meio do resultado	Custo amortizado	Nível 1
Ativos			
Caixa e equivalentes de caixa	4.295	61.087	65.382
Aplicações financeiras	-	8.498	8.498
Contas a receber de clientes	-	68.342	68.342
Ativo financeiro	-	395.900	395.900
	4.295	533.827	538.122
Passivos			
Financiamentos	-	207.988	207.988
Fornecedores	-	10.159	10.159
	-	218.147	218.147

31/12/2021			
	Valor Contábil		Valor Justo
	Valor justo por meio do resultado	Custo amortizado	Nível 1
Ativos			
Caixa e equivalentes de caixa	18.629	49.085	67.714
Aplicações financeiras	-	8.225	8.225
Contas a receber de clientes	-	52.857	52.857
Ativo financeiro	-	396.678	396.678
	18.629	506.845	525.474
Passivos			
Financiamentos	-	197.821	197.821
Fornecedores	-	12.151	12.151
	-	209.972	209.972

23 GERENCIAMENTO DE RISCOS

Exposição a riscos financeiros

Os mapeamentos de riscos foram segregados em quatro categorias: (a) Risco de capital é o risco da Companhia garantir a sua continuidade e dos seus negócios em longo prazo, dentro dessa ótica a Companhia deve ser capaz de gerar valor aos seus acionistas através de pagamento de dividendos e ganho de capital, e ao mesmo tempo manter um perfil de dívida adequado às suas atividades (b) Risco de mercado é o risco de que alterações nos preços de mercado – tais como taxas de câmbio e taxas de juros irão afetar os ganhos da Companhia ou o valor de seus instrumentos financeiros. O objetivo de gerenciar esse risco controlar as exposições de mercado, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno. (c) Risco de liquidez é o risco de que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou com outro ativo financeiro; (d) Risco de crédito é o risco de incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais.

Risco de capital

A Administração revisa periodicamente a estrutura de capital da Companhia. Como parte dessa revisão, a Administração considera sua estrutura de capital, em especial a curva futura de realização de seu ativo financeiro e seus passivos financeiros de financiamento, para mapear a gestão do risco no longo prazo.

Dessa forma, a Companhia avalia, com base em sua posição atual, quais seriam os saldos totais de sua dívida ou caixa líquido sobre o patrimônio líquido, considerando que todo o ativo financeiro será realizado, bem como todo o passivo com financiamentos, pago.

(a) Risco de mercado

Exposição ao risco de taxas de juros

Ativos

A Companhia possui caixa e equivalentes de caixa, bem como aplicações financeiras, mantidos substancialmente em CDB's, indexados à taxa CDI – Certificado de Depósito Interfinanceiro, e fundos de investimentos (ver notas explicativas nº 3 e 4).

Adicionalmente, conforme mencionado na nota explicativa nº 7, o ativo financeiro da Companhia também possui remuneração a uma taxa pré-fixada. Os riscos nestas posições advêm da possibilidade de ocorrerem oscilações negativas nas taxas de juros pactuadas e, conseqüentemente, na remuneração destes ativos.

Passivos

A Companhia está exposta a riscos relativos à variação em taxas de juros em função de ter captado financiamentos indexados a taxas como o IPCA – Índice de Preços ao Consumidor Amplo, TJLP – Taxa de Juros de Longo Prazo e SELIC – Sistema Especial de Liquidação e Custódia (ver nota explicativa nº 12).

Abaixo é apresentada a composição da exposição líquida dos ativos e passivos financeiros da Companhia sujeitos a variações nas taxas de juros:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<u>Exposição a taxas de juros pré-fixadas</u>		
<i>Ativos</i>		
Ativo financeiro	395.900	396.678
<i>Passivos</i>		
Financiamentos	(108.216)	(112.378)
Exposição líquida à taxas de juros pré-fixadas	<u>287.684</u>	<u>284.300</u>
 <u>Exposição à taxas de juros pós-fixadas</u>		
<i>Ativos</i>		
Caixa e equivalentes de caixa - Aplicação em CDB	61.086	49.085
Aplicações financeiras	8.498	8.225
<i>Passivos</i>		
Financiamentos	(99.772)	(85.443)
Exposição líquida à taxas de juros pós-fixada	<u>(30.188)</u>	<u>(28.133)</u>
 Exposição líquida total a taxas de juros	<u><u>257.496</u></u>	<u><u>256.167</u></u>

Análise de sensibilidade

A Companhia fez uma análise de sensibilidade dos efeitos da variação destas taxas sobre seus ativos e passivos financeiros. Na referida análise os indexadores foram estressados negativa e positivamente em 25% e 50% em relação ao cenário base, servindo de parâmetro para os cenários I, II, III e IV, respectivamente, onde:

Cenário atual: refere-se ao cenário real em 31 de março de 2022;

Cenário base: elaborado com base nas informações reais disponíveis no dia 25 de abril de 2022, extraídas de fontes confiáveis do mercado financeiro como Banco Central e CETIP.

Cenários I, II, III e IV: conforme mencionado anteriormente, refere-se à sensibilidade nas variações em relação ao cenário base, retraídas em 50% (cenário I) e 25% (cenário II), e majorados em 25% (cenário III) e 50% (cenário IV), considerando um horizonte de 12 meses.

A tabela abaixo demonstra os indexadores aos quais a Companhia está exposta, bem como o cálculo de suas possíveis oscilações, considerando os critérios descritos acima.

Indexadores	Risco	31/03/2022	Período até 31 de março de 2022				
		Cenário Atual	Cenário Base	Cenário I (-50%)	Cenário II (-25%)	Cenário III (+25%)	Cenário IV (+50%)
CDI	Variação CDI	0,0876	0,0876	0,04380	0,0657	0,1095	0,1314
TJLP	Variação TJLP	0,0532	0,0532	0,02660	0,0399	0,0665	0,0798

A sensibilidade dos ativos e passivos financeiros, com base nos cenários expostos acima, pode ser assim demonstrada:

Indexadores	Risco	31/03/2022	Período até 31 de março de 2023				
		Cenário Atual	Cenário Base	Cenário I (-50%)	Cenário II (-25%)	Cenário III (+25%)	Cenário IV (+50%)
CDI	Variação CDI	0,1165	0,1165	0,05825	0,0874	0,1456	0,1748
TJLP	Variação TJLP	0,0682	0,0682	0,03410	0,0512	0,0853	0,1023

<u>Ativos financeiros</u>		31/03/2022	Período até 31 de março de 2023				
Operação	Risco	Cenário Atual	Cenário Base	Cenário I (-50%)	Cenário II (-25%)	Cenário III (+25%)	Cenário IV (+50%)
Aplicações financeiras de liquidez imediata	Variação CDI	61.086	61.086	57.528	55.749	69.982	71.761
		61.086	61.086	57.528	55.749	69.982	71.761
Efeito de ganho (perda)			-	3.558	5.337	(8.896)	(10.675)

<u>Passivos financeiros</u>		31/03/2022	Período até 31 de março de 2023				
Operação	Risco	Cenário Atual	Cenário Base	Cenário I (-50%)	Cenário II (-25%)	Cenário III (+25%)	Cenário IV (+50%)
Financiamentos	Variação CDI	61.546	61.546	57.961	56.168	70.509	72.301
Financiamentos	Variação TJLP	38.226	38.226	36.922	36.271	41.485	42.137
		99.772	99.772	94.883	92.439	111.993	114.438
Efeito de ganho (perda)			-	4.889	7.333	(12.221)	(14.666)
Efeito de ganho (perda), líquido			-	8.447	12.670	(21.117)	(25.340)

O ativo financeiro não foi submetido a análise de sensibilidade, visto que não está exposto a variação de indexadores financeiros. A remuneração do ativo financeiro é pré-fixada a taxa de 8,49% ao ano, conforme mencionado na nota explicativa nº 7.

(b) Risco de liquidez

O gerenciamento do risco de liquidez é efetuado pela Diretoria Financeira e monitorado pelo Conselho de Administração. O gerenciamento do risco de liquidez é elaborado tendo em vista as necessidades de captação e a gestão de liquidez no curto, médio e longo prazos. A Companhia gerencia o risco de liquidez mantendo adequados recursos financeiros disponíveis em caixa e equivalentes de caixa e por meio de linhas de crédito para captação de empréstimos, com base no monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais, e pela combinação dos perfis de vencimento dos ativos e passivos financeiros e operacionais.

Em conformidade com a gestão do risco de liquidez, a Companhia tem realizado uma gestão efetiva do seu ciclo operacional, adequando o prazo médio de recebimento com o prazo médio de pagamento.

(c) Risco de crédito

O risco de crédito é proveniente da possibilidade da Companhia sofrer perdas decorrentes de inadimplência de suas contrapartes ou de instituições financeiras depositárias de recursos ou de investimentos financeiros. Para mitigar esses riscos, a Companhia acompanha rigorosamente o cronograma físico e financeiro de suas operações, além de fazer o acompanhamento permanente das posições em aberto e garantir os fluxos normais de recebimento.

24 SEGUROS

A Companhia mantém cobertura de seguros em montantes considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades. As apólices de seguros referentes aos riscos contratados estão demonstradas no quadro abaixo:

31/03/2022				
Seguradora	Categoria	Apólice	Vigência	Valor
Tokio Marine Seguradora	Risco Operacional	0002525	dez./2021 a dez./2022	591.103
Sompo Seguros	Resp. Civil	18000720	Jun./2021 a jun./2022	10.000
Tokio Marine Seguradora	Seguro e Garantia	061902021890307750021565	mai./2021 a mai./2022	3.027

Garantias de execução do contrato de concessão pela concessionária

A Companhia mantém em favor do Poder Concedente, garantias do fiel cumprimento das obrigações contratuais, estipuladas no contrato de concessão administrativa para realização de serviços e obras de engenharia e prestação de serviço de apoio não assistenciais ao funcionamento Hospital OZN Health de Manaus, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde (SES-AM). As garantias serão atualizadas anualmente pelo IRC (Índice de reajuste de contraprestação), na mesma data dos reajustes da contraprestação pública máxima. A garantia atual corrigida tem valor de R\$ 3.027.

25 EVENTOS SUBSEQUENTES

As atividades operacionais no Hospital OZN Health de Manaus no 1º Trimestre/2022 tiveram sua continuidade ao atendimento de retaguarda a Rede Estadual de Saúde, como “porta fechada”. Intensificaram os atendimentos regulados através do Sistema de Regulação do Estado, em especial no atendimento aos procedimentos cirúrgicos eletivos e ambulatoriais (consultas e exames). Obtivemos um aumento de 30 (trinta) leitos de unidade de terapia intensiva UTI Covid, atendendo demanda do Poder Concedente, finalizando o trimestre com 130 (cento e trinta) leitos de UTI e 252 (duzentos e cinquenta e dois) leitos clínicos e cirúrgicos, perfazendo um total de 382 (trezentos e oitenta e dois) leitos.

E por solicitação do Poder Concedente manteremos em parceria com o Organização Social de Saúde – OSS, os atendimentos de retaguarda clínica, cirúrgica e intensiva a Rede Estadual, reduzindo os leitos destinados ao atendimento ao paciente acometido pela Covid-19, ampliando os atendimentos em especialidades médicas tanto na parte cirúrgica e também ambulatorio e procedimentos eletivos.

26 APROVAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

As informações financeiras intermediárias foram aprovadas e autorizadas pela Diretoria da Companhia em 19 de maio de 2022.

DIRETOR PRESIDENTE

Thiago Nery Python

DIRETOR FINANCEIRO

Rogério Bolzani Caldas

CONTADOR RESPONSÁVEL

Ronney Donizete Fernandes
Contador - CRC 286.064/O-3