

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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	Controladora		Consolidado	
		2020	2019	2020	2019
ATIVO CIRCULANTE		56.737.603,99	36.385.373,21	64.491.229,68	37.967.700,56
Disponível	5	7.375,14	183.555,80	67.870,44	305.525,50
Realizável		56.730.228,85	36.201.817,41	64.423.359,24	37.662.175,06
Aplicações financeiras	6	29.078.770,97	6.832.412,75	34.932.360,59	7.542.206,15
Créditos a receber de cooperadas	7	25.095.617,59	26.133.151,04	25.095.617,59	26.133.151,04
Outros Créditos a receber	8	317.599,06	3.744,95	1.329.468,95	1.741.505,58
Créditos tributários e previdenciários	9	49.532,12	0,00	171.926,73	134.149,97
Bens e títulos a receber	10	1.610.000,13	2.821.049,50	1.610.000,13	463.272,48
Estoques	10	61.668,25	22.315,49	215.348,08	118.402,31
Despesas antecipadas	11	517.040,73	389.143,68	1.068.637,17	1.529.487,53
ATIVO NÃO CIRCULANTE		10.794.006,48	9.506.129,00	32.195.220,33	33.293.480,22
Realizável a Longo Prazo	12	215.151,94	71.444,04	1.135.069,43	824.163,69
Depósitos judiciais e fiscais		215.151,94	71.444,04	510.219,51	97.524,09
Outros créditos a receber a longo prazo		0,00	0,00	624.849,92	726.639,60
Investimentos	13	8.434.393,73	7.038.169,41	680.201,94	613.723,34
Participações societárias avaliadas pelo mét. de equiv. Patr.		8.396.869,78	7.017.201,28	642.677,99	592.755,21
Outros investimentos		37.523,95	20.968,13	37.523,95	20.968,13
Imobilizado	14	2.012.027,21	2.311.335,55	30.101.290,83	31.624.452,86
Imobilizado		2.012.027,21	2.311.335,55	30.101.290,83	31.624.452,86
Intangível	15	132.433,60	85.180,00	278.658,13	231.140,33
TOTAL DO ATIVO		67.531.610,47	45.891.502,21	96.686.450,01	71.261.180,78

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

PASSIVO	NE	Controladora			Consolidado
		2020	2019	2020	2019
PASSIVO CIRCULANTE		31.546.464,36	27.137.013,77	40.461.020,95	35.413.577,56
Fornecedores a pagar	16	5.088.926,36	4.065.365,48	6.025.978,17	5.299.412,84
Cooperadas a pagar	17	20.140.940,21	19.300.753,93	20.140.940,21	19.300.753,93
Outros débitos a pagar	18	19.273,71	219.504,81	506.714,31	595.487,79
Obrigações com pessoal	19	2.672.938,12	2.562.038,63	4.621.017,96	4.633.039,02
Tributos e encargos sociais a recolher	20	1.158.445,78	989.350,92	1.629.854,49	1.427.821,34
Empréstimos e financiamentos a pagar	21	2.465.940,18	0,00	7.536.515,81	4.157.062,64
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		19.426.257,91	2.226.463,80	37.155.368,38	19.236.487,60
Provisões	22	215.151,94	71.444,04	1.248.984,54	1.381.456,90
Provisões para tributos diferidos		0,00	0,00	953.832,60	960.012,86
Provisões para ações judiciais		215.151,94	71.444,04	295.151,94	421.444,04
Empréstimos e financiamentos a pagar	21	17.056.086,21	0,00	32.315.433,97	15.143.114,50
Débitos diversos	23	2.155.019,76	2.155.019,76	3.590.949,87	2.711.916,20
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.558.888,20	16.528.024,64	19.070.060,68	16.528.024,64
Capital social	24.1	14.151.656,80	11.641.914,47	14.151.656,80	11.641.914,47
Ajuste de avaliação patrimonial - AAP	24.2	1.922.145,64	1.932.595,31	1.922.145,64	1.934.142,62
Reservas	24.3	336.631,13	443.772,53	336.631,13	443.772,53
Reservas de capital/patrimoniais		336.631,13	443.772,53	336.631,13	443.772,53
Lucros/prejuízos-superávits/déficits acumulados ou resultados	24.4	148.454,63	2.509.742,33	148.454,63	2.508.195,02
Participação dos acionistas controladores				16.558.888,20	16.528.024,64
Participação acionistas minoritários não controladores				2.511.172,48	6.090,98
Adiantamento futuro aumento capital acionistas não controladores				0,00	77.000,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		16.558.888,20	16.528.024,64	19.070.060,68	16.611.115,62
TOTAL DO PASSIVO		67.531.610,47	45.891.502,21	96.686.450,01	71.261.180,78

* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

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 COOPERATIVA 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	
		2020	2019	2020	2019
INGRESSOS / RECEITAS		46.112.428,50	22.944.300,17	81.737.412,46	60.049.018,60
Ingresso da contribuição social das filiadas e demais		46.113.095,57	22.944.383,21	46.113.095,57	22.944.383,21
Contribuição social		46.104.944,17	22.943.423,21	46.104.944,17	22.943.423,21
Demais ingressos		8.151,40	960,00	8.151,40	960,00
Receitas de serviços		0,00	0,00	37.648.155,79	39.175.287,35
(-) Tributos sobre demais ingressos		(667,07)	(83,04)	(2.023.838,90)	(2.070.651,96)
DISPÊNDIOS / Custos		(2.489.209,57)	0,00	(29.275.348,44)	(29.882.409,56)
Dispêndios e custos dos serviços vendidos		(2.489.209,57)	0,00	(29.275.348,44)	(29.882.409,56)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		43.623.218,93	22.944.300,17	52.462.064,02	30.166.609,04
Outros dispêndios e despesas operacionais		0,00	0,00	(3.340,07)	(5.720,00)
Outras dispêndios		0,00	0,00	(3.340,07)	(5.720,00)
RESULTADO BRUTO		43.623.218,93	22.944.300,17	52.458.723,95	30.160.889,04
Despesas administrativas		(44.635.139,61)	(20.499.879,48)	(50.595.041,48)	(26.351.250,35)
Resultado financeiro líquido		(362.917,11)	14.422,82	(1.615.388,54)	(1.740.750,14)
Receitas financeiras		526.032,68	14.821,71	669.344,21	205.356,40
Despesas financeiras		(888.949,79)	(398,89)	(2.284.732,75)	(1.946.106,54)
Resultado patrimonial		1.651.805,91	(165.924,16)	592.627,07	97.562,30
Receitas patrimoniais		1.651.805,91	810,00	592.627,07	112.962,30
Despesas patrimoniais		0,00	(166.734,16)	0,00	(15.400,00)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES NO RESULTADO		276.968,12	2.292.919,35	840.921,00	2.166.450,85
Imposto de renda	25	(51.421,06)	(2.057,16)	(460.788,14)	(61.532,86)
Contribuição social	25	(27.819,25)	(1.412,88)	(196.520,22)	(32.203,10)
Despesas c/participação nos lucros e resultados		(156.414,58)	0,00	(156.414,58)	0,00
Participação dos Minoritários no Resultado		0,00	0,00	0,00	115,46
REALIZAÇÃO AJUSTES AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		0,00	0,00	14.532,48	216.618,96
RESULTADO LÍQUIDO		41.313,23	2.289.449,31	41.730,54	2.289.449,31
Resultado Atribuído à Controladora				41.313,23	2.287.617,75
Resultado dos Acionistas Minoritários				417,31	0,00

* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

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 COOPERATIVA 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

	2020			2019
	ATO COOPERATIVO PRINCIPAL	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAIS	TOTAIS
Ingressos e Receitas Líquidas	46.108.002,60	4.425,90	46.112.428,50	22.944.300,17
Ingressos por atividades sociais e por prestação de serviço	46.108.181,95	4.913,62	46.113.095,57	22.944.383,21
Contribuição social e prestação de serviço	46.104.944,17	180,00	46.105.124,17	22.944.383,21
Outros Ingressos e Rec. Operacionais	3.237,78	4.733,62	7.971,40	-
(-) Tributos diretos	179,35	487,72	667,07	83,04
Dispêndios / Custos	(2.489.209,57)	0,00	(2.489.209,57)	0,00
RESULTADO BRUTO	43.618.793,03	4.425,90	43.623.218,93	22.944.300,17
Despesas administrativas	(44.635.139,61)	0,00	(44.635.139,61)	(20.499.879,48)
Resultado financeiro líquido	(362.972,93)	55,82	(362.917,11)	14.422,82
Receitas financeiras	525.976,86	55,82	526.032,68	14.821,71
Despesas financeiras	(888.949,79)	0,00	(888.949,79)	(398,89)
Resultado patrimonial	1.641.118,17	10.687,74	1.651.805,91	(165.924,16)
Receitas patrimoniais	1.641.118,17	10.687,74	1.651.805,91	810,00
Despesas patrimoniais	0,00	0,00	0,00	(166.734,16)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	261.798,66	15.169,46	276.968,12	2.292.919,35
Imposto de renda	(51.421,06)	0,00	(51.421,06)	(2.057,16)
Contribuição social	(27.819,25)	0,00	(27.819,25)	(1.412,88)
Participações no resultado	(156.414,58)	0,00	(156.414,58)	-
RESULTADO LÍQUIDO	26.143,77	15.169,46	41.313,23	2.289.449,31

* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

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 COOPERATIVA 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 ABRANGENTES (DRA)

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS ABRANGENTES - DRA							
DESCRIÇÃO	NE	Controladora			Consolidado		
		2020		2019	2020	2019	
		ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAIS	TOTAIS	TOTAIS	
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		26.143,77	15.169,46	41.313,23	2.289.449,31	41.730,54	2.289.449,31
Demais Resultados Abrangentes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ABRANGENTE		26.143,77	15.169,46	41.313,23	2.289.449,31	41.730,54	2.289.449,31

* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

DESTINAÇÕES LEGAIS, ESTATUTÁRIAS E ASSEMBLEARES							
DESCRIÇÃO		Controladora			Consolidado		
		ATO COOPERATIVO	ATO NÃO COOPERATIVO	TOTAIS 2020	TOTAIS 2019	TOTAIS	TOTAIS
RESULTADO ABRANGENTE		26.143,77	15.169,46	41.313,23	2.289.449,31	41.730,54	2.289.449,31
(+) Reversão RATES	32	148.508,73	0,00	148.508,73	664.065,55	148.508,73	664.065,55
RESULTADO BASE PARA DESTINAÇÕES		174.652,50	15.169,46	189.821,96	2.953.514,86	190.239,27	2.953.514,86
Destinações legais e estatutárias		(26.197,88)	(15.169,46)	(41.367,34)	(443.772,53)	(41.367,34)	(443.772,53)
Fundo de reserva (10%)		(17.465,25)	0,00	(17.465,25)	(295.263,80)	(17.465,25)	(295.263,80)
RATES (5%)		(8.732,63)	0,00	(8.732,63)	(147.631,90)	(8.732,63)	(147.631,90)
RATES - resultado ACA + ANC		0,00	(15.169,46)	(15.169,46)	(876,83)	(15.169,46)	(876,83)
SOBRAS À DISPOSIÇÃO DA AGO		148.454,63	0,00	148.454,63	2.509.742,33	148.871,94	2.509.742,33
Resultado dos Acionistas Minoritários						417,31	0,00

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 COOPERATIVA 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 SOBRAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SOBRAS E PERDAS ACUMULADAS	TOTAL
SALDO INICIAL EM 01/07/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital / Patrimônio social com capitalização da distribuição de resultados de 2019	11.641.914,47	664.065,55	0,00	0,00	12.305.980,02
Valores Vertidos ref. Desmembramento	11631914,47	664.065,55	0,00	0,00	12.295.980,02
Integralização da distribuição do resultado de 2019 pelos sócios	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Reversões de reservas	0,00	(664.065,55)	1.932.595,31	664.065,55	1.932.595,31
RATES - Utilização no exercício	0,00	(664.065,55)	1932.595,31	664.065,55	0,00
Lucro / Superávit / Prejuízo líquido do exercício	0,00	0,00	0,00	2.289.449,31	2.289.449,31
Destinações legais e estatutárias do resultado	0,00	443.772,53	0,00	(443.772,53)	0,00
Reserva legal (10%) - Resultado do ato cooperativo	0,00	295.263,80	0,00	(295.263,80)	0,00
RATES (5%) - Resultado do ato cooperativo	0,00	147.631,90	0,00	(147.631,90)	0,00
RATES - Resultado dos atos cooperativos auxiliares e não cooperativos	0,00	876,83	0,00	(876,83)	0,00
SALDO FINAL EM 31/12/2019 - CONTROLADORA	11.641.914,47	443.772,53	1.932.595,31	2.509.742,33	16.528.024,64
PARTICIPAÇÃO ACIONISTA MINORITÁRIOS NÃO CONTROLADORES	6.090,98				6.090,98
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL- ACIONISTAS	77.000,00				77.000,00
SALDO FINAL EM 31/12/2019 - CONSOLIDADO	11.725.005,45	443.772,53	1.932.595,31	2.509.742,33	16.611.115,62
SALDO INICIAL EM 31/12/2019	11.641.914,47	443.772,53	1.932.595,31	2.509.742,33	16.528.024,64
Aumento de capital / Patrimônio social com capitalização da distribuição	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	5.169,46	0,00	(5.169,46)	0,00
SALDO FINAL EM 31/12/2020 - CONTROLADORA	14.151.656,80	336.631,13	1.922.145,64	148.454,63	16.558.888,20
PARTICIPAÇÃO ACIONISTA MINORITÁRIOS NÃO CONTROLADORES					2.511.172,48
SALDO FINAL EM 31/12/2020 - CONSOLIDADO	14.151.656,80	336.631,13	1.922.145,64	148.454,63	19.070.060,68

* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

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 COOPERATIVA 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)

Método Indireto	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
ATIVIDADES OPERACIONAIS				
Resultado líquido do exercício	41.313,23	2.289.449,31	1.626.367,57	2.289.449,31
Ajustes por:				
Depreciação/Amortização	606.498,95	344.199,87	1.327.548,29	1.137.598,29
Participação em resultados capitalizados	0,00	0,00	(64.752,79)	0,00
Constituição de provisão para contingências	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Resultado equivalência patrimonial	(1.641.118,17)	151.334,16	(2.428.801,93)	0,00
Adequações investimentos (Desmembr/AAP)	0,00	0,00	0,00	(118.968,51)
Juros apropriados (não pagos)	871.843,80	0,00	871.843,80	0,00
JSCP	(55,82)	0,00	(55,82)	0,00
(-) venda imobilizado recebido por caixa	0,00	(810,00)	0,00	(810,00)
(-) Baixa de imobilizado	251.000,00	0,00	251.000,00	(676.447,94)
(+/-) Outros pgtos/recebts sem efeito no resultado	50.215,90	0,00	50.215,90	0,00
Resultado ajustado	179.697,89	2.784.173,34	1.833.365,02	2.630.821,15
VARIAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS	(17.406.041,85)	(7.342.657,28)	(13.580.691,59)	(4.506.331,43)
Varição nas aplicações financeiras	(22.246.358,22)	(6.832.412,75)	(22.246.358,22)	(6.699.164,51)
Varição créditos a receber de cooperados	1.037.533,45	(26.133.151,04)	1.037.533,45	(26.133.151,04)
Varição clientes	0,00	0,00	133.258,96	(278.648,24)
Varição adiantamentos	0,00	0,00	27.443,75	107.405,09
Varição créditos a receber - Outros	(313.854,11)	(3.744,95)	3.421.995,74	36.879,64
Varição créditos tributários e previdenciários	(49.532,12)	0,00	(171.606,38)	(106.646,11)
Varição bens e títulos a receber	1.171.696,61	(2.843.364,99)	1.114.103,60	(343.364,99)
Varição despesas antecipadas	(127.897,05)	(389.143,68)	51.562,76	(48.682,97)
Varição depósitos judiciais e fiscais	(143.707,90)	(71.444,04)	(143.707,90)	(36.530,34)
Varição fornecedores a pagar	2.202.420,06	4.065.365,48	2.239.852,03	4.034.986,57
Varição adiantamentos de clientes	0,00	0,00	7.354,77	698,46
Varição cooperadas a pagar	840.186,28	19.300.753,93	840.186,28	19.300.753,93
Varição outros débitos a pagar	(200.231,10)	219.504,81	(200.231,10)	102.263,49
Varição obrigações com pessoal	110.899,49	2.562.038,63	131.525,30	2.616.955,48
Varição tributos e encargos sociais a recolher	169.094,86	989.350,92	145.895,73	1.059.624,06
Varição provisões para ações judiciais	143.707,90	71.444,04	143.707,90	118.516,85
Varição débitos diversos	0,00	2.155.019,76	(113.208,26)	2.194.646,60
Ajuste fornecedores Integralização a pagar	0,00	(208.000,00)	0,00	(208.000,00)
Ajuste fornecedores compras a prazo de imobilizado	0,00	(191.642,16)	0,00	(191.642,16)
Ajuste fornecedores compras a prazo de intangível	0,00	(33.231,24)	0,00	(33.231,24)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(17.226.343,96)	(4.558.483,94)	(11.747.326,57)	(1.875.510,28)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS				
Aquisições em investimentos	(10.000,00)	(5.048.908,26)	(2.493.104,21)	(4.934.979,12)
Aquisições de ativo imobilizado	(1.507.203,29)	(2.463.083,26)	(1.549.290,31)	(2.496.309,76)
Aplicações em intangível	(82.816,00)	(51.948,76)	(82.816,00)	(74.990,39)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(1.600.019,29)	(7.563.940,28)	(4.125.210,52)	(7.506.279,27)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS				
Integralização de capital	0,00	11.641.914,47	0,00	12.166.912,79
Adiantamentos de clientes	0,00	0,00	0,00	77.000,00
Recebimento empréstimos/financiamentos	20.000.000,00	0,00	22.000.000,00	0,00
Pagamento de empréstimos/financiamentos	(1.349.817,41)	0,00	(3.145.108,59)	(3.220.663,29)
Reversão de reservas	0,00	664.065,55	0,00	664.065,55
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	18.650.182,59	12.305.980,02	18.854.891,41	9.687.315,05
AUMENTO (REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	(176.180,66)	183.555,80	2.982.354,32	305.525,50
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	183.555,80	0,00	661.606,55	0,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	7.375,14	183.555,80	3.643.960,87	305.525,50
VARIAÇÃO DAS CONTAS CAIXA E EQUIVALENTE	(176.180,66)	183.555,80	2.982.354,32	305.525,50

* As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.

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 COOPERATIVA 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. 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 2° 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 25/02/2021.

A Unimed Federação/RS está apresentando as demonstrações comparativas em relação ao ano anterior (2019), que devido a sua abertura e o início de operação ter ocorrido em julho de 2019, implicando que os saldos de 2019 compreendem o período de seis meses.

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 ~~Demonstrações financeiras~~ 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.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

4.1. REGIME DE ESCRITURAÇÃO

A Unimed Federação/RS e sua ~~controlada~~ 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.

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~~ Controlada são alteradas quando necessário para assegurar a consistência com as políticas adotadas pela ~~controladora~~ Controladora.

As ~~demonstrações~~ Demonstrações financeiras ~~Financeiras apresentadas~~ consolidadas Consolidadas apresentadas abrangem as ~~demonstrações~~ Demonstrações financeiras ~~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/~~2019~~ 2020, da ~~controladora~~ Controladora e os estoques de materiais médicos e ~~medicamentos~~ medicamentos da ~~controlada~~ 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 ~~2019~~ 2020, 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/~~2019~~ 2020 é de R\$ ~~5389.143,68~~ 17.040,73 (~~C~~ controladora) e R\$ 1.068.637,17 (consolidado), em 2019 foi de R\$ 389.143,68 e R\$ 1.529.487,53, 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.~~2019~~ 2020 de R\$ 1.641.118,17 (~~C~~ controladora) e R\$ 787.683,76 (Controlada), em 2019, resultou em uma perda líquida de R\$ 151.334,16 e de R\$ 524.998,32, respectivamente.

4.7. IMOBILIZADO

O imobilizado compreende, na ~~controladora~~ Controladora, principalmente, máquinas/equipamentos de escritório e de informática e veículos R\$ ~~2.344.335,55~~ 2.012.027,21, em 2019 R\$ 2.311.335,55). Na ~~C~~ controlada, além de máquinas/equipamentos, equipamentos eletrônicos, software, veículos, móveis e utensílios constam as aeronaves, cujo valor consolidado é de R\$ 30.101.290,83 (em 2019 R\$ 31.624.452,86).

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 ultrapassem o padrão de desempenho inicialmente avaliado para o ativo existente fluirão para a ~~Operadora~~ Cooperativa e sua controlada. As principais renovações são depreciadas ao longo da vida útil restante do ativo relacionado.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

4.8. DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO

As depreciações e amortizações foram calculadas pela vida útil restante do bem, ~~de em~~ conformidade com a NBC TG 27, aprovado pela resolução do CFC 1.177/09, resultando num encargo total neste exercício de R\$ ~~344.199,87~~ 605.902,55 (~~C~~controladora) e R\$ 958.010,96 (~~consolidado~~controlada), ~~em 2019 foi de R\$ 355.392,62 e R\$ 779.605,97, 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 ~~C~~controladora está sendo registrado desenvolvimento em software em andamento. ~~Na Em 2020 controladora~~ as despesas com amortização importaram em R\$ ~~13.792,45~~ 596,40 (2019 0,00).

4.10. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

São calculados com base nos critérios estabelecidos pela legislação vigente, levando-se ~~a 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~~ ~~Controladora~~ e o ~~controlada~~ ~~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 ~~controlada~~ ~~Controladora~~ e a ~~Controlada~~ ~~possui~~ ~~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 também que 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 ~~C~~controladora o passivo contingente refere-se a discussão judicial de tributos cujo valor está depositado judicialmente R\$ ~~71.444.042~~ 15.151,94 em 2019 R\$ 71.444,04.

Na controlada o saldo da provisão de Passivos Contingentes é de R\$ 500.000,00, já os processos classificados como possíveis pela assessoria jurídica somam R\$ 2.345.000,00.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

4.14. 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 31.12.2019-2020 na Controladora é de R\$ 1.974.969,83 e ~~na no controlada consolidado~~ R\$ 3.151.363,76.-

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 ~~realizou trabalho para a identificação de possíveis ativos não recuperáveis e não foi identificada~~ não identificou qualquer situação que requeresse ajuste ~~em possíveis ativos não recuperáveis~~. Abaixo principais itens do imobilizado da ~~controlada~~ Controlada cuja ~~administração~~ Administração não identificou situação que requeresse reconhecimento de perda por não recuperabilidade.

ITEM	Vlr de Mercado em USD	Vlr. de Mercado atual	Anos utilizados	Vida útil Disponível
PR-UNI B200 GT - (2009)	\$2.900.000,00	15.051.000,00	11	29 anos
PR-URS C90 GTI - (2008)	\$1.850.000,00	9.601.500,00	12	28 anos
PR-URG AS350B2 - (2013)	\$1.800.000,00	9.342.000,00	7	33 anos
TOTAL AERONAVES	\$6.550.000,00	33.994.500,00		

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).

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 da Operadora e em depósitos bancários (bancos conta movimento) conforme quadro descritivo a seguir:

DISPONÍVEL	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Caixa	5.659,73	8.776,87	49.337,39	22.543,90
Bancos contas depósitos	1.715,41	174.778,93	18.533,05	282.981,60
TOTAIS	7.375,14	183.555,80	67.870,44	305.525,50

6. APLICAÇÕES

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

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

APLICAÇÕES	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Depósitos bancários a prazo - CDB/RDB	28.464.010,69	6.559.949,78	34.317.600,31	7.269.743,18
Cotas de fundos de investimentos	614.760,28	272.462,97	614.760,28	272.462,97
TOTAIS	29.078.770,97	6.832.412,75	34.932.360,59	7.542.206,15

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	
	2020	2019	2020	2019
Contribuição social (a)	2.849.339,69	6.117.839,17	2.849.339,69	6.117.839,17
Outros valores a receber (b)	259.017,01	21.828,02	259.017,01	21.828,02
Conta corrente cooperadas (c)	21.987.260,89	19.993.483,85	21.987.260,89	19.993.483,85
Câmara de compensação	19.444.260,89	19.993.483,85	19.444.260,89	19.993.483,85
Operadora/RS	2.543.000,00	-	2.543.000,00	-
TOTAIS	25.095.617,59	26.133.151,04	25.095.617,59	26.133.151,04

- Contribuição mensal para manutenção das atividades operacionais;
- Contribuição mensal para custeio publicitário; e o Rateio-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;

8. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
a) Valores a receber	317.599,06	3.744,95	317.599,06	3.744,95
b) Clientes	-	-	646.957,15	1.160.545,06
c) Créditos adm de cartão	-	-	212.425,86	85.952,00
d) Outros créditos	-	-	152.486,88	491.263,57
TOTAIS	317.599,06	3.744,95	1.329.468,95	1.741.505,58

- Valores a receber referentes participações de funcionários nos planos de saúde e projetos do SESCOOP;
- Valores a receber referente prestação de serviços aeromédicos;
- Valores a receber da Administradora de cartão de crédito;
- Créditos da controlada com filiais.

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).

10. BENS E TÍTULOS A RECEBER

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

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

BENS E TÍTULOS A RECEBER	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Estoques	61.668,25	22.315,49	215.348,08	118.402,31
Adiantamentos	1.610.000,13	2.821.049,50	1.610.000,13	463.272,48
Adiantamentos a funcionários	275.509,96	183.056,01	370.122,32	277.421,30
Adiantamentos a fornecedores	1.334.190,17	137.683,49	1.239.577,81	185.441,18
Outros adiantamentos	300,00	2.500.310,00	300,00	410,00
TOTAIS	1.671.668,38	2.843.364,99	1.825.348,21	581.674,79

11. DESPESAS ANTECIPADAS

No quadro a seguir demonstramos os valores de despesas antecipadas.

DESPESAS ANTECIPADAS	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Despesas administrativas	279.543,08	289.153,90	831.139,52	381.611,27
Despesas Operacionais	237.497,65	99.989,78	237.497,65	1.147.876,26
TOTAIS	517.040,73	389.143,68	1.068.637,17	1.529.487,53

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 ~~2019~~2020, 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 cursos treinamentos e despesas de com manutenção de longo prazo a apropriar.

REALIZAVEL A LONGO PRAZO -	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Depósito judicial e fiscal	215.151,94	71.444,04	510.219,51	97.524,09
Outros créditos a receber a longo prazo	-	-	624.849,92	726.639,60
TOTAIS	215.151,94	71.444,04	1.135.069,43	824.163,69

13. INVESTIMENTOS

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

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

INVESTIMENTOS	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
a) Participações societárias pelo método de equivalência patrimonial	8.396.869,78	7.017.201,28	0,00	0,00
a.1) Participações em entidades controladas	8.396.869,78	7.017.201,28	0,00	0,00
b) Outros investimentos	14.023,95	3.968,13	656.701,94	596.723,34
Unicred Porto Alegre	3.055,82	3.000,00	230.325,76	220.340,32
Central Nacional Unimed	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Unimed Operadora/RS	968,13	968,13	968,13	968,13
Unicred Centro Oeste - Sta Maria	0,00	0,00	61.758,84	39.829,52
Unicred Erechim	0,00	0,00	31.997,63	30.329,69
Unicred Ijuí	0,00	0,00	31.174,56	29.868,43
Unicred Missões	0,00	0,00	35.471,30	34.251,73
Unicred Região da Campanha	0,00	0,00	18.085,10	16.903,44
Unicred Vale das Antas	0,00	0,00	23.045,61	21.760,69
Unicred VTRP - Lajeado	0,00	0,00	89.573,20	83.712,08
Unicred Região Vale do Caí	0,00	0,00	14.687,72	13.964,48
Unicred Integração - Caxias do Sul	0,00	0,00	109.614,09	104.794,83
OUTROS INVESTIMENTOS	23.500,00	17.000,00	23.500,00	17.000,00
TOTAIS	8.434.393,73	7.038.169,41	680.201,94	613.723,34

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

b) Outros investimentos ~~são compostos por sendo basicamente~~ cotas de capital nas cooperativas ~~do estado do Rio Grande do Sul, Central Nacional Unimed e Unimed Operadora/RS.~~

14. IMOBILIZADO

Composição do imobilizado da controladora:

COMPOSIÇÃO IMOBILIZADO	Controladora				Consolidado	
	Custo de Aquisição	Depreciação acumulada	Saldo em 31.12.2020	Saldo em 31.12.2019	Saldo em 31.12.2020	Saldo em 31.12.2019
Máquinas e equipamentos	537.821,00	(269.173,35)	268.647,65	321.377,46	556.649,78	684.616,84
Equip. de proces. eletr. de dados	4.290.702,18	(3.484.384,57)	806.317,61	1.073.500,45	868.758,47	1.141.825,34
Móveis e utensílios	1.434.718,30	(834.396,42)	600.321,88	637.137,03	630.380,13	676.073,83
Veículos	300.330,00	(80.993,31)	219.336,69	279.320,61	339.607,67	411.013,55
Aeronaves	0,00	0,00	0,00	0,00	27588491,40	28710923,30
Imobilizações em terceiros	117403,38	0,00	117403,38	0,00	117403,38	0,00
TOTAIS	6.680.974,86	(4.668.947,65)	2.012.027,21	2.311.335,55	30.101.290,83	31.624.452,86

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.

15. INTANGÍVEL

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

da ~~controlada~~Controlada.

Composição do Ativo Intangível da Controladora.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

COMPOSIÇÃO INTANGÍVEL CONTROLADORA	Controladora			Consolidado		
	Custo de Aquisição	Amortização acumulada	Saldo em 31.12.2020	Saldo em 31.12.2019	Saldo em 31.12.2020	Saldo em 31.12.2019
Softwares	25.560,00	(596,40)	24.963,60	-	164.569,26	139.341,45
Softwares em desenvolvimento	107.470,00	0,00	107.470,00	85.180,00	107.470,00	85.180,00
Marcas e patentes	0,00	0,00	0,00	0,00	6.618,88	
TOTAIS	133.030,00	(596,40)	132.433,60	85.180,00	278.658,14	231.140,33

A) QUADRO RESUMO DAS MOVIMENTAÇÕES - CONTROLADORA

CONTAS DO ATIVO INTANGÍVEL	TAXAS (%)	2020				RESIDUAL 2019
		VALOR ORIGINAL	AQUISIÇÕES BAIXAS	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	RESIDUAL	
Softwares	20%	0,00	25.560,00	(596,40)	24.963,60	0,00
Softwares em curso	-	85.180,00	22.290,00	0,00	107.470,00	85.180,00
TOTAIS		85.180,00	47.850,00	(596,40)	132.433,60	85.180,00

16. FORNECEDORES A PAGAR

FORNECEDORES A PAGAR	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Fornecedores a Pagar	5.088.926,36	4.065.365,48	6.025.978,17	5.299.412,84
Fornecedores de serviços	5.060.959,54	4.039.776,94	5.060.959,54	5.254.044,88
Fornecedores de materiais	27.966,82	25.588,54	965.018,63	45.367,96
TOTAIS	5.088.926,36	4.065.365,48	6.025.978,17	5.299.412,84

17. COOPERADOS A PAGAR

A composição ~~é~~ refere-se exclusivamente ao saldo de câmara de compensação da ~~C~~controladora cujo saldo em 31/12/~~2019-2020~~ ~~é de~~ R\$ 20.140.940,21. Em 2019 era de R\$ 19.300.753,93.

COOPERADAS A PAGAR	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Câmara de compensação	20.140.940,21	19.300.753,93	20.140.940,21	19.300.753,93
TOTAIS	20.140.940,21	19.300.753,93	20.140.940,21	19.300.753,93

18. OUTROS DÉBITOS A PAGAR

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

OUTROS DÉBITOS A PAGAR	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Outros débitos a pagar	19.273,71	219.504,81	506.714,31	219.504,81
Outras obrigações/Adiantamentos	0,00	0,00	53.756,00	120.790,81
Obrigações com as bases	0,00	0,00	266.486,97	208.443,97
Contas a pagar	0,00	0,00	0,00	46.748,20
TOTAIS	19.273,71	219.504,81	506.714,31	595.487,79

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

19. OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

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

OBRIGAÇÃO COM PESSOAL	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Obrigações com pessoal	592,20	0,00	592,20	-
Provisões/Obrigações trabalhistas	2.672.345,92	2.562.038,63	4.620.425,76	4.633.039,02
TOTAIS	2.672.938,12	2.562.038,63	4.621.017,96	4.633.039,02

20. TRIBUTOS E ENCARGOS A RECOLHER

TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Tributos e contribuições	713.170,76	635.372,78	974.570,23	836.961,92
Imposto de renda pessoa jurídica a pagar - IRPJ	0,00	-	54.578,40	8.392,06
Contribuição social sobre o lucro líquido a pagar - CSLL	0,00	-	20.710,62	3.869,45
Imposto sobre serviços - ISS	2.732,81	797,80	51.816,26	49.957,71
Contribuições previdenciárias - INSS	542.725,25	473.841,86	542.725,25	473.841,86
Fundo de garantia por tempo de serviço - FGTS	148.961,73	142.597,55	148.961,73	142.597,55
PIS e COFINS	18.689,79	18.105,72	155.633,97	158.273,44
Outros impostos e contribuições a recolher	61,18	29,85	144,00	29,85
Retenção de impostos e contribuições	445.275,02	353.978,14	655.284,26	591.038,44
Imposto de renda retido de funcionários - IRRF	431.460,32	341.832,97	501.262,92	557.568,62
Imposto de renda retido de terceiros - IRRF	3.339,61	3.016,36	6.805,00	6.637,77
Imposto de renda retido de PF - IRRF	36,50	-	127.595,75	107,69
PCC a recolher	-	-	8.617,67	586,23
COFINS	-	-	459,19	106,05
PIS	-	-	89,51	179,02
Outros impostos e contribuições retidos na fonte	10.438,59	9.128,81	10.454,22	25.853,06
TOTAIS	1.158.445,78	989.350,92	1.629.854,49	1.428.000,36

21. COMPOSIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS

Em abril/2020, a ~~A controladora não possui empréstimos.~~ 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 31/12/2020 é de R\$ 19.522.026,39.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	CONTROLADORA		CONSOLIDADO	
	2020	2019	2020	2019
Curto prazo	2.465.940,18	0,00	7.536.515,81	4.157.062,64
Longo prazo	17.056.086,21	0,00	32.315.433,97	15.143.114,50
Total	19.522.026,39	0,00	39.851.949,78	19.300.177,14

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

Empréstimos contraiados pela Uniair Administração e Participações:

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

Instituições Financeiras	Vlr Original Cont.	Dt. Contrato	Vcto Final	Valor C/P	Valor L/P	Saldo em 31/12/2020	Taxa	Garantias	Saldo em 31/12/2019
Unicred POA	5.000.000,00	26/10/2010	23/05/2021	385.669,95	0,00	385.669,95	CDI + 0,40	FAT	881.823,82
Unicred POA	4.000.000,00	18/10/2017	23/09/2026	530.637,31	2.520.527,23	3.051.164,54	CDI + 0,20	AVAL	3.261.038,01
Unicred POA	4.000.000,00	06/12/2017	23/12/2026	535.947,37	2.679.736,88	3.215.684,25	CDI + 0,20	AVAL	3.420.205,87
Unicred POA	1.600.000,00	13/04/2018	23/04/2027	213.521,72	1.138.782,52	1.352.304,24	CDI + 0,20	AVAL	1.429.746,28
Unicred POA	3.000.000,00	13/07/2018	23/07/2027	402.248,25	2.245.886,10	2.648.134,35	CDI + 0,30	AVAL	2.768.229,55
Unicred Região dos Vales	1.000.000,00	11/09/2015	23/12/2021	201.387,60	0,00	201.387,60	CDI + 0,45	AVAL	408.111,95
Unicred Ponto Capital	2.000.000,00	16/12/2016	23/10/2027	287.709,18	1.726.255,09	2.013.964,27	CDI + 0,33	AVAL	0,00
Unicred Ponto Capital	1.528.151,82	24/12/2018	23/05/2027	194.644,91	1.054.326,62	1.248.971,53	CDI + 0,35	AVAL	1.424.213,68
Banco Santander	2.546.242,18	19/12/2019	23/12/2024	556.759,86	1.670.279,57	2.227.039,43	0,84%	AVAL	2.546.242,18
Saldos totais	24.674.394,00			3.308.526,15	13.035.794,01	16.344.320,16			16.139.611,34

Empréstimos contraídos pela Uniair Taxi Aéreo Ltda.

Instituição/Banco	Valor Original Contratado	Vecto Final	Valor C/P	Valor L/P	Saldo em 31/12/2020	Taxa	Garantia	Saldo em 31/12/2019
BNDES Finame	5.176.018,04	15/01/2023	545.696,42	591.185,71	1.136.882,13	2,5% aa	Alienação	1.686.702,54
Unicred POA	1.550.000,00	23/06/2027	204.646,23	1.210.823,52	1.415.469,75	CDI+0,30%	AVAL	1.473.863,26
B. Santander	1.500.000,00	06/05/2022	1.011.706,83	421.544,52	1.433.251,35	0,89%am	AVAL	0,00
Saldos totais	7.726.018,04		1.762.049,48	2.223.553,75	3.985.603,23			3.160.545,80

22. PROVISÕES E CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

PROVISÕES - PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2020	2019	2020	2019
Provisões para ações judiciais	215.151,94	71.444,04	1.248.984,54	1.381.456,90
Provisões tributos diferidos (a)	0,00	0,00	953.832,60	
Provisões tributárias (a)	215.151,94	71.444,04	295.151,94	1.031.456,90
Provisões cíveis (b)	0,00	0,00	0,00	270.000,00
Provisões trabalhistas (c)	0,00	0,00	0,00	80.000,00
TOTAIS	215.151,94	71.444,04	1.248.984,54	1.381.456,90

A contingências são acompanhadas pela assessoria jurídica estando as contingências conforme os pareceres da mesma.

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.

23. DEBITOS DIVERSOS - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Débitos diversos ~~composto com a prestação 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.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

	Controladora		Consolidado	
DÉBITOS DIVERSOS - PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2020	2019	2020	2019
Outros débitos	2.155.019,76	2.155.019,76	3.590.949,87	2.711.916,20
Contribuição dos participantes-Reprova	1.574.263,49	1.574.263,49	1.574.263,49	1.574.263,49
Contribuição dos participantes-Reprov	580.756,27	580.756,27	580.756,27	580.756,27
Obrigações a pagar	0,00	0,00	1.435.930,11	556.896,44
TOTAIS	2.155.019,76	2.155.019,76	3.590.949,87	2.711.916,20

24. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

24.1. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da Unimed Federação/RS (~~controladora~~Controladora) em 31/12/~~2019~~2020 é composto por 30 sócias, no valor de R\$ ~~14.644.151.944~~656,4780 (em 31.12.2019 R\$ 11.641.914,47), 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 COOPERATIVA 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 31/12/2020	Participação capital total	Saldo em 31/12/2019	Participação capital social
Unimed Alegrete	137.514,67	0,97%	107.116,66	0,92%
Unimed Alto Da Serra	137.953,46	0,97%	114.307,84	0,98%
Unimed Alto Jacui	164.835,49	1,16%	133.498,85	1,15%
Unimed Alto Uruguai	125.129,70	0,88%	106.020,51	0,91%
Unimed Região Da Campanha	174.558,18	1,23%	148.080,77	1,27%
Unimed Centro - RS	367.088,19	2,59%	300.853,71	2,58%
Unimed Encosta Da Serra	367.684,13	2,60%	305.531,41	2,62%
Unimed Erechim	189.862,89	1,34%	165.497,66	1,42%
Unimed Ferrabraz	17.779,71	0,13%	17.779,71	0,15%
Unimed Noroeste - RS	426.248,10	3,01%	387.092,40	3,32%
Unimed Itaqui	105.699,61	0,75%	80.550,73	0,69%
Unimed Litoral Sul	209.382,48	1,48%	160.682,65	1,38%
Unimed Missoes	310.659,48	2,20%	279.745,80	2,40%
Unimed Nordeste - RS	1.766.762,24	12,48%	1.581.693,85	13,59%
Unimed Pelotas	444.892,99	3,14%	375.544,83	3,23%
Unimed Planalto Central - RS	179.134,13	1,27%	158.514,12	1,36%
Unimed Planalto Médio	374.124,54	2,64%	335.201,97	2,88%
Unimed Porto Alegre	3.966.613,31	28,03%	3.511.105,93	30,16%
Unimed Região Da Fronteira - RS	190.484,10	1,35%	171.179,89	1,47%
Unimed Região Da Produção	81.327,10	0,57%	68.204,10	0,59%
Unimed Santa Maria	526.876,80	3,72%	477.100,32	4,10%
Unimed Foz de Iguaçu - RS	200.324,60	1,42%	152.911,45	1,31%
Unimed Uruguaiana	121.495,60	0,86%	102.475,84	0,88%
Unimed Vale Das Antas	200.398,21	1,42%	164.604,65	1,41%
Unimed Vale Do Cai	256.812,98	1,81%	216.672,92	1,86%
Unimed Vale Do Taquari E Rio Pardo	1.390.074,29	9,82%	1.251.741,96	10,75%
Unimed Vale Dos Sinos	745.087,25	5,27%	661.121,78	5,68%
Coop Central De Coop Unimed RS Ltda	10.352,84	0,07%	10.245,91	0,09%
Unicoopmed Soc Coop Serv Med RS	107.234,36	0,76%	86.836,25	0,75%
Unimed Operadora/RS	855.265,37	6,04%	10.000,00	0,09%
TOTAL	14.151.656,80	100,00%	11.641.914,47	100,00%

O ~~capital~~ ~~Capital social~~ ~~Social~~ da ~~controlada~~ ~~Controlada~~ está definido conforme resumo abaixo, sendo 99,00% pertencente a ~~controladora~~ ~~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%

24.2. AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

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

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

24.3. RESERVAS

As reservas regulamentadas por lei e estatuto da Unimed Federação/RS estão assim compostas na data do balanço de 31/12/2019/2020:

A) FUNDO DE RESERVA OU RESERVA LEGAL

É indivisível entre as sócias, sendo constituída com no mínimo 10% (dez por cento) das ~~sobras-Sobras~~ do ~~ato-Ato cooperativo-Cooperativo~~ do exercício e eventuais destinações assembleares. Tem a finalidade de reparar eventuais perdas da Unimed/RS. Em 31.12.2020 o saldo é de R\$ 312.729,04 (em 31.12.2019 R\$ 295.263,80) ~~não há~~

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-Sobras~~ do ~~ato-Ato cooperativo-Cooperativo~~ apuradas no exercício e 100% do resultado dos ~~atos-Atos não-Não cooperativos-Cooperativos~~ (tributáveis). Saldo 31/12/2020 R\$ 23.902,09 (em 2019 R\$ 148.508,73).

24.4. SOBRAS OU PERDAS ACUMULADAS

O valor do resultado apurado no exercício de 2019-2020 na ~~controladora-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\$ 148.454,63 (2019 R\$ 2.509.742,33), 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-Atos cooperativos-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-Atos cooperativos-Cooperativos~~ e ~~não-Não cooperativos-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-Cooperativa~~ e como ~~ato-Ato não-Não cooperativa-Cooperativo~~ receitas oriundas de não associadas.

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

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.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

Controladora

PROVISÃO PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	2020	2019
DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	276.968,12	2.292.919,35
Participação nos resultados	(156.414,58)	-
(=) Lucro/Prejuízo considerado antes do IRPJ e CSLL	120.553,54	2.292.919,35
(+) Adições permanentes	450.347,85	14.821,71
(+-) Resultado do ato cooperativo principal	(261.798,66)	2.292.042,39
Base de cálculo antes da compensação de prejuízos	309.102,73	15.698,67
Base de cálculo depois da compensação de CSLL - 9%	309.102,73	15.698,67
	27.819,25	1.412,88
TOTAL DO IMPOSTO CALCULADO PELO LUCRO REAL	27.819,25	1.412,88

PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE RENDA SOBRE O LUCRO LÍQUIDO	2020	2019
DEMONSTRATIVO DO CÁLCULO		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	276.968,12	2.292.919,35
Participação nos resultados	(156.414,58)	0,00
(=) Lucro/Prejuízo antes do IRPJ e CSLL	120.553,54	2.292.919,35
(+) Adições permanentes	478.167,10	14.821,71
(-) Exclusões permanentes	(27.819,25)	(1.412,88)
(+-) Resultado do ato cooperativo principal	(261.798,66)	2.292.042,39
Base de cálculo antes da compensação de prejuízos	309.102,73	14.285,79
Base de cálculo após a compensação de prejuízos	309.102,73	14.285,79
IRPJ - 15%	46.365,41	2.142,87
Adicional 10%	6.910,27	
(-) PAT	(1.854,62)	(85,71)
TOTAL DO IMPOSTO CALCULADO PELO LUCRO REAL	51.421,07	2.057,16

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~~ Controladora e ~~controlada~~ Controlada procedeu à análise dos instrumentos financeiros que compõe o ~~ativo~~ Ativo e o ~~passivo~~ 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~~ 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~~ Controladora Unimed Federação/RS concentra duas aplicações nos bancos Unicred cujo saldo em 31.12.2020 é de R\$ 28.464.010,69 (em 31/12/2019 foi de R\$ 6.559.949,78), representando em 2020 98% das aplicações totais (2019 96%).

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

Risco de taxas de juros: Esse risco, cuja exposição da ~~controladora~~ Controladora também se dá devido a captação de recursos no mercado financeiro pela ~~controlada~~ 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~~ 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 primeiro exercício operacional não contratou cobertura de seguros, que ainda foram renovados pela Unimed Operadora/RS.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTENCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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 ~~controlada~~ 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:

MATRÍCULA	FABRICANTE	MODELO	ANO	VALOR SEGUADO
PR-UNI	BEECHCRAFT	B200GT	2009	USD 10.000.000,00
PR-URS	BEECHCRAFT	C90 GTI	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
HANGAR E SERVIÇOS AEROPORTUÁRIOS - PORTO ALEGRE				R\$ 2.500.000,00
HANGAR E SERVIÇOS AEROPORTUÁRIOS - LONDRINA				R\$ 2.500.000,00

MATRÍCULA	FABRICANTE	MODELO	ANO	VALOR SEGUADO
PT-WZC	BEECHCRAFT	C90A	1998	USD 10.000.000,00
PT-HZY	EUROCOPTER	AS350B2	1998	USD 10.000.000,00

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. Estas ~~demonstrações~~ demonstração fazem parte das peças contábeis.

29. BALANÇO SOCIAL

As informações de natureza social e ambiental, identificadas como ~~B~~ balanço ~~s~~ social, não fazem parte das ~~demonstrações~~ Demonstrações financeiras ~~Financeiras~~ e serão auditadas.

30. PARTES RELACIONADAS

As partes relacionadas compreendem, além da participação acionária ~~no~~ na Uniair Administração Participações e Serviços Médicos de Urgências Ltda., a Diretoria Executiva e Conselheiros de Administração, ~~fiscal~~ Fiscal e ~~consultivo~~ Consultivo, cujas atribuições, poderes e funcionamento são definidos no Estatuto Social da ~~Operadora~~ 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 ~~C~~ controlada Uniair, consideramos a equivalência patrimonial no valor de R\$ 1.641.118,17. Em relação a ~~diretoria~~ Diretoria executiva ~~Executiva~~ e Conselhos de Administração, ~~fiscal~~ Fiscal e ~~consultivo~~ Consultivo, detalhamos abaixo.

NATUREZA DA OPERAÇÃO	2020	2019
Remuneração	4.180.164,67	1.622.183,16
Cédula de presença	3.489.942,55	1.264.962,94
Representação social	1.237.791,87	595.567,06
Seguros diretores	203.179,15	360.782,10
Ajuda de custo	1.618.546,37	618.615,96
TOTAIS	10.729.624,61	4.462.111,22

A variação observada entre os dois exercícios deve-se basicamente ao fato de que a Unimed Federação/RS iniciou suas atividades a partir de 01/07/2019.

UNIMED/RS - FEDERAÇÃO DAS COOPERATIVAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE UNIMED E COOPERATIVA 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

31. BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

A ~~cooperativa~~ Cooperativa efetuou despesas de benefícios a empregados no exercício de ~~2019~~ 2020, conforme quadro abaixo:

BENEFÍCIOS AOS FUNCIONÁRIOS	2020	2019
Seguro de vida	183.517,70	59.229,88
Assistência médica e odontológica	3.228.021,40	565.056,03
Cursos e treinamentos	335.611,94	37.629,10
Uniformes	43.384,00	5.303,00
Programa de alimentação ao trabalhador	6.409.483,78	1.658.160,52
Lanches	94.280,60	17.567,10
Vale transporte	252.923,50	185.300,13
Outros benefícios a funcionários	1.670.383,08	106.776,74
Auxílio creche	317.326,60	140.212,12
Equipamentos de proteção individual	20.768,70	1.488,00
Formação profissional	384.998,62	72.125,10
TOTAL	12.940.699,92	2.848.847,72

32. UTILIZAÇÃO DA VERBA DA RATES

A Entidade desenvolveu no ano de ~~2019~~ 2020 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~~ Estatuto Social. Foi utilizando todo o saldo existente antes das destinações no valor 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.

REVERSÃO DA RATES - UTILIZAÇÃO ANO 2020	Saldo da conta contábil	Ato Cooperativo	Ato Não Cooperativo	Valor utilizado da RATES
SALDO CONTÁBIL DA RATES do exercício anterior				148.508,73
Gastos realizados e utilização da verba da RATES				(148.508,73)
Assistência médica e odontológica	1.614.010,70	1.614.010,70	0,00	(148.508,73)
Formação profissional	360.305,28	360.305,28	0,00	
Seguros	91.758,85	91.758,85	0,00	
Confraternizações	2.832,50	2.832,50	0,00	
TOTAIS	2.068.907,33	2.068.907,33	0,00	(148.508,73)
Saldo da RATES após reversões e antes destinações				0,00

33. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não é do nosso conhecimento eventos subsequentes à data do encerramento do exercício até a data presente (25/02/2021~~2020~~), 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 ~~2019~~ 2020.

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