

**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/Patrimônio 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

FILIFE 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 assecuração 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