

UNIMED SANTA BÁRBARA D'OESTE E AMERICANA PARTICIPAÇÕES S.A

NOTAS EXPLICATIVAS

2021

**UNIMED DE SANTA BÁRBARA D'OESTE E
AMERICANA PARTICIPAÇÕES S/A**
CNPJ 02.441.289/0001-00

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS PERÍODOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**
EM REAIS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade **UNIMED DE SANTA BÁRBARA D'OESTE E AMERICANA PARTICIPAÇÕES S/A** (a seguir denominada **UNIPART**), constituída em 20 de janeiro de 1998, atua no mercado como uma Holding tendo em seu portfólio de trabalho diversos seguimentos.

A Unipart é controladora da empresa EMEDBR Tecnologia LTDA o qual possui 50% do seu capital social, do CSC Unipart LTDA com 99% do seu capital social, e do Instituto Cardiovascular de Americana LTDA com participação em seu capital social de 60%.

Buscando sempre por inovação e qualidade conta com os melhores sistemas e processos, no cumprimento de seus objetivos, a Sociedade poderá:

- 1) Investir na compra, construção e instalação de complexos hospitalares;
- 2) Operar em iniciativas auxiliares às atividades médicas;
- 3) Manter operações no mercado imobiliário realizando investimentos financeiros úteis e necessários ao cumprimento de suas finalidades sociais;
- 4) Promover a compra e venda de materiais, produtos e equipamentos utilizados na atividade médico-hospitalar;
- 5) Realizar operações financeiras no mercado mobiliário através das instituições credenciadas pelos órgãos governamentais;
- 6) Participar na constituição do capital e na administração de quaisquer entidades jurídicas cujas atividades interessem a sua finalidade social.

DocuSigned by:
[A]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO
CPF: 025.1066.1850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:09:20 BRT

00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:04 BRT

0DDF16A7D2FF485480E9E9568200A54A

2. PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

DS


A companhia é proprietária do imóvel hospitalar “Hospital Unimed” que é arrendado à Unimed de Santa Bárbara D'Oeste e Americana Cooperativa de Trabalho Médico, sendo esta a sua receita operacional, as benfeitorias efetuadas no imóvel pela arrendatária não são indenizáveis; Possui como principais atividades os Serviços de Análises Laboratoriais, além da atividade mencionada acima, também fazem parte das suas atividades de retorno a administração de seus investimentos.

3. **APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis são elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações nº 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09 das Normas Brasileiras de Contabilidade e dos pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2020.

a) **Bases para a consolidação**

As demonstrações consolidadas incluem as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 da UNIPART, e das suas controladas EMEDBR Tecnologia LTDA o qual possui 50% do seu capital social, da empresa CSC Unipart LTDA com 99% do seu capital, do Instituto Cardiovascular de Americana LTDA com participação em seu capital social de 60% e do PETCT Santa Barbara e Americana LTDA do qual detém 35% de participação do capital social.

O processo de consolidação das contas patrimoniais e de resultados corresponde à soma dos saldos do ativo, passivo, receitas e despesas das empresas acima, segundo a natureza de cada saldo, obedecendo ao disposto na NBC TG 36 do Conselho Federal de Contabilidade - CFC, obedecendo os seguintes critérios:

- i) Eliminação dos saldos das contas ativas e passivas decorrentes das transações entre as empresas incluídas na consolidação, bem como eliminação das receitas e das despesas decorrentes de negócios com as empresas incluídas na consolidação;
- ii) Eliminação do investimento relevante na proporção de seu respectivo patrimônio;
- iii) Destaque da participação dos minoritários no patrimônio líquido e no resultado;

A data da autorização para conclusão e elaboração das demonstrações contábeis foi em 14/03/2022.

4. **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

- a) **Regime de Escrituração:** A empresa adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.
- b) **Estimativas Contábeis:** As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas sobre créditos, estimativas de valor justo de determinados ativos e passivos, provisões para passivos contingentes e outras similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas.

DocuSigned by:
[A]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELLO
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:09:26 BRT

00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:04:05 BRT

0DDF16A7D2FF485480E9E956820A54A

DS


- c) **Investimentos:** Os investimentos da PETCT Santa Barbara e Americana LTDA, EMEDBR Tecnologia LTDA, CSC Unipart LTDA e Instituto Cardiovascular de Americana LTDA, foram avaliados pelo método da equivalência patrimonial, com a contrapartida do valor reconhecida em conta de resultado operacional.

Os demais investimentos Unimed Participações de São Paulo SA, SICOOB Unimais e Unimed Seguradora S/A, representados por participações societárias minoritárias são registrados pelo valor de custo de aquisição somadas as incorporações de sobras e/ou dividendos ocorridos sendo ainda quando aplicável, ajustados ao valor de mercado.

- d) **Imobilizado:** A Entidade promoveu mudança na estimativa contábil relacionada à depreciação de seu ativo imobilizado, cujos encargos anteriormente reconhecidos com base nas taxas admitidas pela legislação fiscal estão sendo apurados com base na vida útil remanescente e o valor residual de cada bem.

Os itens referentes a Aparelhos e Equipamentos não sofreram alteração com relação à taxa de depreciação e não foi considerado valor residual devido ao conteúdo não contemplar equipamentos de alta tecnologia. Os itens de Equipamentos de Processamento Eletrônico de Dados/Sistemas Aplicativos foram readequados à taxa de depreciação e amortização, e também não contemplam valor residual.

- e) **Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de “impairment”):** A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências são identificadas ou o valor contábil líquido excede o valor recuperável é constituída provisão para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

- f) **Ativos circulantes e não circulantes:** Os demais ativos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores de custo acrescidos ou reduzidos quando aplicável dos respectivos rendimentos ou provisão para perdas.

- g) **Passivos circulantes e não circulantes:** Os passivos circulantes e não circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e ajustado pela variação cambial conforme moeda negociada.

- h) **Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro:** O imposto de renda e contribuição social diferidos corresponde futura realização das Reservas de Reavaliação e dos Ajustes de Avaliação Patrimonial.

- i) **Receitas e Despesas**

- i) As receitas são originadas por Contrato de Arrendamento Mercantil do imóvel hospitalar firmado em 01/02/2000 com a Unimed de Santa Bárbara D'Oeste e Americana – Cooperativa de Trabalho Médico. O prazo de arrendamento passa a ser indeterminado conforme Termo Aditivo assinado em 10/09/2013.
- ii) Os Serviços de Análises Laboratoriais também fazem parte das atividades de receitas.

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO:02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:09:33 BRT

00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HOKIKAWA:05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:13 BR

00DF16A7D2FF485480E9E9568200A54A

DS


- iii) As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos com base no julgamento da administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis. Itens significativos sujeitos a estas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, imposto de renda diferido e provisão para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e premissas pelo menos anualmente.

5. DISPONIBILIDADES

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Caixa	2.637	5.774
Banco	299.907	484.555
Total	302.544	490.329

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Caixa	3.176	6.398
Banco	844.664	646.899
Total	847.840	653.297

Os valores demonstrados acima referem-se as contas de Caixa e Bancos Conta Corrente da companhia.

6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Os valores abaixo referem-se aos valores de aplicações financeiras da companhia e suas controladas.

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Aplicações Financeiras	1.000.482	530
Total	1.000.482	530

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Aplicação Financeira	1.758.370	565.218
Total	1.758.370	565.218

DocuSigned by:
[A]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO/02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:09:45 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F1238D23CB88

Abaixo o quadro abertura da rubrica de aplicações financeiras:

Descrição	2021	2020
Santander C.C250-8 – Inv. Resgate Aut.	483	530
Sicoob – RDC Longo Pós CDI	1.000.000	-
Santander CDB - CDI (Emedbr)	250.186	-
Sicoob – RDC Longo Pós CDI (ICA)	507.701	564.688
Total	1.758.370	565.218

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA/05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 14:02:11 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E9E9546203131

Os saldos das aplicações financeiras são provenientes da consolidação das demonstrações contábeis das empresas controladas da companhia.

DS
UMP

7. CLIENTES DIVERSOS

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Unimed Coop. Americana	2.626.959	2.004.162
Santa Casa de Misericórdia S.B.O	62.449	64.694
Hospital São Francisco	46.598	-
Laboratorio de Registro	-	162.840
Outros	27.611	154.696
Total	2.763.617	2.386.392

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Unimed Coop. Americana	2.779.566	2.268.425
Santa Casa de Misericórdia S.B.O	62.449	64.694
Hospital São Francisco	46.598	-
Laboratorio de Registro	-	162.840
Unimed Capivari	266.200	169.065
Outros	296.538	367.585
Total	3.451.351	3.032.609

Os valores acima pertencem às contas a receber de clientes do mês de dezembro/2021 que possuem prazo para recebimentos posteriores a esta data.

8. ESTOQUES

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Estoques	503.077	795.842
Total	503.077	795.842

DocuSigned by:
(M)
Assinado por: CESAR AUGUSTO DE OLIVEIRA
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:05:40 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F512402E6C

DocuSigned by:
(R)
Assinado por: CELSO HORIKAWA
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:25 BRT
ICP-Brasil
00DF16A7D2FF485480E6E9568200A54A

DS
UMP

Durante o exercício de 2020 tivemos o acontecimento da pandemia mundial do covid-19, onde a companhia através de sua unidade laboratorial investiu em Tecnologias para confecção dos exames de diagnósticos dessa específica classe viral, ainda associado aos picos de infestação da população fizeram surgir a necessidade de um aumento de estoque.

Com o avanço da Vacinação da população os índices de pessoas contaminadas diminuiram, o que consequentemente diminuiu a quantidade de exames realizados. Por questões estratégicas de negócios os administradores da entidade decidiram diminuir na mesma proporção os itens em estoque relacionados ao diagnostico dessa classe viral.

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Estoque	562.764	795.842
Total	562.764	795.842

Em 2021, iniciou-se o controle de estoque em nossa empresa controlada Instituto Cardiovascular de Americana LTDA, dos produtos de utilização nos procedimentos realizados.

DocuSigned by:
[Assinatura]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO/02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:09:54 BRT
ICP
00BEE3F7D96743C89B50268D23CB88

9. TÍTULOS E CRÉDITOS A RECEBER

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Reembolso de Processos Judiciais	334.985	2.185.038
Total	334.985	2.185.038

DocuSigned by:
[Assinatura]
Assinado por: CELSO HORIKAWA/05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 14:05:11 BRT
ICP
00DDF16A7D2FF485480E6E9898200A54A

Refere-se a reembolso a receber de causas judiciais cujo resultado foi desfavorável pela Unipart, sendo que o fato gerador ocorreu quando a empresa pertencia a ex-sócia, Pró Saúde Assistência Médica Hospitalar de Americana S/C Ltda.

DS
[Assinatura]

A queda no valor em relação ao exercício anterior é devido a uma revisão efetuada pelos Advogados em 2 processos que foram considerados como desfavoráveis, sendo necessária a baixa para o resultado no valor de R\$ 1.803.038 (Um Milhão, oitocentos e três mil e trinta e oito reais), e também ao recebimento parcial dos dois acordos firmados em 2019.

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Reembolso de Processos Judiciais	345.805	2.185.038
Total	345.805	2.185.038

10. INVESTIMENTOS

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Participações Societ. – Investimentos no País		
Ações Unimed Participações Ltda (a)	208.870	199.450
Quotas Sicoob (a)	123.781	118.184
Unimed Seguros S/A (a)	24.092	23.335
CSC Unimed Ltda (b)	6.600	6.600
PET CT (b)	364.250	270.084
EMEDBR (b)	2.909.509	1.675.783
ICA – Hemodinâmica (b)	1.822.659	802.928
Total	5.459.761	3.096.364

DocuSigned by:
[Assinatura]
Assinado por: CESAR AUGUSTO
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:00 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Participações Societ. – Investimentos no País		
Ações Unimed Participações Ltda (a)	208.870	199.450
Quotas Sicoob (a)	162.046	122.706
Unimed Seguros S/A (a)	24.092	23.335
Total	395.008	345.491

DocuSigned by:
[Assinatura]
Assinado por: CELSO HORIKAWA
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:34 BRT
ICP-Brasil
00DF16A7D2FF485480E6E958900A54A

DS
[Assinatura]

- (a) – Investimentos avaliados pelo custo de aquisição;
(b) – Investimentos avaliados por equivalência patrimonial;

A companhia possui investimentos, os quais são avaliados pelo método de Equivalência Patrimonial conforme destacamos a seguir:

Descrição	2021	2020
EmedBR Tecnologia LTDA		
Percentual de Participação	50%	50%
Lucro/Prejuízo Investida	380.802	289.217
Patrimônio Líquido da Investida	4.452.351	3.351.567
Valor do Investimento no final do período	2.909.509	1.675.784
Efeito da Aplicação no Resultado da Controladora	190.401	144.608
CSC Unipart LTDA		
Percentual de Participação	99%	99%
Lucro/Prejuízo Investida	0	0
Patrimônio Líquido da Investida	6.667	6.667
Valor do Investimento no final do período	6.600	6.600
Efeito da Aplicação no Resultado da Controladora	0	0
PETCT Santa Barbara e Americana LTDA		
Percentual de Participação	35%	35%
Lucro/Prejuízo Investida	-71.476	-326.563
Patrimônio Líquido da Investida	1.040.716	771.667
Valor do Investimento no final do período	364.250	270.084
Efeito da Aplicação no Resultado da Controladora	-25.017	-114.297
Instituto Cardiovascular de Americana LTDA		
Percentual de Participação	60%	60%
Lucro/Prejuízo Investida	-519.930	386.247
Patrimônio Líquido da Investida	3.037.766	1.338.213
Valor do Investimento no final do período	1.822.659	802.928
Efeito da Aplicação no Resultado da Controladora	-311.958	231.748

DocuSigned by:
[A]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO:02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:05 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA:05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:39 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E6E956820A54A

DS
ump

11. PROPRIEDADES PARA INVESTIMENTO

CONTROLADORA

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa	Transferência	31/12/2020
Terrenos	4.300.000	-	-	-	4.300.000
Edifícios	10.200.000	-	-	-	10.200.000
Total Geral	14.500.000	-	-	-	14.500.000

No exercício de 2012 houve a transferência do edifício e terreno utilizados pela Unimed de Santa Barbara D'oeste e Americana, conforme mencionado pelo CPC 28, referente a propriedade para investimento.

O Imóvel encontra-se localizado na Avenida Brasil, nº 815, no bairro Jardim São Paulo, na cidade de Americana. Conforme o laudo efetuado pela Equity Engenharia e Avaliações.

O resultado do laudo emitido, conclui que o Terreno está avaliado no montante de R\$ 4.300.000 (Quatro milhões e trezentos mil reais) e referente ao imóvel no valor de R\$ 9.500.000 (Nove milhões e quinhentos mil reais).

Durante o exercício de 2019, tivemos a execução de dois acordos referente aos valores a receber do Pró Saúde conforme mencionado na nota 9 deste relatório, em 19/11/2019 foi registrada a matrícula nº33.914 onde recebemos um apartamento residencial de nº84 do 8º andar, localizado na rua Álvaro Ribeiro, nº401, bairro Vila Rehder na cidade de Americana-SP no valor de R\$350.000,00 (Trezentos e cinquenta mil reais) e o outro registrado em 08/11/2019 sob a matrícula nº1851, sendo um prédio residencial geminado localizado na rua Carioba, nº1200 e 1204, bairro Cordenusi na cidade de Americana-SP no valor de R\$350.000,00 (Trezentos e cinquenta mil reais).

Em 2021 os valores das propriedades de investimento se mantiveram os mesmos.

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:10 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23C865

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:26:14 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E6E9568200A547

DS
Imp

12. IMOBILIZADO

CONTROLADORA

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa Venda	31/12/2020
Custo	193.873	24.162	-4.535	174.246
Depreciação	-159.947	-25.159	3.470	-138.258
Equip. Proc. Dados	33.926	-997	-1.065	35.988
Custo	259.892	19.612	-850	241.130
Depreciação	-138.236	-24.573	463	-114.126
Moveis e Utensílios	121.656	-4.961	-387	127.004
Custo	2.328.266	43.147	-	2.285.118
Depreciação	-1.632.887	-734.258	-	-898.629
Aparelhos e Equipamento	695.379	-691.111	-	1.386.489
Custo	5.456.980	-	-	5.456.980
Depreciação	-	-	-	-
Terrenos	5.456.980	-	-	5.456.980
Custo	559.625	51.595	-23.145	531.175
Depreciação	-109.098	-32.581	3.416	-79.933
Benf. Imóveis de Terceiros	450.527	19.014	-19.729	451.242
TOTAL IMOBILIZADO	6.758.468	-678.055	-21.181	7.457.703

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO.025 0661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:48 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA.05940503837 7
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:44 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E9E9568200A54A

DS
Imp

CONSOLIDADO

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa Venda	31/12/2020
Custo	236.135	49.664	-4.535	191.006
Depreciação	-202.182	-52.367	3.470	-153.285
Equip. Proc. Dados	33.953	-2.703	-1.065	37.721
Custo	283.561	24.338	-102.586	361.809
Depreciação	-146.832	-26.705	101.470	-221.597
Moveis e Utensílios	136.729	-2.367	-1.116	140.212
Custo	5.748.235	2.190.862	-1.381.639	4.939.012
Depreciação	-2.078.146	-991.310	1.202.510	-2.289.346
Aparelhos e Equipamento	3.670.089	1.199.552	-179.129	2.649.666
Custo	5.456.980	0	0	5.456.980
Depreciação	0	0	0	0
Terrenos	5.456.980	0	0	5.456.980
Custo	0	0	-81.902	81.902
Depreciação	0	0	0	0
Imob. Em Curso – Obras	0	0	-81.902	81.902
Custo	802.832	264.919	-23.145	561.058
Depreciação	-113.078	-6.678	3.416	-109.816
Benf. Imóveis de Terceiros	689.754	258.241	-19.729	451.242
TOTAL IMOBILIZADO	9.987.505	1.452.723	-282.941	8.817.723

DocuSigned by:
[IL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO 02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora de Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:39 BRT
ICP Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CBB8

DocuSigned by:
[IL]
Assinado por: CELSO HORIKAWA 05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora de Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:32 BRT
ICP Brasil
00DDF16A7D22FF485480E6E9568200A54A

A Empresa adotou as disposições da Interpretação Técnica ICPC 10, que trata da aplicação inicial ao Ativo Imobilizado dos Pronunciamentos Técnicos CPC 27.

DS
UMP

Foram efetuados ajustes ao custo atribuído (Deemed Cost) pelo valor justo dos itens pertencentes ao ativo imobilizado, procedimento este em linha com a Lei 11.638/07, mediante apuração individual realizada por empresa especializada.

Nota-se que no grupo de aparelhos e equipamentos do quadro Consolidado houve um aumento expressivo do valor, devido ao investimento efetuado pela empresa controlada Instituto Cardiovascular de Americana Ltda em um aparelho novo para execução de seus procedimentos.

13. INTANGÍVEL

A movimentação do Intangível foi a seguinte:

CONTROLADORA

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa Venda	31/12/2020
Custo	41.058	-	-18.203	59.261
Amortização	-34.931	-9.830	17.046	-42.147
Software	6.127	-9.830	-1.157	17.114
Custo	1.300.026	-	-	1.300.026
Amortização	-522.794	-130.003	-	-392.792
Software MV	777.232	-130.003	-	907.234
Custo	4.574.600	316.445	-	4.258.155
Amortização	- 249.744	-249.744	-	-
Software SGU	4.324.856	66.701	-	4.258.155
TOTAL INTANGIVEL	5.108.215	-73.132	-1.157	5.182.503

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO 02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:14:40
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23C6E

No início do exercício de 2021, foi finalizado a implantação do Software SGU onde o valor total foi reclassificado para início de sua Amortização, esse Software visa trazer melhoria e qualidade de processos com maior confiabilidade de informações.

CONSOLIDADO

Descrição	31/12/2021	Adição	Baixa Venda	31/12/2020
Custo	4.564.476	785.707	-27.977	3.806.746
Amortização	-755.734	-295.898	17.047	-476.882
Software	3.808.742	489.809	-10.930	3.329.864
Custo	1.300.026	0	0	1.300.026
Amortização	-522.794	-130.003	0	-392.792
Software MV	777.232	-130.003	0	907.234
Custo	4.574.600	316.445	0	4.258.155
Amortização	-249.744	-249.744	0	0
Software SGU	4.324.856	66.701	0	4.258.155
TOTAL INTANGIVEL	8.910.830	426.507	-10.930	8.495.253

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA 05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:57 BRT
ICP-Brasil
00DF16A7D2FF485480EE9568200A54A

DS
[MP]

14. FORNECEDORES

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
DB Medicina	40.259	22.293
Hermes Pardini	251.214	208.822
MotoMed	53.525	50.509
Sarsted	-	35.099
EMEDBR	683.333	-
Ciscre	99.670	117.915
Biomeriux	28.107	43556
Sintese Biotec	24.799	49201
Biorad	6.642	391.680
Master Diag.	15.555	44.882
Clínica Médica Cor Diag.	41.600	-
M. Sudário	40.392	-
Figueiredo e Monteleone	35.847	-
Unimed Americana Coop	33.150	-
De Paula Clínica	33.149	-
Medhealth Eireli	32.188	-
Guilherme Henrique Alves	31.801	-
Instituto de Ortopedia	30.000	-
Health Dragon Ser.	25.528	-
FP Lima Clínica Medica	25.180	-
Tiago Cherbo	24.916	-
Sintese Biotecnologia	24.799	-
Outros	959.131	567.536
Total	2.540.785	1.531.493

DocuSigned by:
[A]
Assinado por: CESAR AUGUSTO DE OLIVEIRA
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:29 BRT

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:01 BRT

DS
[MP]

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
DB Medicina	40.259	22.293
Hermes Pardini	251.214	208.822
MotoMed	53.525	50.509
Sarsted	-	35.099
EMEDBR	683.333	-
Ciscre	99.670	117.915
Biomeriux	28.107	43556
Sintese Biotec	24.799	49201
Biorad	6.642	391.680
Master Diag.	15.555	44.882
Clínica Médica Cor Diag.	41.600	-
M. Sudário	40.392	-
Figueiredo e Monteleone	35.847	-
Unimed Americana Coop	33.150	-
De Paula Clínica	33.149	-
Medhealth Eireli	32.188	-
Guilherme Henrique Alves	31.801	-
Instituto de Ortopedia	30.000	-
Health Dragon Ser.	25.528	-
FP Lima Clínica Médica	25.180	-
Tiago Cherbo	24.916	-
Sintese Biotecnologia	24.799	-
Arthur Bezera	-	75.658
Neo Medical	-	35.874
Cardionamica S/c	46.696	-
Ritmocordis Serv. Medicos	32.249	-
Supri Artigos Medicos	27.478	-
Hernandes & Hernandez	26.388	-
Vitoria Hospitalar	26.380	-
Somma Produtos Hosp.	16.100	-
Medic Solution	11.999	-
Outros	1.254.452	788.979
	3.026.851	1.864.467

DocuSigned by:
(A)
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO 02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 11:14:58
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51158D3C3B88

DocuSigned by:
(#)
Assinado por: CELSO HORIKAWA 05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 11:14:58
ICP-Brasil
0C0DF16A7D2FF485480E6E9A990C90C0

DS
UMP

Valores referentes a fornecedores de dezembro/2021 cujo vencimento é posterior a esta data, o grande aumento no valor refere-se a terceirização do novo seguimento da companhia de serviços médicos especializados, que é contratado pelo cliente Unimed de Santa Barbara D'oeste e Americana Cooperativa de trabalho médico.

Também tivemos a chamada de capital efetuada pela empresa controlada EMEDBR em Setembro/2021 no valor de R\$ 1.025.000,00 (Um Milhão e vinte e cinco mil reais), que será paga em 12 parcelas de R\$ 85.416,67 (Oitenta e cinco mil, quatrocentos e dezesseis reais e sessenta e sete centavos) para investimento em atualizações no Software por eles comercializados.

15. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Passivo Circulante	582.193	381.332
ISSQN	53.081	31.757
IRRF/CSLL/PIS/COFINS	104.014	53.019
PIS	34.963	-
COFINS	161.148	-
IRPJ	-	-
CSLL	-	-
Previdência e Contribuições	108.772	102.665
Parcelamento PERT	9.808	15.112
Parcelamento 11.941 Reab	110.407	178.779
Passivo Não Circulante	1.112.277	1.196.564
Parcelamento PERT	72.608	77.777
Parcelamento 11.941 Reab	1.039.669	1.118.787
Total	1.694.470	1.577.896

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO/02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:40 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORKAWA/05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:09 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E6E9568200A54A

DS
Imp

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Passivo Circulante	708.563	530.888
ISSQN	78.620	59.461
IRRF/CSLL/PIS/COFINS	135.289	79.372
PIS	39.427	1.699
COFINS	181.755	7.848
IRPJ	13.879	36.682
CSLL	9.358	22.646
Previdência e Contribuições	130.018	129.289
Parcelamento	9.808	15.112
PERT		
Parcelamento 11.941 Reab	110.407	178.779
Passivo Não Circulante	1.112.277	1.196.564
Parcelamento	72.608	77.777
PERT		
Parcelamento 11.941 Reab	1.039.669	1.118.787
Total	1.820.840	1.727.452

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO:02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:45 BRT
ICP
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HORIKAWA:05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:14 BRT
ICP
0DDF16A7D2FF485480E6E9568200A54A

A composição das contas de parcelamentos refere-se a dívidas previdenciárias da aquisição do Pró Saúde Assistência Médica Hospitalar de Americana S/C Ltda, a conta “Parcelamento Lei nº 11.941/09 - INSS” contempla a consolidação em 2013, deduzidos dos pagamentos até 31/12/2013, e estão apresentados a valor presente.

Demais contas como “Parcelamento PERT” e “Parcelamento 11.941 Reab” contemplam a consolidação em 2018 de débitos previdenciários.

DS
ump

16. EMPRÉSTIMOS A PAGAR

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Passivo Circulante	-	393.304
Empréstimos a Pagar	-	393.304
Passivo Não Circulante	-	402.854
Empréstimos a Pagar	-	402.854
Total	-	796.158

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Passivo Circulante	-	623.983
Empréstimos a pagar (b)	-	623.983
Passivo Não Circulante	-	402.854
Empréstimos a pagar (b)	-	402.854
Total	-	1.026.837

DocuSigned by:
(M)
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO 02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:50 BRT
ICP-Brasil
00BEE3FD96743C89B5F51258D23CBB8

DocuSigned by:
(R)
Assinado por: CELSO HORIKAWA 05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:18 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E6E9568200A54A

DS
ump

Abaixo segue abertura dos empréstimos com contratos vigentes consolidados:

Banco/ credor	Início	2021	2020	Vencimento	Encargos	Finalidade
Sicoob Unimais 668026 (a)	20/08/2019	-	796.158	15/08/2024	3%	Giro
Sicoob Unimais 36805 (b)	03/07/2018	-	230.679	31/12/2020	-	Equipamento
Total		-	1.026.837			

- a) O contrato 668026 com o Banco Sicoob com saldo de R\$ 796.158 (Setecentos e noventa e seis mil, cento e cinquenta e oito reais) em 31/12/2020, foi contraído para Giro da companhia, sendo liquidado integralmente em 31/08/2021.
- b) Esse empréstimo é referente a controlada PETCT Santa Barbara e Americana LTDA e está registrado sob o contrato 36805 do Banco Sicoob Unimais no valor atualizado em R\$ 230.679 (Duzentos e trinta mil, seiscentos e setenta e nove reais) em 31/12/2020, o valor retirado foi utilizado para aquisição da máquina de PET Scan, também quitado durante o exercício de 2021.

DocuSigned by:
[Assinatura]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO 02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:10:55 BRT
ICP-Brasil
00BEE37D96743C89B511157D23CB85

17. ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL

O montante de R\$ 14.140.000 (Quatorze milhões, cento e quarenta mil reais) é representado por recursos concedidos pela Unimed de Santa Bárbara D'Oeste e Americana para sua controlada Unimed Santa Barbara D'Oeste e Americana Participações S/A convertidos em adiantamentos para futuro aumento de capital durante o exercício para subsequente capitalização. A operação foi efetuada dentro dos critérios estabelecidos pela legislação vigente.

DocuSigned by:
[Assinatura]
Assinado por: CELSO HORIKAWA 05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:24 BRT
ICP-Brasil
0DDF16A7D2FF485480E0E9568200A544

DS
[Assinatura]

Aos 31/07/2021 houve a incorporação desse valor ao capital da acionista Unimed de Santa Barbara D'oeste e Americana Cooperativa de trabalho médico alterando seu percentual de participação de 59,8% para 89,8%, encerrando o saldo desta conta.

18. IRPJ E CSLL DIFERIDO

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
CSLL - COD 2484 Longo Prazo - s/Reavaliação	551.298	551.298
IR - COD 2362 - Longo Prazo - s/Reavaliação	918.830	918.830
CSLL - COD 2484 Longo Prazo - Sobre AAP	144.942	144.942
IR - COD 2362 - Longo Prazo - Sobre AAP	407.915	407.915
Total	2.022.985	2.022.985

DocuSigned by:
[A]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO 02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:11:00 BRT
ICP Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

Refere-se a Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido calculado com base nas alíquotas e adicional previsto pela legislação fiscal vigente, sobre o valor da Reavaliação dos Imóveis e Ajuste de Avaliação Patrimonial quando da transferência dos Imóveis para Propriedade para Investimento.

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HIRAKAWA 05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:30 BRT
ICP Brasil
00DF16A7D2FF485480E6E956820A54A

19. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

Em 2020, para contingencias classificadas pelos assessores jurídicos como perdas prováveis foram constituídas provisões para processos cíveis no montante de R\$ 9.930.457 (Nove Milhões, Novecentos e trinta mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais), sendo que destes R\$ 9.330.457 (Nove Milhões, Trezentos e trinta mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais) em apenas para uma ação. Para as contingências cíveis avaliadas como perdas possíveis o montante é de R\$ 1.502.000, não constituídas provisões contábeis, visto que existe a possibilidade de ganho significativo, total ou parcial dessas causas.

DS
[MP]

Para o exercício de 2021, não houve outros valores classificados pelos Advogados como perdas prováveis, portanto não foi constituída nenhuma nova provisão civil ou trabalhista.

20. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Capital Social Integralizado em 31 de dezembro de 2021 foi de **R\$ 17.317.169,04** (Dezessete milhões, trezentos e dezessete mil, cento e sessenta e nove reais e quatro centavos), totalmente subscrito e integralizado, representado por 9.904.977 ações ordinárias nominativas sem valor nominal, sendo 9.648 de classe “A” e 9.895.329 da classe “B”. As ações são inconversíveis de uma classe em outra. As ações ordinárias classe “A”, terão direito do voto em separado para indicação da totalidade dos membros da Diretoria.

21. PARTES RELACIONADAS

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Receita de Arrendamento e Aluguel	2.658.244	2.363.625
Receita de Serviços Prestados	28.583.489	18.509.188
Receita de Serviços Particulares	1.517.282	1.307.790
Total Faturado	32.759.015	22.180.603

DocuSigned by:
[AL]
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO/02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:11:07 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F51258D23CB88

CONSOLIDADO

Descrição	2021	2020
Receita de Arrendamento e Aluguel	2.658.244	2.363.624
Receita de Serviços Prestados	33.863.378	24.456.998
Receita de Serviços Particulares	1.517.282	1.307.790
Total Faturado	38.038.904	28.128.412

DocuSigned by:
[R]
Assinado por: CELSO HOKIKAWA/05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:34 BRT
ICP-Brasil
00DF16A7D2FF485480E9E9568200A54A

DS
[MP]

As receitas são provenientes das diversas atividades da controladora e das suas controladas, como Análises Laboratoriais, Arrendamento de um Aparelho de Tomografia, locação de um Imóvel, Serviço de Hemodinâmica, assessoria e consultoria e do serviço de PetScan.

22. IMPOSTO DE RENDA DA PESSOA JURÍDICA (IRPJ) E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO (CSLL)

O IRPJ e a CSLL da controladora foram calculados com base no resultado, ajustado pelas adições e exclusões previstas na legislação fiscal. A reconciliação do IRPJ e CSLL calculados com base nas alíquotas nominais para o valor registrado como despesa é assim demonstrada:

CONTROLADORA

Descrição	2021	2020
Lucro (Prejuízo) contábil antes de impostos	1.132.494	-9.330.182
Adições	534.952	498.441
Exclusões	-410.128	-269.187
Sub-Total	1.257.317	-9.100.928
Compensação Base Negativa (Limitado 30% do Lucro)	-322.291	-
Base de cálculo para apuração do IRPJ e CSLL	935.026	-9.100.928
Despesa de CSLL à alíquota nominal (9%)	-82.077	-
Despesa de IRPJ à Alíquota nominal (15%) somado ao	-136.795	-
Adicional 10% valor que exceder R\$ 240.000,00) a.a.	-65.197	-
Total do IRPJ e CSLL corrente no resultado	-284.068	-
Resultado do Exercício	848.425	-9.330.182

DocuSigned by:

Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO:02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:11:13 BRT
ICP-Brasil
00BEE3F7D96743C89B5F91258D23CB88

DocuSigned by:

Assinado por: CELSO HORIKAWA:05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:06:38 BRT
ICP-Brasil
00DF16A7D2FF485480EE568200A54A

DS
Imp



24. COBERTURA DE SEGUROS

A Empresa mantém política de efetuar a cobertura de seguros contra incêndios e riscos diversos, considerado suficiente, segundo a opinião dos assessores especialistas em seguros, para assegurar, em caso de sinistros, a reposição dos bens e a sua respectiva continuidade, sendo que o mesmo é realizado pela sua arrendadora Unimed Santa Bárbara D'Oeste e Americana Cooperativa de Trabalho Médico no montante de R\$20.000.000 (vinte milhões de reais).

Americana (SP), 31 de dezembro de 2021.

DocuSigned by:
Cesar Augusto Cielo
Assinado por: CESAR AUGUSTO CIELO:02510661850
CPF: 02510661850
Data/Hora da Assinatura: 18/03/2022 | 10:09:10 BRT
ICP
Brasil
00BEE3F7D6743C89B5F51258D23CB88

Dr. Cesar Augusto Cielo
Diretor Executivo Geral

DocuSigned by:
Celso Horikawa
Assinado por: CELSO HORIKAWA:05940503837
CPF: 05940503837
Data/Hora da Assinatura: 17/03/2022 | 18:05:00 BRT
ICP
Brasil
0C0DF16A7D2FF485480E6E9568200A54A

Sr. Celso Horikawa
Diretor Financeiro

DocuSigned by:
Luciane Mondin Pedrosa
F90B98AF15964AC...

Luciane Mondin Pedrosa
Contadora
CRC 1SP229530/O-4