

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

Campo Grande - MS

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO
POSIÇÃO EM 30 DE JUNHO DE 2024**



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

Demonstrações Financeiras em 30/06/2024

I. Balanço Patrimonial - Ativo

| | jun/24 | jun/23 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| ATIVO | | |
| ATIVO CIRCULANTE | 392.294.661,09 | 314.220.995,76 |
| Disponível | 718.683,50 | 1.015.831,89 |
| Realizável | 391.575.977,59 | 313.205.163,87 |
| Aplicações Financeiras | 250.426.918,67 | 220.335.010,51 |
| Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas | 89.681.743,81 | 71.436.589,87 |
| Aplicações Livres | 160.745.174,86 | 148.898.420,64 |
| Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde | 95.283.035,53 | 55.397.577,46 |
| Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber | 29.133.329,56 | 19.754.059,33 |
| Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis | 15.001.942,22 | 10.993.273,90 |
| Operadoras de Planos de Assistência à Saúde | 51.147.763,75 | 24.650.244,23 |
| Créditos Operações Assist. à Saúde Não Relac.c/Planos de Saúde da Operadora | 8.715.898,26 | 8.542.604,63 |
| Créditos Tributários e Previdenciários | 13.837.859,94 | 8.588.402,49 |
| Bens e Títulos a Receber | 21.439.163,14 | 18.615.873,23 |
| Despesas Antecipadas | 1.873.102,05 | 1.725.695,55 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 234.016.511,72 | 229.450.342,16 |
| Realizável a Longo Prazo | 42.069.604,05 | 39.441.952,39 |
| Títulos e Créditos a Receber | 1.759.491,23 | 1.626.639,87 |
| Depósitos Judiciais e Fiscais | 38.770.812,85 | 36.265.364,18 |
| Outros Créditos a Receber a Longo Prazo | 1.539.299,97 | 1.549.948,34 |
| Investimentos | 11.432.718,36 | 9.921.441,17 |
| Participações Societárias pelo Método de Equivalência Patrimonial | 828.858,52 | - |
| Participações Societárias - Operadora de Planos de Assistência a Saúde | 828.858,52 | - |
| Participações Societárias pelo Método de Custo | 10.603.859,84 | 9.921.441,17 |
| Imobilizado | 170.228.122,52 | 172.354.918,46 |
| Imóveis de Uso Próprio | 140.084.130,18 | 141.918.834,90 |
| Imóveis - Hospitalares / Odontológicos | 136.363.728,46 | 138.134.972,30 |
| Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos | 3.720.401,72 | 3.783.862,60 |
| Imobilizado de Uso Próprio | 29.069.647,83 | 30.091.036,27 |
| Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos | 25.195.679,26 | 26.882.773,37 |
| Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos | 3.873.968,57 | 3.208.262,90 |
| Imobilizado - em curso | 386.454,39 | - |
| Outras Imobilizações | 97.081,96 | 84.157,79 |
| Direito de Uso de Arrendamentos | 590.808,16 | 260.889,50 |
| Intangível | 10.286.066,79 | 7.732.030,14 |
| TOTAL DO ATIVO | 626.311.172,81 | 543.671.337,92 |



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

Demonstrações Financeiras em 30/06/2024

I. Balanço Patrimonial - Passivo

| | jun/24 | jun/23 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| PASSIVO | | |
| PASSIVO CIRCULANTE | 206.877.253,87 | 148.897.849,43 |
| Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde | 121.552.683,89 | 80.634.466,72 |
| Provisões de Prêmios/Contraprestações | 17.004.691,69 | 14.875.859,42 |
| Provisão de Prêmio/Contraprestação Não Ganha - PPCNG | 15.152.461,17 | 13.013.858,93 |
| Provisão para Remissão | 1.852.230,52 | 1.862.000,49 |
| Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS | 6.025.742,11 | 5.087.389,79 |
| Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores | 58.500.850,62 | 28.524.378,85 |
| Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA) | 40.021.399,47 | 32.146.838,66 |
| Débitos de Operações de Assistência à Saúde | 4.873.010,07 | 6.413.486,42 |
| Operadoras de Planos de Assistência à Saúde | 4.873.010,07 | 6.413.486,42 |
| Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. c/Planos Saúde da Operadora | 4.399.335,76 | 2.436.924,43 |
| Tributos e Encargos Sociais a Recolher | 16.031.318,54 | 14.737.042,98 |
| Empréstimos e Financiamentos a Pagar | - | 2.657.129,18 |
| Débitos Diversos | 57.328.888,67 | 39.531.952,70 |
| Conta-Corrente Cooperados | 2.692.016,94 | 2.486.847,00 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 102.459.928,97 | 139.030.556,11 |
| Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde | 21.117.123,73 | 19.126.876,31 |
| Provisão para Remissão | 1.789.584,46 | 1.808.550,93 |
| Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS | 19.327.539,27 | 17.318.325,38 |
| Provisões | 79.368.140,05 | 118.721.660,18 |
| Provisões para Ações Judiciais | 79.368.140,05 | 118.721.660,18 |
| Tributos e Encargos Sociais a Recolher | 769.758,15 | 1.033.675,23 |
| Parcelamento de Tributos e Contribuições | 769.758,15 | 1.033.675,23 |
| Débitos Diversos | 1.204.907,04 | 148.344,39 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL | 316.973.989,97 | 255.742.932,38 |
| Capital/Patrimonio Social | 176.329.423,82 | 169.837.226,41 |
| Reservas | 79.114.544,62 | 70.953.084,72 |
| Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits | 79.114.544,62 | 70.953.084,72 |
| Sobras ou Perdas Acumuladas | 61.530.021,53 | 14.952.621,25 |
| TOTAL DO PASSIVO | 626.311.172,81 | 543.671.337,92 |



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

Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2024

II. Demonstração do Resultado

| | jun/24 | jun/23 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Contraprestações Efetivas/Prêmios Ganhos de Operações de Assistência à Saúde | 503.277.232,30 | 408.526.765,14 |
| Receitas com Operações de Assistência à Saúde | 454.311.654,83 | 416.353.653,73 |
| Contraprestações Líquidas/Prêmios Retidos | 454.364.500,57 | 415.970.367,54 |
| Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde | (52.845,74) | 383.286,19 |
| (-) Tributos Diretos de Operações c/Planos de Assist. à Saúde da Operadora | 48.965.577,47 | (7.826.888,59) |
| Eventos Indenizáveis Líquidos/Sinistros Retidos | (385.899.289,01) | (346.651.101,50) |
| Eventos/Sinistros Conhecidos ou Avisados | (381.346.777,10) | (342.913.022,37) |
| Variação da Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados | (4.552.511,91) | (3.738.079,13) |
| RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE | 117.377.943,29 | 61.875.663,64 |
| Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde | 82.633,11 | 80.197,46 |
| Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora | 22.525.393,92 | 29.002.537,13 |
| Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar | 21.061.083,00 | 26.419.283,85 |
| Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar | 1.224.743,84 | 2.326.547,16 |
| Outras Receitas Operacionais | 239.567,08 | 256.706,12 |
| (-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde | (1.033.612,88) | (751.107,62) |
| Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde | (10.799.714,77) | (5.421.943,56) |
| Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde | (1.091.349,94) | (4.362.195,28) |
| Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças | (1.216.203,79) | (720.479,10) |
| (-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde | 1.068.739,52 | - |
| Provisão para Perdas Sobre Créditos | (9.560.900,56) | (339.269,18) |
| Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora | (27.823.863,89) | (34.433.501,69) |
| RESULTADO BRUTO | 100.328.778,78 | 50.351.845,36 |
| Despesas de Comercialização | (3.391.415,27) | (3.234.200,85) |
| Despesas Administrativas | (49.248.695,73) | (42.838.342,40) |
| Resultado Financeiro Líquido | 14.554.190,98 | 12.653.908,55 |
| Receitas Financeiras | 18.534.957,56 | 16.438.454,89 |
| Despesas Financeiras | (3.980.766,58) | (3.784.546,34) |
| Resultado Patrimonial | 2.270.887,16 | 2.501.977,28 |
| Receitas Patrimoniais | 2.450.431,86 | 2.502.269,02 |
| Despesas Patrimoniais | (179.544,70) | (291,74) |
| RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES | 64.513.745,92 | 19.435.187,94 |
| Imposto de Renda | (2.176.493,27) | (3.271.455,88) |
| Contribuição Social | (807.231,12) | (1.211.110,81) |
| RESULTADO LÍQUIDO | 61.530.021,53 | 14.952.621,25 |

SÉRGIO MACIEL KRONARDT
DIRETOR SUPERINTENDENTE
 CPF 002.488.527-44

MARISÂNGELA RIBEIRO ROSA
DIRETORA FINANCEIRA
 CPF 808.400.511-15

FILIPE VIEIRA
DIRETOR ADMINISTRATIVO
 CPF 058.777.719-22

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



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

Introdução

Fomos contratados pela **UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO** para efetuar uma revisão limitada sobre o balanço patrimonial e demonstração de resultados acumulados até 30 de junho de 2024, conforme previsto na RN 518/22 anexo III, item 1.5, da Agência Nacional de Saúde Suplementar.

Responsabilidades da administração

A administração da **UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO E** é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações constantes no balanço patrimonial e demonstração de resultado em 30 de junho de 2024, 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 2024, com base em nossa revisão, conduzida de acordo com a norma brasileira e a norma internacional de revisão de demonstrações financeiras (NBC TR 2400 e ISRE 2400). Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas e que seja apresentada conclusão se algum fato chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que o balanço patrimonial e demonstração do resultado, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.

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

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

Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que o balanço patrimonial e demonstração de resultado não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **UNIMED CAMPO GRANDE MS COOPERATIVA DE TRABALHO MÉDICO** em 30 de junho de 2024, 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, 06 de setembro de 2024



Assinado de forma
digital por JOSE ADAIR
PLATEN
OURIVES:32413890068
Dados: 2024.09.06
11:37:37 -03'00'

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

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