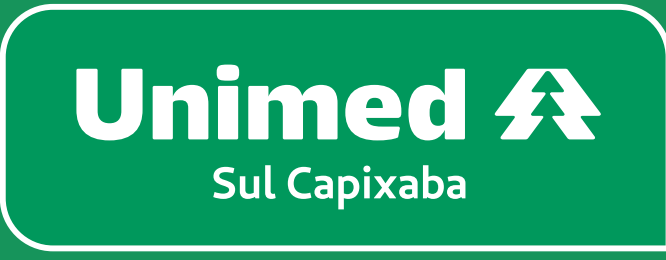




DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1º semestre 2023



Demonstrações Financeiras

Encerradas em 30/06/2023

Balanço Patrimonial – Ativo

ATIVO	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	184.543.468,73	168.507.446,39
Disponível	3.551.112,75	2.876.895,23
Realizável	180.992.355,98	165.630.551,16
Aplicações Financeiras	135.925.084,47	127.872.640,29
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	22.613.419,65	24.814.789,80
Aplicações Livres	113.311.664,82	103.057.850,49
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	27.043.242,51	21.571.003,14
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber	18.412.831,47	16.461.718,74
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis	3.992.713,07	3.506.304,66
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	4.637.697,97	1.602.979,74
Outros Créditos de Operações com Planos Assist. à Saúde	-	-
Créditos Operações Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos de Saúde da Operadora	3.339.967,35	2.099.004,00
Créditos Tributários e Previdenciários	1.249.208,63	867.815,70
Bens e Títulos a Receber	11.537.589,67	11.992.288,69
Despesas Antecipadas	1.240.302,30	725.550,50
Conta-Corrente com Cooperados	656.961,05	502.248,84
ATIVO NÃO CIRCULANTE	155.650.607,11	76.813.823,78
Realizável a Longo Prazo	27.971.127,79	18.647.424,55
Depósitos Judiciais e Fiscais	27.971.127,79	18.647.424,55
Investimentos	8.150.945,61	8.519.366,60
Participações Societárias pelo Método de Custo	8.150.729,56	8.519.150,55
Outros Investimentos	216,05	216,05
Imobilizado	119.326.042,28	49.414.615,58
Imóveis de Uso Próprio	8.499.794,35	8.752.948,15
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos	3.988.146,69	4.131.768,93
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos	4.511.647,66	4.621.179,22
Imobilizado de Uso Próprio	33.578.499,61	33.810.355,05
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos	29.520.520,52	30.014.535,09
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos	4.057.979,09	3.795.819,96
Imobilizações em Curso	9.761.357,95	6.427.456,40
Outras Imobilizações	477.501,03	423.855,98
Direito de Uso de Arrendamentos	67.008.889,34	-
Intangível	202.491,03	232.417,05
TOTAL DO ATIVO	340.194.075,84	245.321.270,17

Balanço Patrimonial – Passivo

PASSIVO	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE	103.171.791,73	84.216.949,24
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	32.331.267,06	29.661.345,67
Provisões de Prêmios/Contraprestações	10.812.676,52	7.998.049,02
Provisão de Prêmio/Contraprestação Não Ganha – PPCNG	10.812.676,52	7.998.049,02
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	1.548.657,81	1.658.753,79
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prest. de Serv. Assistenciais	10.350.164,74	10.677.089,40
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	9.619.767,99	9.327.453,46
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	3.528.841,35	1.409.981,24
Comercialização sobre Operações	74.408,83	59.204,80
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	3.454.432,52	1.350.491,74
Débitos Operações Assist. Saúde Não Relac. c/PL. Saúde da Operadora	855.003,40	863.137,37
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	12.010.753,94	9.183.057,59
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	6.350.016,73	7.901.073,00
Débitos Diversos	38.752.296,38	26.200.196,66
Conta-Corrente Cooperados	9.343.612,87	8.998.157,71
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	99.715.252,90	30.059.660,98
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	6.320.475,79	4.521.074,41
Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS	6.320.475,79	4.521.074,41
Provisões	24.508.056,82	16.777.555,22
Provisões para Ações Judiciais	24.508.056,82	16.777.555,22
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	-	-
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	-
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	2.127.158,21	7.792.854,66
Débitos Diversos	66.759.562,08	968.176,69
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL	137.307.031,21	131.044.659,95
Capital/Patrimônio Social	79.388.871,38	78.396.468,57
Reservas	57.266.158,48	51.923.975,62
Reserva de Reavaliação	906.896,88	934.015,98
Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits	56.359.261,60	50.989.959,64
Lucros/Prejuízos – Superávits/Déficits Acumulados ou Resultado	652.001,35	724.215,76
TOTAL DO PASSIVO	340.194.075,84	245.321.270,17

Demonstrações Financeiras

Encerradas em 30/06/2023

Demonstração do Resultado

	2023	2022
Contraprestações Efetivas/Prêmios Ganhos de Operações de Assistência à Saúde	193.591.276,31	174.474.362,16
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	198.496.649,92	178.608.381,72
Contraprestações Líquidas/Prêmios Retidos	198.496.649,92	178.608.381,72
(-) Tributos Diretos de Operações c/Planos de Assist. à Saúde	(4.905.373,61)	(4.134.019,56)
Eventos Indenizáveis Líquidos/Sinistros Retidos	(163.988.265,51)	(148.612.171,23)
Eventos/Sinistros Conhecidos ou Avisados	(163.563.375,10)	(149.286.177,64)
Variação da Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados	(424.890,41)	674.006,41
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	29.603.010,80	25.862.190,93
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	428.768,00	379.718,05
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	23.247.400,66	19.210.307,25
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	22.322.175,69	18.445.317,59
Receitas com Adm. de Intercâmbio Eventual – Assistência Médico Hospitalar	824.561,47	583.665,30
Outras Receitas Operacionais	100.663,50	181.324,36
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	(2.234.387,10)	(1.795.435,35)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(5.288.272,36)	(4.660.752,51)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(3.438.168,67)	(2.978.589,76)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	(779.645,53)	(809.336,71)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	-	-
Provisão para Perdas Sobre Créditos	(1.070.458,16)	(872.826,04)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	(24.363.335,61)	(21.361.343,68)
RESULTADO BRUTO	21.393.184,39	17.634.684,69
Despesas de Comercialização	(3.455.808,18)	(2.908.928,94)
Despesas Administrativas	(20.658.088,09)	(17.718.265,95)
Resultado Financeiro Líquido	6.421.528,91	5.489.003,53
Receitas Financeiras	8.786.117,28	7.529.637,92
Despesas Financeiras	(2.364.588,37)	(2.040.634,39)
Resultado Patrimonial	805.195,53	1.492.451,39
Receitas Patrimoniais	808.858,93	1.496.294,57
Despesas Patrimoniais	(3.663,40)	(3.843,18)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	4.506.012,56	3.988.944,72
Imposto de Renda	(2.075.574,88)	(1.759.451,26)
Contribuição Social	(770.007,12)	(653.404,16)
Participações Sobre o Lucro	(1.021.809,27)	(866.412,24)
RESULTADO LÍQUIDO	638.621,29	709.677,06

Cachoeiro de Itapemirim/ES, 30 de junho de 2023.

FERNANDO LEMGRUBER PRADO COSTA
DIRETOR-PRESIDENTE
CPF 086.425.737-67

FERNANDO LEMGRUBER PRADO COSTA:
08642573767

Assinado digitalmente por FERNANDO LEMGRUBER PRADO COSTA:08642573767
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=27072008000110, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=presencial, CN=FERNANDO LEMGRUBER PRADO COSTA:08642573767
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.06.22 08:57:40-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

CARLOS FREDERICO BULOTO SCHMITD
DIRETOR FINANCEIRO
CPF 043.810.327-05

CARLOS FREDERICO BULOTO SCHMITD:
04381032705

Assinado digitalmente por CARLOS FREDERICO BULOTO SCHMITD:04381032705
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=27072008000110, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=presencial, CN=CARLOS FREDERICO BULOTO SCHMITD:04381032705
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.06.22 08:55:20-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

VICTOR JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-ES 015442/0-9

VICTOR JOSE DA SILVA:
08716435702

Assinado digitalmente por VICTOR JOSE DA SILVA:08716435702
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=27072008000110, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=presencial, CN=VICTOR JOSE DA SILVA:08716435702
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023.06.21 15:57:26-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.0

RELATÓRIO DE REVISÃO LIMITADA DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos
Diretores
UNIMED SUL CAPIXABA – Cooperativa de Trabalho Médico
Cachoeiro de Itapemirim - ES

Introdução

Fomos contratados pela **UNIMED SULCAPIXA – Cooperativa de Trabalho Médico**, para apresentar nosso relatório de asseguarção 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 **UNIMED SULCAPIXA – Cooperativa de Trabalho Médico** 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 contábeis.

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 SULCAPIXA – Cooperativa de Trabalho Médico**, 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, 18 de agosto de 2023

**SERGIO
MAFFI:
26417472000**

Assinado digitalmente por SERGIO MAFFI:
26417472000
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A3, OU=(EM BRANCO), OU=20085105000108, OU=certificado digital, CN=SERGIO MAFFI:26417472000
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2023-08-21 13:32:01
Foxit Reader Versão: 9.7.0

SÉRGIO MAFFI - Responsável Técnico
Contador CRC/RS 033.274/O-9
DICKEL & MAFFI – Auditoria e Consultoria S.S.
Registro CRC/RS 3.025/O-0

