

**UNIMED CAMPO GRANDE MS
COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO**

Campo Grande - MS

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO
POSIÇÃO EM 30 DE JUNHO DE 2025**



UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO
CNPJ 03.315.918/0001-18 - Rua Goiás, 695, Bairro Jardim dos Estados - Campo Grande-MS
NIRE (JCE) 54400000266 - Inscrição na ANS 312851

Demonstrações Financeiras em 30/06/2025

I. Balanço Patrimonial - Ativo

	jun/25	jun/24
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE	401.671.187,39	392.294.661,09
Disponível	646.240,28	718.683,50
Realizável	401.024.947,11	391.575.977,59
Aplicações Financeiras	285.881.893,77	250.426.918,67
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	108.869.677,28	89.681.743,81
Aplicações Livres	177.012.216,49	160.745.174,86
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	65.949.352,55	95.283.035,53
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber	20.727.739,05	29.133.329,56
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis	14.168.754,03	15.001.942,22
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	31.052.859,47	51.147.763,75
Créditos Operações Assist. à Saúde Não Relac.c/Planos de Saúde da Operadora	4.325.837,72	8.715.898,26
Créditos Tributários e Previdenciários	13.856.543,89	13.837.859,94
Bens e Títulos a Receber	29.537.668,56	21.439.163,14
Despesas Antecipadas	1.473.650,62	1.873.102,05
ATIVO NÃO CIRCULANTE	239.511.397,98	234.016.511,72
Realizável a Longo Prazo	39.797.837,16	42.069.604,05
Títulos e Créditos a Receber	1.825.128,49	1.759.491,23
Depósitos Judiciais e Fiscais	36.438.522,47	38.770.812,85
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	1.534.186,20	1.539.299,97
Investimentos	19.204.278,05	11.432.718,36
Participações Societárias pelo Método de Equivalência Patrimonial	-	828.858,52
Participações Societárias - Operadora de Planos de Assistência a Saúde	-	828.858,52
Participações Societárias pelo Método de Custo	19.204.278,05	10.603.859,84
Imobilizado	169.679.867,99	170.228.122,52
Imóveis de Uso Próprio	138.017.627,35	140.084.130,18
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos	133.558.194,34	136.363.728,46
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos	4.459.433,01	3.720.401,72
Imobilizado de Uso Próprio	27.798.807,58	29.069.647,83
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos	23.107.522,35	25.195.679,26
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos	4.691.285,23	3.873.968,57
Imobilizações em Curso	384.969,99	386.454,39
Imobilizado - em curso	384.969,99	386.454,39
Outras Imobilizações	1.976.865,53	97.081,96
Direito de Uso de Arrendamentos	1.501.597,54	590.808,16
Intangível	10.829.414,78	10.286.066,79
TOTAL DO ATIVO	641.182.585,37	626.311.172,81



CNPJ 03.315.918/0001-18 - Rua Goiás, 695, Bairro Jardim dos Estados - Campo Grande-MS
NIRE (JCE) 54400000266 - Inscrição na ANS 312851

Demonstrações Financeiras em 30/06/2025

I. Balanço Patrimonial - Passivo

	jun/25	jun/24
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	209.431.135,64	206.877.253,87
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	126.234.411,40	121.552.683,89
Provisões de Prêmios/Contraprestações	17.889.782,00	17.004.691,69
Provisão de Prêmio/Contraprestação Não Ganha - PPCNG	16.018.354,06	15.152.461,17
Provisão para Remissão	1.871.427,94	1.852.230,52
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	4.517.407,26	6.025.742,11
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores	55.179.403,37	58.500.850,62
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	48.647.818,77	40.021.399,47
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	3.144.872,88	4.873.010,07
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	3.144.872,88	4.873.010,07
Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. c/Planos Saúde da Operadora	2.542.160,26	4.399.335,76
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	17.547.075,67	16.031.318,54
Débitos Diversos	56.461.743,79	57.328.888,67
Conta-Corrente Cooperados	3.500.871,64	2.692.016,94
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	108.532.674,95	102.459.928,97
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	22.121.335,34	21.117.123,73
Provisão para Remissão	1.603.003,66	1.789.584,46
Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS	20.518.331,68	19.327.539,27
Provisões	83.788.284,39	79.368.140,05
Provisões para Ações Judiciais	83.788.284,39	79.368.140,05
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	505.841,07	769.758,15
Parcelamento de Tributos e Contribuições	505.841,07	769.758,15
Débitos Diversos	2.117.214,15	1.204.907,04
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL	323.218.774,78	316.973.989,97
Capital/Patrimonio Social	180.610.900,83	176.329.423,82
Reservas	118.128.435,24	79.114.544,62
Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits	118.128.435,24	79.114.544,62
Sobras ou Perdas Acumuladas	24.479.438,71	61.530.021,53
TOTAL DO PASSIVO	641.182.585,37	626.311.172,81

CNPJ 03.315.918/0001-18 - Rua Goiás, 695, Bairro Jardim dos Estados - Campo Grande-MS
NIRE (JCE) 54400000266 - Inscrição na ANS 312851

Demonstrações Financeiras em 30/06/2025

II. Demonstração do Resultado

	jun/25	jun/24
Contraprestações Efetivas/Prêmios Ganhos de Operações de Assistência à Saúde	481.261.860,89	503.277.232,30
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	490.110.170,22	454.311.654,83
Contraprestações Líquidas/Prêmios Retidos	490.251.709,52	454.364.500,57
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	(141.539,30)	(52.845,74)
(-) Tributos Diretos de Operações c/Planos de Assist. à Saúde da Operadora	(8.848.309,33)	48.965.577,47
Eventos Indenizáveis Líquidos/Sinistros Retidos	(419.456.070,52)	(385.899.289,01)
Eventos/Sinistros Conhecidos ou Avisados	(416.195.854,23)	(381.346.777,10)
Variação da Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados	(3.260.216,29)	(4.552.511,91)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	61.805.790,37	117.377.943,29
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	84.106,33	82.633,11
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	25.055.052,12	22.525.393,92
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	20.607.017,03	21.061.083,00
Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar	1.627.404,94	1.224.743,84
Outras Receitas Operacionais	2.820.630,15	239.567,08
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(1.138.765,39)	(1.033.612,88)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	3.103.652,38	(10.799.714,77)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(5.063.749,71)	(1.091.349,94)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	(3.420,00)	(1.216.203,79)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	3.149.243,65	1.068.739,52
Provisão para Perdas Sobre Créditos	5.021.578,44	(9.560.900,56)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(29.763.752,70)	(27.823.863,89)
RESULTADO BRUTO	59.146.083,11	100.328.778,78
Despesas de Comercialização	(3.537.244,06)	(3.391.415,27)
Despesas Administrativas	(48.052.427,51)	(49.248.695,73)
Resultado Financeiro Líquido	19.886.619,04	14.554.190,98
Receitas Financeiras	22.447.489,71	18.534.957,56
Despesas Financeiras	(2.560.870,67)	(3.980.766,58)
Resultado Patrimonial	1.551.949,42	2.270.887,16
Receitas Patrimoniais	3.016.896,55	2.450.431,86
Despesas Patrimoniais	(1.464.947,13)	(179.544,70)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	28.994.980,00	64.513.745,92
Imposto de Renda	(3.286.909,57)	(2.176.493,27)
Contribuição Social	(1.228.631,72)	(807.231,12)
RESULTADO LÍQUIDO	24.479.438,71	61.530.021,53

FILIPE VIEIRA
DIRETOR ADMINISTRATIVO
CPF 058.777.719-22

MARISÂNGELA RIBEIRO ROSA
DIRETORA FINANCEIRA
CPF 808.400.511-15

Everton G de Oliveira

EWERTON GEANDELLI DE OLIVEIRA
GERENTE CONTROLADORIA E FINANÇAS
CPF 026.198.971-57

CAROLINE SANTOS DA COSTA
CONTADORA
CRC/MS - 013864/O-1



Aos
Membros do Conselho de Administração e Fiscal e Associados
UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO
Campo Grande - MS

Introdução

Fomos contratados pela **UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO** para efetuar uma revisão limitada sobre o balanço patrimonial e demonstração de resultados acumulados até 30 de junho de 2025, conforme previsto na RN 518/22 anexo III, item 1.5, da Agência Nacional de Saúde Suplementar.

Responsabilidades da administração

A administração da **UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO E** é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações constantes no balanço patrimonial e demonstração de resultado em 30 de junho de 2025, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre o balanço patrimonial e demonstração do resultado, em 30 de junho de 2025, com base em nossa revisão, conduzida de acordo com a norma brasileira e a norma internacional de revisão de demonstrações financeiras (NBC TR 2400 e ISRE 2400). Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas e que seja apresentada conclusão se algum fato chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que o balanço patrimonial e demonstração do resultado, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.

Uma revisão de demonstrações financeiras de acordo com as referidas normas é um trabalho de asseguarção limitada. Os procedimentos de revisão consistem, principalmente, de indagações à administração e outros dentro da entidade, conforme apropriado, bem como execução de procedimentos analíticos e avaliação das evidências obtidas.

Os procedimentos aplicados na revisão são substancialmente menos extensos do que os procedimentos executados em auditoria conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria sobre essas demonstrações financeiras.

Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que o balanço patrimonial e demonstração de resultado não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO** em 30 de junho de 2025, o desempenho de suas operações para data base, de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

Porto Alegre, 10 de setembro de 2025.



Assinado de forma
digital por Jose Adair
Platen Ourives
Dados: 2025.09.10
09:37:46 -03'00'

JOSÉ ADAIR PLATEN OURIVES
Contador CRC/RS 039.195/O-0

DICKEL & MAFFI – Auditoria e Consultoria S.S.
CRC/RS 3.025/O-0