

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**CNPJ-MF nº. 03.011.072/0001-22**  
**CAMPINAS – SP**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 30 DE JUNHO DE 2023**  
**RELATÓRIO DE REVISÃO LIMITADA**

## **SUMÁRIO:**

- **Relatório de Revisão dos Auditores Independentes .....03**
  
- **Demonstrações Contábeis**

  - Balanço Patrimonial (Ativo) .....05
  - Balanço Patrimonial (Passivo) .....06
  - Demonstração do Resultado.....07
  - Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido.....08
  - Demonstração dos Fluxos de Caixa.....09
  - Notas Explicativas.....10

# **RELATÓRIO DE REVISÃO LIMITADA**

## **DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

### **SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos  
Diretores, Administradores e Quotistas do  
Plano Hospital Samaritano Ltda.  
Campinas – SP

#### **Relatório sobre as demonstrações contábeis**

Revisamos o balanço patrimonial do **Plano Hospital Samaritano Ltda** em 30 de junho de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo naquela data, assim como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

#### **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

A administração do **Plano Hospital Samaritano Ltda** é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis supramencionadas 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 contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

#### **Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre as demonstrações contábeis acima referidas, em linha com os dispositivos da Resolução Normativa - RN nº 528/22 de 29 de abril de 2022, da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, com base em nossa revisão, conduzida de acordo com a norma brasileira e a norma internacional de revisão de demonstrações contábeis (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 as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.

RENATO  
DA SILVA  
ARAÚJO:6  
68160178  
20

Assinado de forma  
digital por  
RENATO DA SILVA  
ARAÚJO:66816017  
820  
Dados: 2023.09.25  
10:42:45 -03'00'

Uma revisão de demonstrações contábeis 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.

### Outros assuntos

Conforme Resolução Normativa RN/ANS nº. 472/2021 de 29 de setembro de 2021, que trata do Procedimento Previamente Acordado de Auditoria - PPA sobre as informações econômico-financeiras das operadoras de planos de assistência à saúde a serem informadas no DIOPS/ANS, esclarecemos junto a administração da operadora que os registros auxiliares estão sendo ajustados e serão retificadas as informações dos PPA's, referentes ao 1º. e 2º trimestres de 2023.

### Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações contábeis não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Plano Hospital Samaritano Ltda** em 30 de junho de 2023, o desempenho de suas operações e seus fluxos de caixa para o período findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS



**AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S**  
CRC – 2SP 025.325

São Paulo, 25 de setembro de 2023.

**RENATO DA SILVA**  
**ARAUJO:66816017**  
**820**

Assinado de forma digital por  
RENATO DA SILVA  
ARAUJO:66816017820  
Dados: 2023.09.25 10:41:57  
-03'00'

**RENATO DA SILVA ARAÚJO**  
**CONTADOR CRC 1SP 118.508/0**  
**RESPONSÁVEL TÉCNICO**

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PARA OS PERÍODOS SEMESTRAIS FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$)**

ATIVO	Nota Explicativa	30/06/2023	30/06/2022
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>64.762.636,17</b>	<b>63.796.442,66</b>
Disponível	(04)	16.947,69	1.162.264,03
Realizável		64.745.688,48	62.634.178,63
Aplicações Financeiras	(05)	30.417.073,25	48.142.703,40
Aplicações Garantidoras a Provisões Técnicas		23.298.578,90	21.122.851,84
Aplicações Livres		7.118.494,35	27.019.851,56
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	(06)	28.475.013,94	13.171.307,27
Contraprestação a Receber		28.073.636,67	13.119.181,56
Créditos de Operações de Administração de Benefícios		-	20.152,80
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis		401.377,27	31.972,91
Créditos Oper. Assist. Saúde Não Relac. Planos Saúde Operadora	(07)	13.905,61	303.908,15
Créditos Tributários e Previdenciários	(08)	2.033.645,53	701.510,20
Bens e Títulos a Receber	(09)	3.806.050,15	314.749,61
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>72.068.669,59</b>	<b>70.961.977,37</b>
Realizável a Longo Prazo	(10)	70.346.945,52	69.400.772,38
Títulos e Créditos a Receber		1.969.778,19	1.935.497,86
Ativo Fiscal Diferido		16.820.258,84	16.820.258,84
Depósitos Judiciais e Fiscais		11.378.333,01	10.466.440,20
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		40.178.575,48	40.178.575,48
Investimentos	(11)	4.320,00	4.320,00
Outros Investimentos		4.320,00	4.320,00
Imobilizado	(12)	1.606.560,00	1.380.075,71
Uso Próprio - Hospitalares		-	14.590,25
Uso Próprio - Não Hospitalares		1.328.490,44	1.062.914,43
Outras Imobilizações		278.069,56	302.571,03
Intangível	(13)	110.844,07	176.809,28
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>136.831.305,76</b>	<b>134.758.420,03</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**PARA OS PERÍODOS SEMESTRAIS FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$)**

PASSIVO	Nota Explicativa	30/06/2023	30/06/2022
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>40.724.586,40</b>	<b>41.419.592,72</b>
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	(14)	28.510.443,73	28.121.627,11
Provisão de Contraprestação		4.090.437,02	7.780.602,57
Provisão de Contraprestação Não Ganha - PPCNG	(14.A)	4.090.437,02	5.331.102,23
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	(14.B)	17.425.922,55	14.231.815,03
Provisão de Eventos a Liquidar para Outros Prest Serv Assist.	(14.C)	3.973.136,27	4.690.353,90
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados - PEONA	(14.D)	3.020.947,89	3.868.355,95
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	(15)	-	503.472,92
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(16)	1.393.875,45	1.122.880,16
Débitos Diversos	(17)	10.820.267,22	11.671.612,53
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>25.106.719,36</b>	<b>24.671.923,06</b>
Provisão de Eventos a Liquidar para o SUS		11.153.004,49	10.690.084,88
Provisões	(18)	13.953.714,87	13.908.231,76
Provisões para Tributos Diferidos		13.636.715,66	13.636.715,66
Provisões para Ações Judiciais		316.999,21	271.516,10
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(16)	-	73.606,42
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>71.000.000,00</b>	<b>68.666.904,25</b>
Capital Social	(19)	71.000.000,00	68.000.000,00
Lucros Acumulados		-	666.904,25
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>136.831.305,76</b>	<b>134.758.420,03</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**  
**PARA OS PERÍODOS SEMESTRAIS FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$)**

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	30/06/2023	30/06/2022
<b>Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>207.627.623,09</b>	<b>177.628.529,04</b>
Receitas com Operações de Assistência a Saúde	209.467.948,46	179.933.700,44
Contraprestações Líquidas	209.410.522,02	179.895.294,84
Receitas Com Administração	57.426,44	38.405,60
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(1.840.325,37)	(2.305.171,40)
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos</b>	<b>(179.576.007,79)</b>	<b>(157.313.873,04)</b>
Eventos Conhecidos ou Avisados	(179.510.801,43)	(157.005.031,78)
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(65.206,36)	(308.841,26)
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>	<b>28.051.615,30</b>	<b>20.314.656,00</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência a Saúde	2.441,70	2.619,20
Receitas de Assist a Saude Não Relacion. Planos de Saude Operadora	50.576,84	1.687.064,09
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	50.576,84	1.687.064,09
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistencia a Saude	(297.754,06)	231.163,26
Outras Despesas Oper.Assist.á Saúde Não Relacionadas com Planos Saúde da Operadora	(1.563.425,76)	(2.218.894,89)
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>26.243.454,02</b>	<b>20.016.607,66</b>
Despesas de Comercialização	(3.845.541,81)	(3.455.039,14)
Despesas Administrativas	(18.891.167,74)	(13.314.608,23)
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>(3.750.157,84)</b>	<b>(699.877,85)</b>
Receitas Financeiras	2.963.597,03	5.428.108,46
(-) Despesas Financeiras	(6.713.754,87)	(6.127.986,31)
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES</b>	<b>(243.413,37)</b>	<b>2.547.082,44</b>
Imposto de Renda	(656.670,77)	(350.453,27)
Contribuição Social	(238.561,48)	(128.323,18)
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>(1.138.645,62)</b>	<b>2.068.305,99</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
PARA OS PERÍODOS SEMESTRAIS FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022  
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$)**

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Capital Social	Lucros Acumulados	Total
<b>Saldos em 30 de junho de 2022</b>	<b>68.000.000,00</b>	<b>666.904,25</b>	<b>68.666.904,25</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores (Nota x)		749.800,73	<b>749.800,73</b>
Lucro Líquido do Exercício		6.000.492,27	<b>6.000.492,27</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>68.000.000,00</b>	<b>7.417.197,25</b>	<b>75.417.197,25</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores (Nota Y)		939.116,88	<b>939.116,88</b>
Aumento de Capital Social	3.000.000,00		3.000.000,00
Distribuição de Lucros		(7.217.668,51)	(7.217.668,51)
Prejuízo Líquido do Exercício		(1.138.645,62)	<b>(1.138.645,62)</b>
<b>Saldos em 30 de junho de 2023</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.000.000,00</b>

Nota x: Ajustes de exercícios anteriores referentes a PPCNG e Planos Coletivos 749.800,73

Nota y: Tributos referentes notas fiscais exercícios anteriores 939.116,88

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

**DEMONSTRAÇÃO DAS FLUXOS DE CAIXA**  
**PARA OS PERÍODOS SEMESTRAIS FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(VALORES EXPRESSOS EM REAIS R\$)**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	jun/23	jun/22
<b>Atividades Operacionais</b>		
(+) Recebimentos de Plano de Saúde	204.178.081,18	169.600.022,87
(+) Outros Recebimentos Operacionais	2.221.101,80	2.630.412,77
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	77.555.806,34	89.652.416,61
(+) Recebimento de Juros s/ Aplicação Financeira	-	-
(-) Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(179.989.486,50)	(145.383.310,69)
(-) Pagamentos de Comissões	(3.835.479,25)	(3.380.196,87)
(-) Pagamentos de Pessoal	(4.937.175,22)	(2.757.742,52)
(-) Pagamentos de Pró-labore	(31.350,60)	(31.350,60)
(-) Pagamentos de Serviços de Terceiros	(1.480.018,54)	(2.336.632,42)
(-) Pagamentos de Tributos	(10.660.419,01)	(8.254.938,99)
(-) Pagamentos de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(988.475,33)	(801.800,41)
(-) Pagamento de Aluguel	(368.651,52)	(681.608,43)
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	(361.870,95)	(408.494,40)
(-) Aplicações Financeiras	(61.409.291,70)	(85.951.558,96)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(12.691.761,35)	(10.841.078,45)
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>7.201.009,35</b>	<b>1.054.139,51</b>
<b>Atividades de Investimento</b>		
(+) Recebimento de Venda do Ativo Imobilizado - Outros	-	-
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	(239.431,90)	(43.244,34)
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Investimento	-	-
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(239.431,90)</b>	<b>(43.244,34)</b>
<b>Atividades de Financiamentos</b>		
(+) Integralização Capital em Dinheiro	-	-
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	(7.217.668,51)	-
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento</b>	<b>(7.217.668,51)</b>	<b>-</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>	<b>(256.091,06)</b>	<b>1.010.895,17</b>
<b>CAIXA - Saldo Inicial (1)</b>	<b>273.038,74</b>	<b>151.368,85</b>
<b>CAIXA - Saldo Final (1)</b>	<b>16.947,68</b>	<b>1.162.264,02</b>
Ativos Livres no Início do Período (2)	23.087.617,16	29.776.077,21
Ativos Livres no Final do Período (2)	7.135.442,04	28.182.115,59
<b>Aumento/(Diminuição) nas Aplic. Financeiras – RECURSOS LIVRES</b>	<b>(15.952.175,12)</b>	<b>(1.593.961,62)</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

---

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
PARA OS PERÍODOS SEMESTRAIS FINDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022  
(Valores Expressos em Reais – R\$)**

**Nota 01. Contexto Operacional**

A Empresa foi constituída sob a forma de sociedade civil de responsabilidade limitada, fundada em 28 de agosto de 1998, com fins lucrativos, tem em seu objetivo social a prestação de serviços na operacionalização de planos privados de assistência saúde.

As receitas provêm da prestação de serviços de assistência saúde com a comercialização de planos privados de assistência à saúde, representadas por pessoas de natureza jurídica e física vinculadas a contraprestações pecuniárias pré-estabelecidas, a região de atuação está segmentada em todo território nacional brasileiro.

**a) Balanço Patrimonial**

Apresentado e elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às Sociedades Anônimas em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09. Os Ativos e Passivos vencíveis até 30-06-2024 foram classificados no Circulante enquanto os vencíveis após essa data no Não Circulante;

**b) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstração dos Fluxos de Caixa**

Estruturadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às Sociedades Anônimas em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09.

**Nota 02. Apresentação das Demonstrações Financeiras**

A escrituração e as Demonstrações Financeiras foram elaboradas com observância dos critérios contábeis constantes na Lei das S/A, com a nova redação dada pelas Leis n.º 11.638/07 e 11.941/09 (artigos nº. 37 e 38), atendem plenamente os Pronunciamentos Técnicos CPC (CPC 26, item 16), aplicáveis à empresa, com observância das normas de operadoras de planos de saúde, emanadas pela ANS/MS - Agência Nacional de Saúde Suplementar – Ministério da Saúde, especificamente à Lei n.º 9656/98 de 03 de junho de 1998, basearam-se nos fatos econômicos identificados na documentação, informações e declarações fornecidas pela administração da entidade.

A edição da Resolução Normativa RN nº 528/2022 da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS instituiu plano de contas com aplicação a partir do exercício de 2022.

## **Nota 03. Sumário das Principais Práticas Contábeis**

### **3.1 Classificações de itens Circulantes e Não Circulantes**

No balanço patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 (doze) meses, a título de itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 (doze) meses são classificados como itens não circulantes.

### **3.2 Direitos e Obrigações**

Estão apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis e quando aplicável, são acrescidos dos encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço.

### **3.3 Apurações do Resultado**

O resultado é apurado com base no regime contábil de competência de exercícios de conformidade com a legislação aplicável. As receitas de planos de assistência à saúde são reconhecidas no resultado do exercício de acordo com as datas de cobertura dos contratos.

### **3.4 Aplicações Financeiras Garantidoras de Provisões Técnicas**

Referem-se a aplicações em fundos de investimentos privados representado exclusivamente por títulos públicos, para garantia da Provisão de Eventos Ocorridos e não Avisados e Ressarcimento ao SUS. A aplicação está demonstrada ao custo, acrescidos dos rendimentos até a data do balanço e não superam o valor de mercado. As garantias financeiras de provisões técnicas até a data do balanço obedecem a critério previsto na Resolução Normativa RN nº 392/2015, independente da constituição total ou acima da proporcionalidade das provisões técnicas.

### **3.5 Aplicações financeiras livres**

As aplicações financeiras não lastreadas ao fundo garantidor ANS, são de livre movimentação financeira, estão demonstradas ao custo, acrescidos dos rendimentos apropriados até a data do balanço.

### **3.6 Créditos a Receber com Operações de Assistência à Saúde**

Os créditos a receber com operações de plano de assistência à saúde referem-se às mensalidades previstas nos contratos individuais ou familiares e nota fiscal faturas dos contratos com pessoas jurídicas são reconhecidos pelo valor nominal.

### **3.7 Provisões para Perdas sobre Créditos**

Em relação aos créditos foram constituídas provisões sobre a totalidade dos créditos contratuais de planos individuais e coletivos que apresentaram parcelas vencidas. A Entidade adotou o critério da constituição da provisão para possíveis perdas em seus créditos de contraprestações pecuniárias a receber, considerando:

I – O montante dos créditos cuja inadimplência supere 60 (sessenta) dias, para os casos que correspondem a operações com planos individuais de assistência à saúde;

II – O montante dos créditos, cuja inadimplência supere 90 (noventa) dias, para os casos que correspondem a operações de planos coletivos de assistência à saúde.

### **3.8 Créditos Tributários e Previdenciários**

As receitas operacionais da sociedade não estão sujeitas à retenção na fonte pagadora de impostos e contribuições federais e municipais como antecipação dos valores devidos na apuração mensal ou anual.

Os créditos tributários computados nas demonstrações são referentes aos impostos retidos sobre os rendimentos de aplicações financeiras.

Referidos créditos enquanto não compensados ou restituídos são mantidos como a recuperar e são demonstrados ao custo dos valores retidos e atualizados monetariamente pela variação dos índices quando aplicáveis para cada espécie de tributo.

### **3.9 Imobilizados**

Os bens do ativo imobilizado, não hospitalares estão demonstrados pelo valor de custo de aquisição, as depreciações são calculadas pelo método linear às taxas Fiscais.

### **3.10 Provisões Técnicas**

Constituídas em conformidade com o dispositivo legal contemplado pelo órgão regulador Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS, editado pela Resolução Normativa RN nº 160/07, a Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados, foi integralmente constituído.

### **3.11 Eventos a Liquidar de Operação de Assistência à Saúde**

Referem-se a obrigações conhecidas com a utilização de prestadores de serviços na rede credenciada, das despesas assistenciais de planos de saúde e ainda de valores de notificações para ressarcimento ao Sistema Único de Saúde por atendimentos realizados junto aos beneficiários dos planos de saúde da operadora.

### **3.12 Provisões para Contingências**

As provisões foram registradas com base em estimativas apontadas em relatório dos consultores jurídicos sobre processos de ações cíveis e trabalhistas.

### 3.13 Julgamentos e Uso de Estimativas Adotadas

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas, tais como a provisão para perdas sobre créditos, avaliação dos investimentos relevantes, a provisão para contingências, bem como a divulgação de informações sobre dados de suas demonstrações financeiras. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem eventualmente diferir dessas estimativas.

#### Nota 04. Caixa e Equivalentes de Caixa

<b>Disponibilidades</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
Caixa	8.559,41	17.367,15
Numerário em Trânsito	-	-
Bancos	8.388,28	1.144.896,88
<b>Total</b>	<b>16.947,69</b>	<b>1.162.264,03</b>

#### Nota 05. Aplicações Financeiras

Estão demonstradas ao custo de aplicação acrescida dos rendimentos, líquidos de IRRF, auferidos até 30 de junho de 2023, seguindo a apropriação pró-rata das taxas contratadas.

<b>Aplicações</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
<b>Garantidoras</b>	<b>23.298.578,90</b>	<b>21.122.851,84</b>
Banco BTG - Vinculado ANS	23.298.578,90	21.122.851,84
Banco Bradesco Ag 1556 - Vinculado ANS	-	-
<b>Livres</b>	<b>7.118.494,35</b>	<b>27.019.851,56</b>
Banco Bradesco - Aplicações	149.660,13	226.501,68
Banco Bradesco - CDB Hiperfacil	6.286.937,30	15.209.253,55
Banco Bradesco - Invest Plus		
Banco Santander - Aplicações	32.108,39	19.616,54
Banco Santander - FI	262.723,35	690.038,78
Banco Bradesco - DI Special		
Banco Unicred - Aplicações	-	9.075.319,89
Ourocap	29.197,04	69.999,53
Banco Bradesco - Poupança	1.483,80	4.347,00
CEF Caução	15.261,90	15.261,90
Banco do Brasil Renda Fixa	341.122,44	1.709.512,69
<b>Total</b>	<b>30.417.073,25</b>	<b>48.142.703,40</b>

**Nota 06. Créditos Operações de Planos Assistência à Saúde / Créditos Operacionais de Assistência à Saúde Não Relacionados com Plano de Saúde da Operadora**

<b>Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
<b>Contraprestações Pecuniárias</b>	<b>45.130.672,55</b>	<b>29.786.282,48</b>
Individual	20.095.837,23	16.560.079,49
Coletivo	25.023.995,05	13.206.050,19
Administradora de Benefícios-Contratos Estipulados	10.840,27	20.152,80
<b>(-) Provisão para Perdas Sobre Créditos</b>	<b>(17.057.035,88)</b>	<b>(16.646.948,12)</b>
Individual	(6.872.638,59)	(6.872.638,59)
Coletivo	(10.184.397,29)	(9.774.309,53)
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis	401.377,27	31.972,91
<b>Total</b>	<b>28.475.013,94</b>	<b>13.171.307,27</b>

**Nota 07. Créditos de Operações Não Relacionadas com Planos Assistência à Saúde**

<b>Créditos de Operações Não Relacionadas com Planos de Ass. à Saúde</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
Contas a Receber	13.905,61	713.914,95
(-) Provisão para Perdas Sobre Créditos	(16.322,00)	(410.087,76)
Taxa de Administração	16.322,00	16.322,00
(-) Provisão para Perdas Sobre Créditos		(16.322,00)
<b>Total</b>	<b>13.905,61</b>	<b>303.827,19</b>

**Nota 08. Créditos Tributários e Previdenciários**

<b>Créditos Tributários e Previdenciários</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
Créditos Tributários	2.033.645,53	701.510,20
<b>Total</b>	<b>2.033.645,53</b>	<b>701.510,20</b>

**Nota 09. Bens e Títulos a Receber**

<b>Bens e Títulos a Receber</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
Adiantamentos a Funcionários	126.071,60	45.892,64
Adiantamentos fornecedores	3.515.538,09	64.222,43
outros adiantamentos		40194,08
Outros Títulos a Receber	-	164.440,46
Seguro Fiança	164.440,46	-
<b>Total</b>	<b>3.806.050,15</b>	<b>314.749,61</b>

### Nota 10. Realizável a Longo Prazo

Realizável a Longo Prazo	30/06/2023	30/06/2022
<b>Ativo Fiscal Diferido</b>	<b>3.183.543,18</b>	<b>3.183.543,18</b>
Imposto de Renda IRPJ	2.334.487,63	2.334.487,63
Contribuicao Social CSLL	849.055,55	849.055,55
<b>Ativo s/ Dif temporario</b>	<b>13.636.715,66</b>	<b>13.636.715,66</b>
Imposto de Renda IRPJ	10.020.643,87	10.020.643,87
Contribuicao Social CSLL	3.616.071,79	3.616.071,79
<b>Depósitos Judiciais e Fiscais</b>	<b>11.378.333,01</b>	<b>10.466.440,20</b>
Depósitos Judiciais e Fiscais - Tributos	44.881,91	-
Depósitos Judiciais - Cíveis	312.117,30	271.516,10
Depósitos Judiciais - Ressarcimento SUS	11.021.333,80	10.194.924,10
<b>Outros Créditos a Receber</b>	<b>40.178.575,48</b>	<b>40.178.575,48</b>
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	40.178.575,48	40.178.575,48
<b>Títulos e créditos a receber</b>	<b>1.969.778,19</b>	<b>1.935.497,86</b>
Outros valores e bens	1.969.778,19	1.935.497,86
<b>Total</b>	<b>70.346.945,52</b>	<b>69.400.772,38</b>

### Nota 11. Investimentos

Investimentos	30/06/2023	30/06/2022
Títulos Patrimoniais	4.320,00	4.320,00
<b>Total</b>	<b>4.320,00</b>	<b>4.320,00</b>

### Nota 12. Imobilizado

Imobilizado	Custo	Depreciação	Residual Líquido	
	Aquisição	Acumulada	30/06/2023	30/06/2022
<b>Uso Próprio - Hospitalares</b>	<b>517.836,40</b>	<b>(517.836,40)</b>	-	<b>14.590,25</b>
Máquinas e Equipamentos	517.836,40	(517.836,40)	-	14.590,25
<b>Uso Próprio - Não Hospitalares</b>	<b>2.936.765,56</b>	<b>(1.608.275,12)</b>	<b>1.328.490,44</b>	<b>1.062.914,43</b>
Instalações	161.078,77	(46.413,45)	<b>114.665,32</b>	<b>113.302,06</b>
Máquinas e Equipamentos	738.017,56	(350.349,12)	<b>387.668,44</b>	<b>319.151,92</b>
Equip. Proc. Dados	1.107.501,18	(604.640,80)	<b>502.860,38</b>	<b>315.268,95</b>
Móveis e Utensílios	679.368,05	(356.071,75)	<b>323.296,30</b>	<b>313.898,94</b>
Veículos	250.800,00	(250.800,00)	-	<b>1.292,56</b>
<b>Outras Imobilizações</b>	<b>278.069,56</b>	-	<b>278.069,56</b>	<b>302.571,03</b>
Consórcio polo 1.0 Flex - Prop. 2084137	-	-	-	74.038,33
Consórcio 70% KA 4P - Prop.2731672	55.414,51	-	<b>55.414,51</b>	45.586,05
Consórcio 70% KA 4P- Prop.2731686	55.401,76	-	<b>55.401,76</b>	45.586,05
Consórcio 70% KA 4P-Prop.2799685	55.450,93	-	<b>55.450,93</b>	45.495,20
Consórcio 70% KA 4P-Prop 2801757	55.901,18	-	<b>55.901,18</b>	45.932,70
Consórcio 70% KA 4P- Prop.2804331	55.901,18	-	<b>55.901,18</b>	45.932,70
<b>TOTAL</b>	<b>3.732.671,52</b>	<b>(2.126.111,52)</b>	<b>1.606.560,00</b>	<b>1.380.075,71</b>

### Nota 13. Intangível

Intangível	Custo	Amortização	Residual Líquido	
	Aquisição	Acumulada	30/06/2023	30/06/2022
Aquisição de Carteira de Plano Assistência à Saúde	1.800.000,00	(1.800.000,00)	-	-
Sistemas de Computação	427.339,05	(316.754,98)	<b>110.584,07</b>	<b>176.549,28</b>
Outros ativos intangíveis	4.020.000,00	(4.020.000,00)	-	-
Marcas Comerciais	260,00	-	<b>260,00</b>	
<b>Total</b>	<b>6.247.599,05</b>	<b>(6.136.754,98)</b>	<b>110.844,07</b>	<b>176.549,28</b>

### Nota 14. Garantias Financeiras e Ativos Garantidores

A ANS publicou em 22 de dezembro de 2009 a RN 209, alterada pelas RNs nº.s 227/10, 243/10, 247/11, 313/12, 322/13 e Instrução Normativa (IN) nº. 50/12, que estabelece as regras para constituição de provisões técnicas e critérios de manutenção de Patrimônio Líquido Mínimo. Obedecendo a legislação a Operadora apresentou os seguintes saldos de provisão técnicas:

#### a) Provisões de Contraprestações Não Ganhas

A partir do exercício de 2013, a operadora conforme exigência da Resolução Normativa RN nº.. 322/13, passou a constituir no Passivo Circulante a PPCNG – Provisão de Prêmios e Contraprestações Não Ganhas, para registrar mensalmente a obrigação assumida pela operadora dos contratos que ainda não decorreram a cobertura de risco.

Provisão de Prêmio/ Contraprestação Não Ganha	30/06/2023	30/06/2022
PPCNG	4.090.437,02	5.331.102,23
<b>Total</b>	<b>4.090.437,02</b>	<b>5.331.102,23</b>

#### b) Provisões de Eventos a Liquidar para o SUS

As Provisões do ressarcimento ao SUS foram constituídas no momento do recebimento do aviso, observando os critérios definidos pela regulamentação específica em vigor.

Provisão de Eventos/ Sinistros a Liquidar para SUS	30/06/2023	30/06/2022
Ressarcimento ao SUS	17.425.922,55	14.231.815,03
<b>Total no Passivo Circulante</b>	<b>17.425.922,55</b>	<b>14.231.815,03</b>

#### c) Provisões de Eventos a Liquidar para outros Prestadores de Serviços Assistenciais

Os Eventos a Liquidar com operações de assistência médica são classificadas como Provisão de Eventos a Liquidar (PESL), no grupo Provisões Técnica de Operações de Assistência Médica de acordo com a RN 290/12, alterada pela RN 322/13 e dispositivos complementares.

Provisão de Eventos/ Sinistros a Liquidar para Outros Prest Serv Assistenciais	30/06/2023	30/06/2022
Rede Contratada/Credenciada	3.973.136,27	4.110.973,04
<b>Total no Passivo Circulante</b>	<b>3.973.136,27</b>	<b>4.110.973,04</b>

#### d) Provisões de Eventos Ocorridos e não avisados

As Provisões Técnicas foram constituídas conforme parâmetro estabelecido pela Resolução Normativo RN nº 160/07, editada pelo órgão regulamentador ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, onde a Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA), ocorre de forma gradual, no prazo de 6 (seis) anos, contados a partir de janeiro de 2008, neste exercício foi constituída integralmente.

<b>Provisão de Eventos/ Sinistros Ocorridos e Não Avisados</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
PEONA	3.020.947,89	3.868.355,95
<b>Total</b>	<b>3.020.947,89</b>	<b>3.868.355,95</b>

#### Nota 15. Débitos de Operações de Assistência á Saúde

<b>Débitos de Operações de Assistência à Saúde</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
Contraprestações Pecuniárias/ Prêmios Rec. Ant. Assis. Méd. Hosp.		503.472,92
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>503.472,92</b>

#### Nota 16. Tributos e Contribuições a Recolher

<b>Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
<b>Circulante</b>	<b>1.393.875,45</b>	<b>1.122.880,16</b>
CSLL a Pagar	14.247,99	128.323,18
ISS	56.108,86	19.016,92
Contribuições Previdenciárias	415072,91	245.729,77
FGTS a Recolher	65.005,55	35.192,65
COFINS e PIS / PASEP	52.184,96	17.786,70
IRRF - Funcionários	48.191,54	8.045,72
IRRF - Terceiros	159.954,16	147.750,63
ISS Retido na Fonte	222.428,68	201.196,67
CSRF Retido na Fonte	360.680,80	319.837,92
<b>Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>73.606,42</b>
Parcelamento de Tributos e Contribuições	-	73.606,42
<b>Total</b>	<b>1.393.875,45</b>	<b>1.122.880,16</b>

#### Nota 17. Débitos Diversos

<b>Débitos Diversos</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
Obrigações com Pessoal	2.493.439,11	1.171.584,20
Fornecedores	8.326.828,11	10.500.028,33
<b>Total</b>	<b>10.820.267,22</b>	<b>11.671.612,53</b>

## Nota 18. Provisões

Provisões	30/06/2023	30/06/2022
Provisões para Tributos Diferidos	13.636.715,66	13.636.715,66
Provisões para Ações Judiciais	316.999,21	271.516,10
<b>Total</b>	<b>13.953.714,87</b>	<b>13.908.231,76</b>

## Nota 19. Capital Social

O capital social em 30 de junho de 2023, está representado pelo valor de R\$ 71.000.000,00 (setenta e um milhões de reais), divididos em 71.000.000 (setenta e um milhões) quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 (Um real), cada uma, totalmente subscritas e integralizadas pertencentes a pessoas físicas, brasileiras, residentes e domiciliadas nos pais.

## Nota 20. Eventos subsequentes

Não é de nosso conhecimento até a presente data, qualquer outro evento subsequente, que possa afetar de forma relevante à posição patrimonial e financeira da entidade.

### DIRETORIA EXECUTIVA

RICARDO DE  
CAPRIO:06643719810

Assinado de forma digital por  
RICARDO DE  
CAPRIO:06643719810  
Dados: 2023.09.26 11:51:56 -03'00'

**Ricardo de Caprio**  
**Sócio Administrador**

**Márcia Garcia de Caprio**  
**Sócia Diretora**

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2023.09.26 11:53:04  
-03'00'

**Contador Responsável:**  
**Jesuino Bonifácio Neto**  
**TC CRC 1SP 100.367/O-2**