

**ANEXO - CAPÍTULO III - Modelo de Publicação  
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC**

**ATIVIDADES OPERACIONAIS**

- (+) Recebimento de Planos Saúde
- (+) Resgate de Aplicações Financeiras
- (+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras
- (+) Outros Recebimentos Operacionais
- (-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde
- (-) Pagamento de Comissões
- (-) Pagamento de Pessoal
- (-) Pagamento de Pró-Labore
- (-) Pagamento de Serviços Terceiros
- (-) Pagamento de Tributos
- (-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)
- (-) Pagamento de Aluguel
- (-) Pagamento de Promoção/Publicidade
- (-) Aplicações Financeiras
- (-) Outros Pagamentos Operacionais

**Caixa Líquido das Atividades Operacionais**

**ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS**

- (+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado – Hospitalar
- (+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado – Outros
- (+) Recebimento de Venda de Investimentos
- (+) Recebimento de Dividendos
- (+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento
- (-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Hospitalar
- (-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros
- (-) Pagamento Relativos ao Ativo Intangível
- (-) Pagamento de Aquisição de Participação em Outras Empresas
- (-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento

**Caixa Líquido das Atividades de Investimentos**

**ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

- (+) Integralização de Capital em Dinheiro
- (+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos
- (+) Títulos Descontados
- (+) Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento
- (-) Pagamento de Juros - Empréstimos/Financiamentos/Leasing
- (-) Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos/Leasing
- (-) Pagamento de Participação nos Resultados
- (-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento

**Caixa Líquido das Atividades de Financiamento**

**VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

**CAIXA – Saldo Inicial**

**CAIXA - Saldo Final**

Ativos Livres no Início do Período (\*)

Ativos Livres no Final do Período (\*)

Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras – RECURSOS LIVRES

OBSERVAÇÃO: Em conformidade com o CPC - 03 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, deverá constar em notas explicativas a conciliação entre o lucro líquido e o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais. Fundamentação: CPC 03 - Item 22.

(\*) Refere-se ao saldo das contas 'Caixa' e 'Bancos Conta Depósito', mais o montante de aplicações financeiras não garantidoras das provisões técnicas e/ou vinculadas a garantias judiciais, isso é, aplicações sem cláusula restritiva de resgate.

20x1

20x0