

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

NOTAS EXPLICATIVAS
(Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A UGF Participações S.A. ("Companhia") é uma sociedade por ações de capital fechado que foi constituída em 25 de abril de 2012, por meio de uma escritura pública. A Companhia é uma subsidiária integral da Unimed Grande Florianópolis Cooperativa de Trabalho Médico ("Unimed Grande Florianópolis" ou "Cooperativa"), isto é, a totalidade do seu capital social (ações) pertence à Cooperativa.

Sediada em Santa Catarina, seu objeto social é a participação em outras sociedades e a formação de consórcios.

2. ENTIDADES CONTROLADAS

A Companhia, ao final do exercício, possui as seguintes participações societárias:

a) Na condição de sociedade controladora, com 100,00% de participação no capital social:

- SM Distribuidora de Insumos Hospitalares Ltda.: tem por objeto a importação, distribuição e comércio atacadista de insumos, equipamentos e materiais hospitalares.
- Solutech Soluções em Saúde Ltda.: tem por objeto as atividades de intermediação e agenciamento de serviços e negócios em saúde e atividades de apoio em saúde à empresas; desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis; desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não customizáveis; suporte técnico, manutenção e serviços em tecnologia da informação; consultoria em tecnologia da informação; atividades de apoio à gestão de saúde; atividades auxiliares dos serviços financeiros; teleatendimento; locação de cabines de enclausuramento e locação de equipamentos eletrônicos.

b) Na condição de sociedade coligada, com 49,99% de participação no capital social:

- Talassa Oncologia e Participações S.A.: tem por objeto a prestação de serviços de quimioterapia, serviços médicos-ambulatoriais, o desenvolvimento e exploração direta de atividades relacionadas a serviços médicos, bem como a prestação de todos e quaisquer serviços e aquisição ou importação de todos e quaisquer equipamentos, máquinas, materiais e insumos necessários ao desenvolvimento das referidas atividades, com início das operações em fevereiro de 2022.

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com a legislação comercial e fiscal em vigor, com observância as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB.

Na elaboração das demonstrações consolidadas de 2022, foram identificadas inconsistências no processo de eliminação dos lançamentos entre as empresas do ano de 2021. Diante disso, houve a republicação das demonstrações contábeis de 2021 relacionadas ao Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Fluxo de Caixa e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Consolidado.

- Balanço Patrimonial:

ATIVO	Saldo em 31 de dezembro de 2022		
	Consolidado		
	Publicado em 2022	Ajustes	Publicado em 2021
ATIVO NÃO CIRCULANTE	59.062.821	49.991.001	9.071.820
Intangível	50.268.660	49.991.001	277.659
TOTAL DO ATIVO	66.529.328	49.991.001	16.538.327

PASSIVO	Saldo em 31 de dezembro de 2022		
	Consolidado		
	Publicado em 2022	Ajustes	Publicado em 2021
PASSIVO CIRCULANTE	5.240.171	3.000.000	2.240.171
Tributos e encargos sociais a recolher	210.492		210.492
Débitos diversos	5.029.679	3.000.000	2.029.679
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	31.204.888	12.000.000	19.204.888
Tributos e encargos sociais a recolher	2.803.125		2.803.125
Provisões para tributos diferidos	13.398.678		13.398.678
Débitos diversos	15.003.084	12.000.000	3.003.084
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.084.269	34.991.001	(4.906.732)
Capital social	19.500.000		19.500.000
Reserva Legal	575.438		575.438
Dividendo adicional proposto	10.564.718	10.480.876	83.842
Lucros / Prejuízos acumulados	(555.887)	24.510.125	(25.066.013)
TOTAL DO PASSIVO	66.529.328	49.991.001	16.538.327

- Demonstração de Resultado do Exercício

	Saldo em 31 de dezembro de 2022		
	Consolidado		
	Publicado em 2022	Ajustes	Publicado em 2021
Resultado patrimonial	34.066.019	34.991.001	(924.982)

RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	26.242.914	34.991.001	(8.748.087)
LUCRO / PREJUÍZO LÍQUIDO	10.562.834	34.991.001	(24.428.167)

- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido:

Saldo em 31 de dezembro de 2022				
Publicado em 2022				
	Capital Social	Reservas de Lucros	Prejuízos Acumulados	Dividendo Adicional Proposto
				Total
Resultado líquido do exercício			10.562.834	10.562.834
Dividendo adicional proposto			(10.564.718)	(83.842)
SALDOS EM 31.12.2021	19.500.000	575.438	(555.887)	10.564.718
				30.084.269
Ajustes				
	Capital Social	Reservas de Lucros	Prejuízos Acumulados	Dividendo Adicional Proposto
				Total
Resultado líquido do exercício			34.991.001	34.991.001
Dividendo adicional proposto			(10.480.876)	10.480.876
SALDOS EM 31.12.2021	-	-	24.510.125	10.480.876
				34.991.001
Publicado em 2021				
	Capital Social	Reservas de Lucros	Prejuízos Acumulados	Dividendo Adicional Proposto
				Total
Resultado líquido do exercício			(24.428.167)	(24.428.167)
Dividendo adicional proposto			(83.842)	-
SALDOS EM 31.12.2021	19.500.000	575.438	(25.066.013)	83.842
				(4.906.732)

- Demonstração do Fluxo de Caixa:

Saldo em 31 de dezembro de 2022			
Consolidado			
	Publicado em 2022	Ajustes	Publicado em 2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Lucro / Prejuízo do exercício	10.562.834	34.991.001	(24.428.167)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-
Lucro / Prejuízo do exercício ajustado	10.562.834	34.991.001	(24.428.167)
	10.604.802	34.991.001	(24.386.199)
Aumento ou (redução) nos passivos:			
Tributos e encargos sociais a recolher	178.643		178.643
Débitos diversos		15.000.000	

	18.907.533		3.907.533
Provisões judiciais	-		-
Provisões tributárias	2.803.125		2.803.125
Passivo fiscal diferido	13.398.678		13.398.678
	35.287.980	15.000.000	20.287.980
Recursos líquidos gerados ou utilizados nas atividades operacionais	45.076.426	49.991.001	(4.914.575)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS			
(Aumento) ou redução de investimentos	(18.359)		(18.359)
(Aumento) ou redução de imobilizado	(3.216.941)		(3.216.941)
(Aumento) ou redução no intangível	(50.157.326)	(49.991.001)	(166.325)
Recursos líquidos gerados ou utilizados nas atividades de investimentos	(53.392.626)	(49.991.001)	(3.401.625)

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas são arredondadas para o número mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

b. Regime de escrituração

Adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas e despesas quando auferidas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

c. Disponível

Compreendem o dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

d. Ativos Circulantes e Não Circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Quando aplicáveis, são deduzidos, mediante provisão, aos seus valores prováveis de realização e do ajuste a valor presente. Os direitos realizáveis após os próximos 12 meses são classificados no ativo não circulante.

e. Provisão para perdas sobre créditos

A Companhia vem constituindo a provisão para perdas sobre créditos de acordo com a Lei nº 9.430 de 27 de dezembro de 1996, em decorrência da existência de créditos de difícil realização, sendo que na avaliação da administração, os valores constituídos são considerados suficientes para suportar eventuais perdas.

f. Investimentos

Os investimentos em controladas são avaliados pelo método da equivalência patrimonial, deduzidos de provisão para perdas por desvalorização, quando aplicável. Os demais investimentos são avaliados pelo custo, deduzidos de provisão para perdas por desvalorização, quando aplicável.

g. Imobilizado

Os bens do imobilizado são registrados pelo custo de aquisição, formação e construção, líquido de depreciação acumulada e/ou perdas acumuladas por redução ao valor recuperável, se for o caso. O referido custo inclui os juros e encargos financeiros de projetos de construção de longo prazo, quando os critérios de reconhecimento forem satisfeitos. A depreciação dos bens é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

Um item de imobilizado é baixado quando vendido, sucateado ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado.

O valor residual e vida útil dos ativos e os métodos de depreciação são revistos quando identificado a necessidade pela área que controla o patrimônio da organização.

h. Intangível

Refere-se ao registro dos direitos que têm por objeto bens incorpóreos, como gastos de implantação do sistema de gestão e *softwares*. São apresentados pelo custo incorrido na aquisição ou formação, deduzidos da amortização acumulada calculada pelo método linear correspondente ao prazo estimado de recuperação. Os custos associados à manutenção de softwares foram reconhecidos como despesa, conforme incorridos.

i. Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um passivo é reconhecido quando a Companhia possui uma obrigação legal ou é constituído como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e do ajuste a valor presente. As obrigações exigíveis após os próximos 12 meses são classificados no passivo não circulante.

j. Imposto de Renda e Contribuição Social

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base na legislação tributária vigente e apurados com base no lucro real. O imposto de renda é constituído à alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% sobre o lucro tributável que excede R\$ 240.000 ao ano. A contribuição social é constituída pela alíquota de 9%.

O ativo fiscal diferido é reconhecido em relação aos prejuízos fiscais e diferenças temporárias dedutíveis não utilizados, na extensão em que seja provável que lucros tributáveis futuros estarão disponíveis, contra os quais serão utilizados, conforme estabelece o pronunciamento técnico CPC nº 32 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

k. Utilizações de estimativas e julgamentos

As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas sobre créditos, provisões técnicas, estimativas do valor justo de determinados ativos e passivos, provisões para passivos contingentes, estimativas da vida útil de determinados ativos e outras similares. Os resultados efetivos podem ser diferentes dessas estimativas e premissas.

l. Base de consolidação

As demonstrações financeiras consolidadas compreendem as demonstrações financeiras do Grupo Econômico UGF e suas controladas em 31 de dezembro de 2022. As políticas contábeis são aplicadas de forma uniforme nas empresas consolidadas e são consistentes com aquelas utilizadas no exercício anterior, assim como os exercícios sociais das empresas incluídas na consolidação são coincidentes com os da controladora.

Destacamos as empresas incluídas nas demonstrações financeiras consolidadas:

Razão social	Tipo	% de participação	
		2022	2021
SM Distribuidora de Insumos Hospitalares Ltda.	Controlada	100,00	100,00
Solutech Soluções em Saúde Ltda.	Controlada	100,00	100,00

Talassa Oncologia e Participações S.A.

Controlada

49,99

49,99

5. DISPONÍVEL

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Caixa	-	-	(500)	307
Bancos conta movimento	37.279	1.002.899	1.264.124	1.760.421
Aplicações de Liquidez Imediata	470.807	-	470.807	-
	<u>508.086</u>	<u>1.002.899</u>	<u>1.734.430</u>	<u>1.760.728</u>

6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Aplicações livres	2.185.956	2.017.951	3.471.956	3.320.092
	<u>2.185.956</u>	<u>2.017.951</u>	<u>3.471.956</u>	<u>3.320.092</u>

Trata-se de aplicações livres que não estão atreladas a nenhuma obrigação junto a credores.

7. CRÉDITOS DE OPERAÇÕES

A composição dos créditos de operações está representada pelas rubricas demonstradas a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
<u>Atendimentos a particulares:</u>				
Créditos a receber	-	-	745.541	825.138
(-) Provisão para perdas sobre créditos	-	-	(745.541)	(825.138)
	-	-	-	-
<u>Atendimentos a convênios:</u>				
Créditos a receber	-	-	5.257.805	104.053
(-) Provisão para perdas sobre créditos	-	-	(100.216)	(92.467)
			5.157.589	11.586
<u>Venda de mercadorias</u>				
Créditos a receber			39.217	263.217
			39.217	263.217
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.196.806</u>	<u>274.804</u>

A composição dos créditos de operações por idade de vencimento está demonstrada a seguir:

Vencimento	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
A vencer	-	-	5.196.806	263.217
Vencidos há mais de 90 dias	-	-	845.757	929.192
	-	-	6.042.563	1.192.409
(-) Provisão para perdas sobre créditos	-	-	(845.757)	(917.605)
	-	-	5.196.806	274.804

As provisões para perdas sobre créditos foram calculadas de acordo com as regras contidas na nota explicativa nº 3.e. Segue abaixo a movimentação da provisão:

	Consolidado			
	Saldo em 2021	Provisões	Reversões	Saldo em 2022
Créditos a receber - Particulares	825.138	26	(79.623)	745.541
Créditos a receber - Convênios	92.467	16.858	(9.109)	100.216
	917.605	16.884	(88.732)	845.757

8. CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Imposto de renda retido na fonte	76.706	38.646	83.086	822.187
Imposto de renda a compensar	53.274	38.459	501.142	323.749
Contribuição social retida na fonte	-	-	216	276.409
Contribuição social a compensar	3.917	-	88.320	11.952
INSS a recuperar	-	-	37.743	49.181
INSS a compensar	-	-	8	8
PIS e COFINS a recuperar	-	-	92.983	1.680
ISS a recuperar	-	-	74.476	4.822
ISS a compensar	-	-	11.753	6.965
	133.897	77.105	889.728	1.496.954

9. BENS E TÍTULOS A RECEBER

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Estoques	-	-	2.000.056	530.499
Adiantamentos	-	-	66.608	77.903
Dividendos a receber	953.345	953.345	-	-
Outros créditos a receber	683	208.298	5.410	5.866
(-) Provisão para perdas sobre créditos	-	-	(4.727)	(5.866)
	954.027	1.161.643	2.067.346	608.402

Em relação aos dividendos a receber, em 16 de novembro de 2022, através do Termo de Resolução de Quotistas, a Sociedade (UGF Participações) deliberou o seguinte: Considerando que a Sociedade não vem apresentando disponibilidade financeira para a distribuição dos dividendos apurados no exercício social relativo ao ano de 2019, de forma que qualquer pagamento neste momento irá comprometer os projetos em andamento, fica deliberado que o pagamento dos referidos dividendos será realizado a partir do momento que os atuais projetos da empresa demonstrarem geração de caixa com uma certeza de perpetuidade e fluxo com sobras.

a. Adiantamentos

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Outros adiantamentos a funcionários	-	-	61.791	46.684
Adiantamentos a fornecedores	-	-	4.817	31.219
	-	-	66.608	77.903

b. Outros créditos a receber

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
C/C - Unimed Grande Florianópolis	683	-	683	-
C/C - SM Distribuidora	-	44.149	-	-
C/C - Solutech	-	164.149	-	-
Outros créditos - ex-colaboradores	-	-	4.727	5.866
	683	208.298	5.410	5.866

A rubrica “C/C – Unimed Grande Florianópolis” caracteriza-se como um conta corrente entre as empresas do Grupo Econômico UGF e na rubrica “Outros créditos” estão registrados os valores a receber de coparticipação do plano de saúde dos colaboradores que foram desligados das controladas SM Distribuidora de Insumos Hospitalares Ltda. e Solutech Soluções em Saúde Ltda.

10. DESPESAS ANTECIPADAS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Créditos vale alimentação	-	768	2.888	5.528
	-	768	2.888	5.528

11. ATIVO FISCAL DIFERIDO

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
<u>IRPJ:</u>				
Prejuízos fiscais	-	-	17.624.913	17.406.844
Diferenças temporárias	-	-	-	-

	-	-	17.624.913	17.406.844
<u>CSLL:</u>				
Prejuízos fiscais	-	-	6.344.969	6.266.464
Diferenças temporárias	-	-	-	-
	-	-	6.344.969	6.266.464
 (-) Provisão para perdas sobre créditos	-	-	(23.969.882)	(23.673.307)
	-	-	-	-

Anualmente a Administração reavalia a probabilidade de geração de lucros tributáveis futuros a fim de verificar a necessidade de constituição provisão para perdas dos créditos.

12. DEPÓSITOS JUDICIAIS E FISCAIS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
<u>Depósitos Judiciais e Fiscais</u>				
Depósitos judiciais - Trabalhistas	-	-	-	16.612
	-	-	-	16.612

13. OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Outros créditos a receber	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000

Em março de 2021 a UGF Participações realizou um aporte financeiro (adiantamento de capital social) na Supernova Desenvolvimento e Serviços de Inteligência Artificial S.A. ("Robô Laura") com o objetivo de fortalecer a missão da Unimed Grande Florianópolis (sociedade controladora da UGF Participações S.A.), ou seja, atuar no setor de saúde com o propósito de amplificar o atendimento, digitalizar e levar saúde de forma mais justa, preditiva e na função de cuidar da vida das pessoas de forma escalada, inclusive aquelas que estão desassistidas e sem acesso a planos de saúde.

14. INVESTIMENTOS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
<u>Partic. societárias avaliadas MEP:</u>				
SM Distrib. de Insumos Hospitalares Ltda.	2.470.653	3.276.414	-	-
Solutech Soluções em Saúde Ltda.	(158.314)	30.513	-	-
Talassa Oncologia e Participações S.A.	23.022.246	24.435.314	-	-
	25.334.585	27.742.241	-	-
<u>Outros investimentos:</u>				
FESC Gestão e Consultoria	61.322	1.000	61.322	1.000

UGF Participações S.A.

Sicredi	1.947	205,35	2.439	616
Obras de Arte	-	-	8.409	-
Unicred Florianópolis	-	-	568.757	557.884
	63.269	1.205	640.927	559.500
	<u>25.397.854</u>	<u>27.743.446</u>	<u>640.927</u>	<u>559.500</u>

Abaixo segue o quadro de movimentação dos investimentos:

	Controladora			
	Saldo em 2021	Adições	Resultado Equiv. Patrimonial	Saldo em 2022
<u>Partic. societárias avaliadas MEP:</u>				
SM Distrib. de Insumos Hospitalares Ltda.	3.276.414	12.143	(817.904)	2.470.653
Solutech Soluções em Saúde Ltda.	30.513	8.748	(197.574)	(158.314)
Talassa Oncologia e Participações S.A.	24.435.314	1.449.273	(2.862.341)	23.022.246
	27.742.241	1.470.163	(3.877.819)	25.334.585
<u>Outros investimentos:</u>				
FESC Gestão e Consultoria	1.000	60.322	-	61.322
Cotas Sicredi	205	1.741	-	1.947
	1.205	62.064	-	63.269
	<u>27.743.446</u>	<u>1.532.227</u>	<u>(3.877.819)</u>	<u>25.397.854</u>
	Consolidado			
	Saldo em 2021	Adições	Resultado Equiv. Patrimonial	Saldo em 2022
<u>Outros investimentos:</u>				
FESC Gestão e Consultoria	1.000	60.322	-	61.322
Sicredi	616	1.823	-	2.439
Obras de Arte	-	8.409	-	8.409
Unicred Florianópolis	557.884	10.873	-	568.757
	<u>559.500</u>	<u>81.427</u>	<u>-</u>	<u>640.927</u>

a. Participações avaliadas pelo método de custo

A Companhia é associada de duas cooperativas de créditos e tais investimentos são avaliados pelo método de custo.

b. Participações societárias avaliadas pelo método da equivalência patrimonial

Conforme mencionado na nota explicativa nº 2 a Companhia possui investimentos relevantes em duas sociedades controladas e em uma sociedade coligada.

As principais informações relacionadas aos investimentos avaliados pelo método de equivalência patrimonial são as seguintes:

	2022			2021		
	SM Distrib. de Insumos Hospit. Ltda.	Solutech Soluções em Saúde Ltda.	Talassa Oncol. e Participações S.A.	SM Distrib. de Insumos Hospit. Ltda.	Solutech Soluções em Saúde Ltda.	Talassa Oncol. e Participações S.A.
<u>Informações sobre as controladas:</u>						
Capital social	4.352.818	50.833	49.991.001	4.352.818	50.833	49.991.001
Capital social subscrito	4.352.818	50.833	49.991.001	4.352.818	50.833	49.991.001
(-) Capital social a integralizar	-	-	(15.000.000)	-	-	(15.000.000)
Patrimônio líquido	3.276.414	30.513	33.879.427	3.276.414	30.513	33.879.427
<u>Informações sobre os investimentos:</u>						
Quantidade de cotas/ações	4.352.818	50.833	24.991.001	4.352.818	50.833	24.991.001
Participação (%)	100,00%	100,00%	49,99%	100,00%	100,00%	49,99%
<u>Cálculo da equivalência patrimonial:</u>						
Valor do investimento	4.352.818	50.833	24.991.001	4.352.818	50.833	24.991.001
Valor do invest. por equiv. Patrimonial	2.470.653	(158.314)	23.022.246	3.276.414	30.513	24.435.314
Ajuste decorrente da equiv. Patrimonial	(1.882.165)	(209.147)	(1.968.755)	(1.076.404)	(20.320)	(555.687)

15. IMOBILIZADO

	Consolidado			
	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	
			2022	2021
Bens móveis	970.165	(131.558)	838.607	430.221
Imobilizações em curso	4.166.920	-	4.166.920	2.787.828
	<u>5.137.085</u>	<u>(131.558)</u>	<u>5.005.527</u>	<u>3.218.049</u>

Segue abaixo quadro de movimentação do imobilizado:

	Consolidado					
	2021	Aquisições	Reclassificação entre contas	Baixas	Depreciação anual	2022
Bens móveis	430.221	539.944	-	-	(131.558)	838.607
Imobilizações em curso	2.787.828	1.379.093	-	-	-	4.166.920
	<u>3.218.049</u>	<u>1.919.037</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(131.558)</u>	<u>5.005.527</u>

16. INTANGÍVEL

Abaixo segue a movimentação do intangível:

	Controladora			
	Custo	Amortização acumulada	Valor líquido	
			2022	2021

Sistema SGU	3.655	(3.655)	-	3.655
Plataforma Channel	2.030	(2.030)	-	2.030
	<u>5.685</u>	<u>(5.685)</u>	<u>-</u>	<u>5.685</u>

	Consolidado			
	Custo	Amortização acumulada	Valor líquido	
			2022	2021
Softwares Diversos	367.630	(106.735)	260.895	271.974
Sistema SGU	3.655	(3.655)	-	3.655
Plataforma Channel	2.030	(2.030)	-	2.030
Acordo de parcerias	49.991.001	(1.833.003)	48.157.998	49.991.001
Direito de Não competição	8.708.800	(503.796)	8.205.004	-
Sistemas e aplicativos	18.541	(2.910)	15.631	-
	<u>59.091.657</u>	<u>(2.452.129)</u>	<u>56.639.527</u>	<u>50.268.660</u>

Segue abaixo quadro de movimentação do intangível:

	Controladora					
	Saldo em 2021	Aquisições	Reclassif. entre contas	Baixas	Amortização anual	Saldo em 2022
Sistema SGU	3.655	-	-	(3.655)	-	-
Plataforma Channel	2.030	-	-	(2.030)	-	-
	<u>5.685</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5.685)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Consolidado					
	Saldo em 2021	Aquisições	Reclassif. entre contas	Baixas	Amortização anual	Saldo em 2022
Softwares Diversos	271.974	56.315	-	(67.394)	-	260.895
Sistema SGU	3.655	-	-	(3.655)	-	-
Plataforma Channel	2.030	-	-	(2.030)	-	-
Acordo de parcerias	49.991.001	-	-	-	(1.833.003)	48.157.998
Direito de Não competição	-	8.708.800	-	-	(503.796)	8.205.004
Sistemas e aplicativos	-	18.541	-	-	(2.910)	15.631
	<u>50.268.660</u>	<u>8.783.656</u>	<u>-</u>	<u>(73.079)</u>	<u>(2.339.710)</u>	<u>56.639.527</u>

17. TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
<u>Tributos e contribuições:</u>				
ISS a recolher	-	-	3.873	10
INSS a recolher	-	6.193	39.993	33.332
IRPJ a pagar	21.462	17.364	21.462	17.364
CSLL a pagar	8.446	6.971	8.446	6.971
FGTS a recolher	-	1.957	14.119	10.529
PIS e COFINS a recolher	1.354	385	(413.020)	1.247
ICMS a recolher	-	-	9.649	47.782
	31.262	32.870	(315.477)	117.236
<u>Retenções na fonte de impostos e contribuições:</u>				
IRRF de funcionários	-	10.357	12.358	17.855
IRRF de terceiros	15	15	6.003	5.390
Contribuições sociais retidas	605	48	10.721	4.666
ISS na fonte	-	-	(46.818)	(14.315)
Contribuições previdenciárias de terceiros	-	-	-	79.661
	620	10.420	(17.736)	93.256
Total circulante	31.882	43.291	(333.214)	210.492
Provisão atualização monetária IRPJ/CSLL	2.996.048	2.803.125	2.996.048	2.803.125
Total não circulante	2.996.048	2.803.125	2.996.048	2.803.125

18. DÉBITOS DIVERSOS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Obrigações com pessoal	-	32.264	257.236	107.941
Fornecedores	62	768	5.061.979	1.537.888
Dividendos a pagar	-	83.842	-	83.842
Outras obrigações a pagar	13.193	7.373	14.233.292	3.300.008
Total circulante	13.254	124.246	19.552.506	5.029.679
Outras obrigações a pagar	-	-	19.264.622	15.003.084
Total não circulante	-	-	19.264.622	15.003.084

a. Outras obrigações a pagar

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Resgate de ações	-	-	6.758.085	3.202.051
C/C - UGF Participações	-	-	-	-
C/C - Unimed Grande Florianópolis	13.193	7.373	35.076	88.008
Direito não competição			7.330.507	
Outras taxas			45.677	(492)
Adiantamento de clientes			22.972	
Outras obrigações a pagar	-	-	40.974	10.441
Total circulante	13.193	7.373	14.233.292	3.300.008
Resgate de ações			10.196.853	12.808.204
Contratos de mútuo	-	-	9.067.769	2.194.880
Outras obrigações a pagar	-	-	-	-
Total não circulante	-	-	19.264.622	15.003.084

19. PROVISÕES PARA TRIBUTOS DIFERIDOS

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Provisão p/ Imposto de Renda diferido	9.622.885	9.851.969	9.622.885	9.851.969
Provisão p/ Contr Soc s/ Lucro Liq difer	3.456.741	3.546.709	3.456.741	3.546.709
	13.079.627	13.398.678	13.079.627	13.398.678

20. PATRIMÔNIO LÍQUIDOCapital Social

O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2022 é composto de 20.064.718 ações ordinárias nominativas e está subscrito no montante de R\$ 20.064.718.

Em março de 2022 houve a incorporação do lucro líquido de 2021 ao capital social, no valor de R\$10.564.718.

21. APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Estão calculados de acordo com a legislação tributária vigente, apurados com base no Livro de Apuração do Lucro Real – LALUR. O Imposto de Renda é calculado à alíquota de 15% mais adicional de 10% sobre o lucro tributável que excede R\$ 240.000 ao ano, e a Contribuições Social é calculada pela alíquota de 9%.

	2022	2021
Prejuízo antes do IRPJ e CSLL	(1.162.982)	27.352.787
Adições / exclusões definitivas	2.356.843	4.421.252

Adições / exclusões temporárias	(170.201)	(24.998.450)
Lucro Real	1.023.660	2.354.337
<u>Impostos correntes:</u>		
IRPJ	231.513	1.669.897
CSLL	91.985	609.803
	323.498	2.279.700
<u>Impostos diferidos:</u>		
Provisão IRPJ diferido	(228.942)	9.851.969
Provisão CSLL diferido	(89.968)	3.546.709
	(318.910)	13.398.678
Total dos impostos correntes e diferidos	4.588	15.678.379

22. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

a. Visão geral dos instrumentos financeiros

A Administração procedeu a análise dos instrumentos financeiros que compõem o ativo e o passivo e concluiu que o valor justo das disponibilidades, dos créditos de operações e dos passivos circulantes aproximam-se do saldo contábil, cujos critérios de contabilização e valores estão evidenciados nas demonstrações financeiras, em razão do vencimento de parte significativa desses saldos ocorrer em data próxima a do balanço.

b. Gerenciamento dos riscos

A Companhia apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito: advém da possibilidade de ocorrência de perdas associadas ao não cumprimento pelo tomador ou contraparte de suas respectivas obrigações financeiras nos termos pactuados. Tal risco é basicamente proveniente das aplicações financeiras. Para mitigar tal risco a empresa dá preferência a realizar aplicações em instituições renomadas e com baixo risco de crédito.
- Risco operacional: é o risco de prejuízos diretos ou indiretos decorrentes de uma variedade de causas associadas a processos, pessoal, tecnologia e infraestrutura e de fatores externos, exceto riscos de crédito, mercado e liquidez, decorrentes de padrões geralmente aceitos de comportamento empresarial. O objetivo da empresa é administrar possíveis riscos operacionais para evitar a ocorrência de prejuízos financeiros e danos à sua reputação.

A Companhia possui controles internos que garantem que estas políticas e estratégias estão sendo cumpridas, de forma que os resultados obtidos estão de acordo com os objetivos definidos pela sua Administração.

23. TRANSAÇÕES E SALDOS COM PARTES RELACIONADAS

Em 31 de dezembro de 2022, a Companhia manteve saldos com partes relacionadas conforme detalhado a seguir:

Empresas	Relação	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021
<u>Ativo:</u>					
Unimed Grande Florianópolis	Controladora direta	683	-	683	-
Solutech Soluções em Saúde Ltda.	Controlada direta	-	164.149	-	-
SM Distrib. de Insumos Hospitalares Ltda.	Controlada direta	-	44.149	-	-
		683	208.298	683	-
<u>Passivo:</u>					
Unimed Grande Florianópolis	Controladora direta	(13.193)	(7.373)	(36.120)	(88.980)
		(13.193)	(7.373)	(36.120)	(88.980)

a. Ativo

- O saldo do ativo (Controladora) relacionado a Unimed Grande Florianópolis, Solutech Soluções em Saúde Ltda. e SM Distribuidora de Insumos Hospitalares Ltda. refere-se a contas-correntes existentes entre as empresas do Grupo Econômico UGF;
- O saldo do ativo (Consolidado) relacionado a Unimed Grande Florianópolis refere-se a uma conta corrente existente entre essa empresa e a UGF Participações S.A.;

b. Passivo

- O saldo do passivo (Controladora) relacionado a Unimed Grande Florianópolis refere-se a uma conta corrente existente entre essa empresa e a UGF Participações S.A.;
- O saldo do passivo (Consolidado) relacionado a Unimed Grande Florianópolis refere-se a uma conta corrente existente entre essa empresa e a Solutech Soluções em Saúde Ltda. e a SM Distribuidora de Insumos Hospitalares Ltda.;

c. Outras operações com a controladora e controladas

- A Companhia e suas controladas realizam operações entre si e com a Unimed Grande Florianópolis e para estas operações nenhuma empresa auferir remuneração sendo que estas condições se realizadas com partes não relacionadas poderiam ser diferentes.

24. REMUNERAÇÃO DO PESSOAL CHAVE DA ADMINISTRAÇÃO

Os membros da Diretoria renunciam, voluntariamente, de toda e qualquer remuneração proveniente e decorrente da administração da UGF Participações S.A.

25. INFORMAÇÕES ADICIONAIS

Em março de 2022 ocorreu a alteração do nome empresarial de Soluaccess Soluções em Saúde Ltda. para Solutech Soluções em Saúde Ltda. Em maio de 2022 houve a alteração do objeto social, onde foram incluídas as atividades de “teleatendimento; locação de cabines de enclausuramento e locação de equipamentos eletrônicos” ao objeto social, juntamente com as atividades de desenvolvimento de programas de computador sob encomenda; desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis; desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não customizáveis; suporte técnico, manutenção e serviços em tecnologia da informação; consultoria em tecnologia da informação; atividades de apoio à gestão de saúde; atividades auxiliares dos serviços financeiros; teleatendimento; locação de cabines de enclausuramento e locação de equipamentos eletrônicos.

26. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações financeiras (10 de fevereiro de 2023), que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

27. AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 10 de fevereiro de 2023 a Administração da Companhia concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras.

Florianópolis, 31 de dezembro de 2022.

Dr. Jalmir Rogerio Aust

Presidente

CPF 817.271.519-68

Claudia Turnes

Contador CRC/SC 026906/O-5

CPF 029.569.819-51