

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## I - BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	NE	2021	2020	2021	2020
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>57.799.860,00</b>	<b>56.737.603,99</b>	<b>63.532.331,18</b>	<b>64.491.229,68</b>
Disponível	5	12.464,41	7.375,14	205.736,32	67.870,44
Realizável		57.787.395,59	56.730.228,85	63.326.594,86	64.423.359,24
Aplicações financeiras	6	27.988.445,52	29.078.770,97	30.982.545,42	34.932.360,59
Créditos a receber de cooperadas	7	28.216.257,06	25.095.617,59	28.216.257,06	25.095.617,59
Contribuição social		4.620.355,23	2.849.339,69	4.620.355,23	2.849.339,69
Outros créditos a receber		23.470.357,03	21.987.260,89	23.470.357,03	21.987.260,89
Outros créditos a receber		125.544,80	259.017,01	125.544,80	259.017,01
Outros Créditos a receber	8	512.927,30	317.599,06	1.771.553,52	1.329.468,95
Créditos tributários e previdenciários	9	25.427,42	49.532,12	249.264,05	171.926,73
Bens e títulos a receber	10	426.554,75	1.610.000,13	564.430,19	1.610.000,13
Despesas	10	41.796,83	61.668,25	173.053,28	215.348,08
Despesas antecipadas	11	575.986,71	517.040,73	1.369.491,34	1.068.637,17
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>33.250.684,04</b>	<b>10.794.006,48</b>	<b>52.555.268,29</b>	<b>32.195.220,33</b>
Realizável a Longo Prazo	12	393.041,95	215.151,94	1.420.924,60	1.135.069,43
Depósitos judiciais e fiscais		393.041,95	215.151,94	689.759,52	510.219,51
Outros créditos a receber a longo prazo		0,00	0,00	731.165,08	624.849,92
Investimentos	13	25.065.033,62	8.434.393,73	14.873.656,61	680.201,94
Participações societárias avaliadas pelo mét. de equiv. Patr.		10.856.928,14	8.396.869,78	665.551,13	642.677,99
Investimento		8.294.000,00	8.294.000,00	0,00	0,00
(-/+) Equivalência patrimonial		640.782,50	(1.819.275,86)	0,00	0,00
Ajuste de avaliação patrimonial - AAP		1.922.145,64	1.922.145,64	0,00	0,00
Outros investimentos		14.208.105,48	37.523,95	14.208.105,48	37.523,95
Imobilizado	14	7.613.971,59	2.012.027,21	35.942.829,46	30.101.290,83
Imobilizado		7.613.971,59	2.012.027,21	35.942.829,46	30.101.290,83
Intangível	15	178.636,88	132.433,60	317.857,62	278.658,13
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>91.050.544,04</b>	<b>67.531.610,47</b>	<b>116.087.599,47</b>	<b>96.686.450,01</b>

		Controladora		Consolidado	
PASSIVO	NE	2021	2020	2021	2020
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>41.125.928,31</b>	<b>31.546.464,36</b>	<b>48.908.952,00</b>	<b>40.461.020,95</b>
Fornecedores a pagar	16	7.003.124,90	5.088.926,36	8.137.630,85	6.025.978,17
Cooperadas a pagar	17	29.002.388,02	20.140.940,21	29.002.388,02	20.140.940,21
Outros débitos a pagar	18	5.857,58	19.273,71	535.937,03	506.714,31
Obrigações com pessoal	19	3.134.837,88	2.672.938,12	4.719.579,17	4.621.017,96
Tributos e encargos sociais a recolher	20	1.350.734,67	1.158.445,78	1.838.175,86	1.629.854,49
Empréstimos e financiamentos a pagar	21	628.985,26	2.465.940,18	4.675.241,07	7.536.515,81
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>19.670.088,11</b>	<b>19.426.257,91</b>	<b>34.388.032,38</b>	<b>37.155.368,38</b>
Provisões	22	393.041,96	215.151,94	2.866.874,56	1.248.984,54
Provisões para tributos diferidos		0,00	0,00	953.832,60	953.832,60
Provisões para ações judiciais		393.041,96	215.151,94	1.913.041,96	295.151,94
Empréstimos e financiamentos a pagar	21	17.122.026,39	17.056.086,21	29.041.219,51	32.315.433,97
Débitos diversos	23	2.155.019,76	2.155.019,76	2.479.938,31	3.590.949,87
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>30.254.527,62</b>	<b>16.558.888,20</b>	<b>30.254.527,62</b>	<b>16.558.888,20</b>
Capital social	24.1	19.992.031,91	14.151.656,80	19.992.031,91	14.151.656,80
Ajuste de avaliação patrimonial - AAP	24.2	1.922.145,64	1.922.145,64	1.922.145,64	1.922.145,64
Ajuste avaliação patrim - UNIAR (Reflexa)		1.922.145,64	1.932.595,31	1.922.145,64	1.934.142,62
Reservas	24.3	1.754.791,72	336.631,13	1.754.791,72	336.631,13
Reservas de capital/patrimoniais		1.754.791,72	336.631,13	1.754.791,72	336.631,13
Lucros/prejuízos-superávits/déficits acumulad	24.4	6.585.558,35	148.454,63	6.585.558,35	148.454,63
Participação dos acionistas controladores				30.254.527,62	16.558.888,20
Participação acionistas minoritários não controladores				2.536.087,47	2.511.172,48
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>30.254.527,62</b>	<b>16.558.888,20</b>	<b>32.790.615,09</b>	<b>19.070.060,68</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>91.050.544,04</b>	<b>67.531.610,47</b>	<b>116.087.599,47</b>	<b>96.686.450,01</b>

DocuSigned by:

*Nelson Luiz May*  
 NILSON LUIZ MAY  
 44A521B011564BB...

CPF Nº 007.528.190-20

*Jaime Luiz Becker*

JAIME LUIZ BECKER  
 CONTADOR

CRC/RS Nº 062552/O-4  
 CPF Nº 481.089.870-91

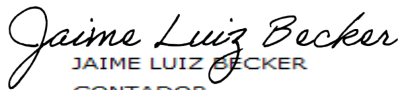
UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.  
 CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## II. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

NE	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
<b>INGRESSOS / RECEITAS</b>	<b>64.250.445,55</b>	<b>46.112.428,50</b>	<b>107.670.466,88</b>	<b>81.737.412,46</b>
Ingresso da contribuição social das filiadas e demais	64.251.988,59	46.113.095,57	64.022.360,62	46.113.095,57
Contribuição social	64.214.068,80	46.104.944,17	63.984.440,83	46.104.944,17
Demais ingressos	37.919,79	8.151,40	37.919,79	8.151,40
Receitas de serviços	0,00	0,00	46.008.254,70	37.648.155,79
(-) Tributos sobre demais ingressos	(1.543,04)	(667,07)	(2.360.148,44)	(2.023.838,90)
<b>DISPÊNDIOS / Custos</b>	<b>(5.163.189,98)</b>	<b>(2.489.209,57)</b>	<b>(37.932.336,35)</b>	<b>(29.275.348,44)</b>
Dispêndios e custos dos serviços vendidos	(5.163.189,98)	(2.489.209,57)	(37.932.336,35)	(29.275.348,44)
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>59.087.255,57</b>	<b>43.623.218,93</b>	<b>69.738.130,53</b>	<b>52.462.064,02</b>
Outros dispêndios e despesas operacionais	0,00	0,00	(6.224.220,78)	(3.340,07)
Outras dispêndios	0,00	0,00	(6.224.220,78)	(3.340,07)
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>59.087.255,57</b>	<b>43.623.218,93</b>	<b>63.513.909,75</b>	<b>52.458.723,95</b>
Despesas administrativas	(56.359.624,81)	(44.635.139,61)	(56.359.624,81)	(50.595.041,48)
Resultado financeiro líquido	(492.943,54)	(362.917,11)	(1.650.386,98)	(1.615.388,54)
Receitas financeiras	1.031.087,13	526.032,68	1.031.087,13	669.344,21
Despesas financeiras	(1.524.030,67)	(888.949,79)	(2.681.474,11)	(2.284.732,75)
Resultado patrimonial	6.397.721,90	1.651.805,91	4.088.014,04	592.627,07
Receitas patrimoniais	6.905.588,85	1.651.805,91	4.088.014,04	592.627,07
Despesas patrimoniais	(507.866,95)	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES NO RESULTADO</b>	<b>8.632.409,12</b>	<b>276.968,12</b>	<b>9.591.912,00</b>	<b>840.921,00</b>
Imposto de renda	25 (184.625,03)	(51.421,06)	(864.683,25)	(460.788,14)
Contribuição social	25 (76.951,85)	(27.819,25)	(331.481,52)	(196.520,22)
Despesas c/participação nos lucros e resultados	(367.113,30)	(156.414,58)	(367.113,30)	(156.414,58)
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>8.003.718,94</b>	<b>41.313,23</b>	<b>8.028.633,93</b>	<b>41.730,54</b>
Resultado Atribuído à Controladora			8.003.718,94	41.316,32
Resultado dos Acionistas Minoritários			24.914,99	417,31

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DocuSigned by:  
  
 NILSON LUIZ MAY  
 PRESIDENTE  
 CPF Nº 007.528.190-20

  
 JAIME LUIZ BECKER  
 CONTADOR  
 CRC/RS Nº 062552/O-4  
 CPF Nº 481.089.870-91

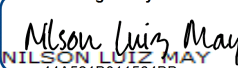
UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.


CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

### III. DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS OU PERDAS (DSP)

			Controladora	
			2021	2020
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAIS	TOTAIS
	PRINCIPAL			
Ingressos e Receitas Líquidas	64.245.709,41	4.736,14	64.250.445,55	46.112.428,50
Ingressos por atividades sociais e por prestação de serviço	64.247.234,45	4.754,14	64.251.988,59	46.112.428,50
Contribuição social e prestação de serviço	64.214.068,80	2.564,22	64.216.633,02	46.112.428,50
Outros Ingressos e Rec. Operacionais	33.165,65	2.189,92	35.355,57	7.971,40
(-) Tributos diretos	1.525,04	18,00	1.543,04	667,07
Dispêndios / Custos	(5.163.189,98)	0,00	(5.163.189,98)	2.489.209,57
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>59.082.519,43</b>	<b>4.736,14</b>	<b>59.087.255,57</b>	<b>43.623.218,93</b>
Despesas administrativas	(56.359.624,81)	0,00	(56.359.624,81)	(44.635.139,61)
Resultado financeiro líquido	(492.943,54)	0,00	(492.943,54)	(362.917,11)
Receitas financeiras	1.031.087,13	0,00	1.031.087,13	526.032,68
Despesas financeiras	(1.524.030,67)	0,00	(1.524.030,67)	(888.949,79)
Resultado patrimonial	6.122.552,72	275.169,18	6.397.721,90	1.651.805,91
Receitas patrimoniais	6.630.419,67	275.169,18	6.905.588,85	1.651.805,91
Despesas patrimoniais	(507.866,95)	0,00	(507.866,95)	0,00
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES</b>	<b>8.352.503,80</b>	<b>279.905,32</b>	<b>8.632.409,12</b>	<b>276.968,12</b>
Imposto de renda	(184.625,03)	0,00	(184.625,03)	(51.421,06)
Contribuição social	(76.951,85)	0,00	(76.951,85)	(27.819,25)
Participações no resultado	(367.113,30)	0,00	(367.113,30)	(156.414,58)
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>7.723.813,62</b>	<b>279.905,32</b>	<b>8.003.718,94</b>	<b>41.313,23</b>

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DocuSigned by:  
  
 NILSON LUIZ MAY  
 44A521B011564BB...  
 PRESIDENTE  
 CPF Nº 007.528.190-20

  
 JAIME LUIZ BECKER  
 CONTADOR  
 CRC/RS Nº 062552/O-4  
 CPF Nº 481.089.870-91

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.  
 CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

#### IV. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRAGENTES (DRA)

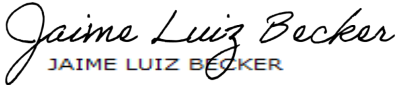
DESCRIÇÃO	Controladora				Consolidado	
	2021		2020		2021	2020
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAIS	TOTAIS	TOTAIS	TOTAIS
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	7.723.813,62	279.905,32	8.003.718,94	41.313,23	8.028.633,93	41.730,54
<b>RESULTADO ABRAGENTE</b>	<b>7.723.813,62</b>	<b>279.905,32</b>	<b>8.003.718,94</b>	<b>41.313,23</b>	<b>8.028.633,93</b>	<b>41.730,54</b>

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DESCRIÇÃO	DESTINAÇÕES LEGAIS, ESTATUTÁRIAS E ASSEMBLEARES					
	Controladora			Consolidado		
	ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAIS 2021	TOTAIS 2020	TOTAIS 2021	TOTAIS 2020
<b>RESULTADO ABRAGENTE</b>	<b>7.723.813,62</b>	<b>279.905,32</b>	<b>8.003.718,94</b>	<b>41.313,23</b>	<b>8.028.633,93</b>	<b>41.730,54</b>
(+) Reversão RATES	23.902,09	0,00	23.902,09	148.508,73	23.902,09	148.508,73
<b>RESULTADO BASE PARA DESTINAÇÕES</b>	<b>7.747.715,71</b>	<b>279.905,32</b>	<b>8.027.621,03</b>	<b>189.821,96</b>	<b>8.052.536,02</b>	<b>190.239,27</b>
Destinações legais e estatutárias	(1.162.157,36)	(279.905,32)	(1.442.062,68)	(41.367,34)	(1.442.062,68)	(41.367,34)
Fundo de reserva (10%)	(774.771,57)	0,00	(774.771,57)	(17.465,25)	(774.771,57)	(17.465,25)
RATES (5%)	(387.385,79)	0,00	(387.385,79)	(8.732,63)	(387.385,79)	(8.732,63)
RATES - Resultado ANC	0,00	(279.905,32)	(279.905,32)	(15.169,46)	(279.905,32)	(15.169,46)
<b>SOBRAS À DISPOSIÇÃO DA AGO</b>	<b>6.585.558,35</b>	<b>0,00</b>	<b>6.585.558,35</b>	<b>148.454,62</b>	<b>6.610.473,34</b>	<b>148.871,93</b>
Resultado dos Acionistas Minoritários					24.914,99	417,31

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DocuSigned by:  
  
 44A521B011564BB  
**NILSON LUIZ MAY**  
 PRESIDENTE  
 CPF Nº 007.528.190-20

  
**JAIME LUIZ BECKER**  
 CONTADOR  
 CRC/RS Nº 062552/O-4  
 CPF Nº 481.089.870-91

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## V. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)

	Controladora				
	CAPITAL	RESERVAS DE SOBRES	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SOBRAS E PERDAS ACUMULADAS	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EM 01/01/2020</b>	<b>11.641.914,47</b>	<b>443.772,53</b>	<b>1.932.595,31</b>	<b>2.509.742,33</b>	<b>16.528.024,64</b>
Aumento de capital / Patrimônio social com capitalização da distribuição de resultados de 2019	2.509.742,33	0,00	0,00	(2.509.742,33)	0,00
Integralização da distribuição do resultado de 2019 pelos sócios	2.509.742,33	0,00	0,00	(2.509.742,33)	0,00
Reversões de reservas	0,00	(148.508,73)	0,00	148.508,73	0,00
RATES - Utilização no exercício	0,00	(148.508,73)	0,00	148.508,73	0,00
Ajuste de avaliação patrimonial (Reflexa)	0,00	0,00	(10.449,67)	0,00	(10.449,67)
Lucro / Superávit / Prejuízo líquido do exercício	0,00	0,00	0,00	41.313,23	41.313,23
Destinações legais e estatutárias do resultado	0,00	41.367,33	0,00	(41.367,33)	0,00
Reserva legal (10%) - Resultado do ato cooperativo	0,00	17.465,24	0,00	(17.465,24)	0,00
RATES (5%) - Resultado do ato cooperativo	0,00	8.732,63	0,00	(8.732,63)	0,00
RATES - Resultado dos atos cooperativos auxiliares e não cooperativos	0,00	15.169,46	0,00	(15.169,46)	0,00
<b>SALDO FINAL EM 31/12/2020 - CONTROLADORA</b>	<b>14.151.656,80</b>	<b>336.631,13</b>	<b>1.922.145,64</b>	<b>148.454,63</b>	<b>16.558.888,20</b>
PARTICIPAÇÃO ACIONISTA MINORITÁRIOS NÃO CONTROLADORES	0,00	0,00	0,00	0,00	2.511.172,48
<b>SALDO FINAL EM 31/12/2020 - CONSOLIDADO</b>	<b>14.151.656,80</b>	<b>336.631,13</b>	<b>1.922.145,64</b>	<b>148.454,63</b>	<b>19.070.060,68</b>

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

	Controladora				
	CAPITAL	RESERVAS DE SOBRES	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SOBRAS E PERDAS ACUMULADAS	TOTAL
<b>SALDO INICIAL EM 01/01/2021</b>	<b>14.151.656,80</b>	<b>336.631,13</b>	<b>1.922.145,64</b>	<b>148.454,63</b>	<b>16.558.888,20</b>
Aumento de capital / Patrimônio social	5.840.375,11	0,00	0,00	(148.454,63)	5.691.920,48
Integralização da distribuição do resultado de 2020 pelos sócios	148.454,63	0,00	0,00	(148.454,63)	0,00
Capitalização pela sócia Unimed Operadora/RS	5.691.920,48	0,00	0,00	0,00	5.691.920,48
Reversões de reservas	0,00	(23.902,09)	0,00	23.902,09	0,00
RATES - Utilização no exercício	0,00	(23.902,09)	0,00	23.902,09	0,00
Lucro / Superávit / Prejuízo líquido do exercício	0,00	0,00	0,00	8.003.718,94	8.003.718,94
Destinações legais e estatutárias do resultado	0,00	1.442.062,68	0,00	(1.442.062,68)	0,00
Reserva legal (10%) - Resultado do ato cooperativo	0,00	774.771,57	0,00	(774.771,57)	0,00
RATES (5%) - Resultado do ato cooperativo	0,00	387.385,79	0,00	(387.385,79)	0,00
RATES - Resultado dos atos cooperativos auxiliares e não cooperativos	0,00	279.905,32	0,00	(279.905,32)	0,00
<b>SALDO FINAL EM 31/12/2021 - CONTROLADORA</b>	<b>19.992.031,91</b>	<b>1.754.791,72</b>	<b>1.922.145,64</b>	<b>6.585.558,35</b>	<b>30.254.527,62</b>
PARTICIPAÇÃO ACIONISTA MINORITÁRIOS NÃO CONTROLADORES					2.536.087,47
<b>SALDO FINAL EM 31/12/2021 - CONSOLIDADO</b>	<b>19.992.031,91</b>	<b>1.754.791,72</b>	<b>1.922.145,64</b>	<b>6.585.558,35</b>	<b>32.790.615,09</b>

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DocuSigned by:

*Nilson Luiz May*  
 NILSON LUIZ MAY  
 44A521B011564BB...

PRESIDENTE  
 CPF Nº 007.528.190-20

*Jaime Luiz Becker*

JAIME LUIZ BECKER  
 CONTADOR

CRC/RS Nº 062552/O-4  
 CPF Nº 481.089.870-91

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## VI. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (DFC)

### DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

#### Método Indireto

#### ATIVIDADES OPERACIONAIS

#### Resultado líquido do exercício

#### Ajustes por:

	2021	2020	2021	2020
Depreciação	575.017,68	605.902,55	2.242.951,19	1.326.951,89
Amortização	13.498,53	596,40	13.498,53	596,40
Participação em resultados capitalizados	0,00	0,00	(2.1783,59)	(64.752,79)
Constituição de provisão para contingências	0,00	0,00	445.000,00	200.000,00
Despesas patrimoniais	(3.662.494,36)	0,00	(3.662.494,36)	0,00
Resultado equivalência patrimonial	(2.460.058,36)	(1.641.118,17)	0,00	(2.428.801,93)
Juros apropriados (não pagos)	1.466.140,53	871.843,80	1.466.140,53	871.843,80
JSCP	(596,01)	(55,82)	(596,01)	(55,82)
(-) Baixa de imobilizado	0,00	251.000,00	(112.107,48)	251.000,00
(+/-) Outros pgtos/recebto sem efeito no resultado	(1.350.029,24)	50.215,90	(1.350.029,24)	50.215,90

#### Resultado ajustado

#### VARIACÃO DE ATIVOS E PASSIVOS

	2021	2020	2021	2020
Variacão nas aplicaões financeiras	10.359.252,14	(17.406.041,85)	9.104.629,02	(13.580.691,59)
Variacão créditos a receber de cooperados	1.090.325,45	(22.246.358,22)	1.090.325,45	(22.246.358,22)
Variacão créditos a receber de cooperados	(3.120.639,47)	1.037.533,45	(3.120.639,47)	1.037.533,45
Variacão clientes	0,00	0,00	(607.451,09)	133.258,96
Variacão créditos com as Bases	0,00	0,00	(50.753,89)	0,00
Variacão créditos - Administradora de cartões	0,00	0,00	(15.782,45)	0,00
Variacão adiantamentos	0,00	0,00	(52.738,99)	27.443,75
Variacão créditos a receber - Outros	(195.328,24)	(313.854,11)	(195.328,24)	3.421.995,74
Variacão créditos tributários e previdenciários	24.104,70	(49.532,12)	(77.337,32)	(171.606,38)
Variacão bens e títulos a receber	1.203.316,80	1.171.696,61	996.112,21	1.114.103,60
Variacão despesas antecipadas	(58.945,98)	(127.897,05)	(407.169,33)	51.562,76
Variacão depósitos judiciais e fiscais	(177.890,01)	(143.707,90)	(179.540,01)	(143.707,90)
Variacão fornecedores a pagar	1.914.198,54	2.202.420,06	2.428.764,59	2.239.852,03
Variacão adiantamentos de clientes	0,00	0,00	15.840,84	7.354,77
Variacão cooperadas a pagar	8.861.447,81	840.186,28	8.861.447,81	840.186,28
Variacão outros débitos a pagar	(13.416,13)	(200.231,10)	(116.647,58)	(200.231,10)
Variacão obrigaões com pessoal	461.899,76	110.899,49	133.707,93	131.525,30
Variacão tributos e encargos sociais a recolher	192.288,89	169.094,86	223.599,19	145.895,73
Variacão provisões para aões judiciais	177.890,02	143.707,90	127.465,48	143.707,90
Variacão débitos diversos	0,00	0,00	50.753,89	(113.208,26)

#### Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

#### ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

Aquisiões em investimentos	(10.507.491,16)	(10.000,00)	(10.511.259,72)	(2.493.104,21)
Aquisiões em ativo imobilizado	(4.848.174,99)	(1.507.203,29)	(6.748.698,96)	(1.549.290,31)
Aquisiões em intangível	(38.382,05)	(82.816,00)	(38.382,05)	(82.816,00)
Baixa de investimentos	0,00	0,00	2.679,01	0,00
Baixa de valores do imobilizado	0,00	0,00	112.107,48	0,00

#### Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos

#### ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

Integralização de capital	5.691.920,48	0,00	5.691.920,48	0,00
Adiantamentos de clientes	0,00	0,00	(11.753,25)	0,00
Recebimento empréstimos/financiamentos	0,00	20.000.000,00	0,00	22.000.000,00
Pagamento de empréstimos/financiamentos	(2.401.722,29)	(1.349.817,41)	(6.766.196,75)	(3.145.108,59)
Pagamento de juros - Empréstimos/Financiamentos	(835.510,57)	0,00	(835.510,57)	0,00

#### Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos

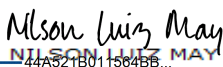
#### AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	7.375,14	183.555,80	5.921.460,06	661.606,55
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	12.464,41	7.375,14	6.243.032,57	3.643.960,87

#### VARIACÃO DAS CONTAS CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	5.089,27	(176.180,66)	321.572,51	2.982.354,32
--	----------	--------------	------------	--------------

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DocuSigned by:  
  
 NILSON LUIZ MAY  
 PRESIDENTE  
 CPF Nº 007.528.190-20

  
 JAIME LUIZ BECKER  
 CONTADOR  
 CRC/RS Nº 062552/O-4  
 CPF Nº 481.089.870-91

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## VII. DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (DVA)

	Controladora		
	2021	%	2020
<b>a) Ingressos e receitas</b>	<b>64.244.248,72</b>		<b>46.113.095,57</b>
a1) Ingressos por contribuição social	64.214.068,80		46.104.944,17
a2) Outros ingressos por prestação de serviços	2.564,22		180,00
a3) Outros ingressos	35.355,57		7.971,40
a4) Provisão para créditos de liquidação duvidosa - Reversão/Constituição	(7.739,87)		0,00
<b>b) Receita líquida operacional</b>	<b>64.244.248,72</b>		<b>46.113.095,57</b>
<b>c) Insumos adquiridos de terceiros</b>	<b>(8.967.995,57)</b>		<b>(7.615.425,04)</b>
c1) Despesas com serviços de terceiros	(6.213.136,69)		(3.544.771,45)
c2) Materiais, energia e outras despesas administrativas	(2.746.230,29)		(4.053.547,60)
c3) Despesas financeiras	(8.628,59)		(17.105,99)
<b>d) Eventos, dispêndios e despesas operacionais</b>	<b>(5.163.189,98)</b>		<b>(2.009.209,57)</b>
<b>e) Valor adicionado bruto</b>	<b>50.113.063,17</b>		<b>36.488.460,96</b>
<b>f) Depreciação, amortização</b>	<b>(583.205,54)</b>		<b>(601.713,15)</b>
<b>g) Valor adicionado líquido</b>	<b>49.529.857,63</b>		<b>35.886.747,81</b>
<b>h) Valor adicionado recebido / cedido em transferência</b>	<b>7.452.711,12</b>		<b>2.326.347,32</b>
h1) Receitas financeiras	1.031.087,13		526.032,68
h2) Resultado de equivalência patrimonial	2.460.058,36		1.641.118,17
h3) Reversão de reservas e fundos	23.902,09		148.508,73
h4) Outras	3.937.663,54		10.687,74
<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>56.982.568,75</b>	100,00%	<b>38.213.095,13</b>
<b>a) Remuneração do trabalho</b>	<b>(38.425.007,67)</b>	-67,43%	<b>(30.247.091,10)</b>
a2) Dirigentes, conselheiros e empregados	(38.425.007,67)	-67,43%	(30.247.091,10)
a2.1) Salários, 13º, Férias, etc.	(27.612.793,09)	-48,46%	(22.336.108,47)
a2.2) Benefícios	(8.996.529,41)	-15,79%	(6.515.367,87)
a2.3) F.G.T.S	(1.448.571,87)	-2,54%	(1.239.200,18)
a2.4) Participação lucros e resultados	(367.113,30)	-0,64%	(156.414,58)
<b>b) Remuneração governo-Impostos/Taxas/Contribuições</b>	<b>(6.568.274,16)</b>	-11,53%	<b>(5.132.038,65)</b>
b1) Federais	(6.534.877,27)	-11,47%	(5.131.550,93)
b1.1) Tributos	(498.684,44)	-0,88%	(228.216,32)
b1.2) Previdência social	(6.036.192,83)	-10,59%	(4.903.334,61)
b2) Estaduais	(8.081,50)	-0,01%	0,00
b3) Municipais	(25.315,39)	-0,04%	(487,72)
<b>c) Contribuição para sociedade</b>	<b>(1.842.051,71)</b>	-3,23%	<b>(1.174.797,85)</b>
<b>d) Remuneração de capitais de terceiros</b>	<b>(2.119.614,18)</b>	-3,72%	<b>(1.469.345,57)</b>
d1) Juros	(1.466.140,53)	-2,57%	(871.843,80)
d2) Aluguéis	(653.473,65)	-1,15%	(597.501,77)
<b>e) Remuneração de capitais próprios</b>	<b>(8.027.621,03)</b>	-14,09%	<b>(189.821,96)</b>
e1) Constituição de reservas e fundos	(23.902,09)	-0,04%	(41.367,33)
e2) Sobras/Perdas líquidas à disposição da AGO	(8.003.718,94)	-14,05%	(148.454,63)
<b>VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO</b>	<b>(56.982.568,75)</b>	-100,00%	<b>(38.213.095,13)</b>

\* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DocuSigned by:

*Nilson Luiz May*

44A521B011564BB

NILSON LUIZ MAY

PRESIDENTE

CPF Nº 007.528.190-20

*Jaime Luiz Becker*

JAIME LUIZ BECKER

CONTADOR

CRC/RS Nº 062552/O-4

CPF Nº 481.089.870-91

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## VIII. NOTAS EXPLICATIVAS

### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Unimed/RS - Federação das Cooperativas de Assistência à Saúde Unimed e Cooperativas de Médicos Unimed do Rio Grande do Sul Ltda. (Unimed Federação/RS), constituída em 15 de fevereiro de 2019, por desmembramento da UNIMED/RS - Federação das Cooperativas Médicas do Rio Grande do Sul Ltda., com início das atividades em 01/07/2019 conforme definido em Assembleia Geral Extraordinária, é uma sociedade simples, de responsabilidade limitada, com forma e características jurídicas próprias de uma cooperativa de segundo grau, de natureza civil e sem escopo lucrativo, contando como sócias as cooperativas participantes do Sistema Cooperativo Unimed do Rio Grande do Sul. A entidade é regida pela Lei n° 5.764, de 16 de dezembro de 1971, que regulamenta o sistema cooperativista no país. A sociedade conta com uma estrutura operacional para atendimento às suas cooperadas que totalizam 30 Cooperativas, 28 cooperativas singulares de primeiro grau e 02 cooperativas de 2º grau. É controladora direta da UNIAIR Administração Participações e Serviços Médicos de Urgência Ltda., com 99,00% do capital social.

### 2. PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

A Unimed Federação/RS atua como Entidade Institucional, tem como principal atividade o desenvolvimento e a melhoria da condição socioeconômica de suas associadas, divulgando e promovendo a educação cooperativista no Sistema Unimed - RS, a defesa da marca Unimed no estado do Rio Grande do Sul e a representação institucional do Sistema Cooperativo Unimed do Rio Grande do Sul.

Sua controlada UNIAIR Administração Participações e Serviços Médicos de Urgência Ltda., tem como atividade prestar serviços de transporte aeromédico às Unimed do estado do Rio Grande do Sul, atuando nos estados do Paraná e São Paulo, além de contratos com outras Unimeds, conta atualmente com mais de 4.000.000 usuários, sendo a grande maioria beneficiários do Sistema Unimed.

### 3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

#### 3.1. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS

3.1 As Demonstrações Financeiras foram elaboradas segundo as normas contábeis brasileiras, observando as peculiaridades da Lei 5.764/71 (Lei das Cooperativas) da legislação comercial e tributária e de acordo com a lei 11.638/07, lei 11.941/09 e Resolução 1.185/09 com alterações da resolução 1.273/10 do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). O Conselho Federal de Contabilidade editou a Norma Brasileira de Contabilidade ITG 2004 de 24 de novembro de 2017 que estabelece normas de registros e de apresentações das demonstrações financeiras segundo NBC TG 26 e ou NBC TG 1000, sendo que para o cumprimento dessa norma, a Unimed Federação/RS elaborou a Demonstração de Sobras e Perdas (DSP).

As Demonstrações Financeiras Individuais encontram-se apresentadas em moeda corrente nacional - denominada de Real, tendo sido autorizada sua elaboração pelo presidente e diretoria executiva da Unimed Federação/RS em 10/03/2022, sendo apresentadas em comparação ao ano anterior (2020).

A sistemática de cálculo da depreciação dos bens do imobilizado conforme as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade - Normas Técnicas Gerais (NBC TG) n° 27, aprovada pela resolução 1.177/09 do Conselho Federal de Contabilidade, aplicável aos exercícios encerrados a partir de janeiro de 2009, sobre os imóveis e a partir de 2014 sobre todos os bens do Ativo Imobilizado, considerando o prazo de vida útil e o valor residual.

#### 3.2. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS

As Demonstrações Financeiras Consolidadas foram preparadas e estão apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

### 4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Cooperativa e Controlada na elaboração das Demonstrações Financeiras estão descritas a seguir.

#### 4.1. REGIME DE ESCRITURAÇÃO

A Unimed Federação/RS e sua Controlada adotam o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.



UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

**4.2. CONTROLADA**

Controlada é toda a entidade na qual a controladora tem o poder de determinar as políticas financeiras e operacionais, geralmente acompanhada de uma participação de mais do que a metade dos direitos a voto (capital votante).

Transações entre companhias, saldo e ganhos não realizados em transações entre empresas são eliminados. As políticas contábeis da Controlada são alteradas quando necessário para assegurar a consistência com as políticas adotadas pela Controladora.

As Demonstrações Financeiras Consolidadas apresentadas abrangem as Demonstrações Financeiras da Unimed Federação/RS e da sua controlada UNIAIR Administração Participações e Serviços Médicos de Urgência Ltda. cuja participação é de 99,00%.

**4.3. ESTOQUES**

Os estoques para consumo existentes em 31/12/2021, da Controladora e os estoques de materiais médicos e medicamentos da Controlada foram avaliados pelo custo médio até a data do balanço.

**4.4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

Estão demonstradas ao custo de aplicação acrescida dos rendimentos auferidos até 31 de dezembro de 2021, seguindo a apropriação *pró-rata* das taxas contratadas.

**4.5. DESPESAS ANTECIPADAS**

As despesas e dispêndios antecipados foram registrados no Ativo, apropriadas mensalmente, pelo regime de competência, cujo saldo em 31/12/2021 é de R\$ 575.986,71 (Controladora) e R\$ 1.369.491,34 (consolidado), em 2020 foi de R\$ 517.040,73 e R\$ 1.068.637,17, respectivamente.

**4.6. INVESTIMENTOS**

Os investimentos em outras sociedades foram avaliados pelo custo de aquisição, sendo que na UNIAIR Administração Participações e Serviços Médicos de Urgência Ltda. foram avaliados pelo método de equivalência patrimonial, resultando uma receita em 31.12.2021 de R\$ 2.460.058,36 (Controladora) e R\$ 406.382,98, (Controlada), em 2020, foi de R\$ 1.641.118,17 e de R\$ 787.683,76, respectivamente.

**4.7. IMOBILIZADO**

O imobilizado compreende, na Controladora, principalmente, terrenos, máquinas/equipamentos de escritório e de informática e veículos R\$ 7.613.971,59, em 2020 R\$ 2.012.027,21. Na Controlada, além de máquinas/equipamentos, equipamentos eletrônicos, software, veículos, móveis e utensílios constam as aeronaves, cujo valor consolidado é de R\$ 35.942.829,46, em 2020 R\$ 30.101.290,83.

O imobilizado a ser mantido e utilizado na consecução de suas finalidades é revisto para se identificar evidências de perdas não recuperáveis ou, ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda.

Reparos e manutenção são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos. O custo das principais renovações é incluído no valor contábil do ativo no momento em que for provável que os benefícios econômicos futuros que ultrapassarem o padrão de desempenho inicialmente avaliado para o ativo existente fluirão para a Cooperativa e sua controlada. As principais renovações são depreciadas ao longo da vida útil restante do ativo relacionado.

**4.8. DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO**

As depreciações e amortizações foram calculadas pela vida útil restante do bem, em conformidade com a NBC TG 27, aprovado pela resolução do CFC 1.177/09, resultando num encargo total neste exercício de R\$ 588.516,21 (Controladora) e R\$ 2.256.449,72 (consolidado), em 2020 foi de R\$ 606.498,95 e R\$ 1.262.031,75, respectivamente.

**4.9. INTANGÍVEL**

No ativo intangível estão classificados os direitos de uso de sistemas corporativos e aplicativos contabilizados pelo custo de aquisição e amortização em 20% a.a.

Os gastos associados ao desenvolvimento ou à manutenção de softwares são reconhecidos como despesas na medida em que são incorridos. Os gastos diretamente associados a softwares identificáveis e únicos, controlados pela Cooperativa e que, provavelmente, gerarão benefícios econômicos maiores que os custos por mais de um ano, são reconhecidos como ativos intangíveis.

Na Controladora está sendo registrado desenvolvimento em software em andamento. Em 2021 as despesas com amortização importaram em R\$ 13.498,53 (2020 foi de R\$ 596,40).

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

#### 4.10. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

São calculados com base nos critérios estabelecidos pela legislação vigente, levando-se à tributação os valores provenientes de atos não cooperativos, conforme Demonstrativo de Sobras e Perdas que faz parte das Demonstrações Contábeis e o divulgado na Nota Explicativa nº 25 para a Controladora e o consolidado.

#### 4.11. DIREITOS E OBRIGAÇÕES

Os direitos e obrigações são apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos auferidos ou incorridos.

#### 4.12. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A Controladora e a Controlada possuem empréstimos junto a instituições financeiras que se encontram com seus encargos apropriados até o encerramento do exercício social e que estão classificados entre o passivo circulante (curto prazo) e não circulante (longo prazo), conforme as datas de vencimento. Os encargos sobre os empréstimos foram registrados integralmente como despesa financeira pela controladora e controlada.

#### 4.13. ATIVOS E PASSIVOS CONTINGENTES

As provisões constituídas foram baseadas no conceito estabelecido na NBC TG 25, aprovado pela Resolução 1.180/09 do CFC, que define provisão como sendo um passivo de prazo ou de valor incertos e que o passivo é uma obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos da entidade capazes de gerar benefícios econômicos.

Ativos contingentes: não são reconhecidos contabilmente, exceto quando a Administração possui total controle da situação de um evento futuro certo, que apesar de não ocorrido, dependa apenas dela; ou, ainda, quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis sobre as quais não cabem mais recursos, e desde que seja possível determinar, com um mínimo de razoabilidade, o momento do seu recebimento, caracterizando o ganho como praticamente certo.

Passivos contingentes: são constituídos levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, a similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento dos Tribunais, sempre que a perda possa ocasionar uma saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos sejam mensuráveis com suficiente segurança.

Depósitos judiciais: os depósitos judiciais são mantidos no ativo sem a dedução das correspondentes provisões para contingências, em razão de o plano de contas padrão da ANS não contemplar essa reclassificação.

Na Controladora o passivo contingente refere-se a discussão judicial de tributos cujo valor está depositado judicialmente R\$ 393.041,95, em 2020 R\$ 215.151,94.

Na controlada o saldo da provisão de Passivos Contingentes é de R\$ 393.041,95, já os processos classificados como possíveis pela assessoria jurídica somam R\$ 825.000,00.

#### 4.14. FÉRIAS E ENCARGOS DE FÉRIAS A PAGAR

Os direitos adquiridos relativos a férias e seus encargos sociais foram provisionados juntamente com as obrigações sociais e trabalhistas, cujo montante em 31.12.2021 na Controladora é de R 3.134.837,88 e no consolidado R\$ 4.719.579,17 (em 2020 foi de R\$ 2.672.938,12 e de R\$ 4.621.017,96, respectivamente).

#### 4.15. VALOR RECUPERÁVEL DOS ATIVOS

Em consonância com a NBC TG 01 do Conselho Federal de Contabilidade aprovada pela Resolução 1.292/10 do Conselho Federal de Contabilidade a Unimed Federação/RS não identificou qualquer situação que requeresse ajuste em possíveis ativos não recuperáveis. Abaixo principais itens do imobilizado da Controlada cuja Administração não identificou situação que requeresse reconhecimento de perda por não recuperabilidade.

#### 4.16. ATIVIDADES COMPREENDIDAS COMO ATO COOPERATIVO (AC) E ATO NÃO COOPERATIVOS (AÑC)

Os Atos Cooperativos referem-se às operações com as cooperativas cooperadas através da cobrança de contribuição social e através do sistema denominado de intercâmbio entre cooperativas realizadas pelos seus cooperados e serviços próprios. Os Atos Não Cooperativos referem-se às operações exclusivamente geradas por não cooperados(as).

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

#### 4.17. CRITÉRIOS DE ALOCAÇÃO DOS ATOS COOPERATIVOS (AC) E ATOS NÃO COOPERATIVOS (ANC)

- A apuração do resultado dos Atos Cooperativos e Não Cooperativos visa atender ao artigo nº 87 da Lei nº 5.764/71 e legislação tributária, sendo que os resultados dos Atos Não Cooperativos, serão levados para a conta do Fundo de Assistência Técnica, Educacional e Social (FATES), estes apurados no DRE Fiscal, o qual possibilita apurar a Base de Cálculo para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) e o Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ).
- O cálculo da proporcionalidade dos Atos foi definido tomando-se como base os valores contabilizados a estes títulos, sendo 100% para o ACP, conforme prevê Parecer Normativo 73/75 da Receita Federal do Brasil.
- Para efeito de determinação do resultado tributável, com vistas a atender à legislação fiscal, as receitas foram registradas diretamente no Ato conforme sua origem.

## 5. DISPONÍVEL

O valor do Disponível compreende os valores no caixa e em depósitos bancários (bancos conta movimento) conforme quadro descritivo a seguir:

DISPONÍVEL	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Caixa	3.681,90	5.659,73	20.717,00	49.337,39
Bancos contas depósitos	8.782,51	1.715,41	185.019,32	18.533,05
<b>TOTAIS</b>	<b>12.464,41</b>	<b>7.375,14</b>	<b>205.736,32</b>	<b>67.870,44</b>

## 6. APLICAÇÕES

As aplicações financeiras são representadas por títulos de renda fixa privada e compõem-se de:

APLICAÇÕES	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Depósitos bancários a prazo - CDB/RDB	27.663.877,13	28.464.010,69	30.657.977,03	34.317.600,31
Cotas de fundos de investimentos	324.568,39	614.760,28	324.568,39	614.760,28
<b>TOTAIS</b>	<b>27.988.445,52</b>	<b>29.078.770,97</b>	<b>30.982.545,42</b>	<b>34.932.360,59</b>

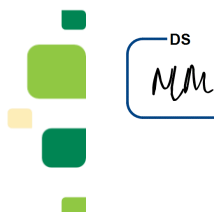
## 7. CRÉDITOS A RECEBER DE COOPERADAS

São os valores a receber de cooperativas associadas que serão cobrados no mês seguinte a competência para cobrir as despesas operacionais da Unimed Federação/RS.

CRÉDITOS A RECEBER DE COOPERADAS	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Contribuição social (a)	4.620.355,23	2.849.339,69	4.620.355,23	2.849.339,69
Outros valores a receber (b)	125.544,80	259.017,01	125.544,80	259.017,01
Conta corrente cooperadas (c)	23.470.357,03	21.987.260,89	23.470.357,03	21.987.260,89
Câmara de compensação Operadora/RS	23.279.357,03	19.444.260,89	23.279.357,03	19.444.260,89
	191.000,00	2.543.000,00	191.000,00	2.543.000,00
<b>TOTAIS</b>	<b>28.216.257,06</b>	<b>25.095.617,59</b>	<b>28.216.257,06</b>	<b>25.095.617,59</b>

- Contribuição mensal para manutenção das atividades operacionais;
- Contribuição mensal para custeio publicitário e o rateio mensal dos custos com assessoria jurídica;
- Valores a repassar devido a Câmara de compensação do intercâmbio entre as singulares Unimed do Rio Grande do Sul e Operadora/RS;

JLB



UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## 8. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Valores a receber	520.667,17	317.599,06	510.436,98	317.599,06
Clientes	0,00	0,00	723.407,24	646.957,15
Créditos adm de cartão	0,00	0,00	228.208,31	212.425,86
Outros créditos	0,00	0,00	317.240,86	152.486,88
Provisão para perdas sobre créditos	(7.739,87)	0,00	(7.739,87)	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>512.927,30</b>	<b>317.599,06</b>	<b>1.771.553,52</b>	<b>1.329.468,95</b>

## 9. CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS

Valores retidos de IRRF, PIS, COFINS, CSLL E ISSQN a compensar, tributos pagos a maior ou indevidos e saldos negativos de Imposto de Renda na Fonte (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL).

CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Imposto de renda retido na fonte - IRRF	0,00	0,00	159.955,90	0,00
Imposto de renda a compensar/restituir	25.427,42	37.765,61	25.427,42	127.838,10
Contribuição social retida na fonte	0,00	0,00	63.880,73	0,00
Contribuição social a compensar/restituir	0,00	11.766,51	0,00	44.088,63
<b>TOTAIS</b>	<b>25.427,42</b>	<b>49.532,12</b>	<b>249.264,05</b>	<b>171.926,73</b>

## 10. BENS E TÍTULOS A RECEBER

Os bens e títulos a receber estão subdivididos nas seguintes rubricas:

BENS E TÍTULOS A RECEBER	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Estoques	41.796,83	61.668,25	173.053,28	215.348,08
Adiantamentos	426.554,75	1.610.000,13	564.430,19	1.610.000,13
Adiantamentos a funcionários	376.295,48	275.509,96	376.295,48	370.122,32
Adiantamentos a fornecedores	50.059,27	1.334.190,17	187.934,71	1.239.577,81
Outros adiantamentos	200,00	300,00	200,00	300,00
<b>TOTAIS</b>	<b>468.351,58</b>	<b>1.671.668,38</b>	<b>737.483,47</b>	<b>1.825.348,21</b>

## 11. DESPESAS ANTECIPADAS

No quadro a seguir demonstramos os valores de despesas antecipadas.

DESPESAS ANTECIPADAS	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Despesas administrativas	329.586,59	279.543,08	436.976,33	831.139,52
Despesas operacionais	246.400,12	237.497,65	932.515,01	237.497,65
<b>TOTAIS</b>	<b>575.986,71</b>	<b>517.040,73</b>	<b>1.369.491,34</b>	<b>1.068.637,17</b>

Despesas administrativas: Composta dos valores de IPTU, IPVA, assinaturas de jornais e informativos fiscais.

Despesas operacionais: Composta principalmente por seguros a apropriar, garantias estendidas e despesas com manutenção a apropriar.

## 12. REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - VALORES E BENS

No exercício de 2021, os depósitos judiciais foram corrigidos pela taxa Selic, com base na data dos seus referidos depósitos históricos. As provisões de contrapartidas, constantes no passivo não circulante, sofreram igual correção.

Outros créditos referem-se basicamente a valores referente a cursos e treinamentos e despesas de manutenção de longo prazo a apropriar. JLB

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

REALIZAVEL A LONGO PRAZO - VALORES E BENS	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Depósito judicial e fiscal	393.041,95	215.151,94	689.759,52	510.219,51
Outros créditos a receber a longo prazo	0,00	0,00	731.165,08	624.849,92
<b>TOTAIS</b>	<b>393.041,95</b>	<b>215.151,94</b>	<b>1.420.924,60</b>	<b>1.135.069,43</b>

### 13. INVESTIMENTOS

Apresentamos abaixo o quadro analítico dos investimentos e os esclarecimentos sobre o tipo de empresa investida:

INVESTIMENTOS	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
a) Participações societárias pelo método de equivalência patrimonial	10.856.928,14	8.396.869,78	0,00	0,00
a.1) Participações em entidades controladas	10.856.928,14	8.396.869,78	0,00	0,00
b) Outros investimentos	14.160.605,48	14.023,95	14.826.156,61	656.701,94
Unicred Porto Alegre	3.141,83	3.055,82	236.795,70	230.325,76
Central Nacional Unimed	10.510,00	10.000,00	10.510,00	10.000,00
Unimed Operadora/RS	968,13	968,13	968,13	968,13
Unimed Brasil	14.145.985,52	0,00	14.145.985,52	0,00
Unicred Centro Oeste - Sta Maria	0,00	0,00	67.977,32	61.758,84
Unicred Erechim	0,00	0,00	32.859,26	31.997,63
Unicred Ijuí	0,00	0,00	31.921,10	31.174,56
Unicred Missões - Santo Angelo	0,00	0,00	35.593,01	35.471,30
Unicred Região da Campanha - Livramento	0,00	0,00	18.085,16	18.085,10
Unicred Vale das Antas	0,00	0,00	23.682,30	23.045,61
Unicred VTRP - Lajeado	0,00	0,00	93.454,91	89.573,20
Unicred Região dos Vales - Vale do Caí	0,00	0,00	15.571,53	14.687,72
Unicred Integração - Caxias do Sul	0,00	0,00	112.752,67	109.614,09
c) Obras de arte	47.500,00	23.500,00	47.500,00	23.500,00
<b>TOTAIS</b>	<b>25.065.033,62</b>	<b>8.434.393,73</b>	<b>14.873.656,61</b>	<b>680.201,94</b>

a) Investimentos avaliados pelo método de equivalência patrimonial: Investimento da Unimed Federação/RS na UNIAIR Administração Participações e Serviços Médicos de Urgência Ltda., com participação de 99% do seu capital total.

b) Outros investimentos são compostos por cotas de capital nas cooperativas, Unimed Brasil, Central Nacional Unimed, Unimed Operadora/RS e Unicred POA. Em 2021, devido a impossibilidade estatutária da Unimed do Brasil em ter como associada Cooperativas Centrais (seu estatuto prevê federações), foram transferidos pela Unimed Operadora/RS, as cotas na Unimed do Brasil no valor de R\$ 10.483.491,16, que somada a distribuição de resultados totaliza R\$ 14.145.985,16. O capital transferido de R\$ 10.483.491,16, foi utilizado em parte, para aumentar o investimento da Unimed Operadora/RS na Unimed Federação/RS em R\$ 5.691.920,48 e o saldo de R\$ 4.791.570,68 será devolvido pela Federação/RS em 12 parcelas mensais, conforme decidido e acordado entre as diretorias.

### 14. IMOBILIZADO

Composição do imobilizado da controladora e consolidado:

Composição Imobilizado	Controladora			Consolidado		
	Custo de Aquisição	Depreciação Acumulada	Saldo em 31.12.2021	Saldo em 31.12.2020	Saldo em 31.12.2021	Saldo em 31.12.2020
Terrenos	5.536.439,39	0,00	5.536.439,39	0,00	5.536.439,39	0,00
Edificações	100.000,00	(333,33)	99.666,67	0,00	99.666,67	0,00
Máquinas e equipamentos	542.633,29	(315.014,00)	227.619,29	268.647,65	528.363,13	556.649,78
Equip.de proc.eletr.de dados	4.528.871,00	(3.839.631,67)	689.239,33	806.317,61	742.702,42	868.758,47
Móveis e utensílios	1.475.495,64	(929.046,87)	546.448,77	600.321,88	575.925,34	630.380,13
Veículos	300.330,00	(141.059,31)	159.270,69	219.336,69	345.782,81	339.607,67
Aeronaves	0,00	0,00	0,00	0,00	27.758.662,25	27.588.491,40
Imobilizações em terceiros	291.704,51	(18.880,15)	272.824,36	117.403,38	272.824,36	117.403,38
Imobilizações em andamento	82.463,09	0,00	82.463,09	0,00	82.463,09	0,00
<b>Totais</b>	<b>12.857.936,92</b>	<b>(5.243.965,33)</b>	<b>7.613.971,59</b>	<b>2.012.027,21</b>	<b>35.942.829,46</b>	<b>30.101.290,83</b>

O ativo imobilizado está com o custo corrigido até 31/12/1995, deduzido das depreciações calculadas segundo as regras estabelecidas na NBC TG 27, referente à depreciação dos bens do imobilizado, aprovada pela Resolução 1.177/99 do Conselho Federal de Contabilidade, sendo consideradas estimativas de vida útil e valor residual recuperável.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## 15. INTANGÍVEL

Compõe o intangível os Softwares em Desenvolvimento, softwares utilizados na gestão com as devidas amortizações acumuladas e as marcas da Controlada.

Composição do Ativo Intangível da Controladora e do Consolidado.

Composição Intangível	Controladora		Consolidado	
	Custo de Aquisição	Amortização Acumulada	Saldo em 31.12.2021	Saldo em 31.12.2020
Softwares	192.731,81	(14.094,93)	178.636,88	24.963,60
Softwares em desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	107.470,00
Marcas e patentes	0,00	0,00	0,00	6.618,88
<b>Totais</b>	<b>192.731,81</b>	<b>(14.094,93)</b>	<b>178.636,88</b>	<b>132.433,60</b>
				<b>317.857,62</b>
				<b>278.658,14</b>

## 16. FORNECEDORES A PAGAR

FORNECEDORES A PAGAR	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Fornecedores a Pagar	7.003.124,90	5.088.926,36	8.137.630,85	6.025.978,17
Fornecedores de serviços	6.942.990,17	5.060.959,54	6.965.677,56	5.060.959,54
Fornecedores de materiais	60.134,73	27.966,82	1.171.953,29	965.018,63
<b>TOTAIS</b>	<b>7.003.124,90</b>	<b>5.088.926,36</b>	<b>8.137.630,85</b>	<b>6.025.978,17</b>

## 17. COOPERADAS A PAGAR

A composição refere-se exclusivamente ao saldo de câmara de compensação da Controladora cujo saldo em 31/12/2021 é de R\$ 29.002.388,02. Em 2020 era de R\$ 20.140.940,21.

COOPERADAS A PAGAR	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Câmara de compensação	24.210.817,34	20.140.940,21	24.210.817,34	20.140.940,21
Operadora/RS	4.791.570,68	0,00	4.791.570,68	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>29.002.388,02</b>	<b>20.140.940,21</b>	<b>29.002.388,02</b>	<b>20.140.940,21</b>

## 18. OUTROS DÉBITOS A PAGAR

A composição de Outros Débitos a Pagar, na Controladora, refere-se a auxílio educação e auxílio creche dos colaboradores, onde a Unimed Federação/RS paga parte destes valores como benefício.

OUTROS DÉBITOS A PAGAR	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Outros débitos a pagar	5.857,58	19.273,71	5.857,58	506.714,31
Outras obrigações/Adiantamentos	0,00	0,00	185.989,17	53.756,00
Obrigações com as bases	0,00	0,00	317.240,86	266.486,97
Contas a pagar	0,00	0,00	26.849,42	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>5.857,58</b>	<b>19.273,71</b>	<b>535.937,03</b>	<b>826.957,28</b>

## 19. OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

A composição desta rubrica refere-se a provisão de férias.

OBRIGAÇÃO COM PESSOAL	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Obrigações com pessoal	1.044,79	592,20	323.710,51	592,20
Provisões/Obrigações trabalhistas	3.133.793,09	2.672.345,92	4.395.868,66	4.620.425,76
<b>TOTAIS</b>	<b>3.134.837,88</b>	<b>2.672.938,12</b>	<b>4.719.579,17</b>	<b>4.621.017,96</b>

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

## 20. TRIBUTOS E ENCARGOS A RECOLHER

TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
<b>Tributos e contribuições</b>	<b>825.517,57</b>	<b>713.170,76</b>	<b>1.083.644,83</b>	<b>974.570,23</b>
Imposto de renda pessoa jurídica a pagar - IRPJ	0,00	0,00	47.472,46	54.578,40
Contribuição social sobre o lucro líquido a pagar - CSLL	16.497,05	0,00	35.611,24	20.710,62
Imposto sobre serviços - ISS	1.290,21	2.732,81	48.465,48	51.816,26
Contribuições previdenciárias - INSS	612.357,62	542.725,25	612.357,62	542.725,25
Fundo de garantia por tempo de serviço - FGTS	173.545,07	148.961,73	173.545,07	148.961,73
PIS e COFINS	21.794,90	18.689,79	166.160,24	155.633,97
Outros impostos e contribuições a recolher	32,72	61,18	32,72	144,00
<b>Retenção de impostos e contribuições</b>	<b>525.217,10</b>	<b>445.275,02</b>	<b>754.531,03</b>	<b>655.284,26</b>
Imposto de renda retido de funcionários - IRRF	506.158,11	431.460,32	720.978,95	501.262,92
Imposto de renda retido de terceiros - IRRF	4.457,19	3.339,61	8.975,75	6.805,00
Imposto de renda retido de PF - IRRF	0,00	36,50	0,00	127.595,75
Contribuição social sobre o lucro líquido - CSLL	0,00	0,00	406,37	8.617,67
COFINS	0,00	0,00	257,75	459,19
PIS	0,00	0,00	80,88	89,51
Outros impostos e contribuições retidos na fonte	14.601,80	10.438,59	23.831,33	10.454,22
<b>TOTAIS</b>	<b>1.350.734,67</b>	<b>1.158.445,78</b>	<b>1.838.175,86</b>	<b>1.629.854,49</b>

## 21. COMPOSIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS

Em abril/2020, a Unimed Federação/RS, visando a segurança financeira do Sistema Unimed/RS com previsão de ser fortemente impactado pelo efeito Coronavírus, contraiu empréstimo junto a Cooperativa Unicred no valor de R\$ 20.000.000,00, com vencimento final em 30/11/2028, com juros de 3,66% a.a. mais 100% CDI. O saldo em 31/12/2021 é de R\$ 17.751.011,65, em 31/12/2020 era de R\$ 19.522.026,39.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Curto prazo	628.985,26	2.465.940,18	4.675.241,07	7.536.515,81
Longo prazo	17.122.026,39	17.056.086,21	29.041.219,51	32.315.433,97
<b>TOTAL</b>	<b>17.751.011,65</b>	<b>19.522.026,39</b>	<b>33.716.460,58</b>	<b>39.851.949,78</b>

Abaixo detalhamos os empréstimos da Uniair Administração e Participações Ltda. e da sua controlada Uniair Taxi Aéreo Ltda.

Empréstimos contraídos pela Uniair Administração e Participações:

### UNIAIR ADM. PARTICIPAÇÕES E SERVIÇOS MÉDICOS DE URGÊNCIA LTDA

#### Composição dos empréstimos

Instituições Financeiras	Vlr original contratado	Vencimento Final	Valor Curto Prazo	Valor Longo Prazo	Saldo em 31/12/2021	Taxa	Garantias	Saldo em 31/12/2020
Unicred PoA	5.000.000,00	23/05/2021	0,00	0,00	0,00	CDI + 0,40	Fat	385.669,95
Unicred PoA	4.000.000,00	23/07/2027	421.077,39	1.929.938,04	2.351.015,43	CDI + 0,20	Aval	3.051.164,54
Unicred PoA	4.000.000,00	23/09/2026	552.385,21	2.071.444,56	2.623.829,77	CDI + 0,20	Aval	3.215.684,25
Unicred PoA	1.600.000,00	23/04/2027	222.232,77	963.008,66	1.185.241,43	CDI + 0,20	Aval	1.352.304,24
Unicred PoA	3.000.000,00	23/12/2026	557.867,04	2.231.468,15	2.789.335,19	CDI + 0,30	Aval	2.648.134,35
Unicred Região dos Vales	1.000.000,00	23/12/2021	0,00	0,00	0,00	CDI + 0,45	Aval	201.387,60
Unicred Ponto Capital	2.000.000,00	16/02/2028	304.498,43	1.573.241,88	1.877.740,31	CDI + 0,33	Aval	2.013.964,27
Unicred Ponto Capital	1.528.151,82	23/05/2027	200.188,18	884.164,48	1.084.352,66	CDI + 0,35	Aval	1.248.971,53
Banco Santander	2.546.242,18	23/12/2024	584.049,67	1.168.099,34	1.752.149,01	0,84%	Aval	2.227.039,43
<b>Saldos Totais</b>	<b>24.674.394,00</b>		<b>2.842.298,69</b>	<b>10.821.365,11</b>	<b>13.663.663,80</b>			<b>16.344.320,16</b>

JLB

Empréstimos contraídos pela Uniair Taxi Aéreo Ltda.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

UNIAIR TÁXI AÉREO LTDA.

Composição dos empréstimos

Instituições Financeiras	Valor original contratado	Vencimento Final	Valor Curto Prazo	Valor Longo Prazo	Saldo em 31/12/2021	Taxa	Garantias	Saldo em 31/12/2020
BNDÉS Finame	5.176.018,04	15/01/2023	545.415,81	45.451,32	590.867,13	2,5% a.a.	Alienação	1.136.882,13
Unicred PoA	1.550.000,00	23/06/2027	214.042,72	1.052.376,69	1.266.419,41	CDI + 0,30	Aval	1.415.469,75
Santander	1.500.000,00	06/05/2022	444.498,59	0,00	444.498,59	0,89%a.m.	Aval	1.433.251,35
<b>Saldos Totais</b>	<b>8.226.018,04</b>		<b>1.203.957,12</b>	<b>1.097.828,01</b>	<b>2.301.785,13</b>			<b>3.985.603,23</b>

## 22. PROVISÕES E CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

PROVISÕES - PASSIVO NÃO CIRCULANTE	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
<b>Provisões para ações judiciais</b>	<b>393.041,96</b>	<b>215.151,94</b>	<b>2.866.874,56</b>	<b>1.248.984,54</b>
Provisões tributos diferidos	0,00	0,00	953.832,60	953.832,60
Provisões tributárias	393.041,96	215.151,94	393.041,96	295.151,94
Provisões cíveis	0,00	0,00	1.220.000,00	0,00
Provisões trabalhistas	0,00	0,00	300.000,00	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>393.041,96</b>	<b>215.151,94</b>	<b>2.866.874,56</b>	<b>1.248.984,54</b>

As contingências estão conforme parecer da assessoria jurídica, que realiza o acompanhamento das mesmas.

Em relação a Controladora, a contingência se refere a processo que discute o encargo do INSS sobre as cédulas de presença e se encontra lastreado por depósitos judiciais.

### PROGNÓSTICOS CONTINGÊNCIAS TRIBUTÁRIAS, CÍVEIS E TRABALHISTAS EM 31/12/2021

Prognóstico de perda	Tributárias	Trabalhistas	Cíveis	Efeito Contábil
Perda Provável	393.041,96	0,00	0,00	393.041,96
Perda Possível	0,00	0,00	825.000,00	Nota Explicativa
<b>TOTAIS</b>	<b>393.041,96</b>	<b>0,00</b>	<b>825.000,00</b>	<b>393.041,96</b>

## 23. DÉBITOS DIVERSOS - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Débitos diversos estão constituídos pelas contribuições dos participantes (singulares do RS) para o projeto REPROFA e projeto REPROVA, visando garantir a segurança dos veículos ambulâncias e administrativos.

Obrigações a pagar são compostas por contingências não judiciais da Controlada.

DÉBITOS DIVERSOS - PASSIVO NÃO CIRCULANTE	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
<b>Outros débitos</b>	<b>2.155.019,76</b>	<b>2.155.019,76</b>	<b>2.479.938,31</b>	<b>3.590.949,87</b>
Contribuição dos participantes-Reprofa	1.574.263,49	1.574.263,49	1.574.263,49	1.574.263,49
Contribuição dos participantes-Reprova	580.756,27	580.756,27	580.756,27	580.756,27
Obrigações a pagar	0,00	0,00	324.918,55	1.435.930,11
<b>TOTAIS</b>	<b>2.155.019,76</b>	<b>2.155.019,76</b>	<b>2.479.938,31</b>	<b>3.590.949,87</b>

## 24. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### 24.1. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da Unimed Federação/RS (Controladora) em 31/12/2021 é composto por 30 sócias, no valor de R\$ 19.992.031,91 (em 31.12.2020 R\$ 14.151.656,80), representado por quotas-partes subscritas, é ilimitado quanto ao máximo e variará conforme o número de quotas-partes subscritas, cuja composição está detalhada a seguir.



UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

SÓCIAS CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO	Saldo em 31/12/2021	Participação capital total	Saldo em 31/12/2020	Participação capital social
Unimed Alegrete	139.188,88	0,70%	137.514,67	0,97%
Unimed Alto Da Serra	139.327,69	0,70%	137.953,46	0,97%
Unimed Alto Jacui	166.470,46	0,83%	164.835,49	1,16%
Unimed Alto Uruguai	126.145,45	0,63%	125.129,70	0,88%
Unimed Regiao Da Campanha	176.102,26	0,88%	174.558,18	1,23%
Unimed Centro - RS	371.083,11	1,86%	367.088,19	2,59%
Unimed Encosta Da Serra	371.085,34	1,86%	367.684,13	2,60%
Unimed Erechim	191.401,88	0,96%	189.862,89	1,34%
Unimed Ferrabraz	17.779,71	0,09%	17.779,71	0,13%
Unimed Noroeste - RS	428.597,91	2,14%	426.248,10	3,01%
Unimed Itaquí	107.316,36	0,54%	105.699,61	0,75%
Unimed Litoral Sul	211.923,93	1,06%	209.382,48	1,48%
Unimed Missões	312.394,18	1,56%	310.659,48	2,20%
Unimed Nordeste - RS	1.777.456,15	8,89%	1.766.762,24	12,48%
Unimed Pelotas	448.863,83	2,25%	444.892,99	3,14%
Unimed Planalto Central - RS	180.339,31	0,90%	179.134,13	1,27%
Unimed Planalto Médio	376.436,41	1,88%	374.124,54	2,64%
Unimed Porto Alegre	3.991.854,42	19,97%	3.966.613,31	28,03%
Unimed Regiao Da Fronteira - RS	191.558,39	0,96%	190.484,10	1,35%
Unimed Regiao Da Produção	82.084,36	0,41%	81.327,10	0,57%
Unimed Santa Maria	529.919,35	2,65%	526.876,80	3,72%
Unimed Fonteira Noroeste - RS	202.862,44	1,01%	200.324,60	1,42%
Unimed Uruguaiana	126.265,71	0,63%	121.495,60	0,86%
Unimed Vale Das Antas	202.392,29	1,01%	200.398,21	1,42%
Unimed Vale Do Cai	258.975,24	1,30%	256.812,98	1,81%
Unimed Vale Do Taquari E Rio Pardo	1.398.648,71	7,00%	1.390.074,29	9,82%
Unimed Vale Dos Sinos	750.064,70	3,75%	745.087,25	5,27%
Coop Central De Coop Unimed RS Ltda	10.358,64	0,05%	10.352,84	0,07%
Unicoopmed Soc Coop Serv Med RS	107.764,27	0,54%	107.234,36	0,76%
Unimed Operadora/RS	6.597.370,53	33,00%	855.265,37	6,04%
<b>TOTAL</b>	<b>19.992.031,91</b>	<b>100,00%</b>	<b>14.151.656,80</b>	<b>100,00%</b>

O Capital Social da Controlada está definido conforme resumo abaixo, sendo 99,00% pertencente a Controladora Unimed Federação/RS.

A Uniair Administração e Participações Ltda., controlada da Unimed/RS Federação, tem a seguinte composição social:

Unimed Federação/RS	R\$ 8.294.000,00	99,00%
Unimed Central de Serviços Auxiliares Ltda.	R\$ 84.000,00	1,00%

A Uniair Administração e Participações Ltda., é controladora da Uniair Taxi Aéreo Ltda., com a seguinte composição do capital social:

Uniair Administração e Participações Ltda.	R\$ 20.915.000,00	88,38%
Unimed Operadora/RS	R\$ 2.751.000,00	11,62%

Em 2021 a Unimed Operadora/RS integralizou R\$ 4.791.570,68, conforme citado na nota explicativa 13 - Investimentos

## 24.2. AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

O Ajuste de Avaliação Patrimonial foi reconhecido na Controladora conforme o percentual de participação na Controlada no valor de R\$ 1.922.145,64.

## 24.3. RESERVAS

As reservas regulamentadas por lei e estatuto da Unimed Federação/RS estão assim compostas na data do balanço de 31/12/2021:

JLB

DS  
NM

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

RESERVAS	Controladora	
	2021	2020
Aumento de Capital / Patrimônio Social com lucros e reservas e em espécie	0,00	0,00
Fundo de reserva - Reserva legal	1.087.500,61	312.729,04
Incorporação sobras	0,00	0,00
Destinação 10% do resultado do ACP do exercício	774.771,57	17.465,24
RATES - Reserva de assistência técnica educacional	667.291,11	23.902,09
Reversão do saldo da RATES pela utilização com despesas de assistência, técnica, educacional e social	0,00	0,00
Destinação 5% do resultado do ACP do exercício	387.385,79	8.732,63
Destinação integral do resultado do ACA e AÑC do	279.905,32	15.169,46
<b>SALDO FINAL</b>	<b>1.754.791,72</b>	<b>336.631,13</b>

A) FUNDO DE RESERVA OU RESERVA LEGAL

É indivisível entre as sócias, sendo constituída com no mínimo 10% (dez por cento) das Sobras do Ato Cooperativo do exercício e eventuais destinações assembleares. Tem a finalidade de reparar eventuais perdas da Unimed/RS. Na data de 31.12.2021 o saldo é de R\$ 1.087.500,61 (em 31.12.2020 R\$ 312.729,04).

B) RESERVA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA EDUCACIONAL E SOCIAL (RATES)

Também é indivisível entre as sócias, tem a finalidade de cobrir gastos com assistência técnica, educacional e social das sócias e colaboradores. É constituído por, no mínimo 5% (cinco por cento) das Sobras do Ato Cooperativo apuradas no exercício e 100% do resultado dos Atos Não Cooperativos (tributáveis). Saldo 31/12/2021 R\$ 667.291,11 (em 2020 R\$ 23.902,09).

#### 24.4. SOBRAS OU PERDAS ACUMULADAS

O valor do resultado apurado no exercício de 2021 na Controladora Unimed Federação/RS teve a seguinte destinação:

Ato Cooperativo: 10% para o Fundo de Reserva e 5% para a RATES. Foi calculado sobre o valor do resultado do Ato Cooperativo, ajustado a reversão da RATES, correspondente ao valor das despesas de assistência técnica educacional e social;

Ato Não Cooperativo: Foram integralmente destinados ao RATES

Após as destinações legais e estatutárias, resultou uma sobra líquida à disposição da AGO de R\$ 6.585.558,35, (2020 R\$ 148.454,63), conforme consta no Demonstrativo dos Resultados Abrangentes.

#### 25. PROVISÃO DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO

Os critérios para apuração de Atos Cooperativos estão elencados abaixo;

a) Apuração de Atos Cooperativos e Não Cooperativos;

a1) ATOS COOPERATIVOS

Os Atos Cooperativos referem-se às operações exclusivamente com os associados do Sistema Unimed. Os Atos Não Cooperativos referem-se às operações com não cooperados.

A apuração do resultado dos Atos Cooperativos e Não Cooperativos, visa atender o artigo nº 87 da Lei nº 5.764/71 e legislação tributária, onde os resultados dos atos não cooperativos serão levados para a conta do RATES, permitindo ainda a apuração da Contribuição Social e Imposto de Renda.

a2) CRITÉRIOS DE PROPORCIONALIDADE E SEGREGAÇÃO DOS ATOS COOPERATIVOS E NÃO COOPERATIVOS

Os ingressos e receitas foram registrados conforme a origem sendo classificados como Atos Cooperativos todas as receitas oriundas das sócias visando cobrir as despesas da Cooperativa e como Ato Não Cooperativo receitas oriundas de não associadas.

Os dispêndios e as despesas foram rateados entre os Atos na mesma proporção dos ingressos e receitas.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

A Unimed Federação/RS optou pelo benefício da extensão do salário maternidade, sendo que o mesmo não foi considerado como despesa operacional, sendo compensado no valor a pagar de IRPJ.

PROVISÃO PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	Controladora	
	2021	2020
DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	8.632.409,12	276.968,12
Participação nos resultados	(367.113,30)	(166.414,58)
(=) Lucro/Prejuízo considerado antes do IRPJ e CSLL	8.265.295,82	120.553,54
(+) Adições permanentes	942.228,58	450.347,85
(+-) Resultado do ato cooperativo principal	(8.352.503,80)	(261.798,66)
Base de cálculo antes da compensação de prejuízos	855.020,60	309.102,73
Base de cálculo depois da compensação de	855.020,60	309.102,73
CSLL - 9%	76.951,85	27.819,25
<b>TOTAL DO IMPOSTO CALCULADO PELO LUCRO REAL</b>	<b>76.951,85</b>	<b>27.819,25</b>

PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	Controladora	
	2021	2020
DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	8.632.409,12	276.968,12
Participação nos resultados	(367.113,30)	(166.414,58)
(=) Lucro/Prejuízo antes do IRPJ e CSLL	8.265.295,82	120.553,54
(+) Adições permanentes	1.019.180,43	478.167,10
(-) Exclusões permanentes	(76.951,85)	(27.819,25)
(+-) Resultado do ato cooperativo principal	(8.352.503,80)	(261.798,66)
Base de cálculo antes da compensação de prejuízos	855.020,60	309.102,73
Base de cálculo após a compensação de prejuízos	855.020,60	309.102,73
IRPJ - 15%	128.253,09	46.365,41
Adicional 10%	61.502,06	6.910,27
(-) PAT	(5.130,12)	(1.854,62)
<b>TOTAL DO IMPOSTO CALCULADO PELO LUCRO REAL</b>	<b>184.625,03</b>	<b>51.421,07</b>

## 26. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Caracteriza-se como instrumento financeiro, qualquer contrato que dá origem a um ativo financeiro em uma entidade e a um passivo financeiro ou instrumento de patrimônio em outra entidade.

Valor de mercado dos instrumentos financeiros:

Tendo presente os conceitos e definições a Administração da Controladora e Controlada procedeu à análise dos instrumentos financeiros que compõe o Ativo e o Passivo e concluiu que o valor justo das disponibilidades, os saldos a receber de clientes e os passivos circulantes aproximam-se do saldo contábil, em razão do vencimento de parte significativa desses saldos ocorrerem em data próxima a do Balanço. Os saldos a receber de cooperados e dos empréstimos e financiamentos são atualizados monetariamente com base em índices de inflação e juros variáveis em virtude das condições de mercado e, portanto, também próximos do valor justo.

**Risco de Crédito ou de Concentração:** A Controladora Unimed Federação/RS possui uma aplicação no banco Unicred, cujo saldo em 31.12.2021 é de R\$ 27.660.294,89 (em 31/12/2020 foi de R\$ 28.464.010,69), representando em 2021 99% das aplicações totais (2020 98%).

**Riscos de variações cambiais:** A Controladora e Controlada não possuem operações em outra moeda, não estando expostas às variações cambiais.

**Risco de taxas de juros:** Esse risco, cuja exposição da Controladora também se dá devido a captação de recursos no mercado financeiro pela Controlada, é oriundo da possibilidade de a empresa vir a sofrer perdas (ou ganhos) por conta de flutuações nas taxas de juros que são aplicadas aos seus passivos captados no mercado. Para minimizar possíveis impactos devido a oscilação nas taxas de juros, a Controladora e Controlada adotam política de acompanhamento permanente e havendo necessidade podem fazer repactuações periódicas de seus contratos visando adequá-los ao mercado.

## 27. COBERTURA DE SEGUROS

A Unimed Federação/RS, neste exercício operacional não contratou cobertura de seguros, que ainda foram renovados pela Unimed Operadora/RS.

A Controlada adota uma política de seguros, que considera principalmente, a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela Administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores de seguros, conforme detalhamento abaixo:

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.  
 CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

Seguros contratados: UNIAIR ADM. PART. E SERV. MÉDICOS DE URGÊNCIA LTDA.

Matrícula	Fabricante	Modelo	Ano	Valor segurado
PT-WZC	Beechcraft	C90A	1998	USD 10.000.000,00
PT-HZY	Eurocopter	AS350B2	1998	USD 10.000.000,00
<b>Total</b>				<b>USD 20.000.000,00</b>

Seguros contratados: UNIAIR TÁXI AÉREO LTDA.

Matrícula	Fabricante	Modelo	Ano	Valor segurado
PR-UNI	Beechcraft	B200GT	2009	USD 10.000.000,00
PR-URS	Beechcraft	C90GTI	2008	USD 10.000.000,00
PR-WNF	Beechcraft	C90A	2002	USD 10.000.000,00
PR-URG	Eurocopter	AS350B2	2013	USD 10.000.000,00
<b>Total</b>				<b>USD 40.000.000,00</b>
Hangar e serviços portuários - Porto Alegre				R\$ 2.500.000,00
Hangar e serviços portuários - Londrina				R\$ 2.500.000,00
<b>Total</b>				<b>R\$ 5.000.000,00</b>

## 28. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) foi elaborada conforme definido pela RN nº 344/13 da ANS - Modelos de Publicação, pelo método Indireto com a Reconciliação do Lucro Líquido obtido das atividades operacionais de acordo com a NBC TG 03 aprovada pela resolução 1.296/10 do Conselho Federal de Contabilidade. Esta demonstração faz parte das peças contábeis.

## 29. BALANÇO SOCIAL

As informações de natureza social e ambiental, identificadas como Balanço Social, não fazem parte das Demonstrações Financeiras e serão auditadas.

## 30. PARTES RELACIONADAS

As partes relacionadas compreendem, além da participação acionária na Uniair Administração Participações e Serviços Médicos de Urgências Ltda., a Diretoria Executiva, Conselheiros de Administração, Conselheiros Fiscais e Consultivo, cujas atribuições, poderes e funcionamento são definidos no Estatuto Social da Cooperativa. Os diretores são os representantes legais, responsáveis, principalmente, pela sua administração no aspecto operacional, já o Conselho de Administração é responsável pelo desenvolvimento das políticas e diretrizes gerais. São eleitos pela Assembleia Geral, com mandato de 3 anos, sendo permitida a reeleição. Em relação a Controlada Uniair, consideramos a equivalência patrimonial no valor de R\$ 2.460.058,36 (em 2020 foi de R\$ 1.641.118,17). Em relação a Diretoria Executiva, Conselhos de Administração, Conselheiros Fiscais e Consultivo, detalhamos abaixo.

NATUREZA DA OPERAÇÃO	Controladora	
	2021	2020
Remuneração	4.582.024,16	2.981.357,83
Cédula de presença	1.436.219,31	1.198.806,84
Representação social	1.509.450,05	1.237.791,87
Seguros diretores	167.225,89	203.179,15
Ajuda de custo	2.378.124,70	1.618.546,37
<b>TOTAIS</b>	<b>10.073.044,11</b>	<b>7.239.682,06</b>

## 31. BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

A Cooperativa efetuou dispêndios com benefícios a empregados no exercício de 2021, conforme quadro abaixo:

BENEFÍCIOS AOS FUNCIONÁRIOS	Controladora	
	2021	2020
Seguro de vida	128.057,30	91.758,85
Assistência médica e odontológica	3.337.732,54	1.614.010,70
Cursos e treinamentos	130.872,41	167.805,97
Uniformes	22.443,95	21.692,00
Programa de alimentação ao trabalhador	3.493.605,93	3.204.741,89
Lanches	6.342,52	47.140,30
Vale transporte	57.490,68	126.461,75
Outros benefícios a funcionários	473.061,35	835.191,54
Auxílio creche	125.336,35	158.663,30
Equipamentos de proteção individual	4.392,20	10.384,35
Formação profissional	171.089,00	192.499,31
<b>TOTAL</b>	<b>7.950.424,23</b>	<b>6.470.349,96</b>

JLB

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVAS DE MÉDICOS UNIMED RIO GRANDE DO SUL LTDA.

CNPJ 33.014.397/0001-20 • Rua Santa Terezinha, 340 - PORTO ALEGRE - RS NIRE (JCE) 434 001 042 75

**32. UTILIZAÇÃO DA VERBA DA RATES**

A Entidade desenvolveu no ano de 2021 programas para os quais os gastos tiveram a cobertura da RATES conforme previsto na legislação. Estes recursos foram primeiramente reconhecidos como despesa administrativa e posteriormente cobertos com o montante existente de saldo desta reserva conforme estabelece o Estatuto Social. Foi utilizando todo o saldo existente antes das destinações no valor de R\$ 23.902,09 (em 2020 foi de R\$ 148.508,73), através da reversão no Demonstrativo dos Resultados Abrangentes, cobrindo parte das despesas com cursos e treinamentos, formação profissional e assistência médica e odontológica.

<b>REVERSÃO DA RATES - UTILIZAÇÃO ANO 2021</b>	<b>Saldo da conta contábil</b>	<b>Ato Cooperativo</b>
SALDO CONTÁBIL DA RATES do exercício anterior		
Gastos realizados e utilização da verba da RATES		
Assistência médica e odontológica	3.337.732,54	3.337.732,54
Formação profissional	301.961,41	301.961,41
Seguros	128.057,30	128.057,30
Confraternizações	47.524,00	47.524,00
<b>TOTAL passível de compensação com o RATES</b>	<b>3.815.275,25</b>	<b>3.815.275,25</b>
<b>Saldo RATES A COMPENSAR</b>	<b>23.902,09</b>	

**33. EVENTOS SUBSEQUENTES**

Não é do nosso conhecimento eventos subsequentes à data do encerramento do exercício até a data presente, 10/03/2022, que possam afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira, bem como o resultado do exercício ora apresentado.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2021.

NILSON LUIZ MAY  
PRESIDENTE  
CPF Nº 007.528.190-20JAIME LUIZ BECKER  
CONTADOR  
CRC/RS Nº 062552/O-4  
CPF Nº 481.089.870-91