

**UNIMED LITORAL SUL/RS COOPERATIVA MEDICA LTDA**  
**CNPJ 00.103.956/0001-19 - RUA AQUIDABAN 692 - RIO GRANDE/RS**  
**NIRE (JCE) 43400007831 - Inscrição na ANS 300136**

**Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2023**

**I. Balanço Patrimonial - Ativo**

	NE	Contas	30/06/2023	30/06/2022
<b>ATIVO</b>				
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			<b>43.969.263,43</b>	<b>36.939.442,01</b>
Disponível	04	121	2.412.042,19	203.616,51
<b>Realizável</b>		<b>122+123+124+125+126+127+128+129</b>	<b>41.557.221,24</b>	<b>36.735.825,50</b>
Aplicações Financeiras	05	122	23.942.227,31	21.768.685,18
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		1221	15.306.315,20	13.236.878,44
Aplicações Livres		1222	8.635.912,11	8.531.806,74
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	06	123	9.261.620,24	8.327.907,85
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber		1231	4.890.899,64	4.456.090,53
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis		1233	1.265.917,24	823.982,29
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		1234	1.100.939,37	1.301.707,39
Outros Créditos de Operações com Planos Assist.à Saúde	07	1239	2.003.863,99	1.746.127,64
Créditos Operações Assist. à Saúde Não Relac.c/Planos de Saúde da Operadora		124	3.268.507,61	2.767.280,01
Créditos Tributários e Previdenciários	08	126	2.053.542,99	2.053.909,51
Bens e Títulos a Receber	09	127	2.771.296,06	1.469.869,32
Despesas Antecipadas		128	256.233,33	313.844,54
Conta-Corrente com Cooperados		129	3.793,70	34.329,09
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>13</b>	<b>33.735.493,06</b>	<b>27.463.592,70</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	10	131	<b>17.616.097,53</b>	<b>15.983.010,91</b>
Créditos Tributários e Previdenciários		1313	1.111.822,16	624.128,11
Títulos e Créditos a Receber		1314	452.874,69	379.038,26
Depósitos Judiciais e Fiscais		1317	16.051.400,68	14.979.844,54
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		1318	-	-
<b>Investimentos</b>	11	132	<b>1.642.481,13</b>	<b>1.287.482,54</b>
Participações Societárias pelo Método de Custo		1322	1.642.481,13	1.287.482,54
<b>Imobilizado</b>	12	133	<b>13.898.329,54</b>	<b>10.023.361,70</b>
Imóveis de Uso Próprio		1331	5.078.817,09	5.078.817,09
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos		13312	5.078.817,09	5.078.817,09
Imobilizado de Uso Próprio		1332	2.753.747,17	3.125.853,05
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos		13321	1.771.879,09	1.991.813,43
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos		13322	981.868,08	1.134.039,62
Imobilizações em Curso		1333	4.971.979,37	418.179,62
Outras Imobilizações		1334	211.035,58	289.382,82
Direito de Uso de Arrendamentos		1335	882.750,33	1.111.129,12
<b>Intangível</b>		<b>134</b>	<b>578.584,86</b>	<b>169.737,55</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>12+13</b>	<b>77.704.756,49</b>	<b>64.403.034,71</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

**UNIMED LITORAL SUL/RS COOPERATIVA MEDICA LTDA**  
**CNPJ 00.103.956/0001-19 - RUA AQUIDABAN 692 - RIO GRANDE/RS**  
**NIRE (JCE) 43400007831 - Inscrição na ANS 300136**

**Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2023**

**I. Balanço Patrimonial - Passivo**

<b>PASSIVO</b>	<b>NE</b>	<b>Contas</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>21</b>	<b>30.639.894,48</b>	<b>25.401.649,50</b>
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		211	16.907.913,46	13.713.381,10
Provisões de Prêmios/Contraprestações	<b>13</b>	21111101 + 21112101	1.363.885,40	1.277.413,53
Provisão de Prêmio/Contraprestação Não Ganha - PPCNG		211111011/012/015/13/ 211121013/011/	1.258.505,59	1.150.210,35
Provisão para Remissão	<b>13</b>	211111014 + 211121014	105.379,81	127.203,18
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	<b>15</b>	21111102 + 21111202 + 21112102 + 21112202	1.545.944,72	1.491.740,67
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores	<b>15</b>	21111103 + 21111203 + 21112103 + 21112203	4.713.895,17	3.260.059,46
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	<b>16</b>	21111104 + 21112104	9.284.188,17	7.684.167,44
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	<b>15</b>	213	3.495.698,51	2.775.273,66
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios		2132	28.016,97	40.186,02
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		2135	1.534.585,43	1.216.282,44
Outros Débitos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		2138	1.933.096,11	1.518.805,20
Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. c/Planos Saúde da Operadora	<b>15</b>	214	1.316.288,34	1.716.503,30
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	<b>17</b>	216	1.418.953,15	1.754.472,41
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	<b>18</b>	217	1.269.950,95	367.830,44
Débitos Diversos	<b>19</b>	218	5.735.183,07	4.412.566,03
Conta-Corrente Cooperados		219	495.907,00	661.622,56
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>23</b>	<b>23.305.325,02</b>	<b>17.045.390,01</b>
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		2311	1.416.978,33	1.385.331,17
Provisão para Remissão		231111014 + 231121014	102.601,52	155.212,75
Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS		23111102 + 23111202 + 23112102 + 23112202	1.314.376,81	1.230.118,42
Provisões	<b>20</b>	235	15.427.421,33	14.710.284,77
Provisões para Ações Judiciais		23532	15.427.421,33	14.710.284,77
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	<b>18</b>	237	5.753.263,92	127.554,87
Débitos Diversos		238	707.661,44	822.219,20
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>25</b>	<b>23.759.536,99</b>	<b>21.955.995,20</b>
Capital/Patrimônio Social	<b>22</b>	251	25.297.295,17	23.635.064,75
Reservas	<b>22</b>	253	1.918.457,68	1.941.237,72
Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits		2533	1.918.457,68	1.941.237,72
Sobras ou Perdas Acumuladas	<b>24</b>	256	(3.456.215,86)	(3.620.307,27)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>21+23+25</b>	<b>77.704.756,49</b>	<b>64.403.034,71</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

JOSE CARLOS HENRIQUE DUARTE DOS SANTOS  
**PRESIDENTE**  
 CPF 199.726.440-49

BIANCA DZIEKANIAK FONSECA  
**TEC.CONTABIL**  
 089171/O-7

**UNIMED LITORAL SUL/RS COOPERATIVA MEDICA LTDA**  
**CNPJ 00.103.956/0001-19 - RUA AQUIDABAN 692 - RIO GRANDE/RS**  
**NIRE (JCE) 43400007831 - Inscrição na ANS 300136**

**Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2023**

**II. Demonstração do Resultado**

	Contas	30/06/2023	30/06/2022
<b>Contraprestações Efetivas/Prêmios Ganhos de Operações de Assistência à Saúde</b>	<b>31+32</b>	<b>57.806.438,75</b>	<b>47.075.497,90</b>
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	31+314	58.718.560,00	47.586.524,01
Contraprestações Líquidas/Prêmios Retidos	311	58.635.569,50	47.523.711,22
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	312	82.990,50	62.812,79
(-) Tributos Diretos de Operações c/Planos de Assist. à Saúde da Operadora	321	(912.121,25)	(511.026,11)
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos/Sinistros Retidos</b>	<b>41</b>	<b>(45.098.659,64)</b>	<b>(40.837.683,08)</b>
Eventos/Sinistros Conhecidos ou Avisados	411	(44.719.253,63)	(40.492.489,67)
Variação da Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados	414	(379.406,01)	(345.193,41)
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>12.707.779,11</b>	<b>6.237.814,82</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	331	49.896,41	60.483,09
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	332	10.753.440,38	9.694.796,59
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	33211	10.241.474,53	9.060.673,27
Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar	33217	342.268,76	441.284,15
Outras Receitas Operacionais	33218+333	169.697,09	192.839,17
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	34	(492.907,17)	(379.140,08)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	441	(1.520.246,66)	(1.304.442,80)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	4413	(1.446.019,90)	(1.328.651,32)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	4416	-	-
Provisão para Perdas Sobre Créditos	4419	(74.226,76)	24.208,52
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	442+443	(11.280.449,72)	(11.191.685,79)
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>10.217.512,35</b>	<b>3.117.825,83</b>
Despesas de Comercialização	43	(867.044,84)	(316.585,63)
Despesas Administrativas	46	(9.770.009,96)	(7.996.975,41)
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>35+45</b>	<b>1.420.563,40</b>	<b>1.435.613,27</b>
Receitas Financeiras	35	1.535.296,99	1.553.001,81
Despesas Financeiras	45	(114.733,59)	(117.388,54)
<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>36+47</b>	<b>121.375,92</b>	<b>139.814,67</b>
Receitas Patrimoniais	36	121.375,92	150.017,16
Despesas Patrimoniais	47	-	(10.202,49)
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>1.122.396,87</b>	<b>(3.620.307,27)</b>
Imposto de Renda	6111	(64.490,39)	
Contribuição Social	6112	(28.213,67)	
Impostos Diferidos	6119		
Participações Sobre o Lucro	612		
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>3+4+61</b>	<b>1.029.692,81</b>	<b>(3.620.307,27)</b>

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

JOSE CARLOS HENRIQUE DUARTE DOS SANTOS  
**PRESIDENTE**  
 CPF 199.726.440-49

BIANCA DZIEKANIAK FONSECA  
**TEC.CONTABIL**  
 089171/O-7

Aos  
Membros do Conselho de Administração e Fiscal e Associados  
**UNIMED LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda.**  
Rio Grande – RS

## **Introdução**

Fomos contratados pela **UNIMED LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda** para efetuar uma revisão limitada sobre o balanço patrimonial e demonstração de resultados acumulados até 30 de junho de 2023, conforme previsto na RN 518/22 anexo III, item 1.5 da Agência Nacional de Saúde Suplementar.

## **Responsabilidades da administração**

A administração da pela **UNIMED LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda** é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações constantes no balanço patrimonial e demonstração de resultado em 30 de junho de 2023, 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 2023, 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 LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda** em 30 de junho de 2023, 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, 05 de setembro de 2023

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

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