

UNIMED PIRAQUEAÇU COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO
 CNPJ 00.358.011/0001-48 - RUA FYORI TERCY, Nº 290 - ARACRUZ - ES
 NIRE (JCE) 324.00011901 - Inscrição na ANS 000000

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

I. Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	NE	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE		15.993.998	14.759.258
Disponível	04	526.654	465.539
Realizável		15.467.344	14.293.719
Aplicações Financeiras	04.b	15.009.376	13.791.517
Aplicações Livres	04.b	15.009.376	13.791.517
Créditos Tributários e Previdenciários	05	302.219	337.081
Bens e Títulos a Receber	06	2.691	8.968
Despesas Antecipadas	07	142.754	142.689
Conta-Corrente com Cooperados	08	10.304	13.464
ATIVO NÃO CIRCULANTE		8.295.096	6.947.579
Realizável a Longo Prazo	09	230.100	64.701
Títulos e Créditos a Receber	09	5.233	-
Depósitos Judiciais e Fiscais	09	214.652	64.701
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	09	10.215	-
Investimentos	10	5.969.331	4.777.059
Outros Investimentos	10	5.969.331	4.777.059
Imobilizado	11	2.090.975	2.097.702
Imóveis de Uso Próprio	11	1.955.135	1.989.042
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos	11	1.955.135	1.989.042
Imobilizado de Uso Próprio	11	135.840	108.660
Hospitalares / Odontológicos	11	1.142	1.142
Não Hospitalares / Odontológicos	11	134.698	107.518
Intangível	12	4.690	8.117
TOTAL DO ATIVO		24.289.094	21.706.838

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

I. Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	NE	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE		2.405.681	1.609.609
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	13	61.421	54.078
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	13	1.422	1.422
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenciais	13	59.999	52.656
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	14	1.036.272	1.011.728
Débitos Diversos	15	260.827	220.794
Conta-Corrente Cooperados	15	1.047.161	323.009
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		733.900	563.900
Provisões	16	733.900	563.900
Provisões para Ações Judiciais	16	733.900	563.900
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL		21.149.513,00	19.533.329
Capital/Patrimonio Social	18.a	18.159.840	17.984.848
Reservas	18.b	2.395.137	1.025.325
Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits	18.b	2.395.137	1.025.325
Sobras ou Perdas Acumuladas		594.536	523.156
TOTAL DO PASSIVO		24.289.094	21.706.838

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


 BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24


 CLAUDINÉIA N. LOPES CALLEGARI
 CONTADORA
 CRC/ES 011628/O-02

UNIMED PIRAQUEAÇU COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO
CNPJ 00.358.011/0001-48 - RUA FYORI TERCY, Nº 290 - ARACRUZ - ES
NIRE (JCE) 324.00011901 - Inscrição na ANS 000000

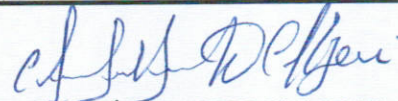
Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

II. Demonstração do Resultado

	2022	2021
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	22.814.444	20.909.304
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	17.923.743	17.135.455
Outras Receitas Operacionais	4.890.701	3.773.849
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(1.973.231)	(1.808.338)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(170.000)	953.421
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(200.000)	(135.000)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	30.000	1.088.421
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(16.907.869)	(16.112.492)
RESULTADO BRUTO	3.763.344	3.941.895
Despesas Administrativas	(3.200.863)	(2.954.556)
Resultado Financeiro Líquido	932.752	(906.255)
Receitas Financeiras	2.412.790	1.094.402
Despesas Financeiras	(1.480.038)	(2.000.657)
Resultado Patrimonial	1.301.168	570.947
Receitas Patrimoniais	1.303.875	599.053
Despesas Patrimoniais	(2.707)	(28.106)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	2.796.401	652.031
Imposto de Renda	(591.167)	(89.724)
Contribuição Social	(240.886)	(50.167)
RESULTADO LÍQUIDO	1.964.348	512.140

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


 BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24

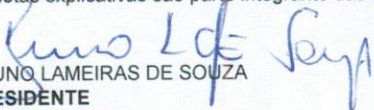

 CLAUDINETA N. LOPES CALLEGARI
CONTADORA
 CRC/ES 011628/O-02

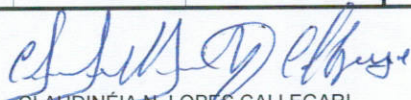
Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

III. Demonstração de Sobras ou Perdas

DESCRIÇÃO DA CONTA	ATOS COOPERATIVOS	ATOS NÃO COOPERATIVOS	TOTAL DOS ATOS
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	22.814.444	-	22.814.444
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	17.923.743	-	17.923.743
Outras Receitas Operacionais	4.890.701	-	4.890.701
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(1.973.231)	-	(1.973.231)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(151.646)	-	(151.646)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(178.407)	(21.593)	(200.000)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	26.761	3.239	30.000
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(16.850.704)	(57.165)	(16.907.869)
RESULTADO BRUTO	3.838.863	(75.519)	3.763.344
Despesas Administrativas	(2.855.282)	(345.580)	(3.200.862)
Resultado Financeiro Líquido	(1.056.246)	1.988.998	932.752
Receitas Financeiras	231.308	2.181.482	2.412.790
Despesas Financeiras	(1.287.554)	(192.484)	(1.480.038)
Resultado Patrimonial	367.691	933.476	1.301.167
Receitas Patrimoniais	370.106	933.768	1.303.874
Despesas Patrimoniais	(2.415)	(292)	(2.707)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	295.026	2.501.375	2.796.401
Imposto de Renda	-	(591.167)	(591.167)
Contribuição Social	-	(240.886)	(240.886)
RESULTADO LÍQUIDO	295.026	1.669.322	1.964.348

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


 BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24


 CLAUDINEIA N. LOPES CALLEGARI
 CONTADORA
 CRC/ES 011628/O-02


UNIMED PIRAQUEAÇU COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO
 CNPJ 00.358.011/0001-48 - RUA FYORI TERCY, Nº 290 - ARACRUZ - ES
 NIRE (JCE) 324.00011901 - Inscrição na ANS 000000

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

IV. Demonstração do Resultado Abrangente

	NE	ATO COOPERATIVO (INGRESSOS/DISPÊNDIOS)		ATO NÃO COOPERATIVO (RECEITAS/ DESPESAS)	TOTAIS
		PRINCIPAL			
RESULTADO LÍQUIDO			295.026	1.669.322	1.964.348
(+)- OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES			404.426	48.966	453.392
(+) Reversão do RATES	03.n		404.426	48.966	453.392
RESULTADO ABRANGENTE			699.452	1.718.288	2.417.740

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


 BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE

CPF CPF 041.226.066-24



CLAUDINEIA N. LOPES CALLEGARI

CONTADORA

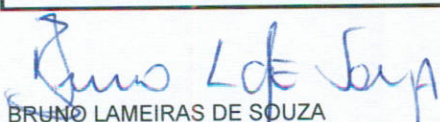
CRC/ES 011628/O-02

UNIMED PIRAQUEAÇU COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO
 CNPJ 00.358.011/0001-48 - RUA FYORI TERCY, Nº 290 - ARACRUZ - ES
 NIRE (JCE) 324.00011901 - Inscrição na ANS 000000

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

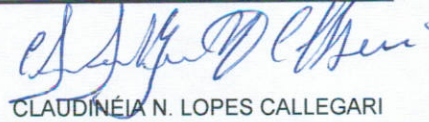
V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
 Método Indireto

	2022	2021
Resultado Líquido	1.964.348	512.140
Ajustes ao Resultado	67.961	63.798
(+) Depreciações	64.498	60.298
(+) Amortizações	3.463	3.500
(=) Resultado Ajustado	2.032.309	575.938
Variação nas contas do Ativo e Passivo	(372.952,00)	(1.417.805)
(-) Aumento (+) Redução das Aplicações Financeiras	(1.217.859)	(912.512)
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos Tributários e Previdenciários	34.861	(5.002)
(-) Aumento (+) Redução de Bens e Títulos a Receber	6.277	125.512
(-) Aumento (+) Redução das Despesas Antecipadas	(65)	(2.283)
(-) Aumento (+) Redução da Conta Corrente Cooperados	3.160	3.605
(-) Aumento (+) Redução do Realizável a Longo Prazo	(165.398)	-
(+) Aumento (-) Redução das Provisões Técnicas de Operações Assit. Saúde	7.343	(854.474)
(+) Aumento (-) Redução dos Tributos e Encargos Sociais a Recolher	24.545	441.864
(+) Aumento (-) Redução dos Débitos Diversos	40.032	(37.239)
(+) Aumento (-) Redução da Conta Corrente Cooperados	724.152	67.224
(+) Aumento (-) Redução das Provisões	170.000	(244.500)
Saldo Gerado pelas Atividades Operacionais	1.659.357	(841.867)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Participação Societária	(1.192.271)	(375.567)
Adição do Imobilizado	(60.514)	(996)
Adição do Intangível	-	-
Perda na baixa de Imobilizado	2.707	28.106
Saldo gerado pelas Atividades de Investimentos	(1.250.078)	(348.457)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+) Integralização de Capital	1.072.203	2.538.271
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	(523.156)	(1.170.522)
(-) Devolução de Capital	(897.211)	(173.066)
Saldo gerado pelas Atividades de Financiamentos	(348.164)	1.194.683
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA	61.115	4.359
Variação do Capital Circulante		
CAIXA – Saldo Inicial	465.539	461.180
CAIXA - Saldo Final	526.654	465.539
Aumento do Caixa e Equivalencia de Caixa	61.115	4.359



BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE

CPF 041.226.066-24



CLAUDINÉIA N. LOPES CALLEGARI
 CONTADORA

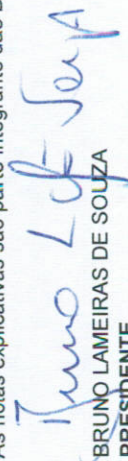
CRC/ES 011628/O-02

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

VI. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido/Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

	Capital/Patrimônio Social	Reservas de Lucros/Sobras/Retenções	Sobras ou Perdas Acumuladas	Total
SALDO FINAL EM 31/12/2020	15.619.644	1.036.340	1.170.522	17.826.506
Deliberações da AGO	849.771	-	(849.771)	-
Sobras Incorporadas	849.771	-	(849.771)	-
Impostos sobre sobras	-	-	(320.750)	(320.750)
Movimentação do Capital Social	1.115.265	-	-	1.115.265
Juros sobre Capital	575.148	-	-	575.148
Aumento de Capital por Subscrição	(174.980)	-	-	(174.980)
Devolução capital	-	-	-	-
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	512.140	512.140
Outros Resultados Abrangentes	-	(525.956)	525.956	-
Reversão do RATES	-	(525.956)	525.956	-
Destinação do Lucro/Superávit	-	514.940	(514.940)	-
Reserva Legal (10% s/Sobras Líquidas)	-	61.548	(61.548)	-
FATES (5% s/Sobras Líquidas)	-	30.774	(30.774)	-
RATES (Resultado Atos Cooperativos Auxiliares e Não Cooperativos)	-	422.618	(422.618)	-
SALDO FINAL EM 31/12/2021	17.984.848	1.025.324	523.157	19.533.329
Deliberações da AGO	-	-	-	-
Sobras Distribuídas	-	-	(523.156)	(523.156)
Movimentação do Capital Social	1.072.203	-	-	1.072.203
Juros sobre Capital	(897.211)	-	-	(897.211)
Aumento de Capital por Subscrição	-	-	-	-
Devolução capital	-	-	-	-
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	(453.392)	1.964.348	1.964.348
Outros Resultados Abrangentes	-	1.823.205	453.392	-
Destinação do Lucro/Superávit	-	69.945	(69.945)	-
Reserva Legal (10% s/Sobras Líquidas)	-	34.972	(34.972)	-
FATES (5% s/Sobras Líquidas)	-	1.718.288	(1.718.288)	-
RATES (Resultado Atos Cooperativos Auxiliares e Não Cooperativos)	-	-	-	-
SALDO FINAL EM 31/12/2022	18.159.840	2.395.137	594.536	21.149.513

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


 BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24


 CLAUDINEIA N. LOPES CALLEGARI
 CONTADORA
 CRC/ES 011628/O-02

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2022

VII - Demonstração do Valor Adicionado

	2022	%	2021	%
(A) GERAÇÃO DA RIQUEZA				
a) Ingressos e receitas	22.814.444		20.909.304	
a2) Outros ingressos e receitas operacionais	22.814.444		20.909.304	
a3) Provisão para perdas sobre créditos	-		-	
c) Receita Líquida Operacional (a-b)	22.814.444		20.909.304	
d) Eventos, dispêndios e despesas operacionais	(170.000)		953.422	
d1) Eventos indenizáveis líquidos	-		-	
d3) Outros dispêndios / Despesas Operacionais	(170.000)		953.422	
e) Insumos adquiridos de terceiros	(1.629.883)		(1.859.142)	
e1) Despesas de comercialização	-		-	
e3) Despesas com serviços de terceiros	(366.155)		(261.495)	
e4) Materiais, energia e outras despesas administrativas	(1.219.771)		(1.073.956)	
e6) Despesas Financeiras	(41.250)		(495.585)	
e7) Despesas patrimoniais	(2.707)		(28.106)	
e8) Perda / Recuperação de valores ativos	-		-	
F) VALOR ADICIONADO BRUTO (c-d-e)	21.014.561		20.003.584	
g) DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO	(67.961)		(63.798)	
H) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (F-G)	20.946.600		19.939.786	
I) VALOR ADICIONADO RECEBIDO/CEDIDO EM TRANSFERÊNCIA	3.716.666		1.693.455	
i1) Receitas financeiras	2.412.791		1.094.402	
i2) Resultado de equivalência patrimonial	520.008		-	
i3) Outras	783.867		599.053	
I - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (H+I)	24.663.266		21.633.241	
(B) DISTRIBUIÇÃO DA RIQUEZA				
a) Remuneração do trabalho	18.159.431	73,63%	17.375.192	80,32%
a1) Cooperados	16.911.253	68,57%	16.113.047	74,48%
a1.1) Produção (consultas e honorários)	16.378.385	66,41%	15.653.773	72,36%
a1.2) Benefícios	532.868	2,16%	459.274	2,12%
a2) Diretores, Conselheiros e Empregados	1.248.178	5,06%	1.262.145	5,83%
a2.1) Salários, 13o salário, férias e etc...	1.140.663	4,62%	1.147.462	5,30%
a2.2) Benefícios.	60.296	0,24%	70.240	0,32%
a2.3) F.G.T.S	47.219	0,19%	44.443	0,21%
b) Remuneração governo-Impostos/Taxas/Contribuições	3.091.037	12,53%	2.228.649	10,30%
b1) Federais (PIS, COFINS, IRPJ,CSLL)	1.671.052	6,78%	908.590	4,20%
b1.1) Previdência Social	268.180	1,09%	263.850	1,22%
b2) Estaduais	-	0,00%	775	0,00%
b3) Municipais	1.151.805	4,67%	1.055.434	4,88%
c) Contribuição para Sociedade	1.253	0,01%	314	0,00%
d) Remuneração de capitais de terceiros	8.408	0,03%	11.875	0,05%
d2) Aluguéis	8.408	0,03%	11.875	0,05%
e) Remuneração de capitais próprios	3.403.137	13,80%	2.017.211	9,32%
e1) Juros sobre capital próprio	1.438.788	5,83%	1.505.071	6,96%
e2) Constituição de reservas e fundos	1.369.813	5,55%	(11.016)	-0,05%
e3) Sobras / Perdas líquidas a disposição da AGO	594.536	2,41%	523.156	2,42%
(II) Total distribuído (a+b+c+d+e)	24.663.266	100,00%	21.633.241	100,00%

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24

CLAUDINEIA N. LOPES CALLEGARI
 CONTADORA
 CRC/ES 011628/O-02

UNIMED PIRAQUEAÇU - COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO
CNPJ 00.358.011/0001-48
RUA FYORI TERCY, 290 - GINÁSIO - ARACRUZ - ES
NIRE (JCE) 32400011901

VIII - Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras de dezembro de 2022.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Prestadora de Serviços **UNIMED PIRAQUEAÇU** – Cooperativa de Trabalho Médico é uma sociedade de pessoas, de natureza civil, tendo como objetivo social a congregação dos seus sócios para o exercício de suas atividades econômicas, sem o objetivo de lucro. A entidade é regida pela Lei nº 5.764, de 16 de dezembro de 1971, que regulamenta o sistema cooperativista no País. A sociedade conta com 116 médicos associados. Sua sede administrativa está localizada na Rua Fyori Tercy, nº 290 Bairro De Carli - Aracruz-ES.

A Prestadora atua na prestação de serviços médicos, firmando, em nome dos associados, contratos de prestação de serviços com a Unimed Vitória, para dar atendimentos aos seus beneficiários em consultórios, clínicas e hospitais.

NOTA 2 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis as sociedades de pequeno e médio porte, nos termos da NBC TG 1000, as quais abrangem a legislação societária (Lei 5.764/71- Sociedades Cooperativistas), os pronunciamentos, as orientações e a interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). A Prestadora também atendeu os quesitos da ITG 2004, na formatação das demonstrações financeiras.

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2021, de forma a permitir a comparabilidade.

Trata-se de Demonstrações Financeiras individuais e encontram-se apresentadas em moeda corrente nacional – denominada de Real, tendo sido autorizado sua elaboração pelo presidente da Prestadora em 10/02/2023.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de Escrituração

A cooperativa adota 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.

Reconhecimento de Receitas

As receitas de prestação de serviços médicos são registradas na data em que se fizerem presentes os fatos geradores da receita, de acordo com as disposições contratuais, ou seja, a data em que ocorrer o efetivo direito ao valor a ser faturado, nos termos da NBC TG 30, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Custos na Prestação de Serviços

Os custos com o repasse para os cooperados pela prestação de serviço médico são constituídos com base no valor das faturas apresentadas pelos cooperados e na identificação da ocorrência da despesa médica pela comunicação do prestador de serviço, independentemente da existência de qualquer mecanismo, processo ou sistema de intermediação da transmissão, direta ou indiretamente por meio de terceiros, ou da análise preliminar das despesas médicas.

b) Ajuste a Valor Presente

O ajuste a valor presente previsto na NBC TG 12, aprovada pela resolução 1.151/09 do Conselho Federal de Contabilidade, foi calculado sobre os saldos de créditos e obrigações remanescentes na data do balanço, quando aplicável.

c) Créditos com a Prestação de Serviços

São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, em contrapartida à conta de resultado de receitas com prestação de serviços.

d) Provisão para Perdas sobre Créditos

Neste exercício não houve constituição de provisões para perdas sobre créditos, uma vez que todos os valores foram recebidos dentro do exercício.

e) Despesas Antecipadas

As despesas e dispêndios antecipados foram registrados no Ativo Circulante e Não Circulante, sendo apropriadas mensalmente, pelo regime de competência.

f) Investimentos

Os investimentos em outras sociedades foram avaliados pelo custo de aquisição por não se tratar de investimentos em empresas coligadas ou controladas.

g) Depreciações e Amortizações

As depreciações foram calculadas pelo método linear sobre o valor depreciável dos bens, apuradas com base e estimativa de vida útil limitado ao valor residual dos bens, de conformidade com a NBCTG27, aprovada pela resolução CFC 1.177/09.

As amortizações foram mensuradas com base na vida útil de uso tecnológico, considerando as manutenções e atualizações, de conformidade com a NBCTG 04, aprovada pela resolução CFC 1.177/09.

h) Imposto de Renda e Contribuição Social

São calculados com base nos critérios estabelecidos pela legislação vigente, levando-se a tributação os valores provenientes de atos não cooperativos, conforme mencionado na nota explicativa 19.

i) Direitos e Obrigações

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

j) Provisões

As provisões constituídas foram baseadas no conceito estabelecido na NBC TG25, aprovada 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.

k) Férias a pagar

Os direitos adquiridos relativos a férias e seus encargos sociais foram provisionados entre as obrigações sociais e trabalhistas, cujo montante é de R\$ 84.810.

l) Reserva de Assistência Técnica Educacional e Social - RATES

Os gastos com assistência técnica, educacional e social realizados no exercício, no montante de R\$ 453.392, foram registrados como custos e dispêndios do exercício, sendo ao final do exercício revertido o mesmo montante da reserva de assistência técnica, educacional e social para a conta Sobras ou Perdas do exercício, de acordo com a ITG 2004 do Conselho Federal de Contabilidade.

m) Valor Recuperável dos Ativos

Em consonância com a NBC TG 01 aprovada pela Resolução 1.292/10 do Conselho Federal de Contabilidade a Cooperativa realizou trabalho para a identificação de possíveis ativos não recuperáveis e não foi identificada qualquer situação que requeresse ajuste. No que se refere ao ativo imobilizado, destaca-se que em períodos anteriores não foram realizadas reavaliações dos bens e os mesmos sempre foram depreciados pelas taxas permitidas pela Receita Federal do Brasil, como também, ainda como Prestadora estornou a avaliação patrimonial registrado no ano de 2010, o que constitui forte indicativo que o valor residual contábil não é superior ao valor recuperável.

n) Ativos e Passivos contingentes

Ativos contingentes: são reconhecidos contabilmente somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado, sobre as quais não cabem mais recursos, caracterizando o ganho como praticamente certo. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa.

Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, distinguindo-se de passivos originados de obrigações legais, e é provável que uma saída de benefícios econômicos seja requerida para liquidar uma obrigação. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgadas em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgadas.

Os depósitos judiciais estão contabilizados no ativo não circulante conforme Plano de contas padrão definido pela ANS.

Obrigações legais: são registradas como exigíveis independentes da avaliação sobre as probabilidades de êxito, de processos em que a Prestadora questionou a inconstitucionalidade e a legalidade de tributos e obrigações definidas em contrato.

Na constituição das provisões, a Administração leva em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, à similaridade com processos anteriores, a complexidade e o posicionamento dos Tribunais, sempre que a perda for avaliada como provável.

o) Normas Internacionais de Contabilidade

A Prestadora vem adotando as Normas Internacionais de Contabilidade aprovadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, com exceção da CPC 11 de seguros e da ICPC-10 do Imobilizado do qual não foram aprovadas pela Agência Nacional de Saúde, portanto não adotadas pelas prestadoras de planos de saúde.

As demais Normas Internacionais de Contabilidade aprovadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis são aplicáveis às demonstrações contábeis da Prestadora no que não contrariarem a Resolução Normativa nº 314/12 e alterações, no qual em alguns casos não aplica integralmente as situações destacadas nestes pronunciamentos, adotando regras específicas a serem aplicadas ao setor de saúde.

q) Informação por Segmento

A Prestadora está organizada em uma única unidade de negócio, sendo que as operações não são controladas e gerenciadas pela administração como segmentos independentes, sendo os resultados acompanhados, monitorados e avaliados de forma integrada.

NOTA 4 - DISPONÍVEL E APLICAÇÕES

a) DISPONÍVEL

Descrição	2022	2021
Caixa Sede	1.006	848
Banco Conta Depósito	525.648	464.691
TOTAL	526.654	465.539

b) APLICAÇÕES

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata. A Prestadora dividiu o valor de suas aplicações financeiras entre as principais instituições financeiras do mercado:

Descrição	2022	2021
CDB4226QGSZ - BANCO BMG S.A	205.370	0
CDB4226QIJQ - NOVO BANCO CONTINENTAL S.A	128.109	0
CDB4226QDQE - BANCO BTG PACTUAL S A	599.401	0
Banco Sicoob	4.884.503	5.000.663
Infinity Hedge Fim	1.065.981	2.700.607
Infinity Select Firf	1.855.955	4.796.850
Infinity Lotus Fundo De Inv. Renda Fixa	233.030	595.837
XP Referenciado FI Referenciado DI CP	518.331	0
AZ Quest Altro Advisory FIC FIM CP	407.895	0
XP Corporate Plus FIC FIM CP	308.381	0
Ibiuna Credit FIC FIM	378.223	0
Sparta Max Advisory FIC FIRF CP LP	204.937	0
Vinland Renda Fixa Ativo Advisory LP FIC FI	353.686	0
VGR Multigestores FIC FIM CP	326.629	0
SPX Nimitz Gripen Advisory FIC FIM	141.898	0
WHG RF Dinâmico FIC FIM CP	254.639	0
Systematica Blue Trend Advisory FIC FIM IE	67.089	0
Vinci Valorem FI Multimercado	150.963	0
ACCESS KAPITALO K10 FIC FIM	152.074	0
AUGME 45 FIC FI RF CP	204.997	0
OCCAM RETORNO ABSOLUTO ACCESS FIC MM	150.216	0
VINCI VALOREM FIM	150.963	0
VINLAND MACRO ACCESS FIC MM	152.152	0
RIZA LOTUS FI RF DI	614.909	0
LF002200O51 - BANCO PACTUAL	616.354	0

NTNB 2024 - EMITIDO PELO TESOURO NACIONAL	163.928	0
Títulos De Renda Variável	718.763	697.560
TOTAL	15.009.376	13.791.517

NOTA 5 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

Descrição	2022	2021
Imposto De Renda Retido Na Fonte - IRRF	51.526	53.307
Imposto De Renda A Compensar/Restituir	0,00	25.436
Créditos De PIS e COFINS	250.693	258.338
TOTAL	302.219	337.081

Os valores referem-se as retenções que ocorreram na fonte.

NOTA 6 - BENS E TÍTULOS A RECEBER

Segue os valores dos bens e títulos a receber

Descrição	2022	2021
Cheques e Ordens a Receber	0	0
Adiantamentos a Funcionários	2.046	7.981
Adiantamentos Diversos	645	645
Outros Créditos ou Bens a Receber	0	342
TOTAL	2.691	8.968

NOTA 7 - DESPESAS ANTECIPADAS

As despesas antecipadas registradas no ativo circulante estão compostas conforme quadro abaixo:

Descrição	2022	2021
Despesas Administrativas	136.302	138.192
Despesas Patrimoniais	6.452	4.497
TOTAL	142.754	142.689

Esta conta é representada pelas despesas antecipadas de seguros e assinaturas.

NOTA 8 – CONTA CORRENTE DE COOPERADOS

Descrição	2022	2021
Adiantamento de Produção	166	0
Seguro Hospitalar	7.885	11.211
Plano de Saúde do Cooperado	2.253	2253
TOTAL	10.304	13.464

NOTA 9 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Títulos e Créditos a Receber e Depósitos Judiciais

Descrição	2022	2021
Outros valores e Bens	15.448	0
Depósitos de Clientes	149.951	0
Depósitos Judiciais - FINAMORE	64.701	64.701
TOTAL	230.100	64.701

Outros valores e Bens – referente a despesas patrimoniais antecipadas e valores de pró-labore da Unimed Participações para futuro aumento de capital.

Depósito judicial referente ao processo do FINAMORE e Cota de Capital a restituir de Dr. Jaques Zemel.

NOTA 10 – INVESTIMENTOS

a) Quadro analítico

Descrição	2022	Baixa	Adição	2021
Central Nacional Unimed	34.023	0	0	34.023
Unimed Espírito Santo	2.492.729	0	326414	2.166.315
Unimed Seguradora	488.189	0	114294	373.895
Unity Coop Participações Ltda	1.000	0	1000	0
Unimed Participações	784.222	-9.830	522085	271.967
Sicoob	2.169.168	0	238309	1.930.859
TOTAL	5.969.331	-9.830	1.202.102	4.777.059

NOTA 11 – IMOBILIZADO

a) Quadro resumo dos saldos

CONTAS CONTÁBEIS	Taxa média Depreciação	2022			2021 Ajustado
		Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Residual	Residual
Terrenos	0%	920.608	-	920.608	920.608
Edificações	2%	1.603.196	568.669	1.034.527	1.068.434
Instalações Não Hospitalares	10%	181.422	169.443	11.978	17.966
Máquinas e Equipamentos hospitalares	12%	14.723	13.580	1.143	1.143
Máquinas e Equipamentos não Hosp.	12%	100.268	74.518	25.750	29.913
Equipamentos de Informática Não Hosp.	20%	217.608	147.912	69.694	20.148
Softwares – Sistemas Operacionais NH	20%	37.190	37.190	-	-
Móveis e Utensílio não hospitalares	14%	218.052	190.777	27.275	39.490
Total do Imobilizado		3.293.065	1.202.090	2.090.975	2.097.702

CONTAS CONTÁBEIS	2021	Aquisições	Baixas	Depreciações	Residual
	Residual				
Terrenos	920.608	-	-	-	920.608
Edificações	1.068.434	-	-	33.907	1.034.527
Instalações Não Hospitalares	17.966	-	669	5.319	11.978
Máquinas e Equipamentos hospitalares	1.143	-	-	-	1.143
Máquinas e Equipamentos não Hosp.	29.913	-	1.330	2.833	25.750
Equipamentos de Informática Não Hosp.	20.148	60.514	7.463	3.505	69.694
Móveis e Utensílio não hospitalares	39.490	-	9.576	2.639	27.275
Total do Imobilizado	2.097.702	60.514	19.037	48.204	2.090.975

NOTA 12 – INTANGÍVEL

CONTAS CONTÁBEIS	Taxa Amortização	2022			2021
		Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Residual	Residual
Sistema de Computação	20%	238.564	233.874	4.690	8.117
Total do Intangível		238.564	233.874	4.690	8.117

Quadro resumo de movimentações

CONTAS CONTÁBEIS	2021				
	Residual	Aquisições	Baixas	Amortização	Residual
Sistema de Computação	8.117	0	0	3.428	4.690
Total do Intangível	8.117	0	0	3.428	4.690

NOTA 13 - PROVISÕES E DÉBITOS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE – PASSIVO CIRCULANTE

Segue abaixo a composição das provisões e débitos de Operações de Assistência à Saúde:

Descrição	2022	2021
Ressarcimento ao SUS(a)	1.422	1.422
Total	1.422	1.422
Outros Débitos Operações Não Relaç. c/Planos (b)	59.999	52.656
Total	59.999	52.656
TOTAL GERAL	61.421	54.078

(a) Corresponde aos custos de ressarcimento ao SUS, ou seja, são todas as obrigações que envolvem os custos com assistência à saúde médico-hospitalar.

A última cobrança referente ao SUS, por parte da ANS, ocorreu em 2019 no valor de R\$ 17.717,59. No exercício de 2017, houve o conhecimento e a cobrança referente ao segundo trimestre de 2015, faltando mais dois trimestres de 2015 (3º e 4º trimestre) e um de 2016.

A Prestadora Unimed Piraqueaçu vinha mantendo o valor provisionado, aguardando possível cobrança por parte da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS. Como se passaram 05 anos, e não houve cobrança referente a valores anteriores a 2016, todo valor que estava em excesso foi revertido no exercício de 2021, ficando somente o valor conforme extrato de Ressarcimento ao SUS extraído no site da ANS.

(b) Corresponde aos valores de outros débitos não relacionados com planos de saúde (câmara de compensação).

NOTA 14 - TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Valores das obrigações tributárias a recolher e obrigações geradas com a retenção na fonte.

Descrição	2022	2021
Tributos e Contribuições (a)	324.334	214.485
Retenções de Impostos e Contribuições (b)	711.938	797.243
TOTAL	1.036.272	1.011.728

- (a) Valores a pagar relativos aos impostos sobre o resultado, PIS, COFINS e ISSQN sobre faturamento, INSS e FGTS sobre folha de funcionários e INSS sobre contribuição individual dos cooperados.
- (b) Valores a pagar relativos a retenção na fonte de IRRF sobre folha de funcionários, IRRF de terceiros (cooperados, prestadores, fornecedores, autônomos), retenção de COFINS/PIS/CSLL – Lei 10.833 e ISSQN.

NOTA 15 - FORNECEDORES E OUTRAS CONTAS A PAGAR

Descrição	2022	2021
Fornecedores de Bens	903	701
Fornecedores de Serviços	160277	144351
Total	161.180	145.052
Férias a Pagar	84.810	75.743
Depósitos a Identificar	14.836	0
Conta Corrente Cooperados	1.047.161	323.009
Total	1.146.807	398.752
TOTAL GERAL	1.307.988	543.803

Este grupo de contas representa as dívidas da entidade com terceiros, referente aquisição de materiais e de serviços, conforme escritura de compra e venda, reconhecida pelo custo efetivo de aquisição, como também obrigações com pessoal e adiantamento de clientes e débitos junto aos cooperados.

NOTA 16 - PROVISÕES PROCESSOS CÍVEIS - PASSIVO CIRCULANTE

Descrição	2022	2021
Provisões Processos Cíveis	733.900	563.900
TOTAL	733.900	563.900

As “Provisões para Contingências” correspondem a valores de processos administrativos e/ou judiciais, cíveis, previdenciários e/ou tributários, onde a Cooperativa atua como ré.

As contingências cíveis e trabalhistas foram constituídas com base em parecer dos Assessores Jurídicos que consideram os valores suficientes para suportar possíveis perdas de contingências, conforme CPC 25. Conforme relatório da assessoria jurídica, os processos de contingências passivas existentes em 31/12/2022 e análise da área técnica interna da Prestadora foram estimados os valores de perda provável das ações cíveis, houve reversão de provisão no montante de R\$ 30.000, e estando provisionado o valor na sua totalidade de R\$ 733.900 na contabilidade na data do balanço.

NOTA 17 - DESEMBOLSOS FUTUROS DAS CONTINGÊNCIAS

Não é possível informar com suficiente segurança o prazo para desembolso financeiro das contingências tributárias e cíveis.

NOTA 18 - CAPITAL SOCIAL E RESERVAS

- a) O Capital Social está dividido entre 116 cooperados, sendo que o total do capital integralizado é de R\$ 18.159,840.

Abaixo demonstramos a composição do capital social na data do balanço

Descrição	2022	2021
Capital Social Subscrito	18.159.840	17.984.848
TOTAL	18.159.840	17.984.848

b) RESERVAS

As reservas regulamentadas por lei e estatuto da cooperativa estão assim compostas na data do balanço:

Descrição	2022	2021
Fundo de Reserva ou Reserva Legal	641.878	571.932
RATES	1.753.259	453.392
TOTAL	2.395.137	1.025.325

FUNDO DE RESERVA

Tem a finalidade de reparar eventuais perdas da cooperativa. É constituído por, no mínimo 10% (dez por cento) das sobras apuradas no Balanço anual.

RATES

Tem a finalidade de prestar amparo aos cooperados e seus familiares bem como aos empregados da Sociedade, além de programar atividades de incremento técnico e educacional dos sócios cooperados. É constituído por, no mínimo 5% (cinco por cento) das sobras apuradas no Balanço anual e pelo resultado de operações com não associados.



NOTA 19 - PROVISÃO DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Descrição	2022	2021
(=) Lucro antes do IRPJ e CSLL	2.796.402	652.031
(+) Adições Permanentes	178.381	92.877
(+) Adições Temporárias	0	0
(+) Adição resultado negativo ato cooperativo	-295.028	-121.440
(-) Outras Exclusões	-3.239	-66.052
Base de Cálculo antes do prejuízo fiscal	2.676.516	557.417
Base de Cálculo depois compensação prejuízo fiscal CSLL	2.676.516	557.417
Base de Cálculo do IRPJ	2.676.516	557.417
IRPJ – 15% + (10% o que for superior a R\$ 240.000)	-591.167	-89.724
CSLL – 9%	-240.886	-50.168

(a) – Os critérios para apuração de atos cooperativos estão elencados no item (b) desta Nota Explicativa.

A Cooperativa não possui Ativo Fiscal Diferido em 31 de dezembro de 2022.

b) Apuração de Atos Cooperativos, Auxiliares e Não Cooperativos

b1) ATOS COOPERATIVOS

Os Atos Cooperativos Principais referem-se às operações exclusivamente com os associados do Sistema Unimed. Os Atos Cooperativos Auxiliares referem-se às operações com meios credenciados, para execução de serviços auxiliares ao trabalho médico cooperado e os Atos Não Cooperativos referem-se às operações com médicos não cooperados.

A cooperativa para fins de apuração de IRPJ e CSLL considera os atos cooperativos auxiliares como atos não cooperativos.

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.

b2) CRITÉRIOS DE PROPORCIONALIDADE E SEGREGAÇÃO DOS ATOS COOPERATIVOS E NÃO COOPERATIVOS

DESCRIÇÃO DA CONTA	ATOS COOPERATIVOS	ATOS NÃO COOPERATIVOS	TOTAL DOS ATOS
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	-	-	-
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	-	-	-
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	22.814.444	-	22.814.444
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	17.923.743	-	17.923.743
Outras Receitas Operacionais	4.890.701	-	4.890.701
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(1.973.231)	-	(1.973.231)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(151.646)	-	(151.646)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(178.407)	(21.593)	(200.000)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	-	-	-
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	26.761	3.239	30.000
Provisão para Perdas Sobre Créditos	-	-	-
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(16.850.704)	(57.165)	(16.907.869)
RESULTADO BRUTO	3.838.863	(75.519)	3.763.344
Despesas Administrativas	(2.855.282)	(345.580)	(3.200.862)
Resultado Financeiro Líquido	(1.056.246)	1.988.998	932.752
Receitas Financeiras	231.308	2.181.482	2.412.790
Despesas Financeiras	(1.287.554)	(192.484)	(1.480.038)
Resultado Patrimonial	367.691	933.476	1.301.167
Receitas Patrimoniais	370.106	933.768	1.303.874
Despesas Patrimoniais	(2.415)	(292)	(2.707)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	295.026	2.501.375	2.796.401
Imposto de Renda	-	(591.167)	(591.167)
Contribuição Social	-	(240.886)	(240.886)
Impostos Diferidos	-	-	-
Participações Sobre o Lucro	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO	295.026	1.669.322	1.964.348

NOTA 20 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Avaliação de Instrumentos Financeiros

A administração procedeu à análise dos instrumentos financeiros que compõem o ativo e o passivo e concluiu que o valor justo das Disponibilidades, Créditos, Operações com de assistência à saúde e os Passivos Circulantes, principalmente Débitos de Operações de Assistência à Saúde aproximam-se do saldo contábil, cujos critérios de contabilização e valores estão demonstrados nas demonstrações contábeis, em razão de o vencimento de parte significativa desses saldos ocorrer em data próxima à do balanço.

Em 31 de dezembro de 2022, a Unimed não possuía nenhum tipo de instrumento financeiro derivativo.

NOTA 21 - COBERTURA DE SEGUROS

A Cooperativa adota uma política de seguros que consideram, 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. A cobertura dos seguros, em valores de 31 de dezembro de 2022, é assim demonstrada:

Itens	Tipo de cobertura	Valor segurado
Responsabilidade Civil Profissional para Instituições de Saúde	Citações em processos judiciais	2.000.000
Responsabilidade Civil para Grupo de Profissionais da Área da Saúde	Citações em processos judiciais	14.400.000
Responsabilidade Civil Diretores	Citações em processos judiciais	5.000.000
Seguros de acidentes Pessoais - Diretoria	Morte Acidental ou Invalidez Permanente ou Parcial Acidente	1.000.000

NOTA 22 - FORMAÇÃO E DESTINAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS

DESCRIÇÃO	2022	2021
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.964.348	512.140
-Resultado dos Atos Cooperativos Principais – ACP	295.028	121.440
-Resultado dos Atos Cooperativos Aux. – ACA / ANC	1.669.320	390.700
REVERSÕES E REALIZAÇÕES DE RESERVAS	453.392	525.956
- (+) Reversão do FATES	453.392	525.956
BASE PARA DESTINAÇÕES	2.417.740	1.038.096
DESTINAÇÕES/REVERSÃO ESTATUTÁRIAS:	-1.823.205	-514.940
-(-) Reserva Legal (10%)	-69.945	-61.548
-(-) FATES (5%)	-34.973	-30.774
-(-) FATES (resultado ANC)	-1.718.287	-422.618
SOBRAS À DISPOSIÇÃO DA AGO	594.536	523.157

NOTA 23 - RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	2022	2021
Receitas Financeiras	2.412.791	1.094.402
Receitas com aplicações financeiras	2.153.486	996.060
Receitas por recebimento em atrasos	10	5
Receitas com crédito tributário	3.219	1.393
Receitas juros sobre capital	255.970	96.943
Receitas Financeiras Diversas	105	1
Despesas Financeiras	1.480.038	2.000.657
Oscilação do Valor de Cotas	36.649	491.167
Descontos concedidos	1	0
Despesas de juros de capital próprio	1.438.788	1.505.072
Despesas por pagamento em atraso	0	39
Despesas financeiras diversas	4.600	4.380
Resultado Financeiro Líquido	932.753	-906.255

NOTA 24 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

DESCRIÇÃO	2022	2021
Despesas com pessoal próprio	1.404.067	1.404.955
Despesas com serviços de terceiros	478.847	382.534
Despesas c/localização e funcionamento	365.070	350.878
Despesas com publicidade e propaganda	28.490	40.670
Despesas com tributos	17.572	16.569
Despesas administrativas diversas	906.816	758.950
Total	3.200.863	2.954.556

NOTA 25 - BALANÇO SOCIAL

As informações de natureza social e ambiental, identificadas como balanço social, não fazem parte das demonstrações financeiras, porém foram auditadas para apresentação junto a Unimed do Brasil.

NOTA 26 - PARTES RELACIONADAS

As partes relacionadas compreendem a Diretoria Executiva e Conselheiros de Administração, cujas atribuições, poderes e funcionamento são definidos no Estatuto Social da Prestadora. 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 4 anos, sendo permitida a reeleição.

As operações com partes relacionadas são realizadas no contexto normal das atividades operacionais e apresentaram as seguintes movimentações no decorrer do exercício de 2022.

Natureza da Operação	Valores em R\$
Remuneração/ Pro-labore	401.895,00
Cédulas de Presença em Reuniões	59.265,00
Produção Médica	2.836.627,89
Quota Capital	1.806.524,94
Saldo Contas a Receber	0
Saldo Contas a Pagar	0
Total	5.104.312,83

NOTA 27 - BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

- a) **Assistência Médica:** o colaborador está inserido no plano de saúde vinculado a Prestadora Unimed Vitória, sendo descontado dos funcionários 10% das mensalidades e as coparticipações;
- b) **Assistência Odontológica:** Oferece um serviço diferenciado, com ampla rede credenciada e profissionais qualificados;
- c) **Alimentação:** É disponibilizado ao colaborador Ticket Alimentação com desconto de 1% no contracheque;
- d) **Vale Transporte:** O colaborador participa com 6% do valor do salário ou o valor total do Vale Transporte - o menor valor;
- e) **Adiantamento Quinzenal:** A Unimed deposita 40% do salário nominal no dia 15 e no final de cada mês o restante do pagamento com os descontos devidos;
- f) **Adiantamento 1ª Parcela do 13º salário:** O adiantamento do 13º salário pode ser programado para o pagamento junto das férias;
- g) **Auxílio-Creche:** Para as mulheres no retorno da licença maternidade (120 dias), terá direito ao auxílio creche de acordo com as condições sindicais acordadas vigentes;
- h) **Seguro de Vida em Grupo e Auxílio Funeral:** o colaborador tem a disposição caso ocorra alguma eventualidade de acidente/morte;

NOTA 28 - COVID-19

No ano de 2020, no Brasil, como no resto do mundo, houve uma rápida e repentina propagação da pandemia do Corona vírus (COVID-19), que vem afetando vários setores produtivos, comerciais e de serviços dos diversos segmentos da economia nacional.

A Unimed Piraqueaçu elaborou e colocou em prática um plano abrangendo diversas medidas preventivas necessárias para minimizar os efeitos da pandemia, entretanto, a extensão de outros impactos da COVID-19 em nosso negócio depende de eventos futuros, que são altamente incertos e imprevisíveis, podendo resultar em efeito material adverso para os nossos negócios, liquidez, condição financeira e resultados de operações.

Mesmo com as medidas para minimizar o impacto da COVID-19 adotadas pela administração, no ano de 2022 foram observados o aumento dos custos assistenciais, razão essa que influenciou o resultado do exercício, embora não há comprometimento das suas operações.

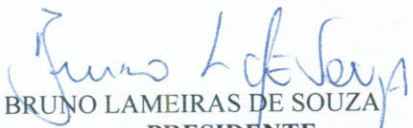
NOTA 29 - EVENTOS SUBSEQUENTES


Não ocorreram outros eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações financeiras (10/02/2023), que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

NOTA 30 - APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram aprovadas e autorizadas para publicação pelo Conselho de Administração da Prestadora em 25 de janeiro de 2023.

Aracruz-ES, 31 de dezembro de 2022.


BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
PRESIDENTE
CPF 041.226.066-24


CLAUDINÉIA N. LOPES CALLEGARI
CONTADORA
CRC/ES 011628/O-02