

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
Balanço Patrimonial Passivo	3
Demonstração do Resultado	4
Demonstração do Resultado Abrangente	5
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020	8
DMPL - 01/01/2019 à 31/12/2019	9
DMPL - 01/01/2018 à 31/12/2018	10
Demonstração de Valor Adicionado	11

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	13
Balanço Patrimonial Passivo	14
Demonstração do Resultado	15
Demonstração do Resultado Abrangente	16
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	17

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020	19
DMPL - 01/01/2019 à 31/12/2019	20
DMPL - 01/01/2018 à 31/12/2018	21
Demonstração de Valor Adicionado	22

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho	24
---	----

Notas Explicativas	27
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório do Auditor Independente - Sem Ressalva	81
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	84
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	85

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Último Exercício Social 31/12/2020
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	7.116.750
Preferenciais	0
Total	7.116.750
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

#Error

#Error

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2020	Penúltimo Exercício 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 31/12/2018
1	Ativo Total	33.228	27.959	15.849
1.01	Ativo Circulante	26.360	26.928	14.961
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	2.519	12.084	2.656
1.01.03	Contas a Receber	22.941	14.115	11.688
1.01.03.01	Clientes	22.941	14.115	11.688
1.01.04	Estoques	713	533	584
1.01.06	Tributos a Recuperar	131	49	5
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	131	49	5
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	56	147	28
1.01.08.03	Outros	56	147	28
1.02	Ativo Não Circulante	6.868	1.031	888
1.02.02	Investimentos	5.833	2	1
1.02.03	Imobilizado	976	993	865
1.02.04	Intangível	59	36	22
1.02.04.01	Intangíveis	59	36	22

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2020	Penúltimo Exercício 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 31/12/2018
2	Passivo Total	33.228	27.959	15.849
2.01	Passivo Circulante	8.303	6.480	5.393
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.044	1.587	1.433
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	2.044	1.587	1.433
2.01.02	Fornecedores	4.470	3.104	2.999
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	4.470	3.104	2.999
2.01.02.01.01	Fornecedores e outras contas a pagar	4.470	3.104	2.999
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.459	800	668
2.01.05	Outras Obrigações	330	989	293
2.01.05.02	Outros	330	989	293
2.01.05.02.04	Dividendos a pagar	0	653	0
2.01.05.02.05	Outros passivos	330	336	293
2.02	Passivo Não Circulante	2.397	1.689	1.166
2.02.03	Tributos Diferidos	2.386	1.497	1.166
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	2.386	1.497	1.166
2.02.03.01.01	Obrigações fiscais	2.386	1.497	1.166
2.02.04	Provisões	11	192	0
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	11	192	0
2.02.04.01.05	Provisão para riscos cíveis e trabalhistas	11	192	0
2.03	Patrimônio Líquido	22.528	19.790	9.290
2.03.01	Capital Social Realizado	7.117	7.117	7.117
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	15.411	12.673	2.173

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	62.695	52.147	35.894
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-25.266	-22.278	-19.183
3.03	Resultado Bruto	37.429	29.869	16.711
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-6.345	-5.784	-7.567
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-6.639	-7.539	-7.552
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	263	1.758	-2
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	31	-3	-13
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	31.084	24.085	9.144
3.06	Resultado Financeiro	268	136	96
3.06.01	Receitas Financeiras	332	237	130
3.06.02	Despesas Financeiras	-64	-101	-34
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	31.352	24.221	9.240
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-2.095	-1.630	-942
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	29.257	22.591	8.298
3.10	Resultado Líquido de Operações Descontinuadas	0	0	3.902
3.10.01	Lucro/Prejuízo Líquido das Operações Descontinuadas	0	0	3.902
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	29.257	22.591	12.200
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)			
3.99.01	Lucro Básico por Ação			
3.99.01.01	ON	4,111	3,174	0,803
3.99.02	Lucro Diluído por Ação			
3.99.02.01	ON	0	0	0,382

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
4.01	Lucro Líquido do Período	29.257	22.591	12.200
4.03	Resultado Abrangente do Período	29.257	22.591	12.200

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	23.658	21.157	5.829
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	34.382	27.234	12.754
6.01.01.01	Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	31.352	24.221	9.240
6.01.01.02	Depreciação e amortização	246	143	244
6.01.01.03	Provisão esperadas (reversão) com créditos de liquidação duvidosa e glosas	2.846	2.512	3.286
6.01.01.04	Provisão (reversão) para riscos cíveis e trabalhistas	-57	192	3
6.01.01.05	Baixa de ativos imobilizados	0	2	3
6.01.01.06	Equivalência patrimonial	-31	3	13
6.01.01.07	Provisão (reversão) para descartes de hemocomponentes	26	161	-35
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-9.323	-4.939	-6.071
6.01.02.01	Contas a receber de clientes	-11.672	-4.939	-7.331
6.01.02.02	Estoque	-206	-110	-41
6.01.02.03	Tributos a recuperar	-82	-44	-4
6.01.02.04	Outros ativos	91	-119	-2
6.01.02.05	Fornecedores e outras contas a pagar	1.366	105	900
6.01.02.06	Obrigações trabalhistas	457	154	421
6.01.02.07	Obrigações fiscais	853	-29	262
6.01.02.08	Pagamento de riscos cíveis e trabalhistas	-124	0	-3
6.01.02.09	Outros passivos	-6	43	-273
6.01.03	Outros	-1.401	-1.138	-854
6.01.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	-1.401	-1.138	-854
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-6.052	-291	3.956
6.02.01	Aquisições de ativos imobilizados	-214	-243	-66
6.02.02	Aquisições de ativos intangíveis	-38	-44	-8
6.02.03	Aquisição da controlada CHS, líquido do caixa obtido na aquisição	-5.800	0	0
6.02.04	Aumento de capital em investida	0	-2	0
6.02.05	Adiantamento para futuro aumento de capital	0	-2	0
6.02.07	Recebimento de dividendos	0	0	4.030

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-27.171	-11.438	-9.507
6.03.01	Aumento de capital	0	0	590
6.03.02	Dividendos pagos	-27.171	-11.438	-10.097
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-9.565	9.428	278
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	12.084	2.656	2.378
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	2.519	12.084	2.656

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	7.117	0	0	12.673	0	19.790
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	7.117	0	0	12.673	0	19.790
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.738	0	2.738
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	29.257	0	29.257
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-26.519	0	-26.519
5.05.02.07	Distribuição de Dividendos	0	0	0	-26.519	0	-26.519
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	7.117	0	0	15.411	0	22.528

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2019 à 31/12/2019**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	7.117	0	0	2.173	0	9.290
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	7.117	0	0	2.173	0	9.290
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	10.500	0	10.500
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	22.591	0	22.591
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-12.091	0	-12.091
5.05.02.07	Distribuição de Dividendos	0	0	0	-12.091	0	-12.091
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	7.117	0	0	12.673	0	19.790

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2018 à 31/12/2018**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	14.330	152	0	5.004	0	19.486
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	14.330	152	0	5.004	0	19.486
5.04	Transações de Capital com os Sócios	-7.213	-152	0	-4.934	0	-12.299
5.04.01	Aumentos de Capital	590	0	0	0	0	590
5.04.08	Alienação de Controlada	-7.955	0	0	-4.934	0	-12.889
5.04.09	Integralização de Capital	152	-152	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.103	0	2.103
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	12.200	0	12.200
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-10.097	0	-10.097
5.05.02.07	Distribuição de Dividendos	0	0	0	-10.097	0	-10.097
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	7.117	0	0	2.173	0	9.290

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
7.01	Receitas	67.941	57.947	39.695
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	70.524	58.694	42.982
7.01.02	Outras Receitas	263	1.765	0
7.01.04	Provisão/Reversão de Crédts. Liquidação Duvidosa	-2.846	-2.512	-3.287
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-19.485	-17.436	-15.631
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-12.044	-10.602	-7.465
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-7.472	-6.479	-8.198
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-26	-163	35
7.02.04	Outros	57	-192	-3
7.02.04.01	Reversão (Provisão) para Riscos Ríveis e Trabalhistas	57	-192	-3
7.03	Valor Adicionado Bruto	48.456	40.511	24.064
7.04	Retenções	-246	-143	-244
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-246	-143	-244
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	48.210	40.368	23.820
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	363	234	4.019
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	31	-3	-13
7.06.02	Receitas Financeiras	332	237	130
7.06.03	Outros	0	0	3.902
7.06.03.01	Valor Adicionado das Operações Descontinuadas	0	0	3.902
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	48.573	40.602	27.839
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	48.573	40.602	27.839
7.08.01	Pessoal	10.201	10.204	10.686
7.08.01.01	Remuneração Direta	8.237	8.093	8.897
7.08.01.02	Benefícios	1.423	1.525	1.345
7.08.01.03	F.G.T.S.	537	534	394
7.08.01.04	Outros	4	52	50
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	8.950	7.576	4.792
7.08.02.01	Federais	6.352	5.444	3.479

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
7.08.02.03	Municipais	2.598	2.132	1.313
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	165	231	161
7.08.03.02	Aluguéis	101	130	127
7.08.03.03	Outras	64	101	34
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	29.257	22.591	12.200
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	29.257	22.591	12.200

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2020	Penúltimo Exercício 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 31/12/2018
1	Ativo Total	33.471	27.959	15.850
1.01	Ativo Circulante	26.626	26.929	14.961
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	2.699	12.084	2.656
1.01.03	Contas a Receber	23.024	14.115	11.688
1.01.03.01	Clientes	23.024	14.115	11.688
1.01.04	Estoques	713	533	584
1.01.06	Tributos a Recuperar	131	49	5
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	131	49	5
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	59	148	28
1.01.08.03	Outros	59	148	28
1.02	Ativo Não Circulante	6.845	1.030	889
1.02.03	Imobilizado	1.131	994	867
1.02.04	Intangível	5.714	36	22

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2020	Penúltimo Exercício 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 31/12/2018
2	Passivo Total	33.471	27.959	15.850
2.01	Passivo Circulante	8.624	6.480	5.394
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	6.718	4.691	4.432
2.01.01.01	Obrigações Sociais	4.515	3.104	2.999
2.01.01.01.01	Fornecedores e outras contas a pagar	4.515	3.104	2.999
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	2.203	1.587	1.433
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.577	800	668
2.01.05	Outras Obrigações	329	989	294
2.01.05.02	Outros	329	989	294
2.01.05.02.04	Dividendos a pagar	0	653	0
2.01.05.02.05	Outros passivos	329	336	294
2.02	Passivo Não Circulante	2.319	1.689	1.166
2.02.03	Tributos Diferidos	2.308	1.497	1.166
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	2.308	1.497	1.166
2.02.03.01.01	Obrigações fiscais	2.308	1.497	1.166
2.02.04	Provisões	11	192	0
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	11	192	0
2.02.04.01.05	Provisão para riscos cíveis e trabalhistas	11	192	0
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	22.528	19.790	9.290
2.03.01	Capital Social Realizado	7.117	7.117	7.117
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	15.411	12.673	2.173

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	63.015	52.147	35.894
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-25.444	-22.279	-19.183
3.03	Resultado Bruto	37.571	29.868	16.711
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-6.454	-5.782	-7.566
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-6.657	-7.540	-7.564
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	203	1.758	-2
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	31.117	24.086	9.145
3.06	Resultado Financeiro	267	135	95
3.06.01	Receitas Financeiras	332	237	130
3.06.02	Despesas Financeiras	-65	-102	-35
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	31.384	24.221	9.240
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-2.127	-1.630	-942
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	29.257	22.591	8.298
3.10	Resultado Líquido de Operações Descontinuadas	0	0	3.902
3.10.01	Lucro/Prejuízo Líquido das Operações Descontinuadas	0	0	3.902
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	29.257	22.591	12.200
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	29.257	22.591	12.200

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	29.257	22.591	12.200
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	29.257	22.591	12.200
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	29.257	22.591	12.200

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	23.697	21.153	11.845
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	34.448	27.232	17.535
6.01.01.01	Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	31.384	24.221	13.821
6.01.01.02	Depreciação e amortização	249	144	367
6.01.01.03	Provisão esperadas (reversão) com créditos de liquidação duvidosa e glosas	2.846	2.512	3.286
6.01.01.04	Provisão (reversão) para riscos cíveis e trabalhistas	-57	192	3
6.01.01.05	Baixa de ativos imobilizados	0	2	64
6.01.01.07	Provisão (reversão) para descartes de hemocomponentes	26	161	-6
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-9.251	-4.941	-4.503
6.01.02.01	Contas a receber de clientes	-11.662	-4.939	-4.399
6.01.02.02	Estoque	-142	-110	171
6.01.02.03	Tributos a recuperar	-82	-44	20
6.01.02.04	Outros ativos	120	-120	-620
6.01.02.05	Fornecedores e outras contas a pagar	1.320	105	365
6.01.02.06	Obrigações trabalhistas	411	154	774
6.01.02.07	Obrigações fiscais	915	-29	-466
6.01.02.08	Pagamento de riscos cíveis e trabalhistas	-124	0	-3
6.01.02.09	Outros passivos	-7	42	-345
6.01.03	Outros	-1.500	-1.138	-1.187
6.01.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	-1.500	-1.138	-1.187
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-5.490	-287	-5.691
6.02.01	Aquisições de ativos imobilizados	-228	-243	-248
6.02.02	Aquisições de ativos intangíveis	-40	-44	-39
6.02.03	Aquisição da controlada CHS, líquido do caixa obtido na aquisição	-5.222	0	0
6.02.06	Caixa transferido de operações descontinuadas	0	0	-5.404
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-27.592	-11.438	-9.507
6.03.01	Aumento de capital	0	0	590
6.03.02	Dividendos pagos	-27.592	-11.438	-10.097

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-9.385	9.428	-3.353
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	12.084	2.656	6.009
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	2.699	12.084	2.656

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	7.117	0	0	12.673	0	19.790	0	19.790
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	7.117	0	0	12.673	0	19.790	0	19.790
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.738	0	2.738	0	2.738
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	29.257	0	29.257	0	29.257
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-26.519	0	-26.519	0	-26.519
5.05.02.07	Distribuição de Dividendos	0	0	0	-26.519	0	-26.519	0	-26.519
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	7.117	0	0	15.411	0	22.528	0	22.528

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2019 à 31/12/2019**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	7.117	0	0	2.173	0	9.290	0	9.290
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	7.117	0	0	2.173	0	9.290	0	9.290
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	10.500	0	10.500	0	10.500
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	22.591	0	22.591	0	22.591
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-12.091	0	-12.091	0	-12.091
5.05.02.07	Distribuição de Dividendos	0	0	0	-12.091	0	-12.091	0	-12.091
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	7.117	0	0	12.673	0	19.790	0	19.790

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2018 à 31/12/2018**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	14.330	152	0	5.004	0	19.486	0	19.486
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	14.330	152	0	5.004	0	19.486	0	19.486
5.04	Transações de Capital com os Sócios	-7.213	-152	0	-4.934	0	-12.299	0	-12.299
5.04.01	Aumentos de Capital	590	0	0	0	0	590	0	590
5.04.08	Alienação de Controlada	-7.955	0	0	-4.934	0	-12.889	0	-12.889
5.04.09	Integralização de Capital	152	-152	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.103	0	2.103	0	2.103
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	12.200	0	12.200	0	12.200
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-10.097	0	-10.097	0	-10.097
5.05.02.07	Distribuição de Dividendos	0	0	0	-10.097	0	-10.097	0	-10.097
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	7.117	0	0	2.173	0	9.290	0	9.290

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
7.01	Receitas	68.270	57.946	39.695
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	70.853	58.694	42.982
7.01.02	Outras Receitas	263	1.765	0
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-2.846	-2.513	-3.287
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-19.647	-17.437	-15.642
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-12.044	-10.603	-7.466
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-7.634	-6.479	-8.208
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-26	-163	35
7.02.04	Outros	57	-192	-3
7.02.04.01	Reversão (Provisão) para Riscos Cíveis e Trabalhistas	57	-192	-3
7.03	Valor Adicionado Bruto	48.623	40.509	24.053
7.04	Retenções	-249	-144	-245
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-249	-144	-245
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	48.374	40.365	23.808
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	332	237	4.032
7.06.02	Receitas Financeiras	332	237	130
7.06.03	Outros	0	0	3.902
7.06.03.01	Valor Adicionado das Operações Descontinuadas	0	0	3.902
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	48.706	40.602	27.840
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	48.706	40.602	27.840
7.08.01	Pessoal	10.268	10.204	10.686
7.08.01.01	Remuneração Direta	8.295	8.093	8.897
7.08.01.02	Benefícios	1.426	1.525	1.345
7.08.01.03	F.G.T.S.	543	534	394
7.08.01.04	Outros	4	52	50
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	9.004	7.576	4.792
7.08.02.01	Federais	6.399	5.444	3.479
7.08.02.03	Municipais	2.605	2.132	1.313

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020	Penúltimo Exercício 01/01/2019 à 31/12/2019	Antepenúltimo Exercício 01/01/2018 à 31/12/2018
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	177	231	162
7.08.03.02	Aluguéis	111	130	127
7.08.03.03	Outras	66	101	35
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	29.257	22.591	12.200
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	29.257	22.591	12.200

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho**RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO**

Atendendo às disposições legais e estatutárias, a Administração da Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda. ("Sociedade" ou "SHMR") apresenta-lhes, a seguir, o Relatório da Administração e as demonstrações financeiras individuais e consolidadas preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") e em conformidade com as normas internacionais de relatório financeiro ("IFRS"), emitidas pelo *International Accounting Standards Board* ("IASB").

SOBRE A SHMR

Especialista em hemoterapia e terapia celular com diversas agências transfusionais e banco de sangue. Provemos soluções em hemoterapia de alta complexidade com foco na segurança transfusional dos pacientes e no atendimento diferenciado junto aos nossos clientes, garantindo o apoio necessário para atuarem com qualidade e eficiência. Possuímos uma grande rede de médicos hematologistas e hemoterapeutas à disposição dos nossos parceiros. Nosso diferenciado modelo de governança clínica e técnica permite que tenhamos capacidade operacional para atendimento em todo território nacional com o mesmo padrão de excelência. Do doador ao paciente, no Banco de Sangue e nas Agências Transfusionais, realizamos toda a gestão dos processos, assegurando o mesmo ambiente de qualidade – desde a captação dos doadores até o ato transfusional. As operações seguem a regulamentação no Ministério da Saúde portaria nº 158 de 4 de fevereiro de 2016 - Regulamento técnico de procedimentos hemoterápicos.

DESEMPENHO ECONÔMICO E FINANCEIRO

Indicadores financeiros consolidados (R\$ milhões)	2018	2019	2020	Variação 2019/2018		Variação 2020/2019	
				%	Abs.	%	Abs.
Receita operacional líquida	35,9	52,1	63,0	45,3%	16,3	20,8%	10,9
Lucro bruto	16,7	29,9	37,6	78,7%	13,2	25,8%	7,7
Despesas operacionais	(7,6)	(5,8)	(6,5)	(23,6%)	1,8	11,6%	(0,7)
Resultado antes das receitas financeiras líquidas e impostos	9,1	24,1	31,1	163,4%	14,9	29,2%	7,0
Receitas financeiras, líquidas	0,1	0,1	0,3	42,1%	0,0	200,0%	0,1
Resultado antes dos impostos	9,2	24,2	31,4	162,1%	15,0	29,6%	7,2
Imposto de renda e contribuição social correntes	(0,9)	(1,6)	(2,1)	73,0%	(0,7)	30,5%	(0,5)
Lucro Líquido	8,3	22,6	29,3	172,2%	14,3	29,5%	6,7
BALANÇO							
Total do ativo	15,9	28,0	33,5	76,4%	12,1	19,7%	5,5
Total do patrimônio líquido	9,3	19,8	22,5	113,0%	10,5	13,8%	2,7
Total do passivo e do patrimônio líquido	15,9	28,0	33,5	76,4%	12,1	19,7%	5,5

Apesar do cenário macroeconômico adverso no país em 2020, causado basicamente pela pandemia da COVID-19, a Sociedade conseguiu demonstrar sua resiliência, entregando resultados de crescimento consistentes. Conseguimos incrementar nossas operações das seguintes formas: i) organicamente e por aquisições, adicionando novos clientes e expandindo portfólio de serviços; ii) através da expansão dos parceiros de longo prazo, já pertencentes a base atual, via crescimento *greenfield* ou *brownfield*.

Enfatizamos também o fato de a Sociedade ter apresentado resultados sólidos e positivos em todos os meses do ano de 2020, apesar dos impactos negativos ocasionados pela pandemia COVID-19. A parceria com os clientes, a manutenção das operações em padrões de alta qualidade, diversificação do portfólio de serviços e ganhos de escala, contribuem para a resiliência dos resultados apresentados.

Apesar da queda do número de procedimentos e cirurgias eletivas durante a pandemia, entre os anos de 2019 e 2020 houve um crescimento de 20,8% na receita líquida e um crescimento de 29,5% do lucro líquido, refletindo um aumento de 3 p.p na margem líquida da Sociedade que passou de 43,3% em 31 de dezembro de 2019 para 46,4% em 31 de dezembro de 2021.

Em relação ao endividamento, a Sociedade até 31 de dezembro de 2020 não possuía dívidas, tendo em 31 de dezembro de 2020 caixa líquido de R\$2,7 milhões.

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho



GENTE E GESTÃO

A SHMR considera que o reconhecimento de sua excelência em medicina transfusional se deve à qualificação de sua equipe de profissionais. Por isso, desde o início de suas atividades, a Sociedade tem sido bem-sucedida em atrair e reter capital intelectual diferenciado, multidisciplinar, contando com renomados farmacêuticos, biomédicos e biólogos e mantendo longevias parcerias com médicos hematologistas e hemoterapeutas independentes, tendo mais de 75% de seus profissionais representados pelo sexo feminino.

Realizamos investimentos contínuos nos programas de captação e desenvolvimento de profissionais, assim como em equipes alocadas em hospitais e clínicas parceiros.

Nossa gestão de recursos humanos apoiou-se em uma série de iniciativas e programas bem-sucedidos, dedicados à capacitação dos empregados e a suporte durante a pandemia do Covid-19. Apoiamos o fortalecimento social, a manutenção e melhoria da saúde e segurança de seus colaboradores, comunidades onde atuamos, seus parceiros (hospitais e clínicas) e responsabilidade ambiental.

Nossas práticas de remuneração e benefícios, assim como nossa política de RH, seguem as referências do mercado e estão em conformidade com a legislação brasileira. Além de remuneração fixa, dispomos de sistema de remuneração variável, em decorrência de metas de desempenho.

RESPONSABILIDADE SOCIAL E AMBIENTAL

Para a SHMR o desenvolvimento sustentável é alcançado, quando o negócio gera valor para seus acionistas e partes. A sustentabilidade possui um vínculo direto com a missão da companhia, entendida como o gerenciamento integrado e balanceado da atividade econômica, do meio ambiente e do bem-estar da sociedade.

A SHMR se compromete a desenvolver continuamente as competências de seus colaboradores nas questões sociais e ambientais, e envolver seus stakeholders na construção de um cenário adequado aos seus desafios como uma instituição defensora da saúde e da vida.

A Sociedade atuou durante a Pandemia de COVID-19 realizando doações de EPIs e cestas básicas para seus colaboradores, doadores e para pessoas em estado de vulnerabilidade social.

A SHMR monitora e controla a separação, o descarte, o armazenamento e o transporte dos resíduos perigosos e não perigosos provenientes de sua operação. Sua destinação é baseada em critérios fundamentados nos procedimentos do Sistema de Gestão Ambiental e na legislação vigente.

POLÍTICA DE REINVESTIMENTO E DISTRIBUIÇÃO DE LUCROS

O Contrato social da Sociedade, enquanto limitada, não determina a distribuição de dividendos mínimos obrigatórios podendo-se distribuir dividendos com base no saldo de lucros acumulados ou reserva de lucros consignado no último balanço patrimonial. A Sociedade realizou pagamentos de dividendos referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 nos montantes de R\$ 27,2 mil, R\$ 11,4 mil e R\$ 10,1 mil, respectivamente.

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho**DECLARAÇÃO DOS DIRETORES**

Os Diretores da Sociedade declaram que discutiram, revisaram e concordaram com as opiniões expressas no relatório de auditoria da Ernst & Young Auditores Independentes S.S, emitido em 14 de outubro de 2021.

RELACIONAMENTO COM OS AUDITORES INDEPENDENTES

Informamos que a Sociedade adota como procedimento formal consultar os atuais auditores independentes Ernst & Young Auditores Independentes S.S, no sentido de assegurar-se de que a realização da prestação de outros serviços não venha afetar sua independência e objetividade necessária ao desempenho dos serviços de auditoria independente. A política da Sociedade na contratação de serviços de auditores independentes assegura que não haja conflito de interesses, perda de independência ou objetividade. Não obstante, no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020, a Ernst & Young Auditores Independentes S.S não prestou outros serviços adicionais além de auditoria das demonstrações financeiras da SHMR Participações S.A.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

A Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda. ("Sociedade" ou "Controladora" ou "SHMR") é uma sociedade por quotas de responsabilidade limitada, localizada na Rua Doutor Alceu de Campos Rodrigues, 126 - 1º Subsolo, Parte, Vila Nova Conceição, na cidade de São Paulo/SP, que tem como objeto social a prestação de serviços médico-hospitalares em hemoterapia (banco de sangue), que compreendem a execução das atividades de coleta, proteção ao doador e ao receptor mediante a realização de exames laboratoriais no sangue coletado, processamento, estocagem, distribuição e aplicação do sangue e seus componentes. As operações seguem a regulamentação no Ministério da Saúde portaria nº 158 de 4 de fevereiro de 2016 - Regulamento técnico de procedimentos hemoterápicos.

Reorganização societária

Alienação de controlada

Em 01 de março de 2016 a Sociedade adquiriu, dos antigos quotistas (não pertencentes ao grupo econômico da Sociedade), a participação de 99,68% da empresa Serum Hematologia e Hemoterapia Ltda. ("Serum") com o objetivo de fomentar seu crescimento e expandir as operações no Rio de Janeiro. Durante o exercício de 2018, a Administração da GGSB Participações S.A. ("GGSB") (quotista controlador da Sociedade e controlador indireto da Serum), definiu como parte de sua estratégia utilizar a Sociedade para focar em suas operações em São Paulo, visto que a Sociedade detinha de todas as licenças requeridas para atender àquele mercado dando mais celeridade ao processo de regionalização. Mediante a isto, foi efetuada uma reestruturação societária, de forma que o investimento na empresa Serum, anteriormente utilizado para atender certos hospitais do Rio de Janeiro, fosse alienado de sua controladora direta, a SHMR (sem remanescer participação residual), passando a ser controlado diretamente pela GGSB. Com isso, a Sociedade deixou de atender ao Rio de Janeiro, focando no desenvolvimento do mercado no Estado de São Paulo conforme estratégia definida pela Administração.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--Continuação

Reorganização societária--Continuação

Alienação de controlada--Continuação

Para realização dessa operação, foi obtido laudo (independente) a valor contábil do patrimônio líquido da Serum, na data-base em 31 de maio de 2018, e em 20 de junho de 2018 foi aprovado mediante alteração contratual da Sociedade, a cessão e transferência da totalidade da participação detida pela Sociedade para a GGSH, mediante a redução do patrimônio líquido da Sociedade. Essa transação foi mensurada e avaliada a valores contábeis, não gerando ganho ou perda entre as empresas envolvidas. Esta reorganização não implicou na alteração do acionista controlador da Sociedade e da Serum, o qual continuou sendo a GGSH.

Devido à reorganização societária e em atendimento ao CPC 36 (R3) – Demonstrações Consolidadas, nessa data, foram desreconhecidos todos os ativos e passivos da Serum no balanço patrimonial consolidado, visto que a Sociedade deixou de exercer controle sobre a Serum, não remanescendo quaisquer investimentos da Sociedade na Serum, conforme evidenciando na Nota 9.

Adicionalmente, o resultado das operações em investimento alienado (ex-controlada Serum) e itens relacionados ao mesmo, foram reclassificados para a rubrica “operações descontinuadas” para fins de uma melhor comparabilidade das informações financeiras, conforme apresentado abaixo.

Após a reorganização, a GGSH manteve a sua participação inalterada no capital social de ambas as empresas.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--ContinuaçãoOperação descontinuada

A Sociedade efetuou as seguintes reclassificações para o resultado de operações descontinuadas:

Demonstrações do resultado (até a data da alienação)

a) Na controladora

Resultado de equivalência patrimonial do investimento alienado (Serum) no montante de R\$ 3.902. Somente o resultado de equivalência patrimonial decorrente de sua participação acionária no investimento da Hemopan Serviços Médicos Ltda., no montante de (R\$ 13), permaneceu como operações em continuidade, refletindo, desta forma, as atividades desenvolvidas pela Sociedade após a reorganização societária.

b) No consolidado:

Lucro líquido do investimento alienado (Serum) no montante de R\$ 3.902, estão sendo apresentados em uma única rubrica da demonstração do resultado denominada "operações descontinuadas". Conforme mencionado anteriormente, houve consolidação somente do resultado da Sociedade e da investida Hemopan.

Segue abaixo detalhamento do lucro líquido da operação alienada.

O impacto das operações da controlada alienada no resultado consolidado, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018, são apresentados a seguir.

	<u>2018</u>
Receita líquida	19.368
Custos dos serviços prestados	(10.487)
Lucro bruto	8.881
Despesas gerais e administrativas	(4.386)
Outras receitas operacionais	24
Lucro operacional	4.519
Resultado financeiro	62
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	4.581
Imposto de renda e contribuição social	(679)
Lucro líquido proveniente das operações descontinuadas	3.902

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--ContinuaçãoOperação descontinuada--Continuação*Demonstrações dos fluxos de caixa (até a data da alienação)*

a) Na controladora

- (i) A Sociedade destaca que recebeu dividendos no montante de R\$ 4.030 de investimentos alienados classificados como atividade de investimento.

b) No consolidado:

- (ii) A Sociedade destaca em linha específica os resultados líquidos dos investimentos alienados.

Segue abaixo detalhamento dos fluxos de caixa da operação alienada:

	<u>31/05/2018</u>
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	4.581
Imposto de renda e contribuição social pagos	<u>(332)</u>
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	6.015
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>(212)</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	<u>(4.030)</u>
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>(1.773)</u>

Balancos patrimoniais alienados, incluindo caixa e equivalentes de caixa

	<u>31/05/2018</u>		<u>31/05/2018</u>
Ativo		Passivo	
Circulante		Circulante	
Caixa e equivalentes de caixa	5.404	Fornecedores e outras contas a pagar	3.293
Contas a receber de clientes	11.162	Obrigações fiscais	2.783
Tributos a recuperar	32	Obrigações trabalhistas	1.633
Estoques	534	Outros passivos	<u>189</u>
Outros ativos	<u>38</u>		7.898
	17.170		
Não circulante		Não circulante	
Outros ativos	647		
Investimentos	64	Obrigações fiscais	615
Imobilizado	1.233	Provisão para riscos cíveis e trabalhistas	<u>41</u>
Intangível	<u>59</u>		656
	2.003		
		Total do passivo	<u>8.554</u>
		Patrimônio líquido	10.619
Total do ativo	<u>19.173</u>	Total do passivo e do patrimônio líquido	<u>19.173</u>

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--Continuação

Aquisição de controlada

Com o objetivo de ampliar os negócios e expandir sua área de atuação no Estado de São Paulo, a Sociedade adquiriu, em 1º de dezembro de 2020, o controle da empresa Centro de Hematologia Santos S.A. ("CHS") através da aquisição de 100% do seu capital social pelo valor de R\$5.800, conforme descrito na Nota 9.4.

A CHS é uma empresa especializada no processo de hemoterapia e hematologia, e atua em clínica de serviços médicos hospitalares em hemoterapia (banco de sangue).

Pandemia de COVID-19

A Organização Mundial de Saúde (OMS) declarou, em 11 de março de 2020, o estado de pandemia em razão da disseminação global do coronavírus (COVID-19). Tal disseminação criou incertezas macroeconômicas e volatilidade no cenário mundial. No Brasil, em resposta, muitos governos implementaram políticas destinadas a impedir ou retardar a propagação da doença, tais como restrições à circulação de pessoas, quarentena de pessoas que transitaram por áreas de maior risco, cancelamento ou adiamento de eventos públicos, suspensão de operações comerciais, fechamento de estabelecimentos abertos ao público, entre outras medidas mais ou menos severas.

Ao analisar o comportamento dos principais indicadores operacionais da Sociedade até o segundo trimestre de 2020, quando estavam plenamente em vigor as medidas de distanciamento social, em alguns estados do Brasil, foi identificado uma redução nas atividades operacionais derivadas dos procedimentos e cirurgias médicas eletivas. Devido ao adiamento de tais cirurgias, houve um aumento na disponibilidade da capacidade de leitos e internações, que foram utilizados em parte para as internações e outros procedimentos relacionados ao tratamento da COVID-19.

A partir do terceiro trimestre de 2020, com a flexibilização das medidas de prevenção, foi possível observar uma recuperação progressiva em todos os indicadores operacionais da Sociedade, quando comparados com o trimestre anterior de 2020 e com o mesmo período do exercício anterior.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--Continuação

Pandemia de COVID-19--Continuação

A Administração da Sociedade entende que a posição de caixa e equivalentes de caixa, em 31 de dezembro de 2020 somado aos fluxos de caixa projetados para os períodos subsequentes são suficientes para atender os compromissos financeiros já contratados assim como as necessidades adicionais que possam surgir em decorrência da pandemia de COVID-19. Ademais, considerando as projeções de demanda a serem atendidas pelo mercado em que a Sociedade está inserida, divulgadas pelo Ministério da Saúde, a Sociedade julga ser capaz de atender esta demanda sem aumento de seus riscos operacionais, assim como ocorrido no 2º trimestre de 2020, período crítico de propagação do coronavírus.

Adicionalmente, a Sociedade avaliou, e permanece monitorando, todos os possíveis impactos da pandemia nas estimativas e perdas de valor justo e impairment de seus ativos, bem como os riscos relacionados aos seus investimentos, crédito, juros e arrendamentos, todos descritos em suas respectivas notas explicativas. Entretanto, a Sociedade não tem a expectativa de novos impactos relevantes ainda não reconhecidos nas demonstrações financeiras, relacionados a pandemia.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Sociedade referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade ("CFC") e pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM"), que estão em conformidade com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro ("IFRS"), emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB).

Adicionalmente, a Sociedade considerou as orientações emanadas da Orientação Técnica OCPC 07, emitida pelo CPC em novembro de 2014, na preparação das suas demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Desta forma, as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras e somente elas, então sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas pela Administração na sua gestão.

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas são apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da Sociedade e de suas controladas, e foram elaboradas considerando o custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos, quando aplicável, conforme descrito nas políticas contábeis a seguir.

A Sociedade preparou essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas com base no pressuposto de continuidade operacional. A Administração da Sociedade não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvida significativa sobre a continuidade da Sociedade e suas controladas.

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram aprovadas e autorizadas para publicação pela Administração da Sociedade em 14 de outubro de 2021.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras-- Continuação

Base de consolidação

As demonstrações financeiras consolidadas compreendem as demonstrações financeiras da Sociedade e suas controladas para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018. O controle é obtido quando a Sociedade estiver exposta ou tiver direito a retornos variáveis com base em seu envolvimento com a investida e tiver a capacidade de afetar estes retornos por meio do poder exercido em relação à investida.

Especificamente, a Sociedade controla uma investida se, e apenas se, tiver:

- Poder em relação à investida (ou seja, direitos existentes que lhe garantem a atual capacidade de dirigir as atividades pertinentes da investida);
- Exposição ou direito a retornos variáveis decorrentes de seu envolvimento com a investida; e
- A capacidade de utilizar seu poder em relação à investida para afetar o valor de seus retornos.

Geralmente, há presunção de que uma maioria de direitos de voto resulta em controle. Para dar suporte a esta presunção e quando a Sociedade tiver menos da maioria dos direitos de voto de uma investida, a Sociedade considera todos os fatos e circunstâncias pertinentes ao avaliar se tem poder em relação a uma investida, inclusive:

- O acordo contratual entre o investidor e outros titulares de direitos de voto;
- Direitos decorrentes de outros acordos contratuais; e
- Os direitos de voto e os potenciais direitos de voto do investidor.

A Sociedade avalia se exerce controle ou não em uma investida, se fatos e circunstâncias indicarem que há mudanças em um ou mais dos três elementos de controle anteriormente mencionados. A consolidação de uma controlada tem início quando a Sociedade obtiver controle em relação à controlada, e finaliza quando a Sociedade deixar de exercer o mencionado controle. Ativo, passivo e resultado de uma controlada adquirida ou alienada durante o exercício são incluídos nas demonstrações financeiras consolidadas a partir da data em que a Sociedade obtiver controle até a data em que a Sociedade deixar de exercer o controle sobre a controlada.

O resultado, e cada componente de outros resultados abrangentes, são atribuídos aos sócios controladores e aos não controladores da Sociedade. Mesmo se isso resultar em prejuízo aos sócios não controladores. Quando necessário, são efetuados ajustes nas demonstrações financeiras das controladas para alinhar suas políticas contábeis com as políticas contábeis da Sociedade. Todos os ativos e passivos, resultados, receitas, despesas e fluxos de caixa do mesmo grupo, relacionados com transações entre membros da Sociedade, são totalmente eliminados na consolidação.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras--Continuação

Base de consolidação--Continuação

A variação na participação societária da controlada, sem perda de exercício de controle, é contabilizada como transação patrimonial.

Se a Sociedade perder o controle exercido sobre uma controlada, é efetuada a baixa dos correspondentes ativos (incluindo qualquer ágio) e passivos da controlada pelo seu valor contábil na data em que o controle for perdido, bem como a baixa do valor contábil de quaisquer participações de não controladores (incluindo quaisquer componentes de outros resultados abrangentes). Qualquer diferença resultante como ganho ou perda é contabilizada no resultado. Qualquer investimento retido é reconhecido pelo seu valor justo na data em que o controle é perdido.

Nas demonstrações financeiras individuais, os investimentos da Sociedade em suas controladas são contabilizados com base no método da equivalência patrimonial.

As demonstrações financeiras consolidadas incluem as operações da Sociedade e de suas controladas, cuja participação percentual na data do balanço encontra-se apresentada abaixo.

Controladas	Cidade	Controle	Participação		
			31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Hemopan Serviços Médicos Ltda. ("Hemopan")	Rio de Janeiro	Direto	93,03%	93,03%	92,99%
Centro de Hematologia de Santos Ltda. ("CHS")	Santos	Direto	100%	-	-

Adicionalmente, a Controladora possuía participação direta de 99,68% na Serum durante o período de 01 de janeiro à 20 de junho de 2018, o resultado desse período foi considerado nas demonstrações de resultado da Controladora como operações descontinuadas, conforme Nota 1.

As controladas diretas têm por objeto a prestação de serviços médicos hospitalares em hematologia e hemoterapia (banco de sangue), que compreende a execução das atividades de coleta, proteção ao doador e ao receptor mediante a realização de exames laboratoriais no sangue coletado, processamento, estocagem, distribuição e aplicação do sangue e seus componentes. As operações seguem a regulamentação no Ministério da Saúde portaria nº 158 de 4 de fevereiro de 2016 - Regulamento técnico de procedimentos hemoterápicos.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras individuais e consolidadas estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição contrário.

3.1. Combinações de negócios e ágio

Combinações de negócios são contabilizadas aplicando o método de aquisição. O custo de uma aquisição é mensurado pela soma da contraprestação transferida, que é avaliada com base no valor justo na data de aquisição, e o valor de qualquer participação de não controladores na adquirida. Para cada combinação de negócio, a adquirente mensura o valor justo com base na sua participação nos ativos líquidos identificados na adquirida. Custos diretamente atribuíveis à aquisição são contabilizados como despesa quando incorridos.

Ao adquirir um negócio, a Sociedade avalia os ativos e passivos financeiros assumidos com o objetivo de classificá-los e alocá-los de acordo com os termos contratuais, as circunstâncias econômicas e as condições pertinentes na data de aquisição, o que inclui a segregação, por parte da adquirida, de derivativos embutidos existentes em contratos hospedeiros na adquirida.

Qualquer contraprestação contingente a ser transferida pela adquirente será reconhecida ao valor justo na data de aquisição. Alterações subsequentes no valor justo da contraprestação contingente considerada como um ativo ou como um passivo deverão ser reconhecidas de acordo com o CPC 48 / IFRS 9 na demonstração do resultado.

Inicialmente, o ágio é mensurado como sendo o excedente da contraprestação transferida em relação aos ativos líquidos adquiridos (ativos identificáveis adquiridos, líquidos e os passivos assumidos).

Após o reconhecimento inicial, o ágio é mensurado pelo custo, deduzido de quaisquer perdas acumuladas do valor recuperável. Para fins de teste do valor recuperável, o ágio adquirido em uma combinação de negócios é, a partir da data de aquisição, alocado a cada uma das unidades geradoras de caixa da Sociedade que se espera sejam beneficiadas pelas sinergias da combinação, independentemente de outros ativos ou passivos da adquirida ser atribuídos a estas unidades.

Quando um ágio fizer parte de uma unidade geradora de caixa e uma parcela dessa unidade for alienada, o ágio associado à parcela alienada deve ser incluído no custo da operação ao apurar-se o ganho ou a perda na alienação. O ágio alienado nessas circunstâncias é apurado com base nos valores proporcionais da parcela alienada em relação à unidade geradora de caixa mantida

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.2. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor.

Esses saldos são mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo da Sociedade.

3.3. Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Sociedade. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado menos a provisão esperada com crédito de liquidação duvidosa e glosas. A provisão para perdas de crédito esperadas e glosas foram constituídas por montante considerado suficiente pela Administração para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos.

3.4. Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. O custo é determinado pelo método de "custo médio ponderado" e o valor líquido é o preço de venda estimado no curso normal dos negócios, menos os custos estimados de conclusão, adicionados aos custos necessários para efetuar sua utilização.

O custo dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreende matéria-prima, mão de obra direta, insumos, hemocomponentes, embalagem, outros custos diretos e os respectivos gastos indiretos de produção (com base na capacidade operacional normal). Os estoques são avaliados quanto ao seu valor recuperável na data de balanço. Em caso de perda por desvalorização (*impairment*), esta é imediatamente reconhecida no resultado do exercício.

A provisão para descartes de hemocomponentes foi constituída por montante considerado suficiente pela Administração para fazer face às eventuais perdas de seu processo produtivo e de armazenamento.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.5. Imobilizado

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas acumuladas por redução ao valor recuperável (*impairment*), se houver.

O custo de reposição de um componente do imobilizado é reconhecido no valor contábil do item caso seja provável que os benefícios econômicos irão fluir para a Sociedade. Os custos de manutenção no dia a dia do imobilizado são reconhecidos no resultado conforme incorridos. Quando partes significativas de um item do imobilizado precisarem ser substituídas em intervalos, a Sociedade as deprecia separadamente com base em sua vida útil específica

O custo de reposição de um componente do imobilizado é reconhecido no valor contábil do item caso seja provável que os benefícios econômicos irão fluir para a Sociedade. Quando partes significativas do ativo imobilizado precisarem ser substituídas em intervalos, a Sociedade as deprecia separadamente com base na sua vida útil específica. Da mesma forma, quando for realizada uma inspeção de grande porte, seu custo é reconhecido no valor contábil do ativo imobilizado como substituição, se os critérios de reconhecimento forem atendidos. Todos os demais custos de reparo e manutenção são reconhecidos no resultado, quando incorridos. O valor presente do custo esperado para descontinuação de um ativo após o seu uso é incluído no custo do respectivo ativo se forem atendidos os critérios de reconhecimento para uma provisão.

Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado.

Um item de imobilizado é baixado quando vendido (por exemplo, na data que o recebedor obtém controle) ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.5. Imobilizado--Continuação

A depreciação é calculada sobre o custo de um ativo e é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada grupo de bens, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

As vidas úteis econômicas estimadas do ativo imobilizado são as seguintes:

Benfeitorias em propriedades de terceiros	(*)
Máquinas, aparelhos e equipamentos	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Veículos	4 anos
Equipamentos de informática	5 anos
Instalações	10 anos
Equipamentos hospitalares e laboratoriais	10 anos
(*) Depreciação pelo prazo de locação dos bens de terceiros.	

O valor residual e vida útil dos ativos e o método de depreciação são revistos no encerramento de cada exercício, e ajustados de forma prospectiva, quando for o caso.

3.6. Intangível

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial. Após o reconhecimento inicial, os ativos intangíveis são apresentados ao custo, menos amortização acumulada e perdas acumuladas de valor recuperável. Ativos intangíveis gerados internamente, excluindo custos de desenvolvimento capitalizados, não são capitalizados e o gasto é refletido na demonstração do resultado no exercício em que for incorrido.

Ativos intangíveis com vida definida são amortizados ao longo da vida útil-econômica e avaliados em relação à perda por redução ao valor recuperável sempre que houver indicação de perda de valor econômico do ativo. O período e o método de amortização para um ativo intangível com vida definida são revisados no mínimo no fim de cada exercício social. Mudanças na vida útil estimada ou no consumo esperado dos benefícios econômicos futuros desses ativos são contabilizadas por meio de mudanças no período ou método de amortização, conforme o caso, sendo tratadas como mudanças de estimativas contábeis. A amortização de ativos intangíveis com vida definida é reconhecida na demonstração do resultado na categoria de despesa consistente com a utilização do ativo intangível.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.6. Intangível--Continuação

As licenças de softwares são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para serem utilizados. Esses custos são amortizados durante a vida útil estimada dos softwares. A amortização é calculada usando o método linear durante a vida esperada de 5 anos. Os custos associados à manutenção de softwares são reconhecidos como despesa, conforme incorridos.

A vida útil estimada, os valores residuais e o método de amortização são revisados no fim do período de relatório e o efeito de eventuais mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

As vidas úteis econômicas estimadas do ativo intangível são as seguintes:

Softwares	5 anos
Licenças	5 anos
Certificação internacional	5 anos
Carteira de clientes	17 anos

3.7. Perda por redução ao valor recuperável de ativos não financeiros

A Administração revisa anualmente o valor recuperável dos 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. Sendo tais evidências identificadas e tendo o valor contábil líquido excedido o valor recuperável, é constituída provisão para desvalorização ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável. O valor recuperável de um ativo ou de determinada unidade geradora de caixa é definido como sendo o maior entre o valor em uso e o valor líquido de venda.

Nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 a Administração não identificou eventos que indicassem riscos de não recuperabilidade dos ativos da Sociedade e de suas controladas.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.8. Provisões

Geral

Provisões são reconhecidas quando a Sociedade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado. É provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação, e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita. Quando a Sociedade espera que o valor de uma provisão seja reembolsado, no todo ou em parte, por exemplo por força de um contrato de seguro, o reembolso é reconhecido como um ativo separado, mas apenas quando o reembolso for praticamente certo. A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.

Provisões para riscos cíveis e trabalhistas

A Sociedade é parte de processos judiciais e administrativos. Provisões são constituídas para todas as contingências referentes a processos judiciais para os quais é provável que uma saída de recursos seja feita para liquidar a contingência/obrigação e uma estimativa razoável possa ser feita. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

3.9. Operações descontinuadas

Uma operação descontinuada é um componente da entidade que foi baixado ou está classificado como mantido para venda e

- Representa uma importante linha separada de negócios ou área geográfica de operações;
- É parte integrante de um único plano coordenado para venda de uma importante linha separada de negócios ou área geográfica de operações; e
- É uma controlada adquirida exclusivamente com o objetivo da revenda.

Operações descontinuadas são excluídas dos resultados de operações em continuidade, sendo apresentadas como um único valor no resultado após os tributos a partir de operações descontinuadas na demonstração do resultado. Divulgações adicionais são apresentadas na Nota 1.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.10. Tributos

Imposto de renda e contribuição social corrente

O imposto de renda e contribuição social correntes ativos e passivos, são mensurados pelo valor previsto para ser ressarcido ou pago às autoridades fiscais. As alíquotas e leis tributárias adotadas para cálculo do imposto são aquelas em vigor ou substancialmente em vigor, no encerramento dos exercícios.

O regime tributário da Sociedade e de suas controladas é do lucro presumido, sendo o imposto de renda e a contribuição social calculada através de aplicação dos percentuais definidos pela legislação vigente em 8% e 12% respectivamente. Sobre estas bases são calculados o imposto de renda e contribuições sociais baseadas nas alíquotas vigentes de imposto de renda (15% acrescida de 10% sobre o resultado tributável que exceder R\$ 60 por trimestre) e contribuição social sobre o lucro líquido (9%).

A Sociedade e suas controladas apresentam imposto de renda e contribuição social provisionados decorrentes do reconhecimento inicial do imposto ser baseado na competência da prestação do serviço e o pagamento dos impostos é efetuado pelo regime de caixa.

Tributos sobre as receitas

Despesas e ativos são reconhecidos líquidos dos tributos sobre vendas, exceto:

- Quando os tributos sobre vendas incorridos na compra de bens ou serviços não forem recuperáveis junto às autoridades fiscais, hipótese em que o tributo sobre vendas é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso;
- Quando os valores a receber e a pagar forem apresentados junto com o valor dos tributos sobre vendas; e
- Quando o valor líquido dos tributos sobre vendas, recuperável ou a pagar, é incluído como componente dos valores a receber ou a pagar no balanço patrimonial.

As receitas estão sujeitas aos seguintes impostos e contribuições, pelas seguintes alíquotas básicas:

Nome do tributo	Alíquotas
Contribuição para o Programa de Integração Social ("PIS")	0,65%
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social ("COFINS")	3,00%
Imposto sobre serviço de qualquer natureza ("ISS")	2,00% e 5,00%

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.11. Reconhecimento de receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços médicos hospitalares em hematologia e hemoterapia realizados no curso normal das atividades. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

A receita é reconhecida quando o controle dos bens ou serviços é transferido para o cliente, por um valor que reflita a contraprestação à qual a Sociedade espera ter direito, em troca desses bens ou serviços referentes a prestação de serviços médicos hospitalares em hematologia e hemoterapia.

A Sociedade e suas controladas revisam periodicamente suas perdas históricas ("glosas") sobre os procedimentos efetuados, materiais e medicamentos utilizados que usualmente não são aprovados pelos planos e operadoras de saúde e a posição atualizada de clientes e faturas, com o objetivo de estimar adequadamente os valores recuperáveis de seus recebíveis.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.12. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros são registrados de acordo com o CPC 48, que determina a classificação dos ativos financeiros em três categorias: (i) mensurados ao valor justo por meio do resultado, (ii) mensurados ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes, e (iii) mensurados ao custo amortizado. Dependendo das características de cada instrumento, eles podem ser classificados em resultado financeiro ou em outros resultados abrangente. Essas classificações são baseadas no modelo de negócio adotado pela Administração e nas características dos fluxos de caixa contratuais.

A Sociedade classifica seus ativos e passivos financeiros, de acordo com as seguintes categorias:

Ativos financeiros - custo amortizado

São reconhecidos a custo amortizado, os ativos financeiros mantidos em um modelo de negócio cujo objetivo seja mantê-los para receber fluxos de caixa contratuais. Esses fluxos são recebidos em datas específicas e constituem exclusivamente pagamento de principal e juros.

Ativos financeiros - valor justo por meio do resultado

São apresentados no balanço patrimonial pelo valor justo, com as variações líquidas do valor justo reconhecidas na demonstração do resultado.

São reconhecidos pelo valor justo por meio de resultado os ativos que: (i) não se enquadram na classificação ao custo amortizado ou ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes, (ii) instrumentos patrimoniais designados ao valor justo por meio do resultado; e (iii) são gerenciados com o objetivo de obter fluxo de caixa pela venda de ativos.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.12. Instrumentos financeiros--Continuação

Ativos financeiros - mensuração inicial

No reconhecimento inicial a Sociedade mensura seus ativos financeiros ao valor justo, considerando os custos de transação atribuíveis à aquisição ou emissão do ativo. Para as contas a receber de clientes a mensuração inicial se dá pelo preço da transação.

Ativos financeiros - Mensuração subsequente

Para fins de mensuração subsequente, a Sociedade classifica os ativos financeiros nas seguintes categorias:

- Custo amortizado: contabilizados utilizando o método da taxa de juros efetiva subtraindo-se o valor referente a perda de crédito esperada e estão sujeitos a redução ao valor recuperável.
- Valor justo por meio do resultado: os ativos classificados dentro desse modelo de negócio são contabilizados por meio de reconhecimento do ganho e perda no resultado do período.

Desreconhecimento de ativos financeiros

Um ativo financeiro (ou, quando aplicável, uma parte de um ativo financeiro ou parte de um grupo de ativos financeiros semelhantes) é desreconhecido quando:

- Os direitos de receber fluxos de caixa do ativo expiraram; ou
- A Sociedade transfere seus direitos de receber fluxos de caixa do ativo ou assume uma obrigação de pagar integralmente os fluxos de caixa recebidos sem atraso significativo a um terceiro nos termos de um contrato de repasse e a Sociedade transfere substancialmente todos os riscos e benefícios do ativo ou não transfere nem retém substancialmente estes riscos e benefícios, mas transfere o controle do ativo.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.12. Instrumentos financeiros--Continuação

Redução ao valor recuperável

A Sociedade reconhece provisão para perda de crédito esperado para seus ativos classificados ao custo amortizado. Essa avaliação é realizada prospectivamente e está baseada em dados históricos e em modelos construídos para esse fim.

Para as contas a receber de clientes, a Sociedade aplica uma abordagem simplificada no cálculo das perdas de crédito esperadas. Portanto, a Sociedade não acompanha as alterações no risco de crédito, mas reconhece uma provisão para perdas com base em perdas de crédito esperadas em cada data-base.

Passivos financeiros - reconhecimento inicial

Todos os passivos financeiros da Sociedade são mensurados inicialmente ao seu valor justo, mais ou menos, no caso de passivo financeiro que não seja ao valor justo por meio do resultado, os custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à emissão do passivo financeiro.

Os passivos financeiros da Sociedade incluem fornecedores e outras contas a pagar.

Passivos financeiros - mensuração subsequente

Para fins de mensuração subsequente, os passivos financeiros são classificados em duas categorias:

- Custo amortizado: são contabilizados utilizando o método da taxa de juros efetivos, onde ganhos e perdas são reconhecidos no resultado no momento da baixa dos passivos ou através do acréscimo da taxa efetiva.
- Valor justo por meio do resultado: são contabilizados por meio do reconhecimento do ganho e perda no resultado do período.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.12. Instrumentos financeiros--Continuação

Desreconhecimento de passivos financeiros

Um passivo financeiro é baixado quando a obrigação sob o passivo é extinta, ou seja, quando a obrigação especificada no contrato for liquidada, cancelada ou expirar. Quando um passivo financeiro existente é substituído por outro do mesmo mutuante em termos substancialmente diferentes, ou os termos de um passivo existente são substancialmente modificados, tal troca ou modificação é tratada como o desreconhecimento do passivo original e o reconhecimento de um novo passivo. A diferença nos respectivos valores contábeis é reconhecida na demonstração do resultado.

Compensação de instrumentos financeiros

Os ativos financeiros e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial se houver um direito legal, atualmente aplicável de compensação dos valores reconhecidos, e se houver a intenção de liquidar em bases líquidas, realizar os ativos e liquidar os passivos simultaneamente.

3.13. Lucro por ação

O lucro básico por ação é calculado dividindo-se o lucro atribuível aos detentores de ações da Sociedade pelo número médio ponderado de ações durante o exercício.

O lucro por ação diluído é calculado por meio da divisão do lucro líquido atribuído aos detentores de ação da Sociedade pela quantidade média ponderada de ação disponíveis durante o exercício mais a quantidade média ponderada de ações que seriam emitidas na conversão de todas as ações potenciais diluídas em ações efetivas.

Os instrumentos de patrimônio que devam ou possam ser liquidados com ações da Sociedade somente são incluídos no cálculo quando sua liquidação tiver impacto dilutivo sobre o lucro por ação. Na data da apresentação das demonstrações financeiras a Sociedade não possuía instrumentos de patrimônio. Portanto, os lucros básico e diluído são idênticos.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Principais políticas contábeis--Continuação

3.14. Demonstração do valor adicionado

A legislação societária brasileira exige para as companhias abertas a elaboração da Demonstração do Valor Adicionado (DVA) e sua divulgação como parte integrante do conjunto das demonstrações financeiras. Essas demonstrações foram preparadas de acordo com o CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado, aprovado pela Deliberação CVM 557/08.

Esta demonstração tem como objetivo apresentar informações relativas à riqueza criada pela sociedade e a forma como tais riquezas foram distribuídas.

3.15. Demonstração do fluxo de caixa

A informação sobre fluxo de caixa proporciona aos usuários das demonstrações contábeis uma base para avaliar a capacidade da entidade para gerar caixa e seus equivalentes e as necessidades da entidade para utilizar estes fluxos de caixa. O CPC 03 (R2) - Demonstração dos Fluxos de Caixa (equivalente à norma internacional IAS 7 - Statement of Cash Flows) define os requisitos para a apresentação da demonstração do fluxo de caixa e respectivas divulgações (CPC 26 (R1).111).

Os seguintes tópicos principais devem ser apresentados em todos os fluxos de caixa:

- Atividades operacionais: são as principais atividades geradoras de receita da entidade;
- Atividades de investimento: são as aquisições e vendas de ativos de longo prazo; e
- Atividades de financiamento: são atividades que resultam em mudanças no tamanho e na composição do patrimônio líquido e dos empréstimos da empresa.

As somas e subtrações destes itens resultam na mudança do caixa mais equivalentes e compreendem numerário, depósitos bancários e investimentos de curto prazo com alta liquidez e baixíssimo risco.

3.16. Segmento operacional

A Sociedade possui um único segmento operacional (hemoterapia) que é utilizado pela Administração para fins de análise e tomada de decisão.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

4. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas

A preparação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Sociedade requer que a Administração faça julgamentos, estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, e as respectivas divulgações, bem como as divulgações de passivos contingentes. Contudo, a incerteza relativa a essas premissas e estimativas poderia levar a resultados que requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em períodos futuros.

As principais premissas relativas a fontes de incertezas nas estimativas futuras e outras importantes fontes de incerteza em estimativas na data de encerramento do exercício, envolvendo risco significativo de causar um ajuste material no valor contábil dos ativos e passivos no próximo exercício social, são discutidas a seguir:

a) Provisão para riscos cíveis e trabalhistas

A Sociedade reconhece provisão para causas cíveis e trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos, novas jurisprudências ou decisões de tribunais.

b) Provisão esperada com créditos de liquidação duvidosa das contas a receber e glosas

A Sociedade utiliza uma matriz de provisão por unidade de negócio para calcular a perda de crédito esperada para contas a receber e glosas. As taxas de provisão aplicadas são baseadas em dias de atraso para agrupamentos de vários segmentos de clientes que apresentam padrões de perda semelhantes (como, por exemplo, por região geográfica, tipo de produto ou tipo de cliente e risco de crédito, entre outras).

A matriz de provisão baseia-se inicialmente nas taxas de perda histórica observadas pelas unidades de negócio. A Sociedade revisa a matriz de forma prospectiva para ajustá-la de acordo com a experiência histórica de perda de crédito. Em todas as datas de relatórios, as taxas de perda histórica observadas são atualizadas considerando o histórico de recebimento por operadora, além de análise individual dos recebíveis para capturar riscos específicos da contraparte e havendo necessidade é realizado o provisionamento total da carteira em aberto desses clientes.

As provisões para glosas e para créditos de liquidação duvidosa estão apresentadas como redução do saldo de contas a receber e são constituídas em montante considerado suficiente pela Administração para fazer face às perdas esperadas na realização dos valores faturados.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

4. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas--Continuação

- b) Provisão esperada com créditos de liquidação duvidosa das contas a receber e glosas--Continuação

A avaliação da correlação entre as taxas de perda histórica observadas, as condições econômicas previstas e as perdas de crédito esperadas são uma estimativa significativa. A quantidade de perdas de crédito esperadas é sensível a mudanças nas circunstâncias e nas condições econômicas previstas.

- c) Perda por redução ao valor recuperável de ativos não financeiros

Uma perda por redução ao valor recuperável existe quando o valor contábil de um ativo ou unidade geradora de caixa excede o seu valor recuperável, que é o maior entre o valor justo líquido das despesas de venda e o valor em uso. O cálculo do valor em uso é baseado no modelo de fluxo de caixa descontado. Os fluxos de caixa derivam do orçamento para os próximos cinco anos e não incluem atividades de reorganização com as quais a Sociedade ainda não tenha se comprometido ou investimentos futuros significativos que melhorarão a base de ativos da unidade geradora de caixa objeto de teste. O valor recuperável é sensível à taxa de desconto utilizada no método de fluxo de caixa descontado, bem como os recebimentos de caixa futuros esperados e à taxa de crescimento utilizada para fins de extrapolação. As principais premissas utilizadas para determinar o valor recuperável da unidade geradora de caixa são detalhadas na Nota 11.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020, 2019 e 2018

A Sociedade aplicou pela primeira vez certas normas e alterações, que são válidas para períodos anuais iniciados em 1º de janeiro de 2018 ou após essa data, conforme evidenciado a seguir.

Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2018

a) CPC 47 / IFRS15 - Receita de Contrato com Cliente ("CPC 47 / IFRS15")

O CPC 47 / IFRS15 estabeleceu um modelo de cinco etapas para contabilização das receitas decorrentes de contratos com clientes. A Sociedade analisou suas políticas contábeis de reconhecimento de receita à luz da referida norma, tendo sido identificados: (i) o contrato com o cliente, (ii) a obrigação de desempenho, (iii) o preço da transação, (iv) alocação do preço às obrigações de desempenho, (iv) momento de reconhecimento da receita. Estas alterações não tiveram impacto nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Sociedade em 2018 não foram necessários ajustes nos saldos iniciais de lucros acumulados.

b) CPC 48 / IFRS 9 - Instrumentos Financeiros ("CPC 48 / IFRS 9")

O CPC 48 / IFRS 9 introduziu novas exigências sobre classificação e mensuração, perda por redução ao valor recuperável e contabilização de operações de hedge. A Sociedade não identificou qualquer efeito na adoção do pronunciamento, uma vez que suas práticas contábeis estão em conformidade com a nova norma.

Acerca da classificação e mensuração dos instrumentos financeiros, os valores contábeis dos ativos e passivos financeiros em 1º de janeiro de 2018 não se alteraram com a adoção do CPC 48 / IFRS 9. Os ativos financeiros anteriormente classificados na categoria "empréstimos e recebíveis" foram classificados como "custo amortizado". Os demais instrumentos financeiros ativos permaneceram mensurados pelo valor justo por meio do resultado.

Finalmente, no que tange a perda por valor recuperável de ativos financeiros, a aplicação do critério das perdas esperadas não teve efeito material nas demonstrações financeiros da Sociedade.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020, 2019 e 2018--Continuação

Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2019

A Sociedade aplicou pela primeira vez determinadas alterações às normas, em vigor para períodos anuais iniciados em 1º de janeiro de 2019 ou após esta data, conforme evidenciado a seguir:

a) CPC 06 (R2) / IFRS 16 - Operações de arrendamento mercantil

Foi emitido o novo pronunciamento contábil CPC 06 (R2), que estabelece os princípios para o reconhecimento, mensuração, apresentação e divulgação de operações de arrendamento mercantil e exige que os arrendatários contabilizem todos os arrendamentos conforme um único modelo de balanço patrimonial, similar à contabilização de arrendamentos financeiros nos moldes do CPC 06 (R1). A norma inclui duas isenções de reconhecimento para os arrendatários - arrendamentos de ativos de baixo valor (por exemplo, computadores) e arrendamentos de curto prazo (com prazo de 12 meses ou menos). Na data de início de um arrendamento, o arrendatário reconhece um passivo para efetuar os pagamentos (um passivo de arrendamento) e um ativo representando o direito de usar o ativo objeto durante o prazo do arrendamento (um ativo de direito de uso). Os arrendatários devem reconhecer separadamente as despesas com juros sobre o passivo de arrendamento e a despesa de depreciação do ativo de direito de uso.

Com base na avaliação da Administração, a adoção desta nova norma não teve impacto nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, visto que a Sociedade suas controladas não possuem contratos de arrendamentos.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020, 2019 e 2018--Continuação

Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2019--Continuação

b) ICPC 22/IFRIC 23 - Incerteza sobre tratamento de tributos sobre lucro

A Interpretação (equivalente à Interpretação IFRIC 23) trata da contabilização dos tributos sobre o lucro nos casos em que os tratamentos tributários envolvem incerteza que afeta a aplicação da IAS 12 (CPC 32) e não se aplica a tributos fora do âmbito da IAS 12 nem inclui especificamente os requisitos referentes a juros e multas associados a tratamentos fiscais incertos. A Interpretação aborda especificamente o seguinte: (a) se a entidade considera tratamentos fiscais incertos separadamente; (b) as suposições que a entidade faz em relação ao exame dos tratamentos tributários pelas autoridades fiscais; (c) como a entidade determina o lucro real (prejuízo fiscal), bases de cálculo, prejuízos fiscais não utilizados, créditos tributários extemporâneos e alíquotas de imposto; (d) como a entidade considera as mudanças de fatos e circunstâncias. A Sociedade determina se considera cada tratamento tributário incerto separadamente ou em conjunto com um ou mais tratamentos fiscais incertos e considera a abordagem que melhor prevê a resolução da incerteza.

A Sociedade concluiu que a nova norma não trouxe impacto relevante sobre suas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, uma vez que todos os procedimentos adotados para o recolhimento de tributos sobre o lucro estão amparados na legislação aplicável e precedentes judiciais.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020, 2019 e 2018--Continuação

Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020

A Sociedade aplicou pela primeira vez certas normas e alterações, que são válidas para períodos anuais iniciados em 1º de janeiro de 2020 ou após essa data, conforme evidenciado a seguir.

a) Alterações no CPC 15 (R1) / IFRS 3: Definição de negócios

As alterações do CPC 15 (R1) / IFRS 3 esclarecem que, para ser considerado um negócio, um conjunto integrado de atividades e ativos deve incluir, no mínimo, um input - entrada de recursos e um processo substantivo que, juntos, contribuam significativamente para a capacidade de gerar output - saída de recursos. Além disso, esclareceu que um negócio pode existir sem incluir todos os inputs - entradas de recursos e processos necessários para criar outputs - saída de recursos. Essas alterações não tiveram impacto sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Sociedade, mas podem impactar períodos futuros caso a Sociedade ingresse em quaisquer combinações de negócios.

b) Alterações no CPC 38, CPC 40 (R1) / IFRS 7 e CPC 48 / IFRS 9: Reforma da Taxa de Juros de Referência.

As alterações aos Pronunciamentos CPC 38 e CPC 48 / IFRS 9 fornecem isenções que se aplicam a todas as relações de proteção diretamente afetadas pela reforma de referência da taxa de juros. Uma relação de proteção é diretamente afetada se a reforma suscitar incertezas sobre o período ou o valor dos fluxos de caixa baseados na taxa de juros de referência do item objeto de hedge ou do instrumento de hedge. Essas alterações não têm impacto nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Sociedade, visto que a Controladora e suas controladas não possuem relações de hedge de taxas de juros.

c) Alterações no CPC 26 (R1) / IAS 1 e CPC 23 / IAS 8: Definição de material

As alterações fornecem uma nova definição de material que afirma, "a informação é material se sua omissão, distorção ou obscuridade pode influenciar, de modo razoável, decisões que os usuários primários das demonstrações contábeis de propósito geral tomam como base nessas demonstrações contábeis, que fornecem informações financeiras sobre relatório específico da entidade". As alterações esclarecem que a materialidade dependerá da natureza ou magnitude de informação, individualmente ou em combinação com outras informações, no contexto das demonstrações financeiras. Uma informação distorcida é material se poderia ser razoavelmente esperado que influencie as decisões tomadas pelos usuários primários. Essas alterações não tiveram impacto sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, nem se espera que haja algum impacto futuro para a Sociedade.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020, 2019 e 2018--Continuação

Pronunciamentos novos ou revisados aplicados pela primeira vez em 2020--Continuação

d) Revisão no Framework/CPC 00 (R2): Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro

Foram revisados alguns novos conceitos do pronunciamento, fornecendo definições atualizadas e critérios de reconhecimento para ativos e passivos e esclarece alguns conceitos importantes.

Essas alterações não tiveram impacto nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Sociedade.

e) Alterações no CPC 06 (R2) / IFRS 16: Benefícios Relacionados à Covid-19 Concedidos para Arrendatários em Contratos de Arrendamento.

As alterações preveem concessão aos arrendatários na aplicação das orientações do CPC 06 (R2) / IFRS 16 sobre a modificação do contrato de arrendamento, ao contabilizar os benefícios relacionados como consequência direta da pandemia Covid-19.

Como um expediente prático, um arrendatário pode optar por não avaliar se um benefício relacionado à Covid-19 concedido pelo arrendador é uma modificação do contrato de arrendamento. O arrendatário que fizer essa opção deve contabilizar qualquer mudança no pagamento do arrendamento resultante do benefício concedido no contrato de arrendamento relacionada ao Covid-19 da mesma forma que contabilizaria a mudança aplicando o CPC 06 (R2) / IFRS 16 se a mudança não fosse uma modificação do contrato de arrendamento.

Essa alteração não resultou impacto nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, visto que Sociedade e suas controladas não possuem contratos de arrendamentos.

Normas emitidas, mas ainda não vigentes

As normas e interpretações novas e alteradas emitidas, mas não ainda em vigor até a data de emissão das demonstrações financeiras não são aplicáveis à Sociedade e suas controladas ou não há expectativa de que produza qualquer impacto sobre as suas demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

6. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Caixa e bancos	76	12	4	209	12	4
Aplicações financeiras	2.443	12.072	2.652	2.490	12.072	2.652
	2.519	12.084	2.656	2.699	12.084	2.656

As aplicações financeiras constituem investimentos de curto prazo com alta liquidez, compostas por Certificados de Depósitos Bancários (CDB pós-fixados). Os rendimentos médios nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 foram de 94% do CDI, 77% do CDI e 85% do CDI, respectivamente.

7. Contas a receber de clientes

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Contas a receber de operadoras de saúde e convênios	18.304	10.889	6.996	18.387	10.889	6.996
Partes relacionadas (Nota 21)	5.428	3.849	5.406	5.428	3.849	5.406
Provisão esperada com créditos de liquidação duvidosa e glosas	(791)	(623)	(714)	(791)	(623)	(714)
Total das contas a receber de clientes	22.941	14.115	11.688	23.024	14.115	11.688

A composição dos saldos de clientes vencidos e a vencer está apresentada a seguir:

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
A vencer	21.305	12.975	11.606	21.388	12.975	11.606
Vencidos de 1 a 30 dias	798	432	483	798	432	483
Vencidos de 31 a 90 dias	246	294	219	246	294	219
Vencidos de 91 a 120 dias	83	76	9	83	76	9
Vencidos de 121 a 180 dias	66	127	34	66	127	34
Vencidos de 181 a 360 dias	459	681	24	459	681	24
Vencidos a mais de 360 dias	775	153	25	775	153	27
	23.732	14.738	12.402	23.815	14.738	12.402

A Sociedade avaliou o montante de sua carteira de clientes levando em consideração a natureza das operações e os grupos de clientes aos quais a mesma possui relacionamento. A provisão para perdas de crédito esperadas e para glosas são registradas com base em análise preparada pela administração em relação a estudo histórico de perdas e classificação de riscos para cada grupo de cliente em montantes julgados suficientes pela Sociedade.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

7. Contas a receber de clientes--ContinuaçãoMovimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa

A seguir apresentamos a movimentação da provisão para perda e glosa, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018:

	Controladora e Consolidado
Saldo em 1º de janeiro de 2018 (não auditado)	(1.072)
Constituição de provisão para perdas de crédito esperadas	(44)
Constituição de glosa de contas a receber	(3.242)
Contas a receber de clientes baixadas durante o exercício como incobráveis	<u>3.644</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(714)
Constituição de provisão para perdas de crédito esperadas	(27)
Constituição de glosa de contas a receber	(2.485)
Contas a receber de clientes baixadas durante o exercício como incobráveis	<u>2.603</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(623)
Constituição de provisão para perdas de crédito esperadas	(4)
Constituição de glosa de contas a receber	(2.842)
Contas a receber de clientes baixadas durante o exercício como incobráveis	<u>2.678</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u><u>(791)</u></u>

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Estoques

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Insumos	489	313	442	489	313	442
Hemocomponentes	425	426	182	425	426	182
Material de uso e consumo	63	32	37	63	32	37
(-) Provisão para descartes de hemocomponentes	(264)	(238)	(77)	(264)	(238)	(77)
	713	533	584	713	533	584

A Sociedade avalia quanto ao valor recuperável dos estoques, sendo principalmente por obsolescência e quando constituídos são reconhecidas no resultado do exercício.

A seguir apresentamos a movimentação da provisão para perdas de hemocomponentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018:

	Controladora e Consolidado
Saldo em 1º de janeiro de 2018 (não auditado)	(112)
Reversões	35
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(77)
Provisões	(161)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(238)
Provisões	(26)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(264)

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Investimentos

O quadro abaixo apresenta um sumário das informações financeiras dos investimentos em controladas.

9.1 Composição dos investimentos

Controladas	Nome da empresa	Controladora		
		31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Hemopan	Hemopan Serviços Médicos Ltda.	-	2	1
CHS	Centro de Hematologia de Santos Ltda.	5.833	-	-
		5.833	2	1

Segue demonstrado abaixo o ágio (*goodwill*) e mais valia de ativos, gerados quando da aquisição da controlada CHS:

Natureza	Controladora		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Carteira de clientes	3.036	-	-
Goodwill	2.617	-	-
	5.653	-	-

O montante de ágio não é amortizado e a Sociedade realiza anualmente testes de perda por redução ao valor recuperável.

9.2 Principais informações sobre as controladas

Controladas	31 de dezembro de 2020	Participação	Total de ativos	Total de passivos	Patrimônio líquido	Lucro (prejuízo)
Hemopan	Hemopan Serviços Médicos Ltda.	93,03%	2	-	2	(2)
CHS	Centro de Hematologia de Santos Ltda. (*)	100%	423	245	178	33

(*) Resultado do exercício a partir de 01 de dezembro de 2020

Controladas	31 de dezembro de 2019	Participação	Total de ativos	Total de passivos	Patrimônio líquido	(Prejuízo)
Hemopan	Hemopan Serviços Médicos Ltda.	93,03%	2	-	2	(3)

Controladas	31 de dezembro de 2018	Participação	Total de ativos	Total de passivos	Patrimônio líquido	(Prejuízo)
Hemopan	Hemopan Serviços Médicos Ltda.	92,99%	2	1	1	(13)

Controladas	31 de maio de 2018	Participação	Total de ativos	Total de passivos	Patrimônio líquido	Lucro
Serum (*)	Serum Hematologia e Hemoterapia Ltda.	99,68%	19.173	8.553	10.620	3.902

(*) Vide Nota 1

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Investimentos--Continuação**9.3 Movimentação dos investimentos**

	Controladora		
	Serum	Hemopan	CHS
Em 01 de janeiro de 2018 (não auditado)	13.017	14	-
Equivalência patrimonial de operações continuadas	-	(13)	-
Equivalência patrimonial de operações descontinuadas	3.902	-	-
Recebimento de dividendos	(4.030)	-	-
Investimentos antes da reorganização	12.889	1	-
Efeitos da reorganização societária			
Alienação de operação descontinuada	(12.889)	-	-
Em 31 de dezembro de 2018	-	1	-
Equivalência patrimonial	-	(3)	-
Integralização	-	2	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	2	-
Em 31 de dezembro de 2019	-	2	-
Aquisição de investimento, incluindo ágio	-	-	5.800
Equivalência patrimonial	-	(2)	33
Em 31 de dezembro de 2020	-	-	5.833

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação

31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Investimentos--Continuação**9.4 Combinação de negócios**

O valor justo dos ativos adquiridos e passivos assumidos, bem como os ativos intangíveis identificáveis auferidos na aquisição são demonstrados como segue:

	CHS
Data da aquisição	01/12/2020
Localidade	Santos - SP
Participação adquirida (%)	100%
Total da contraprestação	5.800
Pagamento na data da aquisição	5.800
Ativo	
Caixa e equivalentes de caixa	578
Contas a receber de clientes	94
Estoques	64
Imobilizado (Nota 10)	144
Outros	30
	910
Passivo	
Fornecedores e contas a pagar	81
Obrigações trabalhistas e fiscais	251
Dividendos propostos	421
Outros passivos	10
	763
Total líquido dos ativos adquiridos e passivos assumidos	147
Percentual adquirida	147
Total da contraprestação	5.800
(-) Valor líquido dos ativos adquiridos e passivos assumidos	147
Ágio adquirido	5.653
(-) Mais-valia de ativos e passivos líquidos	
Ágio alocado em carteira de clientes (Nota 11)	3.036
Acionistas não controladores	-
	3.036
Ágio por rentabilidade futura (Nota 11)	2.617
Contribuição para a Sociedade de receitas desde a data de aquisição	310
Contribuição para a Sociedade com prejuízo líquido desde a data de aquisição	(7)
Receitas da adquirida desde o início do exercício	2.521
Prejuízo líquido da adquirida desde o início do exercício	(557)

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Investimentos--Continuação**9.4 Combinação de negócios--Continuação**

O valor justo e bruto das contas a receber de clientes é de R\$ 94, os quais se espera que sejam recebidos integralmente.

Fluxo de caixa no momento da aquisição

Caixa líquido adquirido com a controlada	578
Caixa pago	5.800
Fluxo de caixa líquido da aquisição	<u>5.222</u>

A Sociedade efetuou a mensuração do valor justo dos ativos adquiridos e passivos assumidos, e como resultado foi alocado (i) o montante de R\$ 3.036 a carteira de clientes com prazo de amortização de 17 anos; e (ii) o valor remanescente de R\$2.617, foi atribuído como ágio por rentabilidade futura (goodwill). O ativo intangível referente a ágio na aquisição de controlada não é amortizado e a Sociedade realiza anualmente testes de perda por redução ao valor recuperável. Cabe ressaltar que nenhum imposto diferido foi reconhecido sobre o valor justo da carteira de clientes, visto que existe um plano de reestruturação societária que tem o objetivo de incorporar a subsidiária CHS no exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2021, consequentemente, não existe diferença entre a base contábil e fiscal.

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação

31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

10. Imobilizado

	Controladora									
	01/01/2018	Adições	Baixas	31/12/2018	Adições	Baixas	31/12/2019	Adições	Baixas	31/12/2020
Custo	(não auditado)									
Benfeitorias em propriedades de terceiros	330	4	-	334	3	-	337	17	-	354
Veículos	28	-	-	28	-	-	28	-	-	28
Máquinas e equipamentos	32	1	-	33	15	-	48	-	-	48
Equipamentos de informática	389	12	(1)	400	96	(6)	490	17	(3)	504
Móveis e utensílios	151	12	-	163	16	-	179	4	-	183
Instalações	28	1	-	29	-	-	29	-	-	29
Equipamentos hospitalares e laboratoriais	647	36	(2)	681	113	(1)	793	176	-	969
Total do custo	1.605	66	(3)	1.668	243	(7)	1.904	214	(3)	2.115
Depreciação acumulada										
Benfeitorias em propriedades de terceiros	(302)	(8)	-	(310)	(11)	-	(321)	(4)	-	(325)
Veículos	(28)	-	-	(28)	-	-	(28)	-	-	(28)
Máquinas e equipamentos	(13)	(6)	-	(19)	(5)	-	(24)	(2)	-	(26)
Equipamentos de informática	(109)	(104)	-	(213)	(79)	5	(287)	(92)	3	(376)
Móveis e utensílios	(27)	(34)	-	(61)	(7)	-	(68)	(21)	-	(89)
Instalações	(3)	(4)	-	(7)	(3)	-	(10)	(2)	-	(12)
Equipamentos hospitalares e laboratoriais	(79)	(86)	-	(165)	(8)	-	(173)	(110)	-	(283)
Total da depreciação acumulada	(561)	(242)	-	(803)	(113)	5	(911)	(231)	3	(1.139)
Total do imobilizado líquido	1.044	(176)	(3)	865	130	(2)	993	(17)	-	976

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação

31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

10. Imobilizado--Continuação

Custo	Consolidado								Aquisição			
	01/01/2018	Adições	Baixas	Ativo alienado	31/12/2018	Adições	Baixas	31/12/2019	CHS	Adições	Baixas	31/12/2020
	(não auditado)											
Benfeitorias em propriedades de terceiros	711	12	-	(389)	334	3	-	337	-	17	-	354
Veículos	97	-	(62)	(7)	28	-	-	28	-	-	-	28
Máquinas e equipamentos	672	1	-	(639)	34	15	-	49	132	8	-	189
Equipamentos de informática	636	86	(1)	(321)	400	96	(6)	490	-	20	(3)	507
Móveis e utensílios	948	29	(2)	(808)	167	16	-	183	12	6	-	201
Instalações	199	3	-	(166)	36	-	-	36	-	-	-	36
Equipamentos hospitalares e laboratoriais	1.069	117	(52)	(453)	681	113	(1)	793	-	177	-	970
Total do custo	4.332	248	(117)	(2.783)	1.680	243	(7)	1.916	144	228	(3)	2.285
Depreciação acumulada												
Benfeitorias em propriedades de terceiros	(373)	(40)	-	103	(310)	(11)	-	(321)	-	(4)	-	(325)
Veículos	(80)	49	-	3	(28)	-	-	(28)	-	-	-	(28)
Máquinas e equipamentos	(613)	(14)	-	606	(21)	(5)	-	(26)	-	(4)	-	(30)
Equipamentos de informática	(151)	(153)	53	64	(187)	(79)	5	(261)	-	(93)	3	(351)
Móveis e utensílios	(610)	(69)	-	589	(90)	(7)	-	(97)	-	(21)	-	(118)
Instalações	(142)	(6)	-	136	(12)	(4)	-	(16)	-	(3)	-	(19)
Equipamentos hospitalares e laboratoriais	(111)	(104)	-	50	(165)	(8)	-	(173)	-	(110)	-	(283)
Total da depreciação acumulada	(2.080)	(337)	53	1.551	(813)	(114)	5	(922)	-	(235)	3	(1.154)
Total do imobilizado líquido	2.252	(89)	(64)	(1.232)	867	251	(124)	994	144	(7)	-	1.131

Em 31 de dezembro de 2018, do montante de R\$248 de adições no custo, R\$181 foram adicionados ao imobilizado da Serum até 31 de maio de 2018. Do montante de R\$337 adicionados à depreciação, R\$95 foram depreciados na Serum até 31 de maio de 2018.

Análise da redução ao valor recuperável

De acordo com o CPC 01 (R1) - Redução ao Valor Recuperável dos Ativos, a Sociedade avalia anualmente a existência de eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas. O resultado de tal avaliação em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 não apontou necessidade de provisão para redução no valor recuperável destes ativos, não havendo, portanto, perdas por desvalorização a serem reconhecidas.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

11. Intangível

	Controladora					
	01/01/2018 (não auditado)	Adições	31/12/2018	Adições	31/12/2019	Adições 31/12/2020
Custo (vida útil definida)						
Softwares	8	-	8	16	24	25
Licenças	53	8	61	28	90	127
Total do custo	61	8	69	44	114	152
Amortização acumulada						
Softwares	(1)	(1)	(2)	(4)	(7)	(14)
Licenças	(44)	(1)	(45)	(26)	(71)	(79)
Total da amortização acumulada	(45)	(2)	(47)	(30)	(78)	(93)
Total do intangível líquido	16	6	22	14	36	59

	Consolidado							
	01/01/2018 (não auditado)	Adições	Baixas	Ativo alienado	31/12/2018	Adições	31/12/2019	Adições 31/12/2020
Custo (vida útil definida)								
Softwares	105	6	-	(103)	8	16	24	25
Licenças	143	33	-	(114)	62	28	90	129
Subtotal	248	39	-	(217)	70	44	114	154
Intangível identificado na aquisição de participação societária								
Carteira de clientes	-	-	-	-	-	-	-	3.036
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	3.036
Total do custo (vida útil definida)	248	39	-	(217)	70	44	114	3.076
Amortização acumulada								
Softwares	(61)	(7)	-	65	(3)	(4)	(7)	(14)
Licenças	(111)	(23)	-	89	(45)	(26)	(71)	(79)
Total da amortização acumulada	(172)	(30)	-	154	(48)	(30)	(78)	(93)
Custo (vida útil indefinida)								
Ágio de rentabilidade futura	2.305	-	-	(2.305)	-	-	-	2.617
Total do intangível líquido	2.381	9	-	(2.368)	22	14	36	5.678

Redução ao valor recuperável

A Administração realizou análise de *impairment* do ágio e não identificou a necessidade de registrar qualquer provisão de perda até a presente data.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

12. Fornecedores e outras contas a pagar

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Fornecedores a pagar	633	348	313	678	348	313
Repasse com partes relacionadas (Nota 21)	3.569	2.637	2.454	3.569	2.637	2.454
Partes relacionadas (Nota 21)	268	119	232	268	119	232
	4.470	3.104	2.999	4.515	3.104	2.999

13. Obrigações fiscais

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
IRPJ e CSLL	1.463	996	787	1.495	996	787
PIS e COFINS	1.395	980	840	1.397	980	840
ISS	966	307	142	968	307	142
IRRF e CSRF	17	11	38	21	11	38
Outros tributos	4	3	27	4	3	27
	3.845	2.297	1.834	3.885	2.297	1.834
Circulante	1.459	800	668	1.577	800	668
Não circulante	2.386	1.497	1.166	2.308	1.497	1.166

14. Obrigações trabalhistas

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Férias a pagar	1.006	867	743	1.095	867	743
Salários e ordenados a pagar	333	349	363	369	349	363
INSS e FGTS a recolher	705	371	327	739	371	327
	2.044	1.587	1.433	2.203	1.587	1.433

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

15. Provisão para riscos cíveis e trabalhistas

Em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018, a provisão registrada em relação àquelas causas consideradas como perda provável apresenta a seguinte composição e movimentação:

	Controladora			Consolidado		
	Trabalhista	Cível	Total	Trabalhista	Cível	Total
Saldos em 01 de janeiro de 2018 (não auditado)	-	-	-	41	-	41
Provisões	3	-	3	3	-	3
Pagamentos	(3)	-	(3)	(3)	-	(3)
Passivos alienados	-	-	-	(41)	-	(41)
Saldos em 31 de dezembro de 2018	-	-	-	-	-	-
Provisões	7	185	192	7	185	192
Saldos em 31 de dezembro de 2019	7	185	192	7	185	192
Provisões	4	-	4	4	-	4
Pagamentos	-	(124)	(124)	-	(124)	(124)
Reversões	-	(61)	(61)	-	(61)	(61)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	11	-	11	11	-	11

Passivos contingentes com expectativa de perda possível

Os processos judiciais e administrativos, cuja expectativa de perda é classificada como possível na opinião da Administração, baseada no entendimento dos seus consultores jurídicos externos, não possuem provisão correspondente reconhecida. Essas causas estão distribuídas da seguinte forma:

	Controladora			Consolidado		
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Trabalhistas	164	-	9	164	-	9
Cíveis	-	-	955	-	-	955
	164	-	964	164	-	964

Em 31 de dezembro de 2020, as reclamações trabalhistas são oriundas de diferenças de encargos e benefícios, horas extras, adicionais noturno e de insalubridade, acidentes de trabalho, entre outros.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Patrimônio líquido**a) Capital social**

O capital social da Sociedade, subscrito e integralizado, em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 é de R\$ 7.117, sendo representado por 7.116.750 (sete milhões e cento e dezesseis mil e setecentos e cinquenta) quotas com valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada, distribuída entre os sócios da seguinte forma:

	31/12/2020		31/12/2019		31/12/2018	
	Quotas	Participação	Quotas	Participação	Quotas	Participação
GGSH Participações S.A.	7.116.150	99,992%	7.116.150	99,992%	7.116.150	99,992%
Carlos Gama Sauaia	300	0,004%	300	0,004%	300	0,004%
Carlos Henrique Delmonaco	300	0,004%	300	0,004%	300	0,004%
	7.116.750	100%	7.116.750	100%	7.116.750	100%

Redução de capital social

Em 20 de junho de 2018, conforme descrito na Nota 1, foi aprovada a cessão e transferências de quotas da empresa Serum mediante o cancelamento de 7.954.750 (sete milhões, novecentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e cinquenta) quotas, totalidade detida pela SHMR em pagamento a redução de capital a favor da empresa GGSH Participações S.A. não remanescendo quaisquer investimentos da Sociedade na Serum após essa transação.

Aumento de capital

Em 13 de abril de 2018, os sócios aprovaram a integralização de capital no montante de R\$ 152 referente ao adiantamento para futuro aumento de capital realizado em 2017 pela GGSH Participações S.A., mediante a emissão de 152.000 (cento e cinquenta e dois) novas quotas com valor nominal de R\$1,00 (um real) por quota de titularidade da GGSH Participações S.A. Os sócios Carlos Gama Sauaia e Carlos Henrique Delmonaco renunciaram ao seu direito de preferência para participar no referido aumento de capital.

Em 15 de outubro de 2018, os sócios aprovaram o aumento de capital da Sociedade, no valor de R\$590, passando o capital social de R\$6.527 para R\$7.117, mediante a emissão de 590.000 (quinhentos e noventa mil) quotas.

b) Distribuição de lucros

O contrato social da Sociedade não prevê o pagamento de dividendos mínimos obrigatórios, podendo-se distribuir dividendos com base no saldo de lucros acumulados ou reserva de lucros consignado no último balanço patrimonial. A Sociedade realizou pagamentos de dividendos referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 nos montantes de R\$ 27.171, R\$ 11.438 e R\$ 10.097, respectivamente.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Patrimônio líquido--Continuação**c) Lucro por quota**

O lucro básico por quota é calculado por meio da divisão do lucro líquido do exercício atribuível aos sócios da Sociedade, pela quantidade média ponderada de quotas durante cada exercício.

Para os exercícios apresentados, os lucros básico e diluído por quotas da Sociedade são equivalentes, considerando que a Sociedade não possui nenhum instrumento com potencial dilutivo. A média ponderada da quantidade de quotas utilizadas no cálculo corresponde à quantidade de quotas média dos exercícios apresentados.

	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Lucro líquido das operações em continuidade	29.257	22.591	8.298
Lucro líquido das operações em descontinuadas	-	-	3.902
Lucro líquido atribuível aos quotistas	29.257	22.591	12.200
Média ponderada de quantidade de quotas	7.117	7.117	10.336
Lucro por quota básico (em R\$)	4,111	3,174	1,180

	31/12/2018
Lucro líquido das operações em continuidade	8.298
Média ponderada de quantidade de quotas	10.336
Lucro por quota básico (em R\$)	0,803

	31/12/2018
Lucro líquido das operações descontinuadas	3.902
Média ponderada de quantidade de quotas (*)	10.211
Lucro por quota básico (em R\$)	0,382

(*) A média ponderada foi considerada até a data de alienação da empresa Serum.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação

31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

17. Receita líquida

	Controladora			Consolidado		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Receita bruta com serviços prestados	70.524	58.694	42.982	70.853	58.694	42.982
(-) Impostos sobre serviços	(4.179)	(3.231)	(2.302)	(4.188)	(3.231)	(2.302)
(-) Outros abatimentos	(808)	(831)	(1.544)	(808)	(831)	(1.544)
(-) Glosas	(2.842)	(2.485)	(3.242)	(2.842)	(2.485)	(3.242)
	62.695	52.147	35.894	63.015	52.147	35.894

18. Custos e despesas operacionais

	Controladora			Consolidado		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Pessoal	(12.071)	(12.089)	(10.686)	(12.150)	(12.089)	(10.686)
Serviços de terceiros (a)	(15.340)	(12.991)	(11.748)	(15.417)	(12.991)	(11.748)
Conservação e manutenção	(1.998)	(1.740)	(2.152)	(2.029)	(1.740)	(2.152)
Reversão (provisão) para créditos de liquidação duvidosa	(4)	(27)	(44)	(4)	(27)	(44)
Reversão (provisão) para riscos cíveis e trabalhistas	57	(192)	(3)	57	(192)	(3)
Reversão (provisão) de descartes de hemocomponentes	(26)	(161)	35	(26)	(161)	35
Depreciação e amortização	(246)	(143)	(244)	(249)	(144)	(245)
Outros custos e despesas	(2.014)	(716)	(1.895)	(2.080)	(717)	(1.906)
	(31.642)	(28.059)	(26.737)	(31.898)	(28.061)	(26.749)
Classificados como:						
Custos dos serviços prestados	(25.266)	(22.278)	(19.183)	(25.444)	(22.279)	(19.183)
Despesas gerais e administrativas	(6.639)	(7.539)	(7.552)	(6.657)	(7.540)	(7.564)
Outras receitas (despesas) operacionais	263	1.758	(2)	203	1.758	(2)
	(31.642)	(28.059)	(26.737)	(31.898)	(28.061)	(26.749)

(a) Os serviços de terceiros da Sociedade são compostos, principalmente, pelas transações com partes relacionadas (vide Nota 21)

19. Resultado financeiro

	Controladora			Consolidado		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Receitas financeiras						
Rendimentos em aplicações financeiras	323	233	85	323	233	85
Descontos obtidos	9	4	45	9	4	45
	332	237	130	332	237	130
Despesas financeiras						
Comissões e despesas bancárias	(43)	(31)	(18)	(44)	(32)	(19)
Outras despesas financeiras	(21)	(70)	(16)	(21)	(70)	(16)
	(64)	(101)	(34)	(65)	(102)	(35)
Resultado financeiro	268	136	96	267	135	95

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

20. Imposto de renda e contribuição social

A conciliação da despesa com imposto de renda e contribuição social reconhecida no resultado dos exercícios, aplicando as alíquotas fiscais do lucro presumido, é como segue:

	Controladora					
	2020		2019		2018	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
Receita bruta com serviços prestados	70.524	70.524	58.694	58.694	42.982	42.982
(-) Glosas e outros abatimentos	(5.888)	(5.888)	(6.662)	(6.662)	(7.300)	(7.300)
	64.636	64.636	52.032	52.032	35.682	35.682
Alíquota de presunção	8%	12%	8%	12%	8%	12%
	5.171	7.756	4.163	6.244	2.855	4.282
Imposto calculado com base na presunção	776	698	624	562	428	385
Adicional de imposto de renda (10%)	511	-	364	-	383	-
Imposto de renda e contribuição social sobre a receita operacional	1.287	698	988	562	812	385
Rendimentos em aplicações financeiras (Nota 19)	323	323	233	233	85	85
Alíquota fiscal combinada	25%	9%	25%	9%	25%	9%
Imposto de renda e contribuições sobre rendimentos em aplicações financeiras	81	29	58	21	21	8
Imposto de renda e contribuição social	1.367	727	1.047	583	833	393

	Consolidado					
	2020		2019		2018	
	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL	IRPJ	CSLL
Receita bruta com serviços prestados	70.853	70.853	58.694	58.694	42.982	42.982
(-) Glosas e outros abatimentos	(5.888)	(5.888)	(6.662)	(6.662)	(7.300)	(7.300)
	64.965	64.965	52.032	52.032	35.682	35.682
Alíquota de presunção	8%	12%	8%	12%	8%	12%
	5.197	7.796	4.163	6.244	2.855	4.282
Imposto calculado com base na presunção	780	702	624	562	428	385
Adicional de imposto de renda (10%)	536	-	364	-	383	-
Imposto de renda e contribuição social sobre a receita operacional	1.316	702	988	562	812	385
Rendimentos em aplicações financeiras (Nota 19)	323	323	233	233	85	85
Alíquota fiscal combinada	25%	9%	25%	9%	25%	9%
Imposto de renda e contribuições sobre rendimentos em aplicações financeiras e outras receitas	81	29	58	21	21	8
Imposto de renda e contribuição social	1.396	731	1.047	583	833	393

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

21. Partes relacionadas**Remuneração de pessoal chave da Administração**

Os diretores são as pessoas chaves que têm autoridade e responsabilidade por planejamento, direção e controle das atividades da Sociedade. Em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018, foram pagos R\$116, R\$108 e R\$ 96, respectivamente, aos administradores benefícios de curto prazo (ordenados, salários, assistência médica, habitação, entre outros), contabilizados na rubrica "Despesas administrativas e gerais".

Não foram pagos valores a título de: (a) benefícios pós-emprego (pensões, outros benefícios de aposentadoria, seguro de vida pós-emprego e assistência médica pós-emprego); (b) benefícios de longo prazo (licença por anos de serviço e benefícios de invalidez de longo prazo); e (c) benefícios de rescisão de contrato de trabalho.

Resumo das transações com partes relacionadas

		Controladora			Consolidado		
	Nota	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Ativo							
Rede D'Or São Luiz S.A. ("Rede D'Or") (b)	7	5.404	3.825	5.406	5.404	3.825	5.406
Banco de Sangue de São Paulo S.A. (a)	7	24	24	-	24	24	-
Saldo ativo com partes relacionadas		5.428	3.849	5.406	5.428	3.849	5.406
Passivo							
GSSH Participações S.A. (a)	12	214	97	227	214	97	227
Carlos Gama Sauaia (d)		-	653	-	-	653	-
Serviço de Hemoterapia Alta Noroeste S/S Ltda. (a)	12	54	22	5	54	22	5
Rede D'Or São Luiz S.A. (c)		3.569	2.637	2.454	3.569	2.637	2.454
Saldo passivo com partes relacionadas		3.837	3.409	2.686	3.837	3.409	2.686
		1.591	440	2.720	1.591	440	2.720
Receitas							
Rede D'Or São Luiz S.A. (b)		16.681	17.303	27.517	16.681	17.303	27.517
Saldo de receitas com partes relacionadas		16.681	17.303	27.517	16.681	17.303	27.517
Custos e despesas							
Rede D'Or São Luiz S.A. (c)	18	11.762	10.050	7.134	11.762	10.050	7.134
GSSH Participações S.A. (a)	18	1.432	1.364	2.719	1.432	1.364	2.719
Saldo de custos e despesas com partes relacionadas		13.194	11.414	9.853	13.194	11.414	9.853

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

21. Partes relacionadas--Continuação

Resumo das transações com partes relacionadas--Continuação

- (a) Refere-se a repasse de compartilhamento de recursos e rateio de despesas corporativas, como jurídico, marketing, contabilidade, tesouraria, contas a pagar e contas a receber, entre outros, cujo critérios de rateio variam de acordo com a natureza dos serviços;
- (b) Refere-se a receita da Sociedade com prestação de serviços médicos hospitalares em hematologia e hemoterapia recebida pela Rede D'Or.
- (c) Refere-se à remuneração paga à Rede D'Or pela atuação da Sociedade em seus hospitais, conforme contrato celebrado entre as partes.
- (d) Dividendos a pagar aos quotistas.

Contrato de exclusividade do Grupo GSH com a Rede D'Or

O Grupo GSH possui contrato de exclusividade com o Grupo Rede D'Or, onde suas investidas prestam serviços de hemoterapia com exclusividade a todos os hospitais do Grupo Rede D'Or, que compreende a Rede D'Or São Luiz S.A. e suas afiliadas.

Os serviços prestados pelo Grupo, que compreendem também os serviços prestados pela SHMR, são remunerados: (i) diretamente por meio das operadoras de planos privados de assistência à saúde; e (ii) pacientes particulares ou os que sejam beneficiários de plano de saúde ao qual o hospital Rede D'Or seja credenciado e o Grupo GSH não seja credenciado, por meio de faturamento dos serviços pela Rede D'Or e reembolso à Sociedade. Adicionalmente, nos termos do contrato de exclusividade com a Rede D'Or, a Sociedade deverá pagar à Rede D'Or um valor mensal equivalente a percentual do valor bruto total faturado pela Sociedade, em todos os hospitais e agências transfusionais do Grupo Rede D'Or, a título de remuneração pelos serviços de suporte prestados pela Rede D'Or. Referida remuneração encontra-se consistente e em condições de mercado com os demais contratos de exclusividade celebrados pelo Grupo GSH. Ademais, não há quaisquer garantias dadas ou recebidas entre as partes.

O contrato permanecerá em vigor por 25 anos, a contar de sua celebração em 08 de setembro de 2016, ou seja, até setembro de 2041, renovado automaticamente por igual período caso não haja manifestação contrária de nenhuma das partes.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

22. Seguros

A Sociedade mantém a política de contratar cobertura de seguros de forma global para riscos de responsabilidade civil, instalação e montagem relacionados aos seus ativos operacionais. Os seguros contratados estão descritos abaixo:

	Data de vigência		Valor da cobertura
	De	Até	
Patrimonial	12/05/2021	12/05/2022	3.013
Directors & Officers (D&O)	08/04/2021	08/04/2022	15.000

23. Instrumentos financeiros e gestão de riscos

23.1. Instrumentos financeiros por categoria

A Sociedade efetua avaliação de seus ativos e passivos financeiros em relação aos valores justos, por meio de informações disponíveis e metodologias de avaliação apropriadas. Entretanto, a interpretação dos dados de mercado e a seleção de métodos de avaliação requerem considerável julgamento e estimativas para se calcular o valor de realização mais adequado. Como consequência, as estimativas apresentadas não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado corrente. O uso de diferentes hipóteses de mercado e/ou metodologias pode ter um efeito relevante nos valores de realização estimados.

O valor justo dos ativos e passivos financeiros é incluído no valor pelo qual o instrumento poderia ser trocado em uma transação corrente entre partes dispostas a negociar, e não em uma venda ou liquidação forçada.

Todos os ativos e passivos para os quais o valor justo seja mensurado ou divulgado nas demonstrações financeiras são categorizados dentro da hierarquia de valor justo descrita a seguir, com base na informação de nível mais baixo que seja significativa à mensuração do valor justo como um todo:

- Nível 1 - preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos ou passivos idênticos a que a entidade possa ter acesso na data de mensuração;
- Nível 2 - técnicas de avaliação para as quais a informação de nível mais baixo e significativa para mensuração do valor justo seja direta ou indiretamente observável; e
- Nível 3 - técnicas de avaliação para as quais a informação de nível mais baixo e significativa para mensuração do valor justo não esteja disponível.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

23. Instrumentos financeiros e gestão de riscos--Continuação

23.1. Instrumentos financeiros por categoria--Continuação

Os valores contábeis e valores justos dos instrumentos financeiros da Sociedade e suas controladas, em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018, são como segue:

Classificação por categoria	Hierarquia do valor justo	Controladora					
		31/12/2020		31/12/2019		31/12/2018	
		Valor contábil	Valor justo	Valor contábil	Valor justo	Valor contábil	Valor justo
Ativos financeiros							
Equivalentes de caixa (aplicações financeiras)	Valor justo por meio de resultado	2.443	2.443	12.072	12.072	2.652	2.652
Contas a receber de clientes	Custo amortizado	830	830	819	819	1.142	1.142
Contas a receber com partes relacionadas	Custo amortizado	22.902	22.902	13.919	13.919	11.260	11.260
Passivos financeiros							
Fornecedores e outras contas a pagar	Custo amortizado	633	633	348	348	313	313
Contas a pagar a partes relacionadas	Custo amortizado	3.837	3.837	2.756	2.756	2.686	2.686
Classificação por categoria	Hierarquia do valor justo	Consolidado					
		31/12/2020		31/12/2019		31/12/2018	
		Valor contábil	Valor justo	Valor contábil	Valor justo	Valor contábil	Valor justo
Ativos financeiros							
Equivalentes de caixa (aplicações financeiras)	Valor justo por meio de resultado	2.490	2.490	12.072	12.072	2.652	2.652
Contas a receber de clientes	Custo amortizado	913	913	819	819	1.142	1.142
Contas a receber com partes relacionadas	Custo amortizado	22.902	22.902	13.919	13.919	11.260	11.260
Passivos financeiros							
Fornecedores e outras contas a pagar	Custo amortizado	678	678	348	348	313	313
Contas a pagar a partes relacionadas	Custo amortizado	3.837	3.837	2.756	2.756	2.686	2.686

A Administração da Sociedade é responsável pelo acompanhamento das políticas de gerenciamento de risco da Sociedade e os gestores de cada área se reportam regularmente à Administração sobre as suas atividades.

As políticas de gerenciamento de risco da Sociedade são estabelecidas para identificar e analisar os riscos aos quais a Sociedade está exposto, para definir limites e controles de riscos apropriados e para monitorar riscos e aderência aos limites definidos. As políticas de gerenciamento de riscos e os sistemas são revisadas regularmente para refletir mudanças nas condições de mercado e nas atividades da Sociedade.

A Sociedade, através de suas normas e procedimentos de treinamento e gerenciamento, busca desenvolver um ambiente de disciplina e controle no qual todos os funcionários tenham consciência de suas atribuições e obrigações.

23.2. Risco de taxa de juros

A Sociedade está exposta ao risco de taxa de juros sobre suas aplicações financeiras atreladas ao CDI, e a Administração monitora os patamares e expectativas da taxa CDI e os possíveis impactos sobre suas operações.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

23. Instrumentos financeiros e gestão de riscos--Continuação**23.3. Risco de liquidez**

Risco de liquidez é o risco de a Sociedade encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou com outro ativo financeiro. O objetivo da Sociedade é manter um balanço adequado entre a continuidade da disponibilização de recursos. A abordagem da Sociedade na administração de liquidez é de garantir, na medida do possível, que sempre terá liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações no vencimento, tanto em condições normais como de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação da Sociedade.

As tabelas abaixo demonstram análise dos vencimentos para os passivos financeiros em aberto, em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 (valores não descontados):

	Controladora	
	Valor contábil	Menos de um ano
31 de dezembro de 2020		
Fornecedores e outras contas a pagar	633	633
Contas a pagar a partes relacionadas	3.837	3.837
	4.470	4.470
31 de dezembro de 2019		
Fornecedores e outras contas a pagar	348	348
Contas a pagar a partes relacionadas	2.756	2.756
	3.104	3.104
31 de dezembro de 2018		
Fornecedores e outras contas a pagar	313	313
Contas a pagar a partes relacionadas	2.686	2.686
	2.999	2.999
	Consolidado	
	Valor contábil	Menos de um ano
31 de dezembro de 2020		
Fornecedores e outras contas a pagar	678	678
Contas a pagar a partes relacionadas	3.837	3.837
	4.515	4.515
31 de dezembro de 2019		
Fornecedores e outras contas a pagar	348	348
Contas a pagar a partes relacionadas	2.756	2.756
	3.104	3.104
31 de dezembro de 2018		
Fornecedores e outras contas a pagar	313	313
Contas a pagar a partes relacionadas	2.686	2.686
	2.999	2.999

Não é esperado que os fluxos de caixa incluídos na análise de maturidade da Sociedade e de suas controladas possam ocorrer significativamente mais cedo ou em valores diferentes.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

23. Instrumentos financeiros e gestão de riscos--Continuação

23.4. Risco de mercado

O risco de mercado é o risco de que o valor justo dos fluxos de caixa futuros de um instrumento financeiro flutue devido a variações nos preços de mercado. O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercados, dentro de parâmetros aceitáveis e ao mesmo tempo otimizar o retorno. Instrumentos financeiros afetados pelo risco de mercado inclui aplicações financeiras.

A Sociedade efetua testes de análises de sensibilidade conforme requerido pelas práticas contábeis, elaborados com base na exposição líquida às taxas variáveis dos instrumentos financeiros ativos e passivos relevantes, em aberto no fim do período deste relatório, assumindo que o valor dos ativos e passivos a seguir estivesse em aberto durante todo o período, ajustado com base nas taxas estimadas para um cenário provável do comportamento do risco que, caso ocorra, pode gerar resultados adversos. As taxas utilizadas para cálculo dos cenários prováveis são referenciadas por fonte externa independente, na exposição líquida, quando aplicável, conforme apresentado a seguir:

Taxa de juros - CDI

Em 31 de dezembro de 2020, a Sociedade possuía saldos ativos atrelados à taxa CDI, compostos basicamente por aplicações financeiras (equivalentes de caixa). Tais saldos, em 31 de dezembro de 2020 apresentam uma exposição líquida ativa de R\$ 2.443 e R\$ 2.490. Com base em projeções divulgadas no relatório de análise econômica do Santander foi obtida a projeção do DI para os próximos 12 meses, de 3,11%, sendo este definido como cenário provável.

Operação	Risco	Controladora		Consolidado	
		Valor contábil	Cenário provável	Valor contábil	Cenário provável
Ativo					
Equivalentes de caixa	3,11% CDI	2.443	76	2.490	77

23.4. Gestão de capital

A Sociedade utiliza capital próprio para continuidade de suas atividades. A Sociedade monitora sua estrutura de capital e a ajusta considerando as mudanças nas condições econômicas.

Condizente com outras companhias do setor, a Sociedade monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida expressa como percentual do capital total. Contudo, em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018 a Sociedade não possui dívidas contraídas e, portanto, não há índice de endividamento.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

24. Transações não envolvendo caixa

As transações apresentadas a seguir não envolveram caixa nos exercícios apresentados e, portanto, foram excluídas da demonstração dos fluxos de caixa:

	Controladora			Consolidado		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Cessão de cotas	-	-	12.889	-	-	12.889
Dividendos deliberados e ainda não pagos	-	653	-	-	653	-

25. Eventos subsequentes

Aquisição de participação em controlada

Em 23 de junho de 2021, a Sociedade passou a deter 100% do capital social da controlada Hemopan Serviços Médicos Ltda. (Hemopan) através da aquisição de 7,03% do capital social desta controlada pelo valor de R\$60.

Cessão e transferência de quotas

Em 09 de julho de 2021, os sócios quotistas Carlos Henrique Delmonaco e Carlos Gama Sauaia, cederam e transferiram suas quotas do capital social da SHMR (300 quotas cada um) para a sócia ingressante GSH Corp Participações S.A..

Alteração da Sociedade de Limitada (Ltda.) para Sociedade por Ações (S.A.)

Os sócios quotistas aprovaram em 12 de agosto de 2021 a conversão das quotas da Sociedade em ações. Neste ato, as 7.116.750 (sete milhões e cento e dezesseis mil e setecentos e cinquenta) quotas foram convertidas em ações ordinárias em uma razão de 1 quota para 1 ação, portanto convertidas em 7.116.750 (sete milhões e cento e dezesseis mil e setecentos e cinquenta) ações, transformando a Sociedade de Limitada em uma Sociedade por Ações, e alteração da razão social para Serviço de Hemoterapia Madre Regina S.A. Com a transformação da sociedade, independentemente de dissolução e liquidação, em sociedade anônima de capital fechado, a mesma a ser regida pelas disposições da Lei nº 6.404/76 e demais dispositivos legais aplicáveis.

Notas Explicativas**Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.**

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

25. Eventos subsequentes--Continuação**Reestruturação societária**

Em 30 de setembro de 2021 foi aprovada em Assembleia Geral Extraordinária ("AGE") a incorporação da GSH Corp Participações S.A. ("GSH Corp", anteriormente denominada de Lorem Participações S.A.), GGSH e da Radiopharmacus S.A. ("RPH"). Em consequência à incorporação dos patrimônios líquidos destas empresas, foi aprovado o aumento do capital social da Sociedade no valor de R\$86.408.

O capital social da Sociedade passará dos atuais R\$7.116 para R\$93.524, bem como passará a ser representado por 272.756.849 unidades de ações, sendo 229.371.078 unidades de ações ordinárias nominativas, e 43.385.771 unidades de ações preferenciais, todas nominativas e sem valor nominal, as quais serão atribuídas aos acionistas da GSH Corp. em substituição às ações por eles detidas no capital social da GSH Corp., em quantidade e natureza idênticas às respectivas ações ordinárias e preferenciais do capital social da GSH Corp. por eles detidos em 30 de setembro de 2021. O aumento de capital da Sociedade é integralizado mediante a incorporação dos patrimônios líquidos da GSH Corp., da GGSH e da RPH.

	Quantidade de ações (unidades)		
	Ordinárias	Preferenciais	Total
Rede D'Or São Luiz S.A.,	114.685.589	-	114.685.589
José Mario Caldas Osório	3.995.451	-	3.995.451
EP Investments Corp LLC	59.132.672	-	59.132.672
Opus Medical - Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior	18.789.332	-	18.789.332
Paulo Carvalho de Gouvêa	15.848.903	-	15.848.903
Carlos Eduardo Reis da Matta	7.990.902	-	7.990.902
Eduardo Ferro de Carvalho	35.840	-	35.840
Bernardo Werther de Araújo	6.495.119	-	6.495.119
Vitor Hugo Ribeiro Roquete	2.397.270	-	2.397.270
Carlos Gama Sauaia	-	14.680.226	14.680.226
Carlos Henrique Delmonaco	-	12.124.692	12.124.692
Fabio Nastari	-	2.017.963	2.017.963
Sergio Domingos Vieira	-	4.035.927	4.035.927
Rafael Ribeiro Madke	-	3.614.964	3.614.964
Carlos de Almeida Vasques de Carvalho Neto	-	4.894.035	4.894.035
Ações em tesouraria	-	2.017.964	2.017.964
Total	229.371.078	43.385.771	272.756.849

A incorporação faz parte do processo de reestruturação societária do Grupo GSH que tem por objetivo a listagem da Sociedade, no segmento do Novo Mercado da Bolsa de Valores brasileira ("B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão" ou "B3"), a qual estará sujeita à aprovação da B3 e da CVM. Essa reestruturação tem como objetivo simplificar e otimizar a estrutura societária do Grupo, aumentar a liquidez das ações e facilitar o acesso do Grupo ao mercado de capitais.

Notas Explicativas

Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.

Notas explicativas às demonstrações financeiras individuais e consolidadas--Continuação
31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

25. Eventos subsequentes--Continuação

Alteração de denominação social

Em 30 de setembro de 2021, foi aprovada a alteração da denominação social da Sociedade para GSH Corp Participações S.A..

Aprovação de Plano de Outorga de Ações Restritas (RSU)

Em 30 de setembro de 2021 foi aprovado em AGE o Plano de Outorga de Ações Restritas ("Plano") da Sociedade. O Plano tem por objetivo conceder aos administradores e empregados da Sociedade a oportunidade de receber ações restritas de emissão do capital social da Sociedade, as quais ficarão sujeitas a restrições de negociação na forma prevista no Plano e/ou nos contratos celebrados no âmbito do Plano. O Conselho de Administração ficará responsável e encarregado pela aprovação dos programas no âmbito do Plano e, na medida em que for permitido por lei e pelo estatuto social da Sociedade, de tomar todas as medidas necessárias e adequadas à administração do Plano.

Pareceres e Declarações / Relatório do Auditor Independente - Sem Ressalva

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas

Aos
Administradores e Quotistas da
Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda.
Rio de Janeiro - RJ

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda. ("Sociedade"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Sociedade em 31 de dezembro de 2020, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

Base para opinião

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 financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Sociedade e suas controladas, 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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principal assunto de auditoria

Principal assunto de auditoria é aquele que, em nosso julgamento profissional, foi o mais significativo em nossa auditoria do exercício corrente. Esse assunto foi tratado no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esse assunto. Para o assunto abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou o assunto, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Nós cumprimos as responsabilidades descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas", incluindo aquelas em relação a esse principal assunto de auditoria. Dessa forma, nossa auditoria incluiu a condução de procedimentos planejados para responder a nossa avaliação de riscos de distorções significativas nas demonstrações financeiras. Os resultados de nossos procedimentos, incluindo aqueles executados para tratar o assunto abaixo, fornecem a base para nossa opinião de auditoria sobre as demonstrações financeiras da Sociedade.

Reconhecimento de receita de serviços prestados

Conforme mencionado nas notas explicativas 3.11 e 17, as receitas da Sociedade são oriundas de prestação de serviços médicos hospitalares em hematologia e hemoterapia, e o reconhecimento é efetuado com base nos serviços executados até à data do balanço, para os quais é necessário determinar de forma apropriada o montante da receita a ser reconhecida, faturada ou não faturada, e a estimativa das perdas ("glosas") sobre os procedimentos efetuados, materiais e medicamentos utilizados que usualmente não são aprovados pelos planos e operadoras de saúde.

Estes processos envolvem controles e análises complexas para assegurar que as receitas dos serviços prestados sejam contabilizadas dentro do correto período de competência e pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber, bem como assegurar que os saldos a receber correspondentes estejam reconhecidos pelo valor realizável.

Devido à relevância dos montantes envolvidos e às características inerentes ao processo de reconhecimento de receita, incluindo as receitas a faturar e as estimativas relacionadas à mensuração das glosas, assim como o impacto que eventuais mudanças nas premissas e estimativas utilizadas teriam sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, consideramos esse assunto significativo em nossos trabalhos de auditoria.

Como nossa auditoria conduziu o assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, dentre outros (i) o entendimento do ambiente de controles internos relacionados aos processos de reconhecimento de receita; (ii) procedimentos de confirmação para uma amostra do saldo de clientes mediante o envio de cartas de confirmação; (iii) avaliação do reconhecimento da receita de acordo com o progresso do serviço prestado, por meio de testes documentais para uma amostra selecionada; (iv) análise mensal das receitas para identificar relações ou movimentações dissonantes às nossas expectativas baseadas em nosso conhecimento da Sociedade e da indústria na qual está inserida; (v) análise das premissas utilizadas para determinação dos percentuais de perda com glosas; (vi) recálculo das provisões para glosas, com base na receita reconhecida em 31 de dezembro de 2020 e percentuais de perdas com glosas auferidas; e (vii) avaliação da adequação das divulgações efetuadas pela Sociedade sobre esse assunto nas demonstrações financeiras. Como resultado destes procedimentos identificamos ajuste de auditoria indicando a necessidade de complemento da provisão para glosas, sendo este ajuste não registrado pela administração tendo em vista sua imaterialidade sobre as demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados, que está consistente com a avaliação da administração, consideramos aceitáveis as políticas de reconhecimento de receita e estimativas de perdas com glosas da Sociedade adotados pela administração, bem como as respectivas divulgações efetuadas no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As demonstrações individual e consolidada do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Sociedade, e apresentadas como informação suplementar para fins de IFRS, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações financeiras da Sociedade. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações financeiras e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico NBC TG 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essas demonstrações do valor adicionado foram adequadamente elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações financeiras individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras individuais e consolidadas e o relatório do auditor

A administração da Sociedade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas 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 financeiras individuais e consolidadas, 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 financeiras 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 financeiras individuais e consolidadas

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Sociedade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Sociedade e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão 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 detecta 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 financeiras.

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 financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos 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.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade e suas controladas.
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas 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 Sociedade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que eventualmente tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aquele que foi considerado como mais significativo na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constitui o principal assunto de auditoria. Descrevemos esse assunto em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Rio de Janeiro, 14 de outubro de 2021.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP015199/O-6

Diogo Afonso da Silva
CRC1RJ114783/O-8

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaramos, na qualidade de diretores da Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda. (denominada GSH Corp Participações S.A a partir de 30.09.2021) com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Rua do Passeio, 62, 5º andar, Centro, inscrita no CNPJ sob o n º 08.397.078/0001-01, que revimos, discutimos e concordamos com as Demonstrações Financeiras do período findo em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018, emitidas em 14 de outubro de 2021.

Rio de Janeiro, 12 de novembro de 2021.

Carlos de Almeida Vasques de Carvalho Neto
Diretor Presidente

Marcos Aurélio Faccioli
Diretor Financeiro

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

Na qualidade de diretores da Serviço de Hemoterapia Madre Regina Ltda. (denominada GSH Corp Participações S.A a partir de 30.09.2021), com sede na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Rua do Passeio, 62, 5º andar, Centro, inscrita no CNPJ sob o n º 08.397.078/0001-01, que revimos, discutimos e concordamos com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes referente às Demonstrações Financeiras do período findo em 31 de dezembro de 2020, 2019 e 2018, emitidas em 14 de outubro de 2021.

Rio de Janeiro, 12 de novembro de 2021.

Carlos de Almeida Vasques de Carvalho Neto
Diretor Presidente

Marcos Aurélio Faccioli
Diretor Financeiro