

PENTÁGONO ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS S/A
CNPJ/MF. 30.495.227/0001-16

Curitiba - PR

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO	NOTAS	31/12/2021	AH	31/12/2020
ATIVO CIRCULANTE		<u>156.370,92</u>	247,5%	<u>44.994,98</u>
Disponível		0,00	-	0,00
Realizável		<u>156.370,92</u>	247,5%	<u>44.994,98</u>
Aplicações Financeiras	4 (1.1.1)	<u>156.230,28</u>	248,0%	<u>44.899,15</u>
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		0,00	-	0,00
Aplicações Livres		156.230,28	248,0%	44.899,15
Créditos de Op. Planos de Assistência à Saúde		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber		0,00	-	0,00
Créditos de Operações de Adm. de Benefícios		0,00	-	0,00
Participação de Bem. em Ev./Sin. Indenizáveis		0,00	-	0,00
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		0,00	-	0,00
Outros Créditos de Op. c/ Planos de Assist. Saúde		0,00	-	0,00
Créditos de Op. Ass. Saúde Ñ Rel. Planos Saúde Op.		0,00	-	0,00
Despesas Diferidas		0,00	-	0,00
Créditos Tributários e Previdenciários	4 (1.1.2)	140,64	46,8%	95,83
Bens e Títulos a Receber		0,00	-	0,00
Despesas Antecipadas		0,00	-	0,00
Conta-Corrente com Cooperados		0,00	-	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		<u>1.990,00</u>	-	<u>0,00</u>
Realizável a Longo Prazo		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Aplicações Financeiras		0,00	-	0,00
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		0,00	-	0,00
Aplicações Livres		0,00	-	0,00
Créditos Tributários e Previdenciários		0,00	-	0,00
Títulos e Créditos a Receber		0,00	-	0,00
Despesas de Comercialização Diferidas		0,00	-	0,00
Ativo Fiscal Diferido		0,00	-	0,00
Depósitos Judiciais e Fiscais		0,00	-	0,00
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		0,00	-	0,00
Conta-Corrente com Cooperados		0,00	-	0,00
Investimentos		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Participações Soc. pelo Método de Eq. Patrimonial		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Participações Soc. - Op. Planos de Assist. a Saúde		0,00	-	0,00
Participações Societárias em Rede Assistencial		0,00	-	0,00
Participações em Outras Sociedades		0,00	-	0,00
Participações Societárias pelo Método de Custo		0,00	-	0,00
Outros Investimentos		0,00	-	0,00
Imobilizado		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Imóveis de Uso Próprio		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos		0,00	-	0,00
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos		0,00	-	0,00
Imobilizado de Uso Próprio		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos		0,00	-	0,00
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos		0,00	-	0,00
Imobilizações em Curso		0,00	-	0,00
Outras Imobilizações		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Intangível		1.990,00	-	0,00
TOTAL DO ATIVO		<u>158.360,92</u>	252,0%	<u>44.994,98</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

PENTÁGONO ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS S/A
CNPJ/MF. 30.495.227/0001-16
Curitiba - PR

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO	NOTAS	31/12/2021	AH	31/12/2020
PASSIVO CIRCULANTE		<u>1.913,10</u>	3010,7%	<u>61,50</u>
Provisões Técnicas de Operações de Ass. à Saúde		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Provisões de Prêmios / Contraprestações		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Provisão de Prêmio / Contr. Não Ganha - PPCNG		0,00	-	0,00
Provisão de Insuficiência de Prêmios		0,00	-	0,00
Provisão para Remissão		0,00	-	0,00
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS		0,00	-	0,00
Provisão de Ev./Sin. Liquidar Outros Prest. Serv. Ass.		0,00	-	0,00
Provisão para Ev./Sin. Ocorridos e Não Av. (PEONA)		0,00	-	0,00
Outras Provisões Técnicas		0,00	-	0,00
Débitos de Operações de Assistência à Saúde		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Contraprestações / Prêmios a Restituir		0,00	-	0,00
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios		0,00	-	0,00
Comercialização sobre Operações		0,00	-	0,00
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		0,00	-	0,00
Débitos de Operações de Adm. de Benefícios		0,00	-	0,00
Outros Débitos de Op. Planos de Assistência à Saúde		0,00	-	0,00
Débitos Op. Assist. Saúde Ñ Rel. Planos Saúde da Op.		0,00	-	0,00
Provisões		0,00	-	0,00
Provisão para IR e CSLL		0,00	-	0,00
Provisões para Ações Judiciais		0,00	-	0,00
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	4 (2.1.1)	543,87	784,3%	61,50
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		0,00	-	0,00
Débitos Diversos	4 (2.1.2)	1.369,23	-	0,00
Conta-Corrente de Cooperados		0,00	-	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		<u>0,00</u>	-100,0%	<u>4.715,68</u>
Provisões Técnicas de Operações Assist. à Saúde		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Provisão de Pr./Contr. Não Ganha - PPCNG		0,00	-	0,00
Provisão de Insuficiência de Prêmios		0,00	-	0,00
Provisão para Remissão		0,00	-	0,00
Provisão de Ev./Sin. a Liquidar para o SUS		0,00	-	0,00
Provisão de Ev./Sin. a Liquidar Outros Prest. Ser. Ass.		0,00	-	0,00
Provisão para Ev./Sin. Ocorridos e Não Av. (PEONA)		0,00	-	0,00
Outras Provisões Técnicas		0,00	-	0,00
Provisões		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Provisões para Tributos Diferidos		0,00	-	0,00
Provisões para Ações Judiciais		0,00	-	0,00
Tributos e Encargos Sociais a Recolher		0,00	-100,0%	3.715,68
Tributos e Contribuições		0,00	-100,0%	3.715,68
Parcelamento de Tributos e Contribuições		0,00	-	0,00
Tributos e Contr. Rel. a IN 20 (Cooperativas) - Parcel.		0,00	-	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		0,00	-	0,00
Débitos Diversos		0,00	-100,0%	1.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL	5	<u>156.447,82</u>	289,0%	<u>40.217,80</u>
Capital Social / Patrimônio Social		193.820,85	287,6%	50.004,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	-	0,00
Reservas		<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Reservas de Capital / Reservas Patrimoniais		0,00	-	0,00
Reservas de Reavaliação		0,00	-	0,00
Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits		0,00	-	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	-	0,00
(-) Ações em Tesouraria		0,00	-	0,00
Lucros/Prejuízo - Sup./Déficits Ac. ou Resultado		-37.373,03	281,9%	-9.786,20
TOTAL DO PASSIVO		<u>158.360,92</u>	252,0%	<u>44.994,98</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

CEC AUDITORES
INDEPENDENTES S
S:10893640000121

Assinado de forma
digital por CEC
AUDITORES
INDEPENDENTES S
S:10893640000121
Dados: 2022.03.02
16:19:46 -03'00'

PENTÁGONO ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS S/A
CNPJ/MF. 30.495.227/0001-16

Curitiba - PR

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	31/12/2021	AH	31/12/2020
Contr. Efetivas/Pr. Ganhos de Plano de Assist. à Saúde	<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	0,00	-	0,00
Variação das Prov. Técnicas de Op. Assist. à Saúde	0,00	-	0,00
Receitas com Administração	0,00	-	0,00
(-) Tributos Diretos de Op. Planos de Assist. Saúde Op.	0,00	-	0,00
Eventos Indenizáveis Líquidos / Sinistros Retidos	<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	0,00	-	0,00
Variação da Provisão de Ev./Sin. Ocorridos e Não Avisados	0,00	-	0,00
RESULTADO DAS OPER. PLS DE ASSIST. À SAÚDE	<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Outras Receitas Op. de Planos de Assist. Saúde	0,00	-	0,00
Receitas de Assist. Saúde Não Rel. Planos de Saúde da Op.	<u>0,00</u>	-100,0%	<u>25.000,00</u>
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	0,00	-	0,00
Receitas com Operações de Assistência Odontológica	0,00	-	0,00
Receitas com Op. Assist. Médico-Hospitalar (SUS)	0,00	-	0,00
Receitas com Operações de Assist. Odontológica (SUS)	0,00	-	0,00
Outras Receitas de Prest. Serv. Adm. de Benefícios	0,00	-100,0%	25.000,00
Receitas com Adm. Intercâmbio Eventual - Assist. Odont.	0,00	-	0,00
Receitas com Adm. Intercâmbio Ev. - Assist. Médico Hosp.	0,00	-	0,00
Outras Receitas Operacionais	0,00	-	0,00
(-) Tributos Diretos de Outras Ativ. Assist. Saúde	0,00	-	0,00
Outras Despesas Op. Plano de Assistência à Saúde	<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Outras Despesas de Op. Planos de Assistência à Saúde	0,00	-	0,00
Programas de Prom. da Saúde e Prev. de Riscos e Doenças	0,00	-	0,00
(-) Recuperação de Outras Desp. Opera. de Assist. à Saúde	0,00	-	0,00
Provisão para Perdas Sobre Créditos	0,00	-	0,00
Outras Desp. Op. Ass. Saúde Não Rel. Planos Saúde da Op.	0,00	-	0,00
RESULTADO BRUTO	<u>0,00</u>	-100,0%	<u>25.000,00</u>
Despesas de Comercialização	0,00	-	0,00
Despesas Administrativas	-30.761,33	-2,5%	-31.560,95
Resultado Financeiro Líquido	<u>3.174,50</u>	32,9%	<u>2.389,12</u>
Receitas Financeiras	4.451,01	1,0%	4.408,76
Despesas Financeiras	-1.276,51	-36,8%	-2.019,64
Resultado Patrimonial	<u>0,00</u>	-100,0%	<u>-2.693,02</u>
Receitas Patrimoniais	0,00	-	0,00
Despesas Patrimoniais	0,00	-100,0%	-2.693,02
Resultado com Seguro e Resseguro	<u>0,00</u>	-	<u>0,00</u>
Receitas com Seguro e Resseguro	0,00	-	0,00
Despesas com Seguro Resseguro	0,00	-	0,00
RESULTADO ANTES DOS IMP. E PART.	<u>-27.586,83</u>	301,9%	<u>-6.864,85</u>
Imposto de Renda	0,00	-100,0%	-2.322,30
Contribuição Social	0,00	-100,0%	-1.393,38
Impostos Diferidos	0,00	-	0,00
Participações sobre o Lucro	0,00	-	0,00
RESULTADO LÍQUIDO	<u>-27.586,83</u>	160,7%	<u>-10.580,53</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

**CEC AUDITORES
INDEPENDENTES S**

S:10893640000121

Assinado de forma digital

por CEC AUDITORES

INDEPENDENTES S

S:10893640000121

Dados: 2022.03.02

16:21:13 -03'00'

PENTÁGONO ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS S/A
CNPJ/MF. 30.495.227/0001-16

Curitiba - PR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC PELO MÉTODO DIRETO EM: 31/12/2021
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	31/12/2021	AH	31/12/2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Planos de Saúde	0,00	-	0,00
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	105.984,51	-30,2%	151.793,22
(+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	4.451,01	-67,8%	13.830,85
(+) Outros Recebimentos Operacionais	131.551,53	577,3%	19.423,00
(-) Pagamento a Fornecedores/Prest. de Serviço de Saúde	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Comissões	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Pessoal	-2.915,17	-	0,00
(-) Pagamento de Pró-Labore	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	-19.469,59	32,2%	-14.722,51
(-) Pagamento de Tributos	-2.286,65	814,6%	-250,01
(-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trab./Trib.)	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Aluguel	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	0,00	-	0,00
(-) Aplicações Financeiras	-217.315,64	27,8%	-170.074,55
(-) Outros Pagamentos Operacionais	0,00	-	0,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIV. OPERACIONAIS	0,00	-	0,00
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
(+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado – Hospitalar	0,00	-	0,00
(+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado – Outros	0,00	-	0,00
(+) Recebimento de Venda de Investimentos	0,00	-	0,00
(+) Recebimento de Dividendos	0,00	-	0,00
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Hospitalar	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros	0,00	-	0,00
(-) Pagamentos Relativos ao Ativo Intangível	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Aquisição de Part. em Outras Empresas	0,00	-	0,00
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Investimento	0,00	-	0,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIV. DE INVESTIMENTO	0,00	-	0,00
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
(+) Integralização de Capital em Dinheiro	0,00	-	0,00
(+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos	0,00	-	0,00
(+) Títulos - Descontados	0,00	-	0,00
(+) Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Juros – Empréstimos/Finan./Leasing	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Amortização – Empr./Finan./Leasing	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	0,00	-	0,00
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Financiamento	0,00	-	0,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIV. DE FINANCIAMENTO	0,00	-	0,00
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	0,00	-	0,00
CAIXA/BANCOS – Saldo Inicial	0,00	-	0,00
CAIXA/BANCOS - Saldo Final	0,00	-	0,00

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

CEC AUDITORES
INDEPENDENTES
S
S:1089364000012
1

Assinado de forma digital por CEC AUDITORES INDEPENDENTES S
S:10893640000121
Dados: 2022.03.02 16:20:14 -03'00'

PENTÁGONO ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS S/A

CNPJ/MF. 30.495.227/0001-16

Curitiba - PR

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2021
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	Reservas de Sobras / Retenção de Superávits							Prej./Déficits Acumulados	Total
	Capital/ Patrimônio Social	Adiantamento para Futuro Aumento Capital	Fundo de Reserva	Fundo de Assist.Técnica, Educ. Social (F.A.T.E.S)	Outras Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits	Ajustes de Avaliação Patrimonial			
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	25.000,00	-	-	-	-	-	794,33	25.794,33	
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	
Efeitos da mudança de critérios contábeis	-	-	-	-	-	-	-	-	
Retificação de erros de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aumentos de Capital /Patrimônio Social com lucros e reservas e em espécie	25.004,00	-	-	-	-	-	-	25.004,00	
Reversões de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reservas de Capital/Patrimoniais (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reserva de Reavaliação:	-	-	-	-	-	-	-	-	
Realização	-	-	-	-	-	-	-	-	
Baixa	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	
Lucro/Superávit /Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	10.580,53	10.580,53	
Proposta da destinação do lucro/superávit:	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reservas Estatutárias	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outras Reservas de Lucros (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dividendos/Juros Cap. Próprio/Lucros /Sobras a distribuir (detalhar):	-	-	-	-	-	-	-	-	
R\$ por ação/cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	50.004,00	-	-	-	-	-	9.786,20	40.217,80	
Efeitos da mudança de critérios contábeis	-	-	-	-	-	-	-	-	
Retificação de erros de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	
Aumentos de Capital /Patrimônio Social com lucros e reservas e em espécie	143.816,85	-	-	-	-	-	-	143.816,85	
Reversões de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reservas de Capital/Patrimoniais (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reserva de Reavaliação:	-	-	-	-	-	-	-	-	
Realização	-	-	-	-	-	-	-	-	
Baixa	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	
Lucro/Superávit /Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	27.586,83	27.586,83	
Proposta da destinação do lucro/superávit:	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reservas Estatutárias	-	-	-	-	-	-	-	-	
Outras Reservas de Lucros (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Dividendos/Juros Cap. Próprio/Lucros /Sobras a distribuir (detalhar):	-	-	-	-	-	-	-	-	
R\$ por ação/cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	193.820,85	-	-	-	-	-	37.373,03	156.447,82	

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

CEC AUDITORES
INDEPENDENTES S
S:10893640000121

Assinado de forma digital por
CEC AUDITORES
INDEPENDENTES S
S:10893640000121
Dados: 2022.03.02 16:20:41
-03'00'

**NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31/12/2021 E 31/12/2020
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A companhia **PENTÁGONO ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS S/A.**, com sede e foro à Rua Doutor Pedrosa, nº 183, casa, Condomínio Pedrosa, CEP 80.420-120, na cidade de Curitiba, Estado do Paraná, é uma sociedade por ações, regida pelo disposto no Estatuto Social de 30/01/2019, e em regência supletiva pela Lei nº. 6.404, de 15 de dezembro de 1976 das Sociedades por Ações, alterada pela Lei nº. 11.638, de 28 de dezembro de 2007, e Lei nº. 11.941, de 27 de maio de 2009, sendo este regramento adotado nesta ordem sucessiva e ainda no que for aplicável às normas das sociedades anônima de capital fechado e definição do artigo 997 e seguintes da Lei nº 10.406/2002, permanecendo com prazo de duração indeterminado. Objeto social é ramo de propositura da contratação de planos privados de assistência à saúde coletivos, especificamente na segmentação odontológica, na condição de estipulante e/ou prestação serviço para pessoas jurídicas contratantes de planos privados de assistência à saúde coletivos, podendo desenvolver as seguintes atividades:

(i) promover a reunião de pessoas jurídicas legitimadas para contratar planos assistência à saúde coletivos; (ii) oferecer planos privados de assistência à saúde coletivos para a população às pessoas jurídicas legitimadas para contratar; (iii) prestar apoio técnico na discussão de aspectos operacionais dos planos privados de assistência à saúde coletivos, tais como a) negociação de reajustes, b) aplicação de mecanismos de regulação pela operadora, e c) alteração de rede assistencial; (iv) prestar apoio às áreas de recursos humanos de pessoas jurídicas legitimadas para contratar planos privados de assistência à saúde coletivos na gestão de benefícios do plano; (v) terceirização de serviços administrativos relativos aos planos privados de assistência a saúde coletivos; (vi) movimentação cadastral de beneficiários por delegação dos planos privados de assistência à saúde coletivos; (vii) conferência de faturas dos planos privados de assistência à saúde coletivos; (viii) cobrança ao beneficiário por delegação dos planos privados de assistência à saúde coletivos; e (ix) consultoria de mercado, sugestão de desenho de planos privados de assistência à saúde coletivos e modelos de gestão CNAE 6550200, 6629100 e 7490104.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as normas da ANS e práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da NBC TG 1000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1255/2009 e a ITG 2000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1330/2011 que trata da Escrituração Contábil.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade, continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

NOTA 03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da entidade incluem, portanto, estimativas de provisões ativas e passivas contingentes, entre outras, cujos resultados podem apresentar variações em relação às mesmas.

a) Regime de Escrituração

Adotado regime de competência para registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação deste regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando dos ganhos incorridos, independentemente do seu recebimento ou pagamento.

b) Caixa e Equivalentes

São representados por recursos em caixa e aplicações de curto prazo de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações financeiras estão representadas por títulos de renda fixa, os quais são apresentados pelo custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, bem como estão de acordo com o valor da realização.

c) Aplicações Financeiras

São apresentados pelos valores de realização, incluindo, conforme aplicáveis, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

d) Ativos Circulantes e Não Circulantes

Estão demonstrados pelos valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos e ajuste a valor presente.

e) Ativos Garantidores

Conforme artigo 2º da Resolução Normativa – IN n.º 33 de 05 de outubro de 2009 e alterações: “As administradoras de benefícios deverão vincular ativos garantidores à ANS no montante de 33% (trinta e três por cento) da receita trimestral dos contratos coletivos estipulados”.

A administradora está em fase inicial de suas atividades, por esse motivo não possui receita trimestral de contratos coletivos estipulados e não efetuou aplicação vinculada de 33%. A administração da companhia está ciente da vinculação e pretende efetuar assim que possuir receita trimestral dos contratos coletivos estipulados que possam gerar receitas.

NOTA 04. COMPOSIÇÃO DE SALDOS DO BALANÇO PATRIMONIAL

1 ATIVO

1.1 Ativo Circulante

1.1.1 Aplicações Financeiras

Descrição	2021	2020
Aplicações Livres	156.230,28	44.899,15
Depósitos Bancários a Prazo - CDB/RDB	156.230,28	44.899,15
Total	156.230,28	44.899,15

1.1.2 Créditos Tributários e Previdenciários

Descrição	2021	2020
Créditos Tributários	140,64	95,83
Imposto de Renda	140,64	95,83
Total	140,64	95,83

2 PASSIVO

2.1 Passivo Circulante

2.1.1 Tributos e Encargos Sociais a Recolher

Descrição	2021	2020
Contribuições Previdenciárias	430,20	0,00
FGTS a Recolher	113,67	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte de Ter.	0,00	15,00
Outros	0,00	46,50
Total	543,87	61,50

* Apresentado Memória de Cálculo de IRRF, COFINS/CSLL/PIS em 31/12/2021.

2.1.2 Débitos Diversos

Descrição	2021	2020
Salários a Pagar	641,18	0,00
Férias	311,45	0,00
Fornecedores de Bens	416,60	0,00
Total	1.369,23	0,00

NOTA 05. CAPITAL SOCIAL

O capital social que era de R\$ 50.004,00 passou para R\$ 193.820,85, totalmente integralizado, representado por 193.821 ações ordinárias nominativas, no valor nominal de 1,00 (um real) cada uma, integralizadas proporcionalmente pelos acionistas, em moeda corrente nacional. ATA da Assembléia Geral Ordinária e Extraordinária registrada na Junta Comercial do Paraná sob nº 20213946734, NIRE nº 41300300861 de 24.06.2021.

NOTA 06. PATRIMÔNIO MÍNIMO AJUSTADO – PMA/MARGEM DE SOLVÊNCIA – MS

O Patrimônio Mínimo Ajustado – PMA está insuficiente em R\$ 92.155,83 em 31/12/2021. A administração realizará complementação financeira para atendimento das exigências da RN N° 461, de 04 de novembro de 2020 e RN N° 451, de 06 de março de 2020 (com alterações) da ANS.

Curitiba (PR), 31 de dezembro de 2021.

Edney Mathias da Silva
CPF 042.006.486-95
Presidente

Tiago da Silva Oliveira
Contador
CRC – PR – 063.671/O-6
CPF/MF. 015.859.730-33

**CEC AUDITORES
INDEPENDENTES
S
S:1089364000012
1**

Assinado de forma digital
por CEC AUDITORES
INDEPENDENTES S
S:10893640000121
Dados: 2022.03.02
16:21:41 -03'00'