



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 e o Relatório dos Auditores Independentes



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS

Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 e o Relatório dos Auditores Independentes

Conteúdo

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações financeiras

Relatório da Administração

Demonstrações contábeis

Balanços patrimoniais

Demonstrações do resultado

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstração do resultado abrangente

Demonstrações dos fluxos de caixa(Método Indireto)

Demonstrações dos fluxos de caixa(Método Direto)

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos
Sócios e Administradores da
Platinum Administradora de Benefícios
Brasília - DF

Examinamos as demonstrações contábeis da Platinum Administradora de Benefícios, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, da **Platinum Administradora de Benefícios** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa, para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar.

Base para opinião sem ressalva

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.



Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a **Platinum Administradora de Benefícios** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a **Platinum Administradora de Benefícios** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da **Platinum Administradora de Benefícios** e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **Platinum Administradora de Benefícios**
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza significativa em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida



significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da **Platinum Administradora de Benefícios**. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **Platinum Administradora de Benefícios** a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, ao alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos durante nossos trabalhos.

Brasília, 25 de março de 2022.



AMG Auditores Independentes

CRCMG – 06995/O – CVM 12.941

Regiane Márcia dos Reis

Contadora - CRCMG – ES009424/O-5 T-MG



Relatório da Administração 2021

PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS

·
Brasília - DF

CNPJ – 11.792.899/0001-49– Registro da Administradora: 418.986 – ANS

Senhores Acionistas

Nos termos das disposições legais e estatutárias, a administração da PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS, submete à apreciação dos Senhores o Relatório da Administração e as demonstrações contábeis individuais da Entidade, acompanhadas do relatório dos auditores independentes, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2021.

a) Política de destinação de lucros / superávits / sobras

A Entidade tem como política reter todos seus lucros ao final do exercício no Patrimônio Social da Sociedade. O objetivo é fortalecer o negócio e suprir a necessidade contínua de reservas e investimentos.

b) Negócios sociais e principais fatos internos e/ou externos que tiveram influência na “performance” da sociedade/entidade e/ou no resultado do exercício

Nossa operação consiste Comercializar e Administrar no mercado planos de saúde oferecidos por operadoras assistência à Saúde Registradas na ANS, produtos coletivos.

No final deste exercício alcançamos a marca de 19.485 (dezenove mil quatrocentos e oitenta e cinco reais).

Atuamos principalmente na região do Distrito Federal.

A Entidade apurou no ano de 2020 um lucro líquido R\$ 116.690,22 (cento e dezesseis mil seiscentos e noventa reais e vinte e dois centavos) e em 2020 um lucro líquido R\$ 116.690,22



(cento e dezesseis mil seiscentos e noventa reais e vinte e dois centavos). O resultado decresceu 53% de 2019 para 2020 e o fator que mais influenciou na melhora do resultado foi o crescimento das receitas com operações de planos, refletindo diretamente no resultado bruto.

Item	2021	2020	Variação
Taxa de Administração Líquida	9.518.459	10.605.412	-10%
Despesas Administrativas	-3.057.455	-4.060.241	-25%
Despesas de Comercialização	-3.428.085	-3.289.894	4%
Lucro Bruto	2.378.291	2.471.373	-4%
Outras Receitas Operacionais	139.203	155.383	-10%
Resultado Financeiro	-1.642.312	-1.283.946	28%
Outras Despesas Operacionais	-841.982	-1.188.320	-29%
Lucro Líquido	33.199	154.490	-79%
Impostos Sobre o Lucro	-24.184	-37.800	-36%
Lucro Líquido	9.015	116.690	-92%

c) Reorganizações societárias e/ou alterações de controle direto ou indireto

A entidade não promoveu nenhuma incorporação ou aumento de capital em 2021, apenas manteve os lucros acumulados para compensar os prejuízos acumulados de exercícios anteriores. Também não houve alteração do contrato social da operadora.

d) Perspectivas e planos da administração para o(s) exercício(s) seguinte(s)

Continuar investindo em treinamento das equipes, melhoria de controles internos e tecnologia para manter o custo administrativo baixo e preparado para se manter com o crescimento da carteira.

Quanto ao crescimento da carteira e resultado, temos a expectativa de obter um crescimento real em 2022 acima de 5%.

e) Declaração sobre a capacidade financeira e a intenção de manter, até o vencimento, os títulos e valores mobiliários classificados na categoria mantidos até o vencimento



A operadora declara ter capacidade financeira e intenção de manter até o vencimento os títulos classificados na categoria “Mantidos até o Vencimento”, no montante de R\$513.810,47 (quinhentos e treze mil oitocentos e dez reais e quarenta e sete centavos).

Brasília, 25 de março de 2022.

Gleciara Silva Vieira
Presidente
CPF 710.181.401-82

Marcelino Henrique Queiroz Botelho
Contador
CRC 067.669/01



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
CNPJ No. 11.792.899/0001-49
BALANÇO PATRIMONIAL
(Em reais)

	Nota	Exercício findo em	
		31/12/2021	31/12/2020
Ativo			
Ativo Circulante		3.259.492,90	3.229.642,04
Disponível	3	294.824,90	397.463,23
Realizável		2.964.668,00	2.832.178,81
Aplicações Financeiras	4	513.810,47	462.113,38
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		318.333,45	307.223,50
Títulos de Renda Fixa		318.333,45	307.223,50
Aplicações Livres		195.477,02	154.889,88
Títulos de Renda Fixa		195.477,02	154.889,88
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	5	995.905,06	746.747,96
Créditos de Operações de Administração de Benefícios		995.905,06	612.400,40
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		-	134.347,56
Créditos Tributários e Previdenciários	6	71.094,46	71.094,46
Bens e Títulos a Receber	6	23.061,00	665.632,47
Despesas Antecipadas	6	1.360.797,01	886.590,54
Ativo não Circulante		178.501,58	160.797,07
Imobilizado	7	176.301,58	160.797,07
Intangível	7	2.200,00	2.200,00
Total do Ativo		3.437.994,48	3.392.639,11

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
BALANÇO PATRIMONIAL
(Em reais)

		Exercício findo em	
	Nota	31/12/2021	31/12/2020
Passivo			
Passivo Circulante		458.207,34	421.867,03
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	8	200.055,36	215.205,62
Contraprestações / Prêmios a Restituir		2.074,05	1.544,58
Receita Antecipada de Contraprestações / Prêmios		81.889,79	101.444,96
Comercialização sobre Operações		116.091,52	112.216,08
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	9	83.461,39	91.197,60
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	10	6.176,26	6.387,18
Débitos Diversos	11	168.514,33	109.076,63
Passivo não Circulante		-	-
Patrimônio Líquido		2.979.787,14	2.970.772,08
Capital Social	12	248.112,20	248.112,20
Lucros / Prejuízos Acumulados ou Resultado	12	2.731.674,94	2.722.659,88
Total do Passivo		3.437.994,48	3.392.639,11

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
(Em reais)

	Exercício findo em	
	31/12/2021	31/12/2020
Contraprestações Efetivas / Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde	8.863.831,06	9.821.507,55
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	9.518.459,40	10.605.412,19
Receitas com Administração	9.518.459,40	10.605.412,19
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(654.628,34)	(783.904,64)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	8.863.831,06	9.821.507,55
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	430,00	1.637,50
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	138.772,57	153.745,14
Outras Receitas de Prestação de Serviços de Administradora de Benefícios	-	877,40
Outras Receitas Operacionais	138.772,57	152.867,74
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	-	-
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(841.982,13)	(1.188.319,95)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(501.553,10)	(560.465,60)
Provisão para Perdas Sobre Créditos	(340.429,03)	(627.854,35)
RESULTADO BRUTO	8.161.051,50	8.788.570,24
Despesas de Comercialização	(3.428.085,47)	(3.289.893,55)
Despesas Administrativas	(3.057.454,91)	(4.060.241,24)
Resultado Financeiro Líquido	(1.642.311,86)	(1.283.945,67)
Receitas Financeiras	38.080,67	8.062,55
Despesas Financeiras	(1.680.392,53)	(1.292.008,22)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	33.199,26	154.489,78
Imposto de Renda	(14.777,29)	(23.895,47)
Contribuição Social	(9.406,91)	(13.904,09)
RESULTADO LÍQUIDO	9.015,06	116.690,22

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES
DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em reais)

	Capital Social	Lucros/Prejuízos Acumulados	TOTAL
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	248.112,20	2.605.969,66	2.854.081,86
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício		116.690,22	116.690,22
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	248.112,20	2.722.659,88	2.970.772,08
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício		9.015,06	9.015,06
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	248.112,20	2.731.674,94	2.979.787,14

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
ABRANGENTE
(Em reais)

	Exercício findo em	
	31/12/2021	31/12/2020
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	9.015,06	116.690,22
Resultado abrangente do período	9.015,06	116.690,22
Atribuível aos:		
Parcela dos sócios controladores da sociedade	9.015,06	116.690,22
Parcela dos sócios não controladores da sociedade	-	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO
MÉTODO INDIRETO
(Em reais)

	Exercício findo em	
	31/12/2021	31/12/2020
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido	9.015,06	116.690,22
Ajuste ao resultado:		
Depreciação	38.364,42	14.268,49
Resultado da Baixa de Imobilizado	-	41.791,67
Resultado líquido ajustado	47.379,48	172.750,38
(-)Aumento dos subgrupos do ativo		
Aplicações Financeiras	(51.697,09)	(10.675,28)
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	(249.157,10)	-
Bens e Títulos a Receber	-	(574.002,13)
Despesas Antecipadas	(474.206,47)	(96.595,27)
(+)Diminuição dos subgrupos do ativo		
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	-	849.728,72
Bens e Títulos a Receber	642.571,47	-
(+)Aumento dos subgrupos do passivo		
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	-	6.387,18
Débitos Diversos	59.437,70	-
(-)Diminuição dos subgrupos do passivo		
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	(15.150,26)	(12.585,85)
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(7.736,21)	(48.180,00)
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(210,92)	-
Débitos Diversos	-	(88.391,15)
	(96.148,88)	25.686,22
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(48.769,40)	198.436,60
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Ativo Imobilizado	(53.868,93)	(162.485,40)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(53.868,93)	(162.485,40)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	-	-
Aumento (Diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(102.638,33)	35.951,20



MODIFICAÇÃO NA POSIÇÃO FINANCEIRA

VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:

CAIXA - Saldo Inicial	397.463,23	361.512,03
CAIXA - Saldo Final	294.824,90	397.463,23
Aumento/(Diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(102.638,33)	35.951,20

RECURSOS LIVRES:

Ativos Livres no Início do Período	552.353,11	511.206,38
Ativos Livres no Final do Período	490.301,92	552.353,11
Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras	(62.051,19)	41.146,73

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO
MÉTODO DIRETO
(Em reais)

	Exercício findo em	
	31/12/2021	31/12/2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Planos Saúde	66.635.492,88	83.774.278,57
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	52.250.532,77	29.789.598,37
(+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	1.211,80	44,86
(+) Outros Recebimentos Operacionais	2.663,89	5.408,39
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(60.794.303,90)	(76.780.894,45)
(-) Pagamento de Pessoal	(1.304.178,36)	(1.406.518,13)
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	-	(902.379,19)
(-) Pagamento de Tributos	(719.718,50)	-
(-) Pagamento de Aluguel	(15.447,62)	-
(-) Aplicações Financeiras	(52.274.817,79)	(29.794.214,00)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(3.829.993,65)	(4.683.927,34)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(48.558,48)	1.397,08
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros	(53.868,93)	(5.520,96)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(53.868,93)	(5.520,96)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento	12.671,80	265.056,86
(-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento	(12.882,72)	(215.455,49)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(210,92)	49.601,37
Aumento (Diminuição) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(102.638,33)	35.951,20
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:		
CAIXA – Saldo Inicial	397.463,23	361.512,03
CAIXA - Saldo Final	294.824,90	397.463,23
Aumento/(Diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(102.638,33)	35.951,20
RECURSOS LIVRES:		
Ativos Livres no Início do Período	552.353,11	511.206,38
Ativos Livres no Final do Período	490.301,92	552.353,11
Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras	(62.051,19)	41.146,73

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS

Brasília - DF

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em Reais)

1. Contexto Operacional

A PLATINUM ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS é uma empresa constituída em 23 de março de 2010, inscrita no cadastro de pessoa jurídica 11.792.899/0001-49, situada na ST SRTVS SUL QUADRA 701 CONJUNTO L, BLOCO 2, LOJA 112, S/N, ASA SUL, BRASILIA- DF. É uma sociedade empresária privada, com estrutura jurídica própria, tendo como atividade econômica principal a administração de planos privados de assistência a saúde, em conformidade com a legislação e normatização advindas da área de saúde suplementar, através da assinatura de contratos, convênios e outros instrumentos jurídicos, com pessoas jurídicas que tenham interesse em transferir a administração do plano de saúde oferecido a seus beneficiários, sem que haja a assunção do risco com a operação do referido plano e nem prestação de serviços médicos.

2. Apresentação das Principais Práticas Contábeis Adotadas

2.1 Base de Apresentação

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31/dez/2021 e 2020 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações-Lei nº 6.404/76 alteradas pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09, nas normas estabelecidas pela ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar, nos pronunciamentos, nas orientações e nas interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC").

2.2 Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela entidade estão descritas a seguir:

2.2.1 Regime de Escrituração

Adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, o que implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas no período em que efetivamente ocorrerem, independentemente de seu pagamento ou recebimento.



A receita com administração de planos de assistência a saúde é contabilizada apenas para a taxa de administração, os valores a receber que serão repassados para as operadoras de planos de saúde são contabilizados em contas patrimoniais de ativo e passivo.

2.2.2 Estimativas Contábeis

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.

2.2.3 Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras são reconhecidas pelo seu valor justo (vide Nota Explicativa nº 3).

2.2.4 Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde

Representam taxas de administração de planos a receber que são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal e referem-se ao valor exclusivo a receber pela administradora e não precisa ser repassado para as operadoras e também são registrados os valores a receber de beneficiários a serem repassados às operadoras. A provisão para perdas é constituída de acordo com as regras estabelecidas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS (vide Nota Explicativa nº 4).

2.2.5 Créditos Tributários e Previdenciários

Os créditos tributários decorrentes de retenções de tributos, pagamentos indevidos ou a maior estão registrados pelo valor nominal.

2.2.6 Bens e Títulos a Receber

São valores referentes a créditos despesas pagas antecipadamente, adiantamentos e Empréstimos (vide Nota Explicativa nº 5).

2.2.7 Aplicações Não Vinculadas (Longo Prazo)

Correspondem a aplicações feitas em títulos de capitalização reconhecidas contabilmente pelo seu valor justo (vide Nota Explicativa nº 6).

2.2.8 Títulos e Créditos a Receber

São valores referentes a contratos de mútuo feitos entre partes relacionadas, classificados no ativo não circulante (vide Nota Explicativa nº 7).

2.2.9 Imobilizado



Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades. É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear em função da vida útil estimada para os bens (vide Nota Explicativa nº 8).

2.2.10 Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são amortizados de forma linear no decorrer do período estimado do benefício econômico (vide Nota Explicativa nº 8).

2.2.11 Débitos de Operações de Assistência a Saúde

Referem-se aos valores devidos para as operadoras de planos de saúde, referentes aos contratos coletivos por adesão que a ADMSERV figura como administradora.

2.2.12 Provisão para Ações judiciais

São provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como perdas remotas não são provisionados nem divulgados, de acordo com os relatórios de nossos advogados (vide Nota Explicativa nº 10).

2.2.13 Tributos e Contribuições a Recolher

Os Tributos e Contribuições a Recolher estão registrados pelo valor nominal acrescido quando aplicável dos respectivos encargos moratórios (vide Nota Explicativa nº 11).

2.2.14 Empréstimos e Financiamentos

São valores referentes à utilização da conta garantida pela empresa, e empréstimos para capital de Giro junto às instituições financeiras, os quais são registrados pelo seu valor principal (vide Nota Explicativa nº 12).

2.2.15 Débitos Diversos

Os valores classificados como Débitos Diversos referem-se a obrigações com a folha de pagamento dos funcionários, fornecedores de bens e serviços e depósitos de terceiros (vide Nota Explicativa nº 13).



3. DISPONÍVEL

	Exercícios	
	2021	2020
Caixa e Banco conta Movimento	294.824,90	397.463,23
Total	294.824,90	397.463,23

4. APLICAÇÃO FINANCEIRA - CURTO PRAZO

	Exercícios	
	2021	2020
Aplicações financeiras - Vinculadas (i)	318.333,45	307.223,50
Aplicações financeiras - Não vinculadas	195.477,02	154.889,88
Total	513.810,47	462.113,38

- (i) A companhia constituiu ativos garantidores com aplicações financeiras lastreadas, cujo montante é suficiente frente aos critérios definidos pela ANS de acordo com a IN°33/09.

5. CRÉDITOS DE OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

	Exercícios	
	2021	2020
Taxa de Administração	163.569,99	96.798,13
Provisão para perdas Taxas – PPSC.	(6.764,32)	(1.466,55)
Crédito a Receber Contraprestações a Repassar	839.099,39	517.068,82
Provisão para perdas outros – PPSC	0,00	0,00
Outros Créditos a receber com Plano	0,00	134.347,56
Total	999.905,06	746.747,96

Os créditos a receber referem-se aos planos de assistência à médica e assistência odontológica comercializados pela Administradora de benefícios, valores referentes à sua taxa de Administração e valor referentes aos repasses às operadoras parceiras.



6. BENS E TÍTULOS A RECEBER

	Exercícios	
	2021	2020
Créditos Tributários	71.094,46	71.094,46
Títulos a receber	23.061,00	665.632,47
Adiantamentos Diversos	1.360.797,01	886.590,54
Total	1.454.952,47	1.623.317,47

7. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Bens	Taxa (%) de Depreciação	2021		2021	2020	
		Custo	Depreciação	Aquisição Saldo Líquido	Saldo Líquido	
<u>Imobilizado de Uso</u>						
Máquinas e Equipamentos	10	6.168,80	-3.176,69	15.581,00	18.573,11	4.867,44
Equip. Proc. Eletr. Dados – Hardware	20	5.484,36	-4.208,40	0,00	1.275,96	1.745,16
Móveis e utensílios	10	19.420,00	-6.393,76	24.479,59	37.505,83	15.454,48
<u>Imobilização em Curso</u>						
Veículos	10	0,00	0,00	1.834,53	1.834,53	0,00
<u>Outras Imobilizações</u>						
Benfeitoria em Móveis de Terceiros	20	151.335,40	-46.197,06	11.973,81	117.112,15	138.729,99
<u>Intangível</u>						
Sistema de Computação	-	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00
Total		184.608,56	-59.975,91	53.868,93	178.501,58	162.997,07

O imobilizado da administradora está adequado à suas operações e tem utilização exclusiva em seus negócios.

Informamos também que a empresa efetuou, internamente, estudos para verificar a possibilidade de determinar novos prazos de vida útil dos bens integrantes do ativo imobilizado,



conseqüentemente, novas taxas de depreciação, conforme previsto no CPC-27 - Ativo Imobilizado.

Como resultado desse estudo, a administração da entidade decidiu por não alterar os prazos estimados de vida útil e as taxas aplicadas até o momento.

8. DÉBITOS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

	Exercícios	
	2021	2020
Contraprestações. a restituir	2.074,05	1.544,58
Contrap. Recebidas Antecipadamente	81.889,79	101.444,96
Comissões a Pagar	116.091,52	112.216,08
Total	200.055,36	215.205,62

Representam valores a restituir e repassar de contraprestações de planos de assistência médica e odontológica comercializados pela administradora de benefícios.

Saldos de comissão são os valores devidos a pagar no mês seguinte.

9. TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

	Exercícios	
	2021	2020
Imposto de Renda	13.218,45	2.416,64
Contribuição Social	7.021,63	488,81
Imposto Sobre Serviços - ISS	15.280,79	18.317,37
Contribuições Previdenciárias	2.729,12	12.638,94
FGTS a Recolher	7.014,11	6.678,42
COFINS Faturamento a Recolher	29.769,59	42.036,47
PIS Faturamento a Recolher	4.837,23	6.830,60
Impostos Retidos na Fonte	3.590,47	1.790,35
Total	83.461,39	91.197,60



O grupo de contas representa os valores a pagar de impostos próprios, sobre a receita e retidos em dezembro com vencimento em janeiro.

Todos os impostos estão pagos em dia, a administradora não possui nenhum parcelamento nem impostos em atraso.

10. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR

	<u>2021</u>	<u>Exercícios</u> <u>2020</u>
Saldo Negativo	6.176,26	6.387,18
Total	<u>6.176,26</u>	<u>6.387,18</u>

11. DÉBITOS DIVERSOS

	<u>2021</u>	<u>Exercícios</u> <u>2020</u>
Salários a Pagar	28.717,05	31.911,41
Provisão de Férias e Encargos	89.078,45	51.198,92
Fornecedores	49.971,30	25.218,77
Outros Débitos a Pagar	747,53	747,53
Total	<u>168.514,33</u>	<u>109.076,63</u>

Saldos do grupo de contas representa salários, provisões de férias e fornecedores que tem valores a receber com vencimento no mês de janeiro.



12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

12.1 Capital Social

O Patrimônio Social subscrito e integralizado, no valor de R\$ 248.1120,00 (duzentos e quarenta e oito mil cento e doze reais).

	Exercícios	
	2021	2020
Capital Social – cotas	248.112,20	248.112,20
Lucro Apurado Exercício	9.015,06	116.690,22
Resultados Exercícios Anteriores	2.722.659,88	2.605.969,66
Total	2.979.787,14	2.970.772,08

13. CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

A Administradora por não apresentar, para a Auditoria relatório dos consultores jurídicos, não pode assegurar o risco de prováveis contingências passivas, que porventura possam existir. Decorrentes de processos judiciais de contingência passiva (cível) referente a perda, conforme Pronunciamento do IBRACON NPC No. 22 e Deliberação CVM No. 489, de 03 de outubro de 2005.

14. COBERTURA DE SEGUROS

A Administradora não adota política de seguros que considera, principalmente, a concentração de riscos e sua relevância.

15. DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO E DO FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	2021	2020
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(48.769,40)	198.436,60
Ajuste do lucro líquido	9.015,06	116.690,22
	(57.784,46)	81.746,38
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	38.364,42	14.268,49
RESULTADO BAIXA IMOBILIZADO	-	41.791,67
VARIAÇÕES CONTAS DO ATIVO CIRCULANTE	(132.489,19)	168.456,04
VARIAÇÕES CONTAS DO PASSIVO CIRCULANTE	36.340,31	(142.769,82)
	(57.784,46)	81.746,38



16. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Administradora participa em operações envolvendo instrumentos financeiros, todos registrados contabilmente, com o objetivo de administrar a disponibilidade de suas operações e suprir as necessidades de caixa.

Os valores contábeis dos instrumentos financeiros da Administradora se aproximam dos seus valores justos. A Administradora não operou com instrumentos financeiros derivativos, ou outros instrumentos especulativos nos exercícios de 2021 e 2020.

Brasília 25 de março de 2022.

Gleciana Silva Vieira Barbosa
Presidente
CPF 710.181.401-82

Marcelino Henrique Queiroz Botelho
Contador
CRC 067.669/01