

UNIMED LITORAL SUL/RS COOPERATIVA MEDICA LTDA
CNPJ 00.103.956/0001-19 - RUA AQUIDABAN 692 - RIO GRANDE/RS
NIRE (JCE) 43400007831 - Inscrição na ANS 300136

Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2024

I. Balanço Patrimonial - Ativo

	NE	Contas	30/06/2024	30/06/2023
ATIVO				
ATIVO CIRCULANTE			50.891.077,88	43.969.264,03
Disponível	04	121	1.445.708,29	2.412.042,19
Realizável		122+123+124+125+126+127+128+129	49.445.369,59	41.557.221,84
Aplicações Financeiras	05	122	28.199.452,47	23.942.227,31
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		1221	17.543.131,43	15.306.315,20
Aplicações Livres		1222	10.656.321,04	8.635.912,11
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	06	123	12.631.532,62	9.261.620,24
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber		1231	6.019.455,57	4.890.899,64
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis		1233	1.470.135,25	1.265.917,24
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		1234	1.910.321,63	1.100.939,37
Outros Créditos de Operações com Planos Assist. à Saúde	07	1239	3.231.620,17	2.003.863,99
Créditos Operações Assist. à Saúde Não Relac.c/Planos de Saúde da Operadora		124	3.588.871,72	3.268.507,61
Créditos Tributários e Previdenciários	08	126	2.233.211,93	2.053.542,99
Bens e Títulos a Receber	09	127	2.505.043,29	2.771.296,66
Despesas Antecipadas		128	270.249,04	256.233,33
Conta-Corrente com Cooperados		129	17.008,52	3.793,70
ATIVO NÃO CIRCULANTE		13	55.031.490,25	33.735.493,06
Realizável a Longo Prazo	10	131	20.374.758,10	17.616.097,53
Créditos Tributários e Previdenciários		1313	1.463.164,18	1.111.822,16
Títulos e Créditos a Receber		1314	461.437,90	452.874,69
Depósitos Judiciais e Fiscais		1317	18.450.156,02	16.051.400,68
Investimentos	11	132	1.770.297,08	1.642.481,13
Participações Societárias pelo Método de Custo		1322	1.770.297,08	1.642.481,13
Imobilizado	12	133	32.363.952,86	13.898.329,54
Imóveis de Uso Próprio		1331	5.078.817,09	5.078.817,09
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos		13312	5.078.817,09	5.078.817,09
Imobilizado de Uso Próprio		1332	2.755.851,65	2.753.747,17
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos		13321	1.541.889,18	1.771.879,09
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos		13322	1.213.962,47	981.868,08
Imobilizações em Curso		1333	23.651.092,14	4.971.979,37
Outras Imobilizações		1334	105.429,80	211.035,58
Direito de Uso de Arrendamentos		1335	772.762,18	882.750,33
Intangível		134	522.482,21	578.584,86
TOTAL DO ATIVO		12+13	105.922.568,13	77.704.757,09

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

UNIMED LITORAL SUL/RS COOPERATIVA MEDICA LTDA
CNPJ 00.103.956/0001-19 - RUA AQUIDABAN 692 - RIO GRANDE/RS
NIRE (JCE) 43400007831 - Inscrição na ANS 300136

Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2024

I. Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	NE	Contas	30/06/2024	30/06/2023
PASSIVO CIRCULANTE		21	36.570.635,53	30.639.895,08
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		211	18.772.527,48	16.907.913,46
Provisões de Prêmios/Contraprestações	13	21111101 + 21112101	1.614.854,41	1.363.885,40
Provisão de Prêmio/Contraprestação Não Ganha - PPCNG		211111011/012/015/13/ 211121013/011/	1.343.970,13	1.258.505,59
Provisão para Remissão	13	211111014 + 211121014	270.884,28	105.379,81
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	15	21111102 + 21111202 + 21112102 + 21112202	1.492.677,02	1.545.944,72
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores	15	21111103 + 21111203 + 21112103 + 21112203	4.852.128,00	4.713.895,17
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	16	21111104 + 21112104	10.812.868,05	9.284.188,17
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	15	213	3.480.718,99	3.495.698,51
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios		2132	27.678,46	28.016,97
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		2135	1.697.914,78	1.534.585,43
Outros Débitos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		2138	1.755.125,75	1.933.096,11
Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. c/Planos Saúde da Operadora	15	214	1.570.206,33	1.316.288,34
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	17	216	2.055.423,48	1.419.162,72
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	18	217	2.881.660,65	1.269.950,95
Débitos Diversos	19	218	6.762.601,38	5.734.974,10
Conta-Corrente Cooperados		219	1.047.497,22	495.907,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		23	38.922.122,11	23.305.325,02
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde		2311	1.784.853,62	1.416.978,33
Provisão para Remissão		231111014 + 231121014	330.698,08	102.601,52
Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS		23111102 + 23111202 + 23112102 + 23112202	1.454.155,54	1.314.376,81
Provisões	20	235	20.346.115,82	15.427.421,33
Provisões para Ações Judiciais		23532	20.346.115,82	15.427.421,33
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	18	237	16.205.472,09	5.753.263,92
Débitos Diversos		238	585.680,58	707.661,44
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL		25	30.429.810,49	23.759.536,99
Capital/Patrimônio Social	22	251	27.708.213,09	25.297.295,17
Reservas	22	253	1.960.182,31	1.918.457,68
Reservas de Lucros/Sobras/Retenções Superávits		2533	1.960.182,31	1.918.457,68
Sobras ou Perdas Acumuladas	24	256	761.415,09	(3.456.215,86)
TOTAL DO PASSIVO		21+23+25	105.922.568,13	77.704.757,09

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

JOSE CARLOS HENRIQUE DUARTE DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF 199.726.440-49

BIANCA DZIEKANIAC FONSECA
TEC.CONTABIL
089171/O-7

UNIMED LITORAL SUL/RS COOPERATIVA MEDICA LTDA
CNPJ 00.103.956/0001-19 - RUA AQUIDABAN 692 - RIO GRANDE/RS
NIRE (JCE) 43400007831 - Inscrição na ANS 300136

Demonstrações Financeiras Encerradas em 30/06/2023

II. Demonstração do Resultado

	Contas	30/06/2024	30/06/2023
Contraprestações Efetivas/Prêmios Ganhos de Operações de Assistência à Saúde	31+32	72.759.887,59	57.806.438,75
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	31+314	74.064.680,11	58.718.560,00
Contraprestações Líquidas/Prêmios Retidos	311	74.308.125,31	58.635.569,50
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	312	(243.445,20)	82.990,50
(-) Tributos Diretos de Operações c/Planos de Assist. à Saúde da Operadora	321	(1.304.792,52)	(912.121,25)
Eventos Indenizáveis Líquidos/Sinistros Retidos	41	(54.670.342,79)	(45.098.659,64)
Eventos/Sinistros Conhecidos ou Avisados	411	(54.160.692,83)	(44.719.253,63)
Variação da Provisão de Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados	414	(509.649,96)	(379.406,01)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	SUBTOTAL	18.089.544,80	12.707.779,11
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	331	68.627,04	49.896,41
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas c/Planos Saúde da Operadora	332	10.871.122,53	10.753.440,38
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	33211	10.468.137,52	10.241.474,53
Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assistência Médico Hospitalar	33217	286.803,86	342.268,76
Outras Receitas Operacionais	33218	116.181,15	169.697,09
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	34	(490.590,84)	(492.907,17)
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	441	(2.619.152,76)	(1.520.246,66)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	4413	(2.531.549,69)	(1.446.019,90)
Provisão para Perdas Sobre Créditos	4419	(87.603,07)	(74.226,76)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. c/Planos Saúde da Operadora	442	(12.876.069,41)	(11.280.449,72)
RESULTADO BRUTO	SUBTOTAL	13.043.481,36	10.217.512,35
Despesas de Comercialização	43	(1.162.086,25)	(867.044,84)
Despesas Administrativas	46/37	(10.526.024,80)	(9.770.009,96)
Resultado Financeiro Líquido	35+45	1.551.655,34	1.420.563,40
Receitas Financeiras	35	2.061.554,79	1.535.296,99
Despesas Financeiras	45	(509.899,45)	(114.733,59)
Resultado Patrimonial	36+47	90.433,88	121.375,92
Receitas Patrimoniais	36	90.724,92	121.375,92
Despesas Patrimoniais	47	(291,04)	-
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	SUBTOTAL	2.997.459,53	1.122.396,87
Imposto de Renda	6111	(520.691,17)	(64.490,39)
Contribuição Social	6112	(196.484,45)	(28.213,67)
RESULTADO LÍQUIDO	3+4+61	2.280.283,91	1.029.692,81

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

JOSE CARLOS HENRIQUE DUARTE DOS SANTOS
PRESIDENTE
 CPF 199.726.440-49

BIANCA DZIEKANIAK FONSECA
TEC.CONTABIL
 089171/O-7

Aos

Membros do Conselho de Administração e Fiscal e Associados

UNIMED LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda.

Rio Grande – RS

Introdução

Fomos contratados pela **UNIMED LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda** 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 pela **UNIMED LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda** 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 LITORAL SUL/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda** 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, 23 de agosto de 2024

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

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