

Termo de Abertura

Nome do Livro: LIVRO COPIADOR - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nº de Ordem: 19

O presente livro do tipo LIVRO COPIADOR - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS contém registros numerados, do nº 01 ao nº 13, e servirá para a escrituração dos lançamentos próprios da empresa ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A, município Curitiba, CNPJ nº 01.468.033/0001-23, Número de Registro (NIRE) 41300304807.

DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE

Declaro(amos), sob as penas da Lei, que o livro apresentado para autenticação preenche todas as formalidades legais exigíveis, bem como que estou(amos) devidamente habilitado(s) para assinatura dos termos de abertura e de encerramento do livro.

Data do arquivamento dos atos constitutivos: 29/01/2013

Ato constitutivo: 41207528814

Curitiba, 01/01/2022

EDNEY MATIAS DA SILVA
CONSELHEIRO DE ADMINISTRAÇÃO
CPF 042.006.486-95

Raphael Martins de Lima Reczki
CONTADOR
CRC/PR 072683

CARLOS RICARDO SQUILLACI
DIRETOR
CPF 266.960.078-65

PEDRO PEREIRA
DIRETOR
CPF 319.694.889-72

ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A
CNPJ/MF. 01.468.033/0001-23
Curitiba - PR

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

BALANÇO PATRIMONIAL - ATIVO	NOTAS	31/12/2022	AH	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		<u>2.611.484,94</u>	264,5%	<u>716.372,35</u>
Disponível	4 (1.1.1)	5.077,88	304,7%	1.254,71
Realizável		<u>2.606.751,48</u>	264,5%	<u>715.117,64</u>
Aplicações Financeiras	4 (1.1.2)	<u>2.565.262,83</u>	692,1%	<u>323.861,29</u>
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		0,00	-	0,00
Aplicações Livres		2.565.262,83	692,1%	323.861,29
Créditos de Op. Planos de Assistência à Saúde	4 (1.1.3)	<u>9.901,97</u>	-	<u>0,00</u>
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber		8.191,68	-	0,00
Créditos de Operações de Adm. de Benefícios		0,00	-	0,00
Participação de Benef. em Ev./Sin. Indenizáveis		0,00	-	0,00
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		1.710,29	-	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.	4 (1.1.4)	5.811,88	-98,5%	377.679,81
Despesas Diferidas		0,00	-	0,00
Créditos Tributários e Previdenciários	4 (1.1.5)	25.602,59	88,7%	13.566,54
Bens e Títulos a Receber	4 (1.1.6)	172,21	1622,1%	10,00
Despesas Antecipadas		0,00	-	0,00
Conta-Corrente com Cooperados		0,00	-	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		<u>634.260,19</u>	67,2%	<u>379.316,48</u>
Realizável a Longo Prazo		<u>197.814,58</u>	208,7%	<u>64.076,72</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	4 (1.2.1)	197.814,58	208,7%	64.076,72
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		0,00	-	0,00
Conta-Corrente com Cooperados		0,00	-	0,00
Investimentos	4 (1.2.2)	<u>2.000,00</u>	-	<u>0,00</u>
Participações Soc. pelo Método de Eq. Patrimonial		<u>2.000,00</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		2.000,00	-	0,00
Participações Societárias pelo Método de Custo		0,00	-	0,00
Outros Investimentos		0,00	-	0,00
Imobilizado	4 (1.2.3)	<u>82.862,69</u>	250,0%	<u>23.677,52</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>49.112,69</u>	107,4%	<u>23.677,52</u>
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos		0,00	-	0,00
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos		49.112,69	107,4%	23.677,52
Imobilizações em Curso		0,00	-	0,00
Outras Imobilizações		33.750,00	-	0,00
Direito de Uso de Arrendamentos		0,00	-	0,00
Intangível	4 (1.2.4)	351.582,92	20,6%	291.562,24
TOTAL DO ATIVO		<u>3.245.745,13</u>	196,2%	<u>1.095.688,83</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A

CNPJ/MF. 01.468.033/0001-23

Curitiba - PR

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

BALANÇO PATRIMONIAL - PASSIVO	NOTAS	31/12/2022	AH	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		<u>548.744,99</u>	5,3%	<u>521.327,22</u>
Provisões Técnicas de Operações de Ass. à Saúde	4 (2.1.1)	<u>111.722,00</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.		111.722,00	-	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	-100,0%	108.042,51
Provisões		<u>0,00</u>	=	<u>0,00</u>
Provisão para IR e CSLL		0,00	-	0,00
Provisões para Ações Judiciais		0,00	-	0,00
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	4 (2.1.2)	249.413,00	-2,8%	256.515,00
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		0,00	-	0,00
Débitos Diversos	4 (2.1.3)	187.609,99	19,7%	156.769,71
Conta-Corrente de Cooperados		0,00	-	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		<u>340.773,51</u>	6,7%	<u>319.501,80</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	4 (2.2.1)	<u>207.603,80</u>	188,3%	<u>72.009,88</u>
Provisões para Tributos Diferidos		0,00	-	0,00
Provisões para Ações Judiciais		207.603,80	188,3%	72.009,88
Tributos e Encargos Sociais a Recolher		133.169,71	-46,2%	247.491,92
Tributos e Contribuições		0,00	-	0,00
Parcelamento de Tributos e Contribuições		133.169,71	-46,2%	247.491,92
Tributos e Contr. Ass. Coop.- Parc. Déb. Ant. a 2008		0,00	-	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		0,00	-	0,00
Débitos Diversos		0,00	-	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO/PATRIMÔNIO SOCIAL	5	<u>2.356.226,63</u>	824,5%	<u>254.859,81</u>
Capital Social / Patrimônio Social		64.000,00	0,0%	64.000,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		1.333.333,33	-	0,00
Reservas		<u>190.859,81</u>	0,0%	<u>190.859,81</u>
Reservas de Capital / Reservas Patrimoniais		0,00	-	0,00
Reservas de Reavaliação		0,00	-	0,00
Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits		190.859,81	0,0%	190.859,81
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	-	0,00
(-) Ações em Tesouraria		0,00	-	0,00
Lucros/Prejuízo - Sup./Déficits Ac. ou Resultado		768.033,49	-	0,00
TOTAL DO PASSIVO		<u>3.245.745,13</u>	196,2%	<u>1.095.688,83</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A
CNPJ/MF. 01.468.033/0001-23

Curitiba - PR

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO	31/12/2022	AH	31/12/2021
Contr. Efetivas/Pr. Ganhos de Plano de Assist. à Saúde	<u>293.492,54</u>	39137,0%	<u>748,00</u>
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	<u>293.492,54</u>	39137,0%	<u>748,00</u>
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	293.492,54	39137,0%	748,00
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>-923,71</u>	-	<u>0,00</u>
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	-923,71	-	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>292.568,83</u>	39013,5%	<u>748,00</u>
Outras Receitas Op. de Planos de Assist. Saúde	542.268,69	-8,0%	589.527,50
Receitas de Assist. Saúde Não Rel. Planos de Saúde da Op.	<u>4.685.846,90</u>	42,1%	<u>3.298.557,72</u>
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	0,00	-	0,00
Receitas com Operações de Assistência Odontológica	893,64	-96,6%	26.308,17
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	-	0,00
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	4.684.953,26	43,2%	3.272.249,55
(-) Tributos Diretos de Outras Ativ. Assist. Saúde	-400.346,64	51,8%	-263.677,50
Outras Despesas Op. Plano de Assistência à Saúde	<u>0,00</u>	-100,0%	<u>-12.016,17</u>
Outras Despesas de Op. Planos de Assistência à Saúde	0,00	-100,0%	-12.016,17
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>5.120.337,78</u>	41,7%	<u>3.613.139,55</u>
Despesas de Comercialização	-157.483,11	64,9%	-95.508,24
Despesas Administrativas	-3.777.355,51	13,5%	-3.329.463,72
Resultado Financeiro Líquido	<u>156.385,87</u>	444,2%	<u>28.736,88</u>
Receitas Financeiras	172.104,94	405,5%	34.049,20
Despesas Financeiras	-15.719,07	195,9%	-5.312,32
Resultado Patrimonial	<u>-1.292,93</u>	-	<u>0,00</u>
Receitas Patrimoniais	0,00	-	0,00
Despesas Patrimoniais	-1.292,93	-	0,00
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>1.340.592,10</u>	518,1%	<u>216.904,47</u>
Imposto de Renda	-318.816,04	441,3%	-58.893,88
Contribuição Social	-121.253,78	375,1%	-25.521,80
Impostos Diferidos	0,00	-	0,00
Participações sobre o Lucro	-132.488,79	-	0,00
RESULTADO LÍQUIDO	<u>768.033,49</u>	479,7%	<u>132.488,79</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A

CNPJ/MF. 01.468.033/0001-23

Curitiba - PR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC PELO MÉTODO DIRETO EM: 31/12/2022

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	31/12/2022	AH	31/12/2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+) Recebimento de Planos de Saúde	4.523.340,56	-	0,00
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	12.976.783,25	72,5%	7.523.494,57
(+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	172.190,15	405,7%	34.049,20
(+) Outros Recebimentos Operacionais	5.054.590,52	160,8%	1.938.011,85
(-) Pagamento a Fornecedores/Prest. de Serviço de Saúde	-4.364.636,32	5567,7%	-77.008,82
(-) Pagamento de Comissões	-157.483,11	64,9%	-95.508,24
(-) Pagamento de Pessoal	-796.865,81	22,9%	-648.378,16
(-) Pagamento de Pró-Labore	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	-1.323.421,97	28,8%	-1.027.257,06
(-) Pagamento de Tributos	-1.788.536,37	120,3%	-811.906,03
(-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trab./Trib.)	0,00	-	0,00
(-) Pagamento de Aluguel	-185.508,95	11,6%	-166.269,75
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	-95.575,60	1696,7%	-5.319,47
(-) Aplicações Financeiras	-15.218.184,79	128,8%	-6.650.962,48
(-) Outros Pagamentos Operacionais	0,00	-	0,00
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIV. OPERACIONAIS	-1.203.308,44	-9395,1%	12.945,61
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	-66.181,04	349,2%	-14.734,34
(-) Pagamentos Relativos ao Ativo Intangível	-60.020,68	-	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	-126.201,72	756,5%	-14.734,34
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
(+) Adiantamento para Futuro Aumento de Capital - AFAC	1.333.333,33	-	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	1.333.333,33	-	0,00
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	3.823,17	-313,7%	-1.788,73
CAIXA/BANCOS – Saldo Inicial	1.254,71	-58,8%	3.043,44
CAIXA/BANCOS - Saldo Final	5.077,88	304,7%	1.254,71

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A
 CNPJ/ME: 01.468.033/0001-23
 Curitiba - PR
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO/ PATRIMÔNIO SOCIAL
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022
 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	Reservas de Lucros / Sobras / Retenções					Reservas de Sobras / Retenção de Superávits			
	Capital/ Patrimônio Social	Adiantamento para Futuro Aumento Capital	Reserva Legal	Reserva Contingências	Reserva Lucros a Realizar	Fundo de Reserva	Outras Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits	Prej./Débitos Acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	64.000,00	-	12.800,00	89.696,61	120.413,66	-	-	835.460,75	1.122.371,02
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efeitos da mudança de critérios contábeis (nota x)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retificação de erros de exercícios anteriores (nota y)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumentos de Capital / Patrimônio Social com lucros e reservas e em espécie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reversos de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reservas de Capital/ Patrimônias (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de Reavaliação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realização	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Baixa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro/Superávit /Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	132.488,79	132.488,79
Proposta da destinação do lucro/superávit:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reservas Estatutárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Reservas de Lucros (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Lucros Cap. Próprio/Lucros /Sobras a distribuir (detalhar):	-	-	-	-	32.050,46	-	-	967.949,54	1.000.000,00
R\$ por ação/cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	64.000,00	-	12.800,00	89.696,61	88.363,20	-	-	0,00	254.859,81
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efeitos da mudança de critérios contábeis (nota x)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retificação de erros de exercícios anteriores (nota y)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumentos de Capital / Patrimônio Social com lucros e reservas e em espécie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reversos de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reservas de Capital/ Patrimônias (detalhar)	-	-	1.333.333,33	-	-	-	-	-	1.333.333,33
Reserva de Reavaliação:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realização	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Baixa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro/Superávit /Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	-	768.033,49	768.033,49
Proposta da destinação do lucro/superávit:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reservas Estatutárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Reservas de Lucros (detalhar)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos/Lucros Cap. Próprio/Lucros /Sobras a distribuir (detalhar):	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R\$ por ação/cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	64.000,00	1.333.333,33	12.800,00	89.696,61	88.363,20	-	-	768.033,49	2.356.226,63

(As notas explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31/12/2022 E 31/12/2021
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)**

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A **ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A.**, com sede e foro na Rua 24 de maio, 1365, Loja 01, Andar – Térreo, Bairro Rebouças – Curitiba (PR) é uma sociedade por ações, regida pelo código civil de 2002, Lei nº 10.406, de 10 de janeiro de 2002, 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, permanecendo com prazo de duração indeterminado, sendo este regramento adotado nesta ordem sucessiva e ainda no que for aplicável às normas da Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS. A sociedade tem por objeto o ramo de Planos de Saúde CNAE 6550-2/00.

NOTA 02. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021 (comparativas) encontram-se apresentadas em reais. A elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da NBC TG 1000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1255/2009 e alterada pela Resolução do CFC nº 1548/2018 e aprovada pela Resolução do CFC nº 1330/2011 e alterada pela ITG 2000 (R1) que trata da Escrituração Contábil.

As demonstrações contábeis do exercício anterior, apresentadas para fins de comparação, podem conter reclassificações, quando aplicáveis, para melhoria da informação e comparabilidade.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da operadora, 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

Estão representados por numerários 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) Ativos Circulantes e Não Circulantes

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

NOTA 04. COMPOSIÇÃO DAS CONTAS PATRIMONIAIS**1. Ativo****1.1. Ativo Circulante****1.1.1. Disponível**

Descrição	2022	2021
Caixa	2.051,43	722,44
Bancos Conta Movimento	3.026,45	532,27
Total	5.077,88	1.254,71

1.1.2. Aplicações Financeiras

Descrição	2022	2021
Aplicações Livres	<u>2.565.262,83</u>	<u>323.861,29</u>
Depósitos Bancários a Prazo - CDB/RDB	2.565.262,83	323.861,29
Total	<u>2.565.262,83</u>	<u>323.861,29</u>

Rubrica registra produto da venda de parte de ações contabilizadas como Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC no Patrimônio Líquido.

1.1.3. Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde

Descrição	2022	2021
<u>Cobertura Assistencial com Preço Prestabelecido</u>	<u>8.191,68</u>	<u>0,00</u>
Contraprestação Pecuniária/Prêmios a Receber	8.191,68	0,00
Coletivo com Administradora de Benefícios como Estipulante	8.191,68	0,00
<u>Contraprestação Corresponsabilidade Assumida - Reembolso</u>	<u>1.710,29</u>	<u>0,00</u>
Total	<u>9.901,97</u>	<u>0,00</u>

1.1.4. Créditos Operações Assistência à Saúde Não Relacionados c/Planos Saúde Operadora

Descrição	2022	2021
Contas a Receber	0,00	325.593,89
Outros Créditos Op. de Prest. de Serviço Odontológico	5.811,88	52.085,92
Total	5.811,88	377.679,81

1.1.5. Créditos Tributários e Previdenciários

Descrição	2022	2021
Créditos Tributários	25.602,59	13.566,54
Imposto de Renda	15.366,43	398,26
Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido - CSLL	10.236,16	13.168,28
Total	25.602,59	13.566,54

1.1.6. Bens e Títulos a Receber

Descrição	2022	2021
Adiantamentos	172,21	10,00
Adiantamentos a Fornecedores	172,21	0,00
Total	172,21	10,00

1.2. Ativo Não Circulante**1.2.1. Depósitos Judiciais e Fiscais**

Descrição	2022	2021
Depósitos Judiciais e Fiscais - Tributos	197.814,58	64.076,72
Total	197.814,58	64.076,72

1.2.2. Investimentos

Descrição	Custo	Adições	Baixas	2022	2021
Participações Soc. Outras Entidades	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
Total de Investimentos	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

1.2.3. Imobilizado

Descrição	Custo	Adições	Baixas	Depreciação Acumulada	2022	2021	% Depr.
Imobilizado de Uso Pr. – Não Hosp./Não Odont.	28.873,33	32.341,34	0,00	12.101,98	49.112,69	23.677,52	
Eq. de Proc. Eletrônico de Dados - Hardware	23.809,33	32.341,34	0,00	11.066,98	45.083,69	19.204,32	20
Móveis e Utensílios	5.064,00	0,00	0,00	1.035,00	4.029,00	4.473,20	10
Outras Imobilizações - Hosp./Odont.	0,00	33.750,00	0,00	0,00	33.750,00	0,00	
(-) Prov. p/Perda Red. Valor Rec. Benfeito. Imóveis Terceiros	0,00	33.750,00	0,00	0,00	33.750,00	0,00	
Total do Imobilizado	28.873,33	66.091,34	0,00	12.101,98	82.862,69	23.677,52	

1.2.4. Intangível

Contas	Custo	Adições	Baixas	Amortização Acumulada	2022	2021	% Amort.
Ativo Intangível - Hosp./Odont.	298.923,13	60.020,68	0,00	7.360,89	351.582,92	291.562,24	
Marcas Comerciais	298.923,13	60.020,68	0,00	7.360,89	351.582,92	291.562,24	
Ativo Intangível - Não Hosp./Não Odont.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	% Amort.
Total Ativo Intangível	298.923,13	60.020,68	0,00	7.360,89	351.582,92	291.562,24	

2. Passivo

2.1. Passivo Circulante

2.1.1. Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde

Descrição	2022	2021
Rede Contratada/Credenciada	111.722,00	0,00
Total	111.722,00	0,00

2.1.2. Tributos e Encargos Sociais a Recolher

Descrição	2022	2021
Imposto Sobre Serviços - ISS	13.400,26	21.134,09
Contribuições Previdenciárias	218.965,52	219.249,44
FGTS a Recolher	9.787,82	7.710,25
COFINS e PIS / PASEP	144,10	4.007,53
Imposto de Renda Retido na Fonte de Funcionários	1.761,87	855,99
Imposto de Renda Retido na Fonte de Ter.	1.305,71	867,73
Outros	4.047,72	2.689,97
Total	249.413,00	256.515,00

2.1.3. Débitos Diversos

Descrição	2022	2021
Salários a Pagar	38.821,21	30.284,54
Férias	99.540,18	69.824,78
Fornecedores de Bens	34.190,41	42.637,64
Aluguéis a Pagar	15.058,19	14.022,75
Total	187.609,99	156.769,71

2.2. Passivo Não Circulante**2.2.1. Provisões**

Descrição	2022	2021
Provisão para Ações Tributárias	207.603,80	72.009,88
Total	207.603,80	72.009,88

NOTA 05. CAPITAL SOCIAL

O Capital Social subscrito é de R\$ 64.000,00 (sessenta e quatro mil reais), divididos em 64.000 (sessenta e quatro mil) ações ordinárias nominativas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma, representativa de 100% (cem por cento) do capital social da companhia.

A Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL e a Demonstração de Resultado – DR fazem parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTA 06. ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL – AFAC E PARTE RELACIONADAS

A operadora recebeu no exercício de 2022, da ABM Participações o montante de R\$ 1.333.333,33 (um milhão, trezentos e trinta e três mil, trezentos e trinta e três reais e trinta e três centavos), proveniente da venda de 49% (quarenta e nove por cento) do capital social da sua controladora MOVE PARTICIPAÇÕES S.A.

No Contrato de Compra e Venda de Ações, datado de 07 de outubro de 2021, em que figura como vendedora a empresa MOVE PARTICIPAÇÕES S.A. e compradora HEALTH ENTERPRISES PARTICIPAÇÕES, NEGÓCIOS E SERVIÇOS LTDA, a ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S.A. deveria receber a proporção de 33,33% (trinta e três, vírgula trinta e três por cento), ou seja, R\$ 3.333.000,00 (três milhões, trezentos e trinta e três mil reais).

As datas e valores dos pagamentos das parcelas estão estabelecidos no Termo de Fechamento, datado de 07 de outubro de 2021, os quais não foram cumpridos integralmente pela compradora, sendo que no Exercício de 2022 foi aportado a importância de R\$ 1.333.333,33 (um milhão, trezentos e trinta e três mil, trezentos e trinta e três reais e trinta e três centavos) ao Patrimônio da operadora, restando a receber o saldo de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais).

O valor foi registrado em aplicações financeiras e como Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC, no Patrimônio Líquido da ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S.A, sendo que após a venda, 49% (quarenta e nove por cento) do capital social da ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S.A foi transferido para a acionista ingressante AVIV Saúde Ltda., conforme Ata da Assembleia Geral Extraordinária, datada de 08 de dezembro de 2021.

Curitiba (PR), 31 de dezembro de 2022

Carlos Ricardo Squillaci
Presidente

CPF/MF. 266.960.078-65

RAPHAEL
MARTINS DE
LIMA

RECZCKI:06917
5
692905

Assinado de forma
digital por RAPHAEL
MARTINS DE LIMA
RECZCKI:0691769290
Dados: 2023.03.31
16:49:56 -03'00'

Raphael Martins de Lima Reczki
Contador

CRC – PR – 072.683/O-6
CPF 069.176.929-05

Termo de Encerramento

Nome do Livro: LIVRO COPIADOR - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nº de Ordem: 19

O presente livro do tipo LIVRO COPIADOR - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS contém páginas numeradas, do nº 01 ao nº 13, e serviu para escrituração no período de 01/01/2022 a 31/12/2022, da empresa ODONTO LIFE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA S/A.

Curitiba, 31/12/2022

EDNEY MATIAS DA SILVA
CONSELHEIRO DE ADMINISTRAÇÃO
CPF 042.006.486-95

Raphael Martins de Lima Reczki
CONTADOR
CRC/PR 072683

CARLOS RICARDO SQUILLACI
DIRETOR
CPF 266.960.078-65

PEDRO PEREIRA
DIRETOR
CPF 319.694.889-72