



**Missioneira
Empreendimentos S.A**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**



Sumário

I.	BALANÇO PATRIMONIAL	3
II.	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)	4
III.	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)	5
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)	6
V.	DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRAGENTES (DRA).....	7
VI.	NOTAS EXPLICATIVAS	8
1.	CONTEXTO OPERACIONAL.....	8
2.	AÇÕES DESENVOLVIDAS	8
3.	APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	8
4.	SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS	8
4.1	REGIME DE ESCRITURAÇÃO	8
4.2	MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO	8
4.3	DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES	8
4.4	ATIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES	9
4.5	INVESTIMENTOS	9
4.6	PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES	9
4.7	REGIME DE APURAÇÃO DO RESULTADO.....	9
5.	DISPONÍVEL.....	9
6.	APLICAÇÕES	9
7.	INVESTIMENTOS.....	9
8.	PASSIVO CIRCULANTE.....	10
9.	PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....	10
10.	INSTRUMENTOS FINANCEIROS	10
11.	DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	10
12.	EVENTOS SUBSEQUENTES	11



I. BALANÇO PATRIMONIAL

	NE	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE		1.178.934,82	510.824,02
Disponível	5	1.178.934,82	510.824,02
Bancos conta movimento		56.642,50	20.683,60
Aplicações financeiras	6	1.122.292,32	490.140,42
ATIVO NÃO CIRCULANTE		435,82	102,52
Investimentos	7	435,82	102,52
Outras Participações societária		435,82	102,52
TOTAL DO ATIVO		1.179.370,64	510.926,54

	NE	2023	2022
PASSIVO CIRCULANTE		1.250,00	9.340,00
Fornecedores a pagar	8	1.250,00	8.750,00
Outras Obrigações a pagar	8	-	590,00
Valores a reembolsar		-	240,00
Multas a pagar		-	350,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9	1.178.120,64	501.586,54
Capital social	9a	1.100.100,00	500.100,00
Reserva Legal	9b	3.971,65	74,33
Lucros / Prejuízos Acumulados	9c	74.048,99	1.412,21
TOTAL DO PASSIVO		1.179.370,64	510.926,54

* As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



II. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)

	2023	2022
Receita Operacional Bruta	-	-
Receitas com operações	-	-
(-) Tributos diretos das operações	-	-
RESULTADO BRUTO	-	-
Despesas de comercialização	-	-
Despesas administrativas	(20.951,10)	(9.340,00)
Resultado financeiro líquido	97.485,20	10.826,54
Receitas financeiras	97.485,20	11.142,94
Despesas financeiras	-	(316,40)
Resultado patrimonial	-	-
Receitas patrimoniais	-	-
Despesas patrimoniais	-	-
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	76.534,10	1.486,54
Imposto de renda	-	-
Contribuição social	-	-
RESULTADO LÍQUIDO	76.534,10	1.486,54

* As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



III. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(DMPL)

	CAPITAL	RESERVAS	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL EM 01-01-2022	-	-	-	-
Aumento / Redução de capital	500.100,00	-	-	500.100,00
Integralização de capital	500.100,00	-	-	500.100,00
Juros ao capital capitalizados	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	1.486,54	1.486,54
Destinações legais e estatutárias do resultado	-	74,33	(74,33)	-
Reserva Legal (5%)	-	74,33	(74,33)	-
SALDO FINAL EM 31-12-2022	500.100,00	74,33	1.412,21	501.586,54

	CAPITAL	RESERVAS	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO INICIAL EM 01-01-2023	500.100,00	74,33	1.412,21	501.586,54
Aumento / Redução de capital	600.000,00	-	-	600.000,00
Integralização de capital	600.000,00	-	-	600.000,00
Juros ao capital capitalizados	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	76.534,10	76.534,10
Destinações legais e estatutárias do resultado	-	3.897,32	(3.897,32)	-
Reserva Legal (5%)	-	3.897,32	(3.897,32)	-
SALDO FINAL EM 31-12-2023	1.100.100,00	3.971,65	74.048,99	1.178.120,64

* As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



IV. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

Método Direto

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de prestação de serviços	-	-
(+) Resgate de aplicações financeiras	-	-
(+) Recebimento de juros de aplicações financeiras	96.852,83	11.140,42
(+) Outros recebimentos operacionais	-	-
(-) Pagamento a fornecedores	-	-
(-) Pagamento de comissões	-	-
(-) Pagamento de pessoal	-	-
(-) Pagamento de pró-labore	-	-
(-) Pagamento de serviços terceiros	-	-
(-) Pagamento de tributos	-	-
(-) Pagamento de processos judiciais (cíveis/trabalhistas/tributárias)	-	-
(-) Pagamento de aluguel	-	-
(-) Pagamento de promoção/publicidade	-	-
(-) Aplicações financeiras	-	-
(-) Outros pagamentos operacionais	(29.041,10)	(316,40)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	67.811,73	10.824,02
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Recebimento de venda de ativo imobilizado	-	-
(+) Recebimento de venda de investimentos	-	-
(+) Recebimento de dividendos	299,07	-
(+) Outros recebimentos das atividades de investimento	-	-
(-) Pagamento de aquisição de ativo imobilizado	-	-
(-) Pagamentos relativos ao ativo intangível	-	-
(-) Pagamento de aquisição de participação em outras empresas	-	(100,00)
(-) Outros pagamentos das atividades de investimento	-	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	299,07	(100,00)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Integralização de capital	600.000,00	500.100,00
(+) Recebimento - empréstimos/financiamentos	-	-
(+) Títulos descontados	-	-
(+) Outros Recebimentos de Atividades de Investimento	-	-
(-) Pagamento de juros – empréstimos/financiamentos/leasing	-	-
(-) Pagamento de amortização – empréstimos/financiamentos/leasing	-	-
(-) Pagamento de participação nos resultados	-	-
(-) Outros pagamentos da atividade de financiamento	-	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	600.000,00	500.100,00
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	668.110,80	510.824,02
CAIXA - saldo inicial	510.824,02	-
CAIXA - saldo final	1.178.934,82	510.824,02
Ativos livres no início do período ¹	510.824,02	-
Ativos livres no final do período ¹	1.178.934,82	510.824,02
Aumento/(Diminuição) nas aplicações financeiras - RECURSOS LIVRES	668.110,80	510.824,02

¹ Refere-se ao saldo das contas 'Caixa' e 'Bancos Conta Depósito', mais o montante de aplicações financeiras livres, isto é, aplicações sem cláusula restritiva de resgate.

* As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



V. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRAGENTES (DRA)

	TOTAIS EM 31/12/2023	TOTAIS EM 31/12/2022
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	76.534,10	1.486,54
RESULTADO ANTES DAS DESTINAÇÕES LEGAIS E ESTATUTÁRIAS	76.534,10	1.486,54
DESTINAÇÕES LEGAIS E ESTATUTÁRIAS	(3.897,32)	(74,33)
Reserva Legal (5%)	(3.897,32)	(74,33)
LUCROS A DISPOSIÇÃO DA AGO	72.636,78	1.412,21

* As notas explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.



VI. NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Missioneira Empreendimentos S.A é uma sociedade anônima de capital fechado, cuja subsidiária integral é a Unimed Missões/RS – Cooperativa de Assistência à Saúde (CNPJ nº 87.701.249/0001-02) tendo sido constituída em 06 de janeiro de 2022, com fins lucrativos e com objetivo social de caráter acessório ou complementar de sua acionista controladora, Unimed Missões/RS. No ano de 2023, a Companhia não exerceu nenhuma atividade de geração de receitas operacionais.

2. AÇÕES DESENVOLVIDAS

A Companhia atuará de acordo com seu Estatuto Social, através do desenvolvimento das seguintes atividades: I. administração do cartão de acesso à saúde; II. centro de serviços próprios ou compartilhados (cozinha, lavanderia, central de esterilização, manutenção e outras atividades afins); III. operação de unitarização de medicamentos; IV. exploração de espaços de estacionamento; V. criação de escritórios profissionais para prestação de serviços a ela ou a terceiros; VI. participação ou exploração de programa de Saúde ocupacional do trabalhador; VII. consultoria em processos e em gestão; VIII. importação e distribuição de produtos farmacêuticos; IX. locação de veículos; X. análises e testes de ar, água e equipamentos médico-hospitalares; XI. aquisição, alienação e locação de bens móveis e imóveis, próprios e de terceiros; XII. Comércio varejista de produtos farmacêuticos, perfumaria, cosméticos, artigos médicos, ópticos, ortopédicos e similares; XIII. centro de formação técnica; XIV. treinamentos para capacitação em gestão e aperfeiçoamento profissional; XV. participação ou exploração de distribuidoras de medicamentos e materiais, todos vinculados à área de saúde ou demais áreas que a sociedade entender convenientes; XVI. serviços de telerradiologia; XVII. participação, por gestão própria ou terceirizada, na administração de negócios próprios ou de terceiros, neles se incluindo formas e instrumentos de acesso a estabelecimentos de saúde, serviços profissionais e similares; XVIII. representação comercial e intermediação de serviços ou produtos em geral. XIX. participação ou exploração nos empreendimentos relacionados com hotelaria, restaurante, academias de ginástica, além de outras atividades relacionadas a prestação de serviços próprios ou de terceiros; XX. planos odontológicos e serviços de odontologia; XXI. participação no capital de outras sociedades nacionais ou estrangeiras, na condição de sócia, acionista ou quotista, em caráter permanente ou temporário, como controladora, minoritária ou única; XXII. desenvolvimento e comercialização de "softwares"; XXIII. gerenciamento de plataformas eletrônicas e websites; XXIV. licenciamento de marcas próprias e de terceiros; XXV. promoção e organização de eventos; e XXVI. serviços de gráfica e de impressão.

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas segundo as normas contábeis brasileiras, observando as peculiaridades da Lei 6404/76 (Lei das SA) da legislação comercial e tributária.

As Demonstrações Financeiras são apresentadas em moeda corrente nacional denominada de Real, tendo sido autorizado sua elaboração pelo Presidente da Companhia em 31/01/2023.

4. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Cooperativa na elaboração das Demonstrações Financeiras estão descritas a seguir.

4.1 REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das contraprestações, receitas, eventos e despesas quando ocorridas, conhecidas ou avisadas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

4.2 MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO

As Demonstrações Financeiras são apresentadas em reais, que é a moeda funcional da *Holding*. Todas as informações financeiras foram apresentadas em reais.

4.3 DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES

Estão representadas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez, avaliadas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.

A carteira de aplicações está composta por títulos de renda fixa, os quais são apresentados pelo custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, bem como está de acordo com valor de realização.



4.4 ATIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

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

4.5 INVESTIMENTOS

São registrados ao custo de aquisição.

4.6 PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos respectivos encargos e do ajuste a valor presente.

4.7 REGIME DE APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado é apurado pelo regime contábil de competência de exercícios.

5. DISPONÍVEL

O valor do Disponível compreende somente os depósitos bancários, uma vez que, a Companhia não possui montantes em caixa, conforme quadro descritivo abaixo.

ATIVO DISPONÍVEL	31/12/2023	31/12/2022
Sicredi CC 53934-6	56.642,50	20.683,60
TOTAIS	56.642,50	20.683,60

6. APLICAÇÕES

As aplicações compreendem os investimentos realizados em títulos de renda fixa do Banco Sicredi com remuneração fixada em 102%/CDI e livres para resgate.

APLICAÇÕES CURTO PRAZO	31/12/2023	31/12/2022
Aplicações Banco Sicredi	1.122.292,32	490.140,42
Sicredinvest título 0943500115-5	464.475,74	409.891,44
Sicredinvest título 0943500134-1	90.935,42	80.248,98
Sicredinvest título 0943500154-6	55.871,49	-
Sicredinvest título 3343508832-3	324,96	-
Sicredinvest título 0943500194-5	152.888,20	-
Sicredinvest título 0943500234-8	106.573,71	-
Sicredinvest título 0943500270-4	106.621,75	-
Sicredinvest título 0943500310-7	90.000,00	-
Sicredinvest título 0943500290-9	54601,05	-
TOTAIS	1.122.292,32	490.140,42

7. INVESTIMENTOS

O valor registrado na conta de investimento refere-se à cota capital da Companhia junto ao Banco Sicredi.



8. PASSIVO CIRCULANTE

Incluem-se neste quadro os valores de compromissos com fornecedores e reembolsos, conforme demonstrado a seguir.

PASSIVO CIRCULANTE	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores a pagar	1.250,00	8.750,00
Honorários Contábeis a pagar	1.250,00	8.750,00
Outras obrigações a pagar	-	590,00
Unimed Missões/RS	-	240,00
Multas a pagar	-	350,00
TOTAIS	1.250,00	9.340,00

9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido da Companhia está composto por valores conforme demonstrado no quadro abaixo, totalizando em 31/12/2023 o valor de R\$ 1.178.120,64 (hum milhão, cento e setenta e oito mil, cento e vinte reais e sessenta e quatro centavos).

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/12/2023	31/12/2022
Capital (a)	1.100.100,00	500.100,00
Reservas (b)	3.971,65	74,33
Lucros ou Prejuízos Acumulados (c)	74.048,99	1.412,21
TOTAIS	1.178.120,64	501.586,54

a. CAPITAL SOCIAL

O capital social integralizado pela Unimed Missões/RS, totalizando em 31/12/2023 o montante de R\$ 1.100.100,00 (hum milhão, cem mil e cem reais), dividido em quotas-partes.

b. RESERVAS

O saldo de reservas em 31/12/2023 referente a Reserva Legal (5%) relativa aos exercícios de 2022 e 2023.

c. LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Lucro do exercício de 2023 à disposição da Assembleia no valor de R\$ 72.636,78 (setenta e dois mil, seiscentos e trinta e seis reais e setenta e oito centavos).

10. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Em 31/12/2023, a Companhia não tinha qualquer contrato de troca de índices (swaps) ou que envolvessem operações com derivativos. Os instrumentos financeiros representados pelas disponibilidades, títulos e valores mobiliários, contas a receber e a pagar estão registrados pelo valor de custo acrescido dos rendimentos ou encargos incorridos, deduzidos de eventuais provisões para perdas, os quais se aproximam dos valores de mercado.

11. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC) foi elaborada conforme definido pelo CPC 03, pelo método Direto. A Conciliação do Lucro Líquido obtido das atividades operacionais foi realizada conforme determina o NBC TG 03 e alterações posteriores.



12. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e a de elaboração das demonstrações financeiras (05/02/2024) que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

Santo Ângelo, 31 de dezembro de 2023.

ROBERTO ANTONIO VALANDRO BELLINASSO
Presidente

BRUNA MACHADO DOS SANTOS
Contadora - CRC/RS nº 091031/O-3