

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

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

I. Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	NE	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE		15.085.677	15.993.998
Disponível	04	1.289.268	526.654
Realizável		13.796.409	15.467.344
Aplicações Financeiras	04,b	12.753.171	15.009.376
Aplicações Livres	04,b	12.753.171	15.009.376
Créditos Tributários e Previdenciários	05	406.847	302.219
Bens e Títulos a Receber	06	498.322	2.691
Despesas Antecipadas	07	130.526	142.754
Conta-Corrente com Cooperados	08	7.543	10.304
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.112.592	8.295.096
Realizável a Longo Prazo	09	449.521	230.100
Títulos e Créditos a Receber	09	2.003	5.233
Depósitos Judiciais e Fiscais	09	434.817	214.652
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	09	12.701	10.215
Investimentos	10	6.633.124	5.969.331
Outros Investimentos	10	6.633.124	5.969.331
Imobilizado	11	2.029.404	2.090.975
Imóveis de Uso Próprio	11	1.921.228	1.955.135
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos	11	1.921.228	1.955.135
Imobilizado de Uso Próprio	11	108.176	135.840
Hospitalares / Odontológicos	11	1.142	1.142
Não Hospitalares / Odontológicos	11	107.034	134.698
Intangível	12	543	4.690
TOTAL DO ATIVO		24.198.270	24.289.094

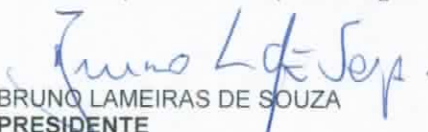
As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.


Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

I. Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	NE	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE		1.870.530	2.405.681
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	13	60.034	61.421
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	13	-	1.422
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenciais	13	60.034	59.999
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	14	714.959	1.036.272
Débitos Diversos	15	258.497	260.827
Conta-Corrente Cooperados	15	837.040	1.047.161
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		733.900	733.900
Provisões	16	733.900	733.900
Provisões para Ações Judiciais	16	733.900	733.900
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL		21.593.840	21.149.513
Capital/Patrimonio Social	18.a	19.038.682	18.159.840
Reservas	18.b	1.829.406	2.395.137
Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits	18.b	1.829.406	2.395.137
Sobras ou Perdas Acumuladas		725.752	594.536
TOTAL DO PASSIVO		24.198.270	24.289.094

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 31/12/2023

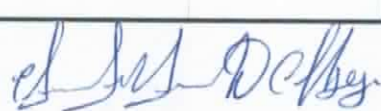
II. Demonstração do Resultado

	2023	2022
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	23.811.394	22.814.444
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	19.279.805	17.923.743
Outras Receitas Operacionais	4.531.589	4.890.701
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(2.059.586)	(1.973.231)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(231)	(170.000)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(231)	(200.000)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	-	30.000
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(18.155.286)	(16.907.869)
RESULTADO BRUTO	3.596.291	3.763.344
Despesas Administrativas	(3.171.476)	(3.200.863)
Resultado Financeiro Líquido	(862.637)	932.752
Receitas Financeiras	2.083.765	2.412.790
Despesas Financeiras	(2.946.402)	(1.480.038)
Resultado Patrimonial	597.843	1.301.168
Receitas Patrimoniais	601.180	1.303.875
Despesas Patrimoniais	(3.337)	(2.707)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	160.021	2.796.401
Imposto de Renda	-	(591.167)
Contribuição Social	-	(240.886)
RESULTADO LÍQUIDO	160.021	1.964.348

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

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

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	23.811.394	-	23.811.394
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	19.279.805	-	19.279.805
Outras Receitas Operacionais	4.531.589	-	4.531.589
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(2.059.586)	-	(2.059.586)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(212)	-	(212)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(212)	(19)	(231)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	-	-	-
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(18.110.845)	(44.441)	(18.155.286)
RESULTADO BRUTO	3.640.750	(44.460)	3.596.291
Despesas Administrativas	(2.912.073)	(259.404)	(3.171.476)
Resultado Financeiro Líquido	(292.091)	(570.546)	(862.637)
Receitas Financeiras	383.262	1.700.504	2.083.766
Despesas Financeiras	(675.352)	(2.271.050)	(2.946.403)
Resultado Patrimonial	299.870	297.973	597.844
Receitas Patrimoniais	302.935	298.246	601.181
Despesas Patrimoniais	(3.064)	(273)	(3.337)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	736.457	(576.436)	160.021
Imposto de Renda	-	-	-
Contribuição Social	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO	736.457	(576.436)	160.021

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

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

IV. Demonstração do Resultado Abrangente

	NE	ATO COOPERATIVO (INGRESSOS/DISPÊNDIOS)		ATO NÃO COOPERATIVO (RECEITAS/ DESPESAS)	TOTAIS
		PRINCIPAL			
RESULTADO LÍQUIDO		736.457		(576.436)	160.021
(+/-) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES		720.060		64.148	784.208
(+) Reversão do RATES	03.n	720.060		64.148	784.208
RESULTADO ABRANGENTE		1.456.517		(512.288)	944.229

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 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

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
 Método Indireto

	2023	2022
Resultado Líquido	160.021	1.964.348
Ajustes ao Resultado	66.281	67.961
(+) Depreciações	65.364	64.498
(+) Amortizações	917	3.463
(=) Resultado Ajustado	226.302	2.032.309
Varição nas contas do Ativo e Passivo	916.361,91	(372.952)
(-) Aumento (+) Redução das Aplicações Financeiras	2.256.205	(1.217.859)
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos Tributários e Previdenciários	(104.627)	34.861
(-) Aumento (+) Redução de Bens e Títulos a Receber	(495.632)	6.277
(-) Aumento (+) Redução das Despesas Antecipadas	12.228	(65)
(-) Aumento (+) Redução da Conta Corrente Cooperados	2.761	3.160
(-) Aumento (+) Redução do Realizável a Longo Prazo	(219.422)	(165.398)
(+) Aumento (-) Redução das Provisões Técnicas de Operações Assit. Saúde	(1.387)	7.343
(+) Aumento (-) Redução dos Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(321.313)	24.545
(+) Aumento (-) Redução dos Débitos Diversos	(2.329)	40.032
(+) Aumento (-) Redução da Conta Corrente Cooperados	(210.122)	724.152
(+) Aumento (-) Redução das Provisões	-	170.000
Saldo Gerado pelas Atividades Operacionais	1.142.664	1.659.357
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Participação Societária	(663.794)	(1.192.271)
Adição do Imobilizado	(3.900)	(60.514)
Adição do Intangível	-	-
Perda na baixa de Imobilizado	3.337	2.707
Saldo gerado pelas Atividades de Investimentos	(664.356)	(1.250.078)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+) Integralização de Capital	1.345.766	1.072.203
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	(594.536)	(523.156)
(-) Devolução de Capital	(466.924)	(897.211)
Saldo gerado pelas Atividades de Financiamentos	284.307	(348.164)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALÊNCIA DE CAIXA	762.614	61.115
Varição do Capital Circulante		
CAIXA - Saldo Inicial	526.654	465.539
CAIXA - Saldo Final	1.289.268	526.654
Aumento do Caixa e Equivalencia de Caixa	762.614	61.115

BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24

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


Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

VI. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido/Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

	Capital/Patrimônio Social	Reservas de Lucros/Sobras/Retenções	Sobras ou Perdas Acumuladas	Total
SALDO FINAL EM 31/12/2021	17.984.848	1.025.324	523.157	19.533.329
Deliberações da AGO	-	-	(523.156)	(523.156)
Sobras Distribuídas	-	-	(523.156)	(523.156)
Movimentação do Capital Social				
Juros sobre Capital	1.072.203	-	-	1.072.203
Aumento de Capital por Subscrição	-	-	-	-
Devolução capital	(897.211)	-	-	(897.211)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	(453.392)	1.964.348	1.964.348
Outros Resultados Abrangentes	-	(453.392)	453.392	-
Reversão do RATES	-	1.823.205	(1.823.205)	-
Destinação do Lucro/Superávit	-	69.945	(69.945)	-
Reserva Legal (10% s/Sobras Líquidas)	-	34.973	(34.973)	-
FATES (5% s/Sobras Líquidas)	-	1.718.287	(1.718.287)	-
RATES (Resultado Atos Cooperativos Auxiliares e Não Cooperativos)	-	-	-	-
SALDO FINAL EM 31/12/2022	18.159.840	2.395.136	594.537	21.149.513
Deliberações da AGO	-	-	-	-
Sobras Distribuídas	-	-	(594.536)	(594.536)
Movimentação do Capital Social				
Juros sobre Capital	649.390	-	-	649.390
Aumento de Capital por Subscrição	696.376	-	-	696.376
Devolução capital	(466.924)	-	-	(466.924)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	(784.208)	160.021	160.021
Outros Resultados Abrangentes	-	218.478	784.208	1.002.686
Destinação do Lucro/Superávit	-	145.652	(218.478)	-
Reserva Legal (10% s/Sobras Líquidas)	-	72.826	(145.652)	-
FATES (5% s/Sobras Líquidas)	-	-	(72.826)	-
RATES (Resultado Atos Cooperativos Auxiliares e Não Cooperativos)	-	-	-	-
SALDO FINAL EM 31/12/2023	19.038.682	1.829.406	725.752	21.593.840

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 31/12/2023

VII - Demonstração do Valor Adicionado

(A) GERAÇÃO DA RIQUEZA	2023	%	2022	%
a) Ingressos e receitas	23.811.394		22.814.444	
a2) Outros Ingressos e receitas operacionais	23.811.394		22.814.444	
a3) Provisão para perdas sobre créditos	-		-	
c) Receita Líquida Operacional (a-b)	23.811.394		22.814.444	
d) Eventos, dispêndios e despesas operacionais	(231)		(170.000)	
d1) Eventos indenizáveis líquidos	-		-	
d3) Outros dispêndios / Despesas Operacionais	(231)		(170.000)	
e) Insumos adquiridos de terceiros	(3.654.072)		(1.629.883)	
e1) Despesas de comercialização	-		-	
e3) Despesas com serviços de terceiros	(342.209)		(366.155)	
e4) Materiais, energia e outras despesas administrativas	(1.093.140)		(1.219.771)	
e6) Despesas Financeiras	(2.215.385)		(41.250)	
e7) Despesas patrimoniais	(3.337)		(2.707)	
e8) Perda / Recuperação de valores ativos	-		-	
F) VALOR ADICIONADO BRUTO (c-d-e)	20.157.091		21.014.561	
g) DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO	(66.281)		(67.961)	
H) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (F-G)	20.090.811		20.946.600	
I) VALOR ADICIONADO RECEBIDO/CEDIDO EM TRANSFERÊNCIA	2.684.947		3.716.666	
i1) Receitas financeiras	2.083.766		2.412.791	
i2) Resultado de equivalência patrimonial	-		520.008	
i3) Outras	601.181		783.867	
I - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (H+I)	22.775.758		24.663.266	
(B) DISTRIBUIÇÃO DA RIQUEZA				
a) Remuneração do trabalho	19.512.354	85,67%	18.159.431	73,63%
a1) Cooperados	18.158.130	79,73%	16.911.253	68,57%
a1.1) Produção (consultas e honorários)	17.611.952	77,33%	16.378.385	66,41%
a1.2) Benefícios	546.178	2,40%	532.868	2,16%
a2) Diretores, Conselheiros e Empregados	1.354.224	5,95%	1.248.178	5,06%
a2.1) Salários, 13o salário, férias e etc...	1.223.459	5,37%	1.140.663	4,62%
a2.2) Benefícios	79.532	0,35%	60.296	0,24%
a2.3) F.G.T.S	51.234	0,22%	47.219	0,19%
b) Remuneração governo-Impostos/Taxas/Contribuições	2.363.290	10,38%	3.091.037	12,53%
b1) Federais (PIS, COFINS, IRPJ,CSLL)	875.740	3,85%	1.671.052	6,78%
b1.1) Previdência Social	284.975	1,25%	268.180	1,09%
b2) Estaduais	-	0,00%	-	0,00%
b3) Municipais	1.202.574	5,28%	1.151.805	4,67%
c) Contribuição para Sociedade	669	0,00%	1.253	0,01%
d) Remuneração de capitais de terceiros	8.406	0,04%	8.408	0,03%
d2) Aluguéis	8.406	0,04%	8.408	0,03%
e) Remuneração de capitais próprios	891.040	3,91%	3.403.137	13,80%
e1) Juros sobre capital próprio	731.018	3,21%	1.438.788	5,83%
e2) Constituição de reservas e fundos	(565.730)	-2,48%	1.369.813	5,55%
e3) Sobras / Perdas líquidas a disposição da AGO	725.752	3,19%	594.536	2,41%
(II) Total distribuído (a+b+c+d+e)	22.775.758	100,00%	24.663.266	100,00%

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
 PRESIDENTE
 CPF 041.226.066-24

CLAUDINEIAN 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 2023.

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 117 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 2023 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2022, 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 05/02/2024.

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 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

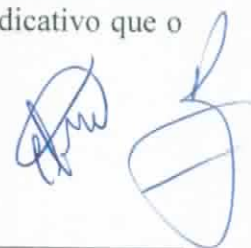
Os direitos adquiridos relativos a férias e seus encargos sociais foram provisionados entre as obrigações sociais e trabalhistas, cujo montante é de R\$ 103.673.

l) Reserva de Assistência Técnica Educacional e Social - RATES

Os gastos com assistência técnica, educacional e social realizados no exercício, no montante de R\$ 784.208, 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	2023	2022
Caixa Sede	262	1.006
Banco Conta Depósito	1.289.006	525.648
TOTAL	1.289.268	526.654

b) APLICAÇÕES

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

Descrição	2023	2022
CDB4226QGSZ - BANCO BMG S.A	0,00	205.370
CDB4226QIJQ - NOVO BANCO CONTINENTAL S.A	145.147	128.109
CDB4226QDQE - BANCO BTG PACTUAL S A	0,00	599.401
CDB2234IG56 - BANCO BTG PACTUAL S A	896	0,00
CDB2234L8QT - BANCO MERCANTIL DO BRASIL S/A	177.086	0,00
CDB2234LPND - BANCO PAN S/A	298.832	0,00
CDB2234LMI4 - NEON FINANCEIRA	212.633	0,00
CDB2234LBBK - PERNAMBUCANAS CFI	177.086	0,00
CDB223JC4JA - BANCO PAN PRE FIXADA	225.469	0,00
CDB223FO55H - BANCO BTG PACTUAL - PRE-FIXADA	155.104	0,00
CDB223FOCBE - BANCO BTC PACTUAL - POS FIXADO	71	0,00
CDB223J9R84 - BANCO BTG PACTUAL - POS FIXADO	753	0,00
CDB BANCO C6 CONSIGNADO S.A	64.484	0,00
CDB-CDB9232WPCR - BANCO BTG PACTUAL S A	4.035	0,00
CDB BMG - OUT/2025	142.276	0,00
CDB-CDBA239AS9X	586	0,00
CDB FLU CDBC237B3VX	164.741	0,00
CDB FLU CDBA234X23Y	132.501	0,00
CDB FLU CDB223SW86Z	150.030	0,00
Banco Sicoob	5.096.068	4.884.503
Infinity Hedge Fim	0,00	1.065.981
Infinity Select Fim	0,00	1.855.955
Infinity Lotus Fundo De Inv. Renda Fixa	0,00	233.030
XP Referenciado FI Referenciado DI CP	576.746	518.331
AZ Quest Altro Advisory FIC FIM CP	452.731	407.895
XP Corporate Plus FIC FIM CP	336.056	308.381

Ibiuna Credit FIC FIM	415.762	378.223
Sparta Max Advisory FIC FIRF CP LP	226.498	204.937
Vinland Renda Fixa Ativo Advisory LP FIC FI	390.042	353.686
VGR Multigestores FIC FIM CP	347.434	326.629
SPX Nimitz Gripen Advisory FIC FIM	0,00	141.898
WHG RF Dinâmico FIC FIM CP	0,00	254.639
Systematica Blue Trend Advisory FIC FIM IE	0,00	67.089
Vinci Valorem FI Multimercado	0,00	150.963
ACCESS KAPITALO K10 FIC FIM	167.975	152.074
AUGME 45 FIC FI RF CP	0,00	204.997
OCCAM RETORNO ABSOLUTO ACCESS FIC MM	0,00	150.216
VINCI VALOREM FIM	0,00	150.963
VINLAND MACRO ACCESS FIC MM	158.769	152.152
RIZA LOTUS FI RF DI	0,00	614.909
LF002200O51 – BANCO PACTUAL	703.718	616.354
NTNB 2024 - EMITIDO PELO TESOURO NACIONAL	171.173	163.928
LF-LF002307X2C	894.623	0,00
VANQUISH CORAL FIRF LP (a)	251.113	0,00
VANQUISH PIPA FIRF LP (b)	1.895.053	0,00
(-) PROV.P/DESV. TITULOS RENDA FIXA-PRIV. (c)	-2.146.166	0,00
Títulos De Renda Variável	763.846	718.763
TOTAL	12.753.171	15.009.376

Fundos Vanquish

Os saldos contábeis das contas patrimoniais dos "Fundos Vanquish" em 31/12/2023 foram os seguintes:

- VANQUISH CORAL FIRF LP: R\$ 251.113, sendo R\$ 26.712 conforme extrato e R\$ 224.400 registrado como perdas.

- VANQUISH PIPA FIRF LP: R\$ 1.895.053, sendo R\$ 235.150 conforme extrato, e R\$ 1.659.903 registrado como perdas.

Com relação ao lançamento do "Direito Creditório em Garantia" no valor de R\$ 261.863 conforme saldo dos extratos de 31/12/2023, foi completada a provisão para desvalorização considerando expectativas futuras de caixa com base na NBC TG 48 – Instrumentos Financeiros e expectativas da diretoria de recuperação do ativo financeiro, totalizando a provisão de desvalorização no valor de R\$ 2.146.166.

Vale ressaltar que os fundos não foram remarcados após a emissão do "Instrumento Particular de Contrato de Cessão de Direito Creditório em Garantia firmado entre RJI CORR TITS VALORES MOB LTDA e Fundos de Investimentos Vanquish".

NOTA 5 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

Descrição	2023	2022
Imposto De Renda Retido Na Fonte - IRRF	60.607	51.526
Saldo Negativo de IRPJ	223.568	0,00
Saldo Negativo de CSLL	48.146	0,00
Créditos De PIS e COFINS	74.526	250.693
TOTAL	406.847	302.219

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	2023	2022
Cheques e Ordens a Receber	452.588	0
Aluguéis a Receber	24.742	0
Adiantamentos a Funcionários	13.374	2.046
Adiantamentos Diversos	1.840	645
Outros Créditos ou Bens a Receber	5.778	0
TOTAL	498.322	2.691

NOTA 7 - DESPESAS ANTECIPADAS

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

Descrição	2023	2022
Despesas Administrativas	119.145	136.302
Despesas Patrimoniais	11.381	6.452
TOTAL	130.526	142.754

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

NOTA 8 – CONTA CORRENTE DE COOPERADOS

Descrição	2023	2022
Adiantamento de Produção	0	166
Seguro Hospitalar	7.543	7.885
Plano de Saúde do Cooperado	0	2.253
TOTAL	7.543	10.304

NOTA 9 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Títulos e Créditos a Receber e Depósitos Judiciais

Descrição	2023	2022
Outros valores e Bens	14.704	15.448
Depósitos de Clientes	370.116	149.951
Depósitos Judiciais - FINAMORE	64.701	64.701
TOTAL	449.521	230.100

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 e Dr. Wilson Alvarenga Junior.

NOTA 10 – INVESTIMENTOS

a) Quadro analítico

Descrição	2023	Baixa	Adição	2022
Central Nacional Unimed	36.848	0	2.825	34.023
Unimed Espírito Santo	2.851.966	0	359.237	2.492.729
Unimed Seguradora	488.189	0	0	488.189
Unity Coop Participações Ltda	1.000	0	0	1.000
Unimed Participações	784.222	0	0	784.222
Sicoob	2.470.899	0	301.731	2.169.168
TOTAL	6.633.124	0	663.793	5.969.331

NOTA 11 – IMOBILIZADO

a) Quadro resumo dos saldos

CONTAS CONTÁBEIS	Taxa média Depreciação	2023			2022 Ajustado
		Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Residual	Residual
Terrenos	0%	920.608	-	920.608	920.608
Edificações	2%	1.603.196	602.576	1.000.620	1.034.527
Instalações Não Hospitalares	10%	181.422	173.537	7.886	11.978
Máquinas e Equipamentos hospitalares	12%	12.709	11.565	1.142	1.143
Máquinas e Equipamentos não Hosp.	12%	99.969	78.082	21.888	25.750
Equipamentos de Informática Não Hosp.	20%	217.418	163.828	53.590	69.694
Móveis e Utensílio não hospitalares	14%	221.258	197.588	23.670	27.275
Total do Imobilizado		3.256.580	1.227.176	2.029.404	2.090.975

Quadro resumo de movimentações

CONTAS CONTÁBEIS	2022	Aquisições	Baixas	Depreciações	Residual
	Residual				
Terrenos	920.608	-	-	-	920.608
Edificações	1.034.527	-	-	33.907	1.000.620
Instalações Não Hospitalares	11.977	-	-	4.092	7.885
Máquinas e Equipamentos hospitalares	1.144	-	-	-	1.144
Máquinas e Equipamentos não Hosp.	25.749	-	299	3.563	21.887
Equipamentos de Informática Não Hosp.	69.694	-	190	15.915	53.590
Móveis e Utensílio não hospitalares	27.274	3.900	693	6.811	23.670
Total do Imobilizado	2.090.975	3.900	1.181	64.288	2.029.404

NOTA 12 – INTANGÍVEL

CONTAS CONTÁBEIS	Taxa Amortização	2023			2022
		Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Residual	Residual
Sistema de Computação	20%	215.721	215.178	543	4.690
Total do Intangível		215.721	215.178	543	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	2023	2022
Ressarcimento ao SUS(a)	0	1.422
Total	0	1.422
Outros Débitos Operações Não Relaç. c/Planos (b)	60.034	59.999
Total	60.034	59.999
TOTAL GERAL	60.034	61.421

(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.

No exercício de 2023 recebemos a cobrança do valor total por parte da ANS, ficando quitado esta obrigação.

(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	2023	2022
Tributos e Contribuições (a)	213.766	324.334
Retenções de Impostos e Contribuições (b)	501.193	711.938
TOTAL	714.959	1.036.272

(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 à retenção na fonte de IRRF sobre folha de funcionários, IRRF de terceiros (cooperados, prestadores, fornecedores, autônomos).

NOTA 15 - FORNECEDORES E OUTRAS CONTAS A PAGAR

Descrição	2023	2022
Fornecedores de Bens	4.668	903
Fornecedores de Serviços	150.156	160.277
Total	154.824	161.180
Férias a Pagar	103.673	84.811
Depósitos a Identificar	0	14.836
Conta Corrente Cooperados	837.040	1.047.161
Total	940.712	1.146.807
TOTAL GERAL	1.095.537	1.307.988

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	2023	2022
Provisões Processos Cíveis	733.900	733.900
TOTAL	733.900	733.900

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 31/12/2023 e análise da área técnica interna da Prestadora foram estimados os valores de perda provável das ações cíveis, não houve reversão de provisão no exercício 2023, 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 117 cooperados, sendo que o total do capital integralizado é de R\$ 19.038.682.

Abaixo demonstramos a composição do capital social na data do balanço

Descrição	2023	2022
Capital Social Subscrito	19.038.682	18.159.840
TOTAL	19.038.682	18.159.840

b) RESERVAS

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

Descrição	2023	2022
Fundo de Reserva ou Reserva Legal	787.529	641.878
RATES	1.041.877	1.753.259
TOTAL	1.829.406	2.395.137

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.

Handwritten signature in blue ink and a circular stamp with a horizontal line through it, also in blue ink.

NOTA 19 - PROVISÃO DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Descrição	2023	2022
(=) Lucro antes do IRPJ e CSLL	160.021	2.796.402
(+) Adições Permanentes	1.097	178.381
(+) Adições Temporárias	0	0
(+) Adição resultado negativo ato cooperativo	-736.457	-295.028
(-) Outras Exclusões	0	-3.239
Base de Cálculo antes do prejuízo fiscal	-575.339	2.676.516
Base de Cálculo depois compensação prejuízo fiscal CSLL	-575.339	2.676.516
Base de Cálculo do IRPJ	-575.339	2.676.516
IRPJ – 15% + (10% o que for superior a R\$ 240.000)	0	-591.167
CSLL – 9%	0	-240.886

(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 2023.

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
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	23.811.394	-	23.811.394
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	19.279.805	-	19.279.805
Outras Receitas Operacionais	4.531.589	-	4.531.589
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(2.059.586)	-	(2.059.586)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(212)	-	(212)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(212)	(19)	(231)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	-	-	-
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(18.110.845)	(44.441)	(18.155.286)
RESULTADO BRUTO	3.640.750	(44.460)	3.596.291
Despesas Administrativas	(2.912.073)	(259.404)	(3.171.476)
Resultado Financeiro Líquido	(292.091)	(570.546)	(862.637)
Receitas Financeiras	383.262	1.700.504	2.083.766
Despesas Financeiras	(675.352)	(2.271.050)	(2.946.403)
Resultado Patrimonial	299.870	297.973	597.844
Receitas Patrimoniais	302.935	298.246	601.181
Despesas Patrimoniais	(3.064)	(273)	(3.337)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	736.457	(576.436)	160.021
Imposto de Renda	-	-	-
Contribuição Social	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO	736.457	(576.436)	160.021

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 2023, 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 2023, é assim demonstrada:

Itens	Tipo de cobertura	Valor segurado
Responsabilidade Civil para Grupo de Profissionais da Área da Saúde	Citações em processos judiciais	10.900.000
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	2023	2022
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	160.021	1.964.348
-Resultado dos Atos Cooperativos Principais – ACP	736.457	295.028
-Resultado dos Atos Cooperativos Aux. – ACA / ANC	-576.436	1.669.320
REVERSÕES E REALIZAÇÕES DE RESERVAS	784.208	453.392
- (+) Reversão do FATES	784.208	453.392
BASE PARA DESTINAÇÕES	944.229	2.417.740
DESTINAÇÕES/REVERSÃO ESTATUTÁRIAS:	-218.477	-1.823.205
-(-) Reserva Legal (10%)	-145.651	-69.945
-(-) FATES (5%)	-72.826	-34.973
-(-) FATES (resultado ANC)	0	-1.718.287
SOBRAS À DISPOSIÇÃO DA AGO	725.752	594.536



NOTA 23 - RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

DESCRIÇÃO	2023	2022
Receitas Financeiras	2.083.765	2.412.791
Receitas com aplicações financeiras	1.666.363	2.153.486
Receitas por recebimento em atrasos	0	10
Receitas com crédito tributário	105.174	3.219
Receitas juros sobre capital	311.994	255.970
Receitas Financeiras Diversas	233	105
Despesas Financeiras	2.946.402	1.480.038
Oscilação do Valor de Cotas	64.724	36.649
Descontos concedidos	0	1
Despesas de juros de capital próprio	731.017	1.438.788
Despesas por Desvalorização de Títulos	2.146.166	0
Despesas financeiras diversas	4.494	4.600
Resultado Financeiro Líquido	-862.637	932.753

NOTA 24 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

DESCRIÇÃO	2023	2022
Despesas com pessoal próprio	1.517.009	1.404.067
Despesas com serviços de terceiros	464.399	478.847
Despesas c/localização e funcionamento	261.665	365.070
Despesas com publicidade e propaganda	20.846	28.490
Despesas com tributos	18.728	17.572
Despesas administrativas diversas	888.829	906.816
Total	3.171.476	3.200.863

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 2023.

Natureza da Operação	Valores em R\$
Remuneração/ Pro-labore	491.400,00
Cédulas de Presença em Reuniões	75.600,00
Produção Médica	2.794.397,46
Quota Capital	1.869.177,03
Saldo Contas a Receber	0
Saldo Contas a Pagar	0
Total	5.230.574,49

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 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram outros eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações financeiras (09/02/2024), que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.



NOTA 29 - APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram aprovadas e autorizadas para publicação pelo Conselho de Administração da Prestadora em 31 de janeiro de 2024.

Aracruz-ES, 31 de dezembro de 2023.


BRUNO LAMEIRAS DE SOUZA
PRESIDENTE
CPF 041.226.066-24


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