

---

# Uniodonto Sul Capixaba

---

Prestação de Contas Exercício 2018

---

Conselho de Administração

---



## Sumário

1. Edital de Convocação	2
2. Para nossos cooperados	3
3. Prestação de Contas	4
4. Regularidade Fiscal	31
5. Plano de Trabalho para 2019	35
6. Outros Assuntos	36
7. Informações da Cooperativa	37

# 1. Edital de Convocação

## UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLÓGICA

### ASSEMBLÉIA GERAL ORDINÁRIA

O Presidente da UNIODONTO SUL CAPIXABA – Cooperativa Odontológica, CNPJ 02.580.965/0001-26, no uso das atribuições conferidas pelo Estatuto Social, convoca os cooperados para se reunirem em ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA que se realizará na sede da Uniodonto Sul Capixaba, na Rua Resk Salin Carone, 50, Bairro Gilberto Machado, nesta cidade, no dia 19 de março de 2019, em primeira convocação às 17:00 horas, com 2/3 (dois terços) dos cooperados, em segunda convocação às 18:00 horas no mesmo dia e local, com a presença de metade mais um do número total de cooperados, e persistindo a falta de quorum legal, em terceira e última convocação, às 19:00 horas, com a presença mínima de 10 (dez) cooperados, a fim de deliberarem sobre a seguinte ORDEM DO DIA:

I - Prestação de Contas compreendendo:

- a) Relatório de Gestão;
- b) Balanço Patrimonial Exercício 2018;
- c) Demonstração de Sobras ou Perdas e demais Demonstrativos;
- d) Parecer do Conselho Fiscal;
- e) Parecer da Auditoria Externa;

II - Destinação das Sobras ou Perdas do Exercício de 2018;

III- Eleição dos componentes do Conselho Fiscal;

IV- Fixação dos valores do pró-labore e cédula de presença dos membros do Conselho de Administração/Diretoria e do Conselho Fiscal;

V- Plano de Trabalho para o ano de 2019;

Para o cumprimento do disposto no inciso V, do artigo 33 do Estatuto, declara-se que o número de cooperados em condições de votar nesta data é de 99 (noventa e nove) cooperados.

Cachoeiro de Itapemirim, 01 de março de 2019.

Dr. Adriano Bastos Barbosa  
Presidente do Conselho de Administração

## 2. Para nossos cooperados

Saudações Cooperativistas,

O Conselho de Administração traz para apreciação da Assembleia Geral Ordinária, o resultado do trabalho desenvolvido durante o ano de 2018.

Findado este um período, queremos destacar mais uma vez, que alcançamos um resultado positivo em todos os sentidos, seja no equilíbrio econômico financeiro, no crescimento de beneficiários, nas relações institucionais e na melhora dos processos de gestão.

Continuamos com as vendas em pleno desenvolvimento, o que em breve nos elevará a categoria de “MÉDIA OPERADORA”, trazendo mais responsabilidades, mas também a certeza da consolidação da nossa Cooperativa como uma prestadora de planos odontológicos de grande credibilidade na região.

Acreditamos que estamos no caminho certo. Trabalhamos com o foco principal no Cooperado. Valorizamos o empenho dos nossos colaboradores. E projetamos grandes avanços para nossa Cooperativa nos anos que virão.

Conselho de Administração

### 3. Prestação de Contas

Analisando todas as ações desenvolvidas no ano de 2018 e tendo como princípio à interação entre a Diretoria Executiva, Conselho de Administração e Conselho Fiscal, objetivando o aperfeiçoamento e qualificação dos trabalhos da Cooperativa, estamos certos de termos realizado um bom trabalho, voltado ao favorecimento de cada um de nossos beneficiários e cooperados.

#### 3.1 Relatório de Gestão

A UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLÓGICA, sociedade cooperativa, constituída em 17 (dezesete) de dezembro de 1997, sob a forma de cooperativa, inscrita no CNPJ sob o nº 02.580.965/0001-26, registrado na JUCEES sob o n. 32400012983. A entidade possui autorização de funcionamento concedida em 15/05/2007 pela ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, sob nº 37071-1 e rege-se pela legislação especial das sociedades cooperativas, pelas normas legais vigentes e pelo presente ESTATUTO SOCIAL tendo:

##### 3.1.1 Área de Ação

Área de ação para efeito de admissão de associados, abrangendo os municípios de: Alegre, Alfredo Chaves, Apiacá, Atílio Vivácqua, Bom Jesus do Norte, Cachoeiro de Itapemirim, Castelo, Conceição do Castelo, Divino de São Lourenço, Dolores do Rio Preto, Guaçuí, Ibitirama, Iconha, Irupí, Iúna, Itapemirim, Jerônimo Monteiro, Marataízes, Mimoso do Sul, Muqui, Piúma, Presidente Kenedy, Rio Novo do Sul, São José do Calçado, Vargem Alt e Venda Nova do Imigrante.

##### 3.1.2 Composição do Quadro Social

Podem associar-se à UNIODONTO pessoas naturais cirurgiões-dentistas que, tendo livre disposição de sua pessoa e bens, desejarem utilizar os serviços prestados pela sociedade, salvo quando ocorrer a impossibilidade técnica de prestação de serviços, sendo requisitos de ingresso e permanência.

### 3.1.3 Órgãos Sociais

A cooperativa exerce sua ação pelos seguintes órgãos sociais:

1. Assembleia Geral;
2. Conselho de Administração;
3. Diretoria Executiva;
4. Conselho Fiscal.

#### **Diretoria Executiva**

Dr. Adriano Bastos Barbosa – Presidente

Dr. Carlos César Vantil – Vice-Presidente

Dr. Patrícia Arpini Cocco – Superintendente

#### **Conselheiros Vogais**

Dr. Carlos Venício Borges Poubel

Dr<sup>a</sup>. Luciene Mara Ribeiro Alves

Dr<sup>a</sup>. Lorenzo Carlo Oliveira Moulin

Dr. João Batista Alochio da Cunha

#### **Conselho Fiscal**

Dr<sup>a</sup>. Adriane de Andrade Lengrunber

Dr<sup>a</sup>. Luiza Maria Arrabal Carvalho

Dr<sup>a</sup>. Alessandra Jalles Gomes

Dr. Alexander Azevedo Heckert

Dr. Sérgio Soares Caetano

Dr. Brunno Gomes Motta

### 3.1.4 Recursos Humanos

Número de Colaboradores	Empresa de Contabilidade	Empresa de Auditoria
10 (dez) Colaboradores	IDSCONT BRASIL SOLUÇÕES EMPRESARIAIS Contador Responsável: Enoque Alves de Souza Pinto – CRC/ES - 015047/0-3	D'AGOSTINI CONSULTORIA E AUDITORIA S/S

### 3.1.5 Recursos Materiais

Não houve nenhuma aquisição em 2018

### 3.1.6 Atividades desenvolvidas em 2018

- Participação do Sr. Washington J.M. Dorighetto em palestra sobre Implicações das Regras do e-social para as empresas, promovida pelo CDL Cachoeiro, realizado em agosto.
- Participação da Uniodonto Sul Capixaba em evento do Dia “C”, realizado em Cachoeiro, com apoio da Unimed sul Capixaba, em julho.
- Realização de Treinamento para os cooperados de Guaçuí, orientando como utilizar os espelhos para fotografar as imagens dos procedimentos solicitados nas guias odontológicas, realizado em Guaçuí, promovido pela Uniodonto, em agosto.
- Participação do Dr. Adriano B. Barbosa, da Dr<sup>a</sup> Patrícia Arpini Cocco, Dra. Luiza Maria Arrabal e do Sr. Washington J.M. Dorighetto na 3<sup>a</sup> Feira de Negócios de Guaçuí, evento promovido pela Associação Comercial, Industrial e de Serviços de Guaçuí (ACIG), em setembro.
- Participação do Dr. Carlos César Vantil, da Dr<sup>a</sup>. Patrícia Arpini Cocco e da Conselheira Dr<sup>a</sup> Luiza Maria Arrabal Carvalho e do Gerente Sr. Washington J.M. Dorighetto, na XXVIII Convenção Nacional das Uniodonto, realizada em Natal-RN, em outubro.

- Curso de Garantias Financeiras e Capitais Mínimos para Operadoras Odontológicas com Análise no Balancete, realizado na sede da Uniodonto Sul Capixaba para Diretoria e Conselheiros, com apoio do Sescop-ES, em novembro.
- Participação do Sr. Washington J.M. Dorighetto e Carla Silva Ferreira de Workshop do Plano de Melhorias da Certificação - Região Sul, realizado em novembro, promovido pela OCB-ES.

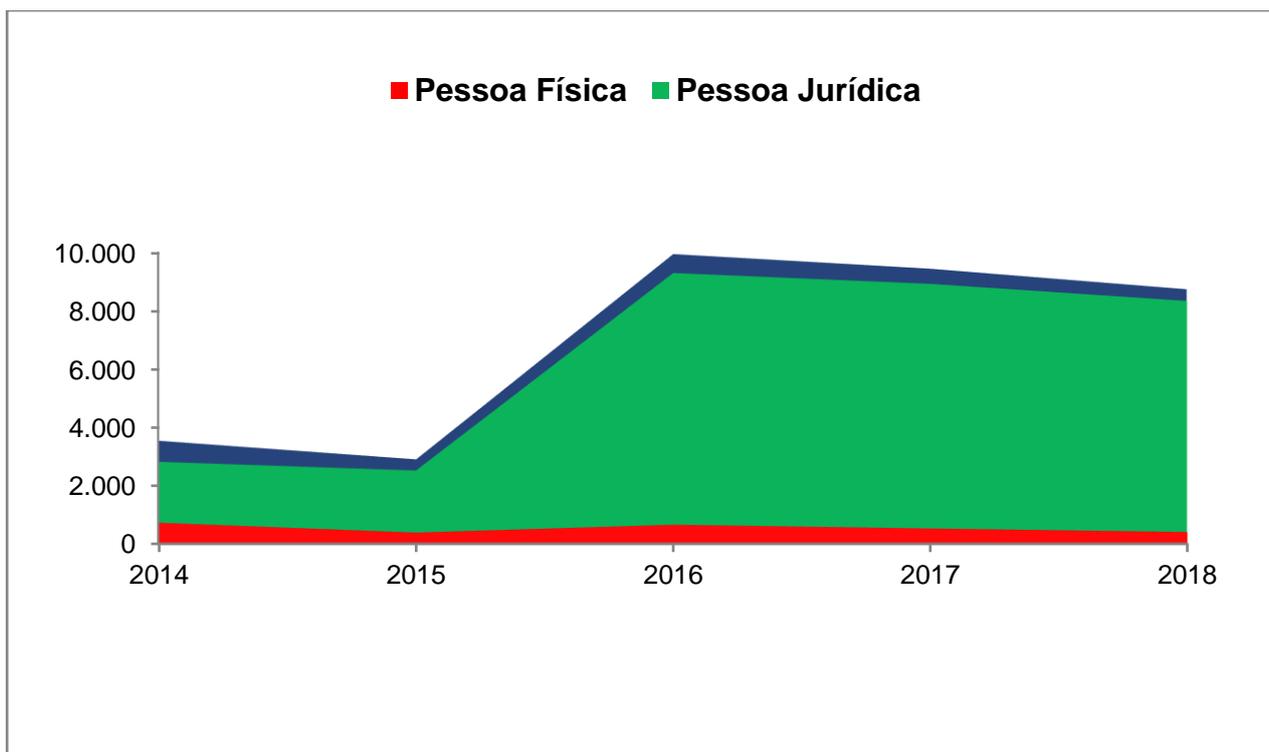
### 3.1.7 Resumo Operacional

#### 1. Total de Adesões no ano de 2015 a 2018

A UNIODONTO SUL CAPIXABA apresenta a seguir alguns dados relativos ao desenvolvimento de suas atividades no sentido de dar maior visibilidade aos seus produtos e serviços.

Ano	Modalidade		Totais
	Pessoa Física	Pessoa Jurídica	
2015	383	2.519	2.902
2016	654	9.310	9.964
2017	524	8.937	9.461
2018	404	8.351	8.755

Graficamente a Evolução das adesões se apresenta da seguinte forma:



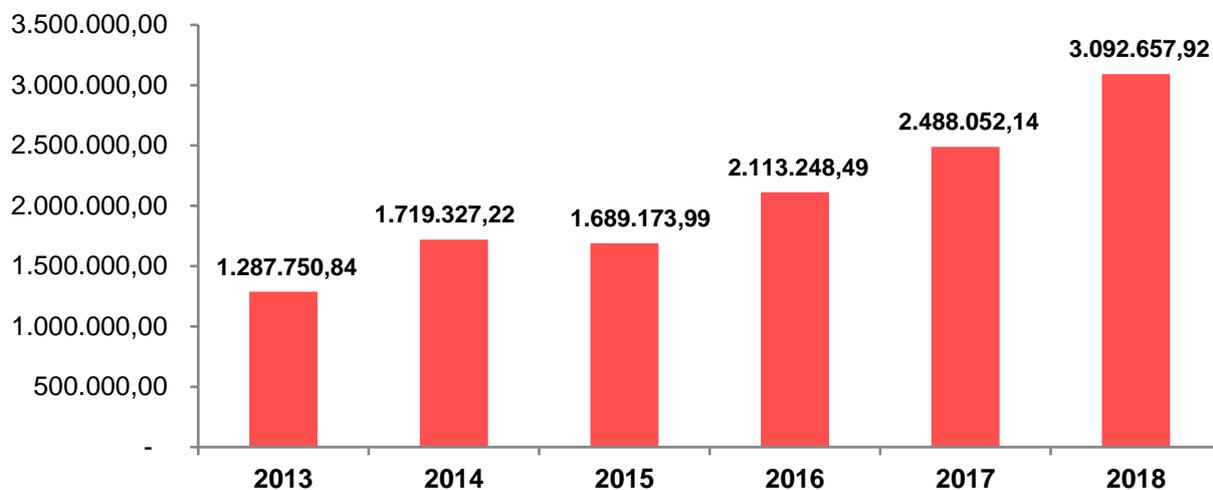
## 2. Produção Paga aos Cooperados 2015 – 2018

A produção dos cooperados/credenciados tem sido objeto de maior atenção por parte da cooperativa, na medida em que ela efetua tempestivamente o pagamento a sua rede credenciada.

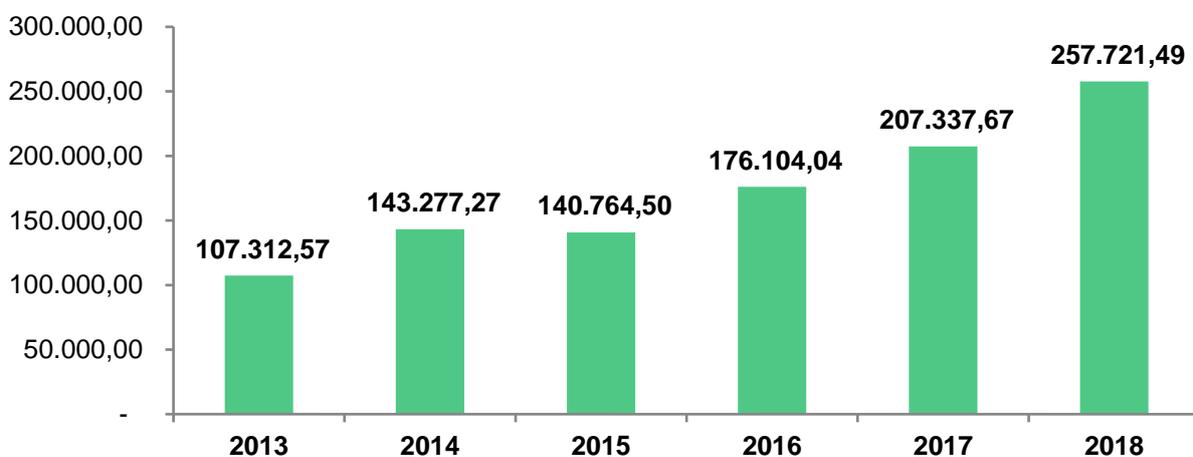
Ano	2015	2016	2017	2018
Total Produção - p/ano	1.689.173,99	2.113.248,49	2.488.052,14	3.092.657,92
Média Mensal - Produção	140.764,50	176.104,04	207.337,67	257.721,49
Média por Cooperado - p/mês	2.385,84	2.552,23	3.004,89	2.996,76
Total Cooperados com Produção	59	69	69	86

Os gráficos dão maior representatividade às informações da tabela.

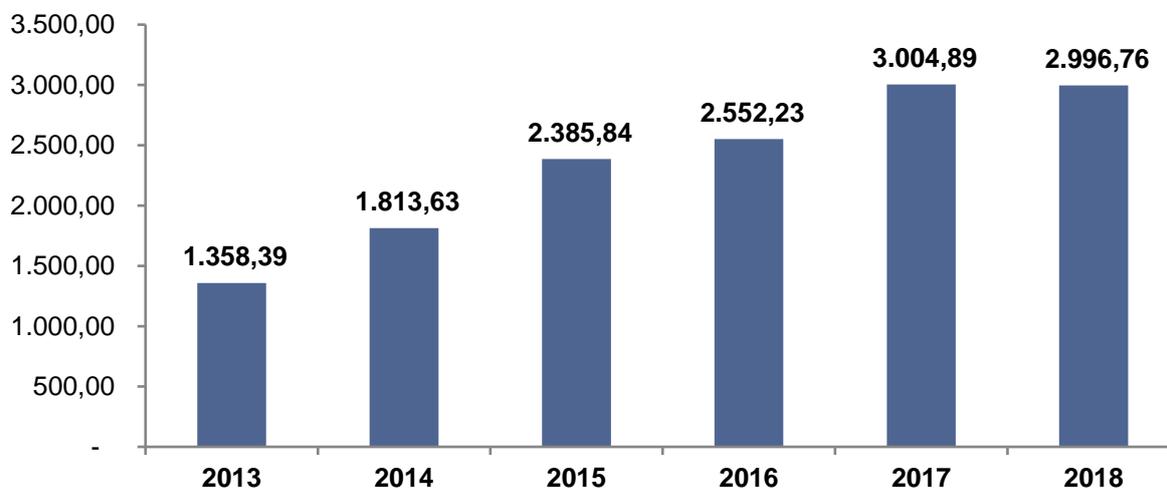
## Total Produção - p/ano



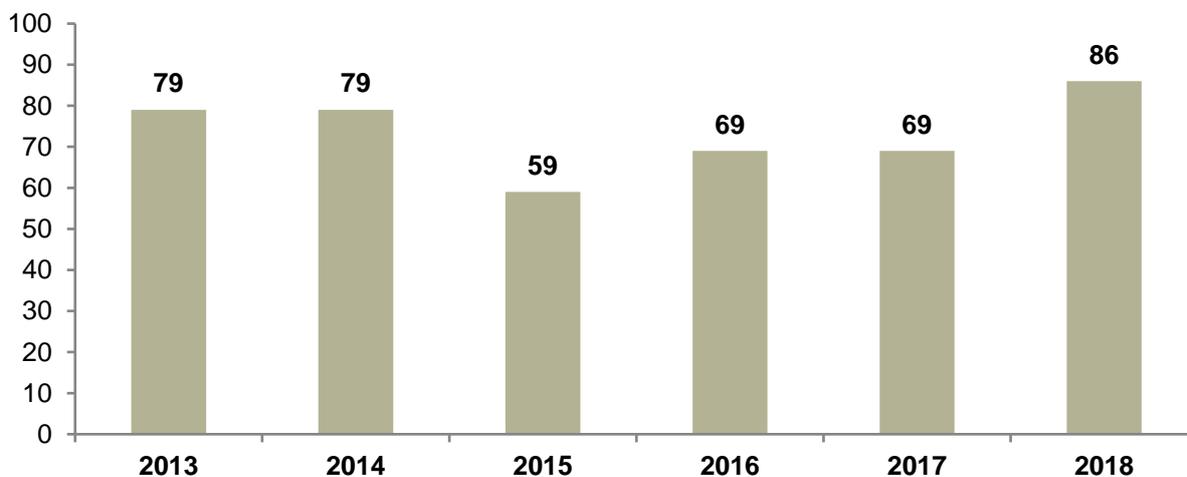
## Média Mensal - Produção



## Média por Cooperado - p/mês



## Total Cooperados com Produção



### 3. Evolução do Número de Cooperados

A tabela a seguir demonstra desde o ano de 2015 a evolução do número de cooperados da UNIODONTO SUL CAPIXABA.

ANO	2015		2016		2017		2018	
	M	F	M	M	F	M	M	F
COOPERADOS P/SEXO	M	F	M	M	F	M	M	F
Total de Cooperados	36	45	40	53	41	56	44	54
Total que Ingressaram	5	9	1	4	4	3	0	3
Total Desligamento	1	1	0	1	1	5	1	1
Total (M/F)	40	53	41	56	44	54	43	56
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>93</b>		<b>97</b>		<b>98</b>		<b>99</b>	

### 4. Quadro de Reunião dos Órgãos Estatutários

A participação dos membros estatutários além de ser o cumprimento do exercício legal, também é fundamental para a evolução do negócio. A tabela a seguir apresenta o número de reuniões e as horas despendidas por esses órgãos.

CONSELHOS	REUNIÕES	TEMPO EM HORAS
Conselho Administração	12	24 horas
Conselho Fiscal	12	16 horas
Diretoria Executiva	26	44 horas
<b>TOTAL</b>	<b>50</b>	<b>84 horas</b>

### Comparativo Avaliação do **IDSS 2017 - ANO BASE 2016**

Dimensão	Pontuação
<b>Garantia de acesso</b>	<b>0,834</b>
<b>Gestão de processos e regulação</b>	<b>0,9102</b>
<b>Qualidade em atenção à saúde</b>	<b>1</b>
<b>Sustentabilidade no mercado</b>	<b>0,9794</b>
<b>IDSS Operadora</b>	<b>0,9309</b>

# 1. Demonstrações Financeiras

## BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

	Notas	31/12/2018	31/12/2017
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 710.298,20</b>	<b>R\$ 947.067,92</b>
<b>Disponível</b>	<b>1</b>	<b>R\$ 25.987,62</b>	<b>R\$ 196.089,19</b>
<b>Realizável</b>		<b>R\$ 684.310,58</b>	<b>R\$ 750.978,73</b>
Aplicações Financeiras	2	R\$ 188.666,05	R\$ 188.098,95
Aplicações Livres		R\$ 188.666,05	R\$ 188.098,95
<b>Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde</b>	<b>3</b>	<b>R\$ 379.704,45</b>	<b>R\$ 452.955,69</b>
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber		R\$ 379.704,45	R\$ 452.955,69
<b>Créditos de Oper. Assist. Saúde Não Relac. Planos da Operadora</b>	<b>4</b>	<b>R\$ 6.346,36</b>	<b>R\$ 4.975,00</b>
<b>Créditos Tributários e Previdenciários</b>	<b>5</b>	<b>R\$ 23.298,22</b>	<b>R\$ 24.275,29</b>
<b>Bens e Títulos a Receber</b>	<b>6</b>	<b>R\$ 86.295,50</b>	<b>R\$ 80.673,80</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>R\$ 255.389,24</b>	<b>R\$ 244.531,81</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>7</b>	<b>R\$ 135.161,52</b>	<b>R\$ 119.000,90</b>
Aplicações Livres	7.a	R\$ 126.113,68	R\$ 119.000,90
Depósitos Judiciais e Fiscais	7.b	R\$ 9.047,84	R\$ -
<b>Investimentos</b>	<b>8</b>	<b>R\$ 51.379,51</b>	<b>R\$ 44.612,19</b>
Participações Societárias pelo Método de Equivalência Patrimonial		R\$ 51.379,51	R\$ 44.612,19
Outros Investimentos		R\$ 51.379,51	R\$ 44.612,19
<b>Imobilizado</b>	<b>9</b>	<b>R\$ 68.848,21</b>	<b>R\$ 80.918,72</b>
Imobilizado de Uso Próprio		R\$ 21.788,98	R\$ 27.186,19
Bens Móveis - Hospitalares/Odontológicos		R\$ 1.918,50	R\$ 2.418,40
Bens Móveis - Não Hosp./Não Odontológicos		R\$ 19.870,48	R\$ 24.767,79
Outras Imobilizações		R\$ 47.059,23	R\$ 53.732,53
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>R\$ 965.687,44</b>	<b>R\$ 1.191.599,73</b>

	Notas	31/12/2018	31/12/2017
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		R\$ 270.489,95	R\$ 427.217,54
<b>Provisões Técnicas de Operações de Assistência a Saúde</b>	10	R\$ 101.074,52	R\$ 261.505,89
<b>Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde</b>		R\$ 101.074,52	R\$ 261.505,89
Provisões de Prêmios / Contraprestações Não Ganha - PPCNG	10a	R\$ 84.057,31	R\$ 89.014,94
Provisão para Eventos/Sinistros a Liquidar	10b	R\$ 17.017,21	R\$ 172.490,95
<b>Tributos e Encargos Sociais a Recolher</b>	11	R\$ 102.820,86	R\$ 91.439,20
<b>Débitos Diversos</b>	12	R\$ 66.594,57	R\$ 74.272,45
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		R\$ 9.047,84	R\$ -
<b>Provisões para Ações Judiciais</b>	13	R\$ 9.047,84	R\$ -
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	14	R\$ 686.149,65	R\$ 764.382,19
<b>Capital Social</b>	14.a	R\$ 160.841,34	R\$ 153.848,32
<b>Reservas</b>	14.b	R\$ 525.308,31	R\$ 481.187,94
Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits		R\$ 525.308,31	R\$ 481.187,94
<b>Lucros/Prejuízos-Superávits/Déficitis ou Resultado</b>	14.c	R\$ -	R\$ 129.345,93
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		R\$ 965.687,44	R\$ 1.191.599,73

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

	31/12/2018	31/12/2017
<b>Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>R\$ 4.238.675,51</b>	<b>R\$ 3.534.721,63</b>
<b>Receitas com Operações de Assistência à Saúde</b>	<b>R\$ 4.378.828,13</b>	<b>R\$ 3.658.686,84</b>
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	R\$ 4.378.828,13	R\$ 3.658.686,84
(-) Tributos Diretos de Operações c/ Plano de Assistência à Saúde	R\$ (140.152,62)	R\$ (123.965,21)
<b>Eventos/Sinistros Indenizáveis Líquidos</b>	<b>R\$ (3.092.657,92)</b>	<b>R\$ (2.488.334,73)</b>
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	R\$ (3.092.657,92)	R\$ (2.488.334,73)
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE</b>	<b>R\$ 1.146.017,59</b>	<b>R\$ 1.046.386,90</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	R\$ 14.996,41	R\$ 10.492,04
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	R\$ 369.577,06	R\$ 313.120,35
Receitas com Operações de Assistência Odontológica	R\$ 330.106,80	R\$ 285.833,38
Outras Receitas Operacionais	R\$ 39.470,26	R\$ 27.286,97
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	R\$ (357.097,83)	R\$ (80.617,31)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	R\$ 106.024,58	R\$ (68.737,15)
Provisão para Perdas Sobre Créditos	R\$ (251.073,25)	R\$ (11.880,16)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Relac. Planos de Saúde da Operadora	R\$ -	R\$ (38.085,33)
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>R\$ 1.173.493,23</b>	<b>R\$ 1.251.296,65</b>
<b>Despesas de Comercialização</b>	<b>R\$ (194.514,41)</b>	<b>R\$ (150.584,50)</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>R\$ (1.104.704,07)</b>	<b>R\$ (970.108,04)</b>
Despesas com Pessoal Próprio	R\$ (678.063,56)	R\$ (592.182,84)
Despesas com Serviços de Terceiros	R\$ (122.281,98)	R\$ (117.205,27)
Despesas com Localização e Funcionamento	R\$ (118.850,98)	R\$ (125.101,94)
Despesas com Publicidade e Propaganda	R\$ (97.100,06)	R\$ (73.473,72)
Despesas com Tributos	R\$ (26.931,26)	R\$ (30.189,91)
Despesas com Multas Administrativas	R\$ (9.600,00)	R\$ -
Despesas Gerenciais Administrativas	R\$ (51.876,23)	R\$ (31.954,36)
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>R\$ (20.684,37)</b>	<b>R\$ 11.819,06</b>
Receitas Financeiras	R\$ 41.550,08	R\$ 58.191,04
Despesas Financeiras	R\$ (62.234,45)	R\$ (46.371,98)
<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>R\$ 2.904,94</b>	<b>R\$ 5.357,91</b>
Receitas Patrimoniais	R\$ 2.904,94	R\$ 5.357,91
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES</b>	<b>R\$ (143.504,68)</b>	<b>R\$ 147.781,08</b>
<b>Resultado Líquido</b>	<b>R\$ (143.504,68)</b>	<b>R\$ 147.781,08</b>

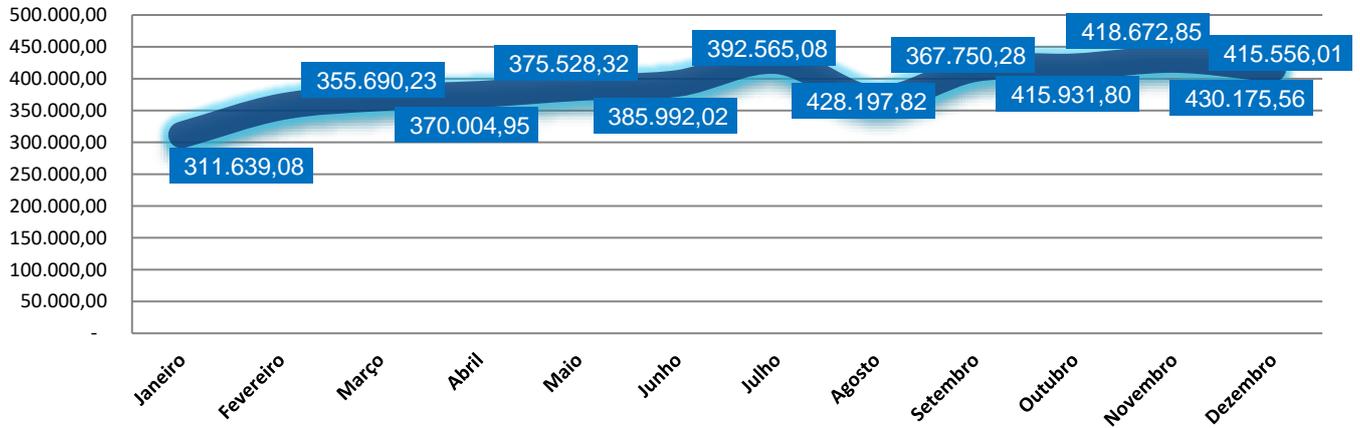
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

	31/12/2018	31/12/2017
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
(+) Recebimento de Planos Saúde	R\$ 4.224.617,39	R\$ 3.523.863,61
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	R\$ 1.208.350,36	R\$ 764.121,35
(+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	R\$ 15.131,69	R\$ 16.111,07
(+) Outros Recebimentos Operacionais	R\$ 389.800,07	R\$ 299.587,49
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	R\$ (2.419.692,68)	R\$ (1.833.614,49)
(-) Pagamento de Comissões	R\$ (190.199,42)	R\$ (151.127,03)
(-) Pagamento de Pessoal	R\$ (229.434,76)	R\$ (194.849,73)
(-) Pagamento de Pró-Labore	R\$ (120.305,14)	R\$ (114.849,52)
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	R\$ (200.079,33)	R\$ (175.336,52)
(-) Pagamento de Tributos	R\$ (1.074.262,47)	R\$ (856.459,18)
(-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	R\$ (9.047,84)	R\$ -
(-) Pagamento de Aluguel	R\$ (22.260,00)	R\$ -
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	R\$ (65.717,29)	R\$ (71.383,33)
(-) Aplicações Financeiras	R\$ (1.195.000,00)	R\$ (640.000,00)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	R\$ (462.609,68)	R\$ (397.856,95)
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>R\$ (150.709,10)</b>	<b>R\$ 168.206,77</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
(+) Recebimento de Venda de Investimentos	R\$ -	R\$ 684,95
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	R\$ 509,15	R\$ -
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros	R\$ -	R\$ (4.678,00)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>R\$ 509,15</b>	<b>R\$ (3.993,05)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
(+) Integralização de Capital em Dinheiro	R\$ -	R\$ -
(+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos	R\$ -	R\$ 509,35
(-) Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos/Leasing	R\$ -	R\$ (509,35)
(-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento	R\$ (19.901,62)	R\$ (3.832,01)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento</b>	<b>R\$ (19.901,62)</b>	<b>R\$ (3.832,01)</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>	<b>R\$ (170.101,57)</b>	<b>R\$ 160.381,71</b>
<b>CAIXA – Saldo Inicial</b>	<b>R\$ 196.089,19</b>	<b>R\$ 35.707,48</b>
<b>CAIXA - Saldo Final</b>	<b>R\$ 25.987,62</b>	<b>R\$ 196.089,19</b>
<b>Ativos Livres no Início do Período</b>	<b>R\$ 503.189,04</b>	<b>R\$ 438.790,60</b>
<b>Ativos Livres no Final do Período</b>	<b>R\$ 349.815,19</b>	<b>R\$ 503.189,04</b>
<b>Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras – RECURSOS LIVRES</b>	<b>R\$ (153.373,85)</b>	<b>R\$ 64.398,44</b>

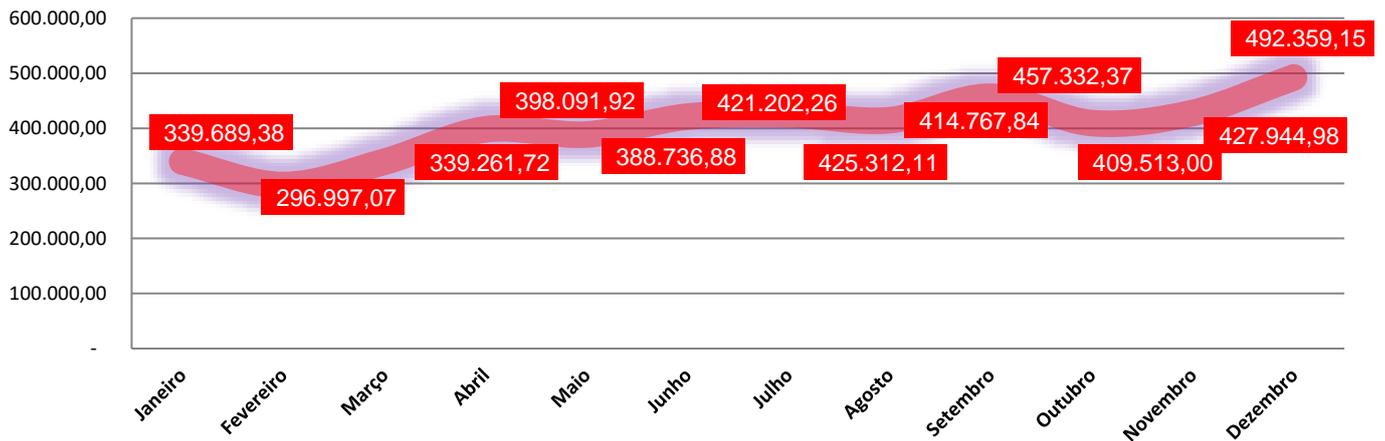
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

	Capital Social	Adiantamento p/ aumento de Capital	Reserva de Lucros	Sobras/Perdas Acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2016</b>	<b>145.085,82</b>	<b>-</b>	<b>403.464,10</b>	<b>6.896,70</b>	<b>555.446,62</b>
Aumentos de Capital/Patrimônio Social	9.262,50	-	-	-	9.262,50
Devolução de Capital aos Associados	(500,00)	-	-	-	(500,00)
Constituição de outras reservas de lucros	-	-	59.288,69	-	59.288,69
Destinação de Sobras do exercício anterior	-	-	-	(6.896,70)	(6.896,70)
Reversões de Reservas	-	-	(3.732,01)	3.732,01	-
Sobras do Exercício	-	-	-	147.781,08	147.781,08
Distribuição Estatutária - Lei 5.764	-	-	-	-	-
Fundo de Reserva 10%	-	-	14.778,11	(14.778,11)	-
Fundo Assist. Tec. Educ. Social 5%	-	-	7.389,05	(7.389,05)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>153.848,32</b>	<b>-</b>	<b>481.187,94</b>	<b>129.345,93</b>	<b>764.382,19</b>
Aumentos de Capital/Patrimônio Social	14.624,02	-	-	-	14.624,02
Lucros/reservas/espécie	-	-	-	-	-
Devolução de Capital aos Associados	(7.631,00)	-	-	-	(7.631,00)
Constituição de outras reservas de lucros	-	-	58.279,12	-	58.279,12
Destinação de Sobras do exercício anterior	-	-	129.345,93	(129.345,93)	-
Reversões de Reservas	-	-	(143.504,68)	143.504,68	-
Perda do Exercício	-	-	-	(143.504,68)	(143.504,68)
Distribuição Estatutária - Lei 5.764	-	-	-	-	-
Fundo de Reserva 10%	-	-	-	-	-
Fundo Assist. Tec. Educ. Social 5%	-	-	-	-	-
Outras reservas de lucros	-	-	-	-	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>160.841,34</b>	<b>-</b>	<b>525.308,31</b>	<b>(0,00)</b>	<b>686.149,65</b>

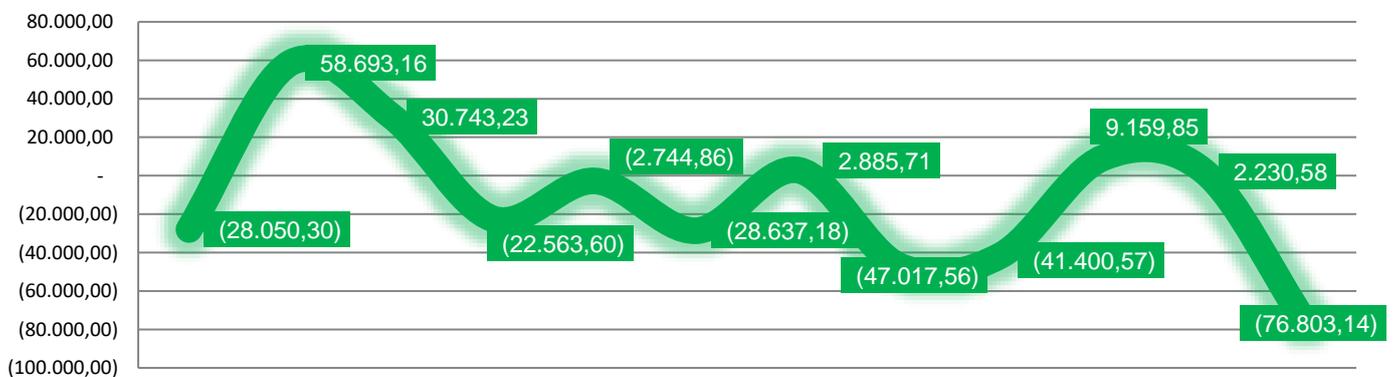
## Ingressos



## Dispêndios



## Resultado



# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## CONTEXTO OPERACIONAL

A UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLOGICA, sociedade cooperativa, constituída em 17 (dezessete) de dezembro de 1997, sob a forma de cooperativa, inscrita no CNPJ(MF) sob o nº 02.580.965/0001-26, registrado na JUCEES sob o n. 32400012983. A entidade possui registro na ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, sob nº 37071-1 e rege-se pela legislação especial das sociedades cooperativas, pelas normas legais vigentes e pelo presente ESTATUTO SOCIAL tendo:

### Área de Atuação e Prazo Social

- a) área de ação para efeito de admissão de associados, abrangendo os municípios de: Alegre, Alfredo Chaves, Apicá, Atílio Vivácqua, Bom Jesus do Norte, Cachoeiro de Itapemirim, Castelo, Conceição do Castelo, Divino de São Lourenço, Dolores do Rio Preto, Guaçuí, Ibitirama, Iconha, Irupi, Lúna, Itapemirim, Jerônimo Monteiro, Marataízes, Mimoso do Sul, Muqui, Piúma, Presidente Kenedy, Rio Novo do Sul, São José do Calçado e Vargem Alta.
- b) prazo de duração indeterminado e ano social compreendido no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de cada ano.

### Objeto Social

A UNIODONTO SUL CAPIXABA tem como objeto social a prestação e o fornecimento de Serviços Odontológicos na condição de Operadora de Plano de Saúde.

### Composição do Quadro Social

Podem associar-se à UNIODONTO SUL CAPIXABA pessoas naturais cirurgiões-dentistas que, tendo livre disposição de sua pessoa e bens, exerçam sua atividade profissional, dentro da área de ação fixada pelo Estatuto Social; estejam legalmente inscritos no Conselho Regional de Odontologia; concordem e acatem o Estatuto Social; e adiram os propósitos sociais.

### Órgãos Sociais

A cooperativa exerce sua ação pelos seguintes órgãos sociais:

1. Assembleia Geral;
2. Conselho de Administração;
3. Diretoria Executiva;
4. Conselho Fiscal.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras da UNIODONTO SUL CAPIXABA foram elaboradas de conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor, com observância da Lei das Sociedades Cooperativas - Lei 5.764/71 e das Normas Brasileiras de Contabilidade, e obedecem ainda aos padrões da Agência Nacional de Saúde, conforme novo plano de contas estabelecido pela RN 290 de 27 de Fevereiro de 2012, atualizado pelas RN 314/2012, RN 322/2013, RN 390/2015 e RN 418/2016, como também parcialmente os aspectos relacionados à lei 11.638/2007, 11.941/2009, 12.973/14 e alterações posteriores.

A cooperativa também observou ainda os quesitos contidos na NBCT 10.21 aprovada pela Resolução CFC Nº 944/02, na formatação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2017 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2016, de forma a permitir a comparabilidade. A exigência da Demonstração dos Fluxos de Caixa foi atendida, mediante sua montagem pelo método direto, conforme RN 290 de 27 de Fevereiro de 2012, atualizado pelas RN 314/2012, RN 322/2013, RN 390/2015 e RN 418, de acordo com o pronunciamento técnico do Comitê de Pronunciamentos Contábeis número 03 (R2) e CFC NBC TG 03 (R2) – Resolução nº 1296/10.

## PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

### a) Obrigatoriedade de Escrituração

O artigo 176 da lei 6.404/76 e o artigo 1.179 da lei 10.406/2002 (Código Civil Brasileiro) determinam a obrigatoriedade da escrituração contábil das empresas, excluindo-se apenas o pequeno empresário rural e o microempreendedor individual (MEI).

(i) Art. 1.179. O empresário e a sociedade empresária são obrigados a seguir um sistema de contabilidade, mecanizado ou não, com base na escrituração uniforme de seus livros, em correspondência com a documentação respectiva, e a levantar anualmente o balanço patrimonial e o de resultado econômico.

### b) Regime Contábil

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação desse regime implica no reconhecimento dos

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

ingressos e dispêndios e das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

## c) Ativo Circulante

Representado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e variações monetárias auferidas.

## d) Ativo Não Circulante

Os bens e direitos classificados no imobilizado e intangível estão apresentados pelo custo de aquisição, deduzidos das despesas de depreciação/amortização, calculadas pelo método linear, com base em taxas determinadas em função do prazo estimado de vida útil econômica dos bens.

Avaliação do valor recuperável (teste de *Impairment*) de ativos não financeiros. O imobilizado e os ativos intangíveis são revistos para se identificar perdas não recuperáveis sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando aplicável, a perda é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

## e) Passivo circulante e não circulante

Representados por valores conhecidos ou estimáveis, incluem, quando aplicável, os correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

## NOTA 1 – CAIXA E EQUIVALENTES CAIXA (DISPONÍVEL) - 1.2.1

Caixa e equivalentes de caixa estão representadas pelas rubricas de Numerários em Caixa e Depósitos Bancários a Vista e estão assim compostos:

CAIXA E EQUIVALENTES CAIXA (DISPONÍVEL)		
CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Caixa	41,82	790,31
Caixa Econômica Federal 975-7	6.005,45	6.999,12
Sicoob Sul 5688-0	1.122,48	14.882,15
Unicred 40.237-0	18.817,87	173417,61
<b>TOTAL</b>	<b>25.987,62</b>	<b>196.089,19</b>

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## NOTA 2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS - 1.2.2

Compostas pelo saldo de **R\$ 188.666,05 (cento e oitenta e oito mil, seiscentos e sessenta e seis reais e cinco centavos)**, sendo: **R\$ 158.518,49 (cento e cinquenta e oito mil, quinhentos e dezoito reais e quarenta e nove centavos)** de aplicações financeiras no SICOOB e **R\$ 30.147,56 (trinta mil, cento e quarenta e sete reais e cinquenta e seis centavos)** de aplicações financeiras no UNICRED. Ambas as aplicações estão aplicadas na modalidade “Depósitos Bancários a Prazo - CDB/RDB” e são livres de vínculo com provisões técnicas.

## NOTA 3 – CRÉDITOS DE OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE - 1.2.3

O saldo de **R\$ 379.704,45 (trezentos e setenta e nove mil, setecentos e quatro reais e quarenta e cinco centavos)** engloba créditos de operações com planos de assistência odontológica, referentes a valores a receber de pessoas jurídicas e físicas, compreendendo apenas mensalidades dos planos odontológicos comercializados pela operadora.

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Individual	67.622,76	60.612,12
Coletivo	337.461,79	398.430,38
<b>TOTAL - (A)</b>	<b>405.084,55</b>	<b>459.042,50</b>

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Provisão p/ Perdas - Individual	15.858,86	3.575,94
Provisão p/ Perdas - Coletivo	9.521,24	2.510,87
<b>TOTAL - (B)</b>	<b>25.380,10</b>	<b>6.086,81</b>

<b>TOTAL = (A-B)</b>	<b>379.704,45</b>	<b>452.955,69</b>
----------------------	-------------------	-------------------

**a)** Foi constituída Provisão para Perdas Sobre Créditos - PPSC, decorrente da existência de perdas por inadimplência. A UNIODONTO SUL CAPIXABA constituir a PPSC de acordo com os seguintes critérios:

- a.1)** Nos planos individuais com preço pré-estabelecido, em havendo pelo menos uma parcela vencida do contrato há mais de 60 (sessenta) dias, a totalidade do crédito referente ao contrato foi provisionada.
- a.2)** Para todos os demais planos, em havendo pelo menos uma parcela vencida do contrato há mais de 90 (noventa) dias, a totalidade do crédito desse contrato foi provisionada.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## NOTA 4 – CRÉDITOS DE OPERAÇÕES ASSISTÊNCIA A SAÚDE NÃO RELACIONADO COM PLANOS DA OPERADORA - 1.2.4

O Saldo de **R\$ 6.346,36 (seis mil, trezentos e quarenta e seis reais e trinta e seis centavos)** corresponde ao valor positivo de crédito com Intercâmbio a Receber - Atendimento Eventual conforme relatório da câmara de compensação.

## NOTA 5 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS - 1.2.6

### 1. IMPOSTO DE RENDA

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF (i)	22.312,49	23.305,14
Imposto de Renda a Compensar/Restituir (ii)	727,39	727,39
<b>TOTAL - (A)</b>	<b>23.039,88</b>	<b>24.032,53</b>

(i) Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF das contraprestações emitidas durante o exercício social e deduzido do devido no encerramento de cada período de apuração.

(ii) Constitui-se do valor relativo ao saldo negativo de Imposto de Renda de exercícios anteriores.

### 2. CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LIQUIDO – CSLL

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Contribuição Social Retida na Fonte (i)	215,39	199,81

(i) Contribuição Social Retida na Fonte das contraprestações emitidas durante o exercício social e deduzida do devido no encerramento de cada período de apuração.

### 3. CRÉDITOS DE PIS E COFINS

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Créditos de PIS e COFINS (i)	42,95	42,95

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

- (i) Créditos de PIS e COFINS recolhidos a maior em exercícios anteriores. O saldo representa o valor do crédito a compensar do devido no encerramento de cada período de apuração.

## NOTA 6 – BENS E TÍTULOS A RECEBER - 1.2.7

Representados pelo saldo de **R\$ 86.295,50 (oitenta e seis mil, duzentos e noventa e cinco reais e cinquenta centavos)**, compõem-se de:

- 6.a)** O valor de **R\$ 26.876,19 (vinte e seis mil, oitocentos e setenta e seis reais e dezenove centavos)** corresponde ao saldo dos adiantamentos à cooperados;
- 6.b)** O valor de **R\$ 58.859,37 (cinquenta e oito mil, oitocentos e cinquenta e nove reais e trinta e set centavos)** correspondem aos valores a receber de mensalidades e serviços odontológicos processados por meio de cartão de crédito, cujos valores são repassados pelos administradores de cartão;
- 6.c)** O valor de **R\$ 559,94 (quinhentos e cinquenta e nove reais e noventa e quatro centavos)** representa o saldo a receber dos cooperados relativo ao Seguro de Incapacidade Temporária – SERIT, que é descontado da produção.

## NOTA 7 – REALIZAVEL A LONGO PRAZO - 1.3.1

Representado pelo saldo de **R\$ 135.161,52 (cento e trinta e cinco mil cento e sessenta e um reais e cinquenta e dois centavos)**, compõem-se de:

- 7.a) Aplicações Livres** - Constitui-se do valor de **R\$ 126.113,68 (cento e vinte e seis mil, cento e treze reais e sessenta e oito centavos)**. Corresponde a um Título de Renda Fixa na Caixa Econômica Federal com resgate de longo prazo;
- 7.b) Depósitos Judiciais – Cíveis** – O valor de **R\$ 9.047,84 (nove mil e oitenta e sete reais e oitenta e quatro centavos)**, refere-se ao pagamento em juízo da Taxa de Saúde Suplementar objeto de questionamento judicial.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## NOTA 8 – INVESTIMENTO - 1.3.2

O saldo de **R\$ 51.379,51 (cinquenta e um mil, trezentos e setenta e nove reais e cinquenta e um centavos)** corresponde a soma dos valores de participação no capital no SICOOB, UNICRED e UNIODONTO BRASIL.

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Cotas de Capital - SICOOB	42.572,95	38.054,00
Cotas de Capital - UNICRED	7.543,39	5.295,02
Cotas de Capital - UNIODONTO BRASIL	1.263,17	1.263,17
<b>TOTAL - (A)</b>	<b>51.379,51</b>	<b>44.612,19</b>

## NOTA 9 – IMOBILIZADO - 1.3.3

Os bens do imobilizado são demonstrados ao custo de aquisição, líquido de perdas por impairment, se aplicável. O custo é deduzido das depreciações calculadas pelo método linear, com base na expectativa de vida útil estimada dos bens por espécie, avaliados pela Administração como adequados e dentro de premissas de mercado. Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo e são reconhecidos no resultado.

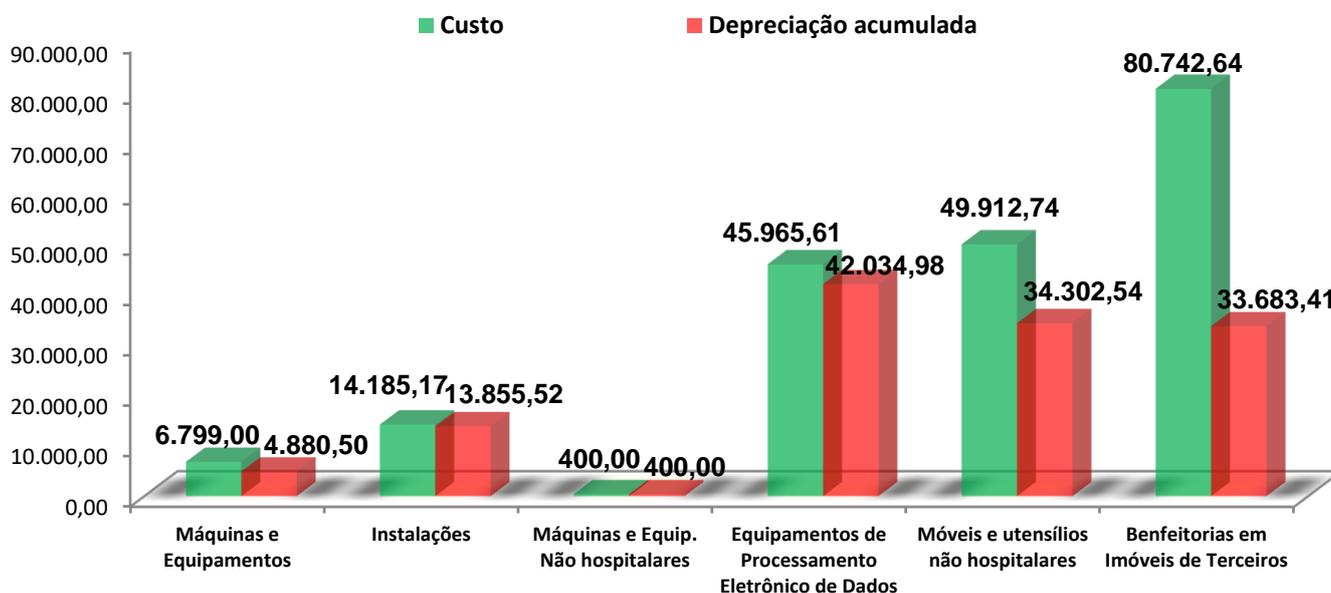
Contas	2018			2017		
	Custo	Tx. Anual depreciação	Depreciação acumulada	Custo	Tx. Anual depreciação	Depreciação acumulada
Máquinas e Equipamentos	6.799,00	10%	4.880,50	6.799,00	10%	4.380,60
<b>Subtotal - Odontológicos 1.3.3.2.1</b>	<b>6.799,00</b>		<b>4.880,50</b>	<b>6.799,00</b>		<b>4.380,60</b>
Instalações	14.185,17	10%	13.855,52	14.185,17	10%	13.650,58
Máquinas e Equip. Não hospitalares	400,00	10%	400,00	400,00	10%	400,00
Equipamentos de Processamento Eletrônico de Dados	45.965,61	20%	42.034,98	45.965,61	20%	39.744,78
Móveis e utensílios não hospitalares	49.912,74	10%	34.302,54	49.912,74	10%	31.900,37
<b>Subtotal - Não Odontológicos 1.3.3.2.2</b>	<b>110.463,52</b>	-	<b>90.593,04</b>	<b>110.463,52</b>	-	<b>85.695,73</b>
<b>Total - Imobilizado de Uso Próprio</b>	<b>117.262,52</b>		<b>95.473,54</b>	<b>117.262,52</b>		<b>90.076,33</b>

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## OUTRAS IMOBILIZAÇÕES

Contas	2018			2017		
	Custo	Tx. Anual depreciação	Depreciação acumulada	Custo	Tx. Anual depreciação	Depreciação acumulada
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	80.742,64	10%	33.683,41	80.742,64	10%	27.010,11
<b>Subtotal - Não Odontológicos 1.3.3.4.2</b>	<b>80.742,64</b>		<b>33.683,41</b>	<b>80.742,64</b>		<b>27.010,11</b>
<b>Total - Outras Imobilizações</b>	<b>80.742,64</b>		<b>33.683,41</b>	<b>80.742,64</b>		<b>27.010,11</b>
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>	<b>198.005,16</b>		<b>129.156,95</b>	<b>198.005,16</b>		<b>117.086,44</b>

### (i) Apresentação Gráfica do Ativo Imobilizado da UNIODONTO SUL CAPIXABA



### (ii) Ajuste ao Valor Recuperável de Ativos imobilizados e intangíveis

Na data de cada demonstração financeira, a UNIODONTO SUL CAPIXABA realiza uma análise para determinar se existe evidência de que o montante dos ativos de vida longa não será recuperável. Se tal evidência é identificada e implique em perda

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

econômica de caráter relevante, o montante recuperável dos ativos é estimado pela UNIODONTO SUL CAPIXABA. O processo de revisão da recuperabilidade é subjetivo e requer julgamentos significativos através da realização de análises.

Assim sendo, observando a inexpressividade de seus ativos imobilizados e intangíveis, a administração da UNIODONTO SUL CAPIXABA não acredita que existam indicativos de uma desvalorização dos mesmos que implique em perda econômica de caráter relevante.

## NOTA 10 – PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE - 2.1.1

Representadas pelo saldo de **R\$ 101.074,52 (cento e um mil, setenta e quatro reais e cinquenta e dois centavos)**, compõem-se de:

- 10.a)** O valor de **R\$ 84.057,31 (oitenta e quatro mil, cinquenta e set reais e trinta e um centavos)** corresponde às Provisões de Prêmios / Contraprestações Não Ganha – PPCNG; e
- 10.b)** O valor de **R\$ 17.017,21 (dezessete mil, dezessete reais e vinte e um centavos)** corresponde aos Eventos a Liquidar com a Rede Contratada/Credenciada e Cooperados referentes à despesas odontológicas com o beneficiários do Plano de Saúde da Operadora:

CONTA	31/12/2018	31/12/2017
Rede Contratada/Credenciada	1.705,59	6.828,18
Cooperados	13.795,94	161.849,78
Intercâmbio Eventual	1.515,68	3.812,99
<b>TOTAL</b>	<b>17.017,21</b>	<b>172.490,95</b>

## NOTA 11 – TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER - 2.1.6

O montante de **R\$ 102.820,86 (cento e dois mil, oitocentos e vinte reais e oitenta e seis centavos)**, correspondem aos valores devidos a título de impostos, contribuições e taxas incidentes sobre o faturamento e sobre o lucro, bem como os tributos retidos de terceiros, sócios e empregados, além dos encargos sobre a folha de salários ou em razão da contratação de serviços sujeitos aos tributos.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

## NOTA 12 – DÉBITOS DIVERSOS - 2.1.8

Saldo da conta de Débitos Diversos - **R\$ 66.594,57 (sessenta e seis mil, quinhentos e noventa e quatro reais e cinquenta e sete centavos)**. Contempla salários a pagar aos colaboradores da Operadora, honorários e pró-labore de sócios e terceiros, férias a pagar e respectivos encargos sociais, valores a pagar a fornecedores diversos de bens e serviços.

## NOTA 13 – PROVISÕES PARA AÇÕES JUDICIAIS - 2.3.5.3.2

O montante de **R\$ 9.047,84 (nove mil e oitenta e sete reais e oitenta e quatro centavos)**, refere-se ao valor da Taxa de Saúde Suplementar objeto de questionamento judicial. Em 2018 a UNIODONTO SUL CAPIXABA impetrou ação judicial questionando a legalidade da cobrança pela ANS da referida Taxa.

Todavia, considerando a materialidade do fato o valor foi devidamente reconhecido como despesa, como já ocorrera com os pagamentos realizados preteritamente ao intento judicial.

Em caso de êxito judicial o valor será convertido em receita, havendo decisão desfavorável à operadora, o valor será absorvido pelo pagamento Judicial - Depósito Judicial - contabilizado na rubrica “1.3.1.7.1.9.01.3 - Depósitos Judiciais – Cíveis”.

## NOTA 14 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2.5

O Patrimônio Líquido da UNIODONTO SUL CAPIXABA é composto do Capital Social, das Reservas e do Resultado Exercício está assim representado:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
NOMENCLATURA	31/12/2018	31/12/2017
Capital Social (13.a)	160.841,34	153.848,32
Reservas de Lucros (13.b)	525.308,31	481.187,94
Lucros/Sobras ou Prejuízos/Perdas Apurados (13.c)	0,00	129.345,93
<b>TOTAL (PL)</b>	<b>686.149,65</b>	<b>764.382,19</b>

**14.a)** O Capital social é representado por cotas no valor de R\$ 1,00 cada. Em 31/12/2018 haviam 103 (cento e três) cooperados com capital mínimo de R\$

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

650,00 (seiscentos e cinquenta reais) com capital subscrito é de R\$ **174.793,00** (cento e setenta e quatro mil, setecentos e noventa e três reais).

**Nota:** De acordo com o art. 24, § 4º da Lei 5.764/71, incluído pela Lei nº 13.097, de 2015), as quotas de capital deixam de integrar o patrimônio líquido da cooperativa e se torna exigível, em razão do desligamento do cooperado, por demissão, exclusão ou eliminação.

**14.b)** O saldo de R\$ **525.308,31** na conta de Reserva de Lucros é composta pelos seguintes valores:

NOMENCLATURA	31/12/2018	31/12/2017
Fundo de Reserva (i)	145.767,96	187.709,55
Fundo de Assistência Técnica, Educacional e Social (ii)	0,00	7.389,05
Fundo de Capitalização (iii)	322.316,32	241.426,70
Reserva para Sede Própria (iv)	57.224,03	44.662,64

- (i) **Fundo de Reserva** – destinado a reparar perdas de qualquer natureza que a UNIDONTO venha a sofrer e a atender ao desenvolvimento das atividades sociais. Compõe-se de: a) 10% (dez por cento) das sobras líquidas apuradas em cada exercício; b) créditos não reclamados, decorridos 5 (cinco) anos contados da data de sua exigibilidade; c) a taxa cobrada pela transferência de quotas-partes do capital social entre os associados; e d) auxílios e doações sem destinação especial. Em atenção ao art. 28, inciso I Da Lei 5.764/71, as perdas verificadas no exercício de 2018 foram absorvidas pelo Fundo de Reserva.
- (ii) **Fundo de Assistência Técnica, Educacional e Social** – Destinado à prestação de assistência aos associados e funcionários empregados da UNIODONTO, constituído de 5% (cinco por cento) das Sobras Líquidas apuradas em cada exercício.
- (iii) **Fundo de Capitalização** – Tem por objetivo e finalidade o incremento patrimonial da cooperativa e do cooperado de forma a realização da finalidade da sociedade. A formação processa-se por meio de desconto mensal de 3% (três por cento) da produção bruta de cada cooperado.
- (iv) **Reserva para Sede Própria** – Reserva para aquisição de sede própria. Compõe-se de transferência de 10% (dez por cento) das sobras líquidas quando ratificado pela assembleia geral.

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

**14.c)** O valor das perdas líquidas do exercício foi de **R\$ 143.504,68 (cento e quarenta e três mil, quinhentos e quatro reais e sessenta e oito centavos)**, cujo valor foi absorvido integralmente pelo Fundo de Reserva conforme determina o art. 28, inciso I Da Lei 5.764/71.

## NOTA 15 – RECEITAS ODONTOLÓGICAS – CONTRAPRESTAÇÃO EMITIDA - 3.1

As receitas da operadora são apropriadas pela modalidade *pró-rata*, conforme período de cobertura de cada contraprestação emitida aos usuários do plano odontológico. Dessa forma a receita só é reconhecida quando decorrido o prazo de cobertura conforme definido em contrato individual de cada beneficiário do plano.

*“O montante da receita proveniente de uma transação é geralmente acordado entre a entidade e o comprador ou usuário do ativo e é mensurado pelo valor justo da contraprestação recebida, deduzida de quaisquer descontos comerciais e/ou bonificações concedidos pela entidade ao comprador.”*

## NOTA 16 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram eventos entre a data de encerramento do exercício social e de elaboração das demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2018, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.

## NOTA 17 - PARTES RELACIONADAS

No âmbito da UNIODONTO SUL CAPIXABA, parte relacionada é a pessoa ou a entidade que está relacionada com a cooperativa.

A Resolução CFC 1.297/10 e a NBC TG 05 (R3), define que a divulgação sobre partes relacionadas estabelecem que o objetivo da Norma é assegurar que as demonstrações contábeis da entidade contenham as divulgações necessárias para chamar a atenção dos usuários para a possibilidade de o balanço patrimonial e a demonstração do resultado da entidade estarem afetados pela existência de partes relacionadas e por transações e saldos, incluindo compromissos, com referidas partes relacionadas.

No que diz respeito às demonstrações contábeis da UNIODONTO SUL CAPIXABA e a necessidade de divulgação nas mesmas de transações com partes relacionadas, assim como a existência de saldos com outras entidades de grupo econômico, não

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

ocorreram eventos que atendessem os requisitos da Resolução CFC 1.297/10 que aprovou a Aprova a NBC TG 05 – Divulgação sobre Partes Relacionadas.

Cachoeiro de Itapemirim, ES, 31 de dezembro de 2018.

---

**Adriano Bastos Barbosa**

Diretor Presidente  
CPF 620.719.477-20

---

**Enoque Alves de Souza Pinto**

CRC ES 015047/O-3  
CPF: 087.255.207-17  
Contador

## 4. Regularidade Fiscal



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**Secretaria da Receita Federal do Brasil**  
**Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional**

### **CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO**

**Nome: UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLÓGICA**  
**CNPJ: 02.580.965/0001-26**

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que não constam pendências em seu nome, relativas a créditos tributários administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://rfb.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.  
Emitida às 09:38:08 do dia 12/02/2019 <hora e data de Brasília>.

Válida até 11/08/2019.

Código de controle da certidão: **C04E.BB72.8D98.911B**

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.



## Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

**Inscrição:** 02580965/0001-26  
**Razão Social:** UNIODONTO - CACH. DE ITAPEMIRIM COOP. ODONTOLOGICA  
**Endereço:** RUA RESK SALIN CARONE S/N ED. IBIZA / GILBERTO MACHADO /  
CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM / ES / 29303-310

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

**Validade:** 16/02/2019 a 17/03/2019

**Certificação Número:** 2019021603180708571484

Informação obtida em 01/03/2019, às 13:27:32.

A utilização deste Certificado para os fins previstos em Lei está condicionada à verificação de autenticidade no site da Caixa:  
**[www.caixa.gov.br](http://www.caixa.gov.br)**



**Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim-ES**  
**Secretaria Municipal de Fazenda**

**Certidão Negativa de Débitos nº 344957**

**Nome:** UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLOGICA

**CNPJ:** 02.580.965/0001-26

Ressalvado o direito da Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim-ES cobrar a qualquer tempo dívidas de sua responsabilidade que venham a ser apuradas, certificamos que até a presente data não constam débitos registrados no **CNPJ** acima indicado.

Certidão emitida às 09:42:40h do dia 12/02/2019 (hora e data de Brasília), via sistema eletrônico de processamento de dados, em conformidade com o disposto no artigo 151 da Lei Municipal Nº 5.394 de 27 de dezembro de 2002.

**Certidão válida até 13/04/2019.**

A autenticidade desta certidão poderá ser confirmada via internet através da página:  
<http://www.cachoeiro.es.gov.br/fazenda/cnd>

Certidão emitida gratuitamente.



PODER JUDICIÁRIO  
JUSTIÇA DO TRABALHO

## CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS TRABALHISTAS

Nome: UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLOGICA  
(MATRIZ E FILIAIS) CNPJ: 02.580.965/0001-26  
Certidão n°: 168600251/2019  
Expedição: 01/03/2019, às 13:27:28  
Validade: 27/08/2019 - 180 (cento e oitenta) dias, contados da data de sua expedição.

Certifica-se que **UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLOGICA (MATRIZ E FILIAIS)**, inscrito(a) no CNPJ sob o n° **02.580.965/0001-26**, **NÃO CONSTA** do Banco Nacional de Devedores Trabalhistas.

Certidão emitida com base no art. 642-A da Consolidação das Leis do Trabalho, acrescentado pela Lei n° 12.440, de 7 de julho de 2011, e na Resolução Administrativa n° 1470/2011 do Tribunal Superior do Trabalho, de 24 de agosto de 2011.

Os dados constantes desta Certidão são de responsabilidade dos Tribunais do Trabalho e estão atualizados até 2 (dois) dias anteriores à data da sua expedição.

No caso de pessoa jurídica, a Certidão atesta a empresa em relação a todos os seus estabelecimentos, agências ou filiais.

A aceitação desta certidão condiciona-se à verificação de sua autenticidade no portal do Tribunal Superior do Trabalho na Internet (<http://www.tst.jus.br>).

Certidão emitida gratuitamente.

### INFORMAÇÃO IMPORTANTE

Do Banco Nacional de Devedores Trabalhistas constam os dados necessários à identificação das pessoas naturais e jurídicas inadimplentes perante a Justiça do Trabalho quanto às obrigações estabelecidas em sentença condenatória transitada em julgado ou em acordos judiciais trabalhistas, inclusive no concernente aos recolhimentos previdenciários, a honorários, a custas, a emolumentos ou a recolhimentos determinados em lei; ou decorrentes de execução de acordos firmados perante o Ministério Público do Trabalho ou Comissão de Conciliação Prévia.

## 5. Plano de Trabalho para 2019

O atual Conselho de Administração propõe algumas ações para implementação no ano de 2019 e seguintes, assim sendo, destacamos:

- Participação no Prêmio Gazeta Empresarial;
- Campanha para Captação de Clientes;
- Nova Proposta para a Semana do Câncer Bucal;
- Ampliar Participação Feira do Comércio de Guaçuí;
- Promoção de Curso Técnico para os Cooperados;
- Implementar Auditoria por Imagem;
- Avaliar Participação Projeto Verão Rede Gazeta Sul;
- Confraternização de Fim de Ano Cooperados.

# OUTROS ASSUNTOS

## 6. Outros Assuntos

### 1. Apresentação dos Pedidos de Exclusão de Cooperados – Exercício 2018

1. Cassiano Gomes Paulo 2. Maria Inês Spadetto de Melo	Cachoeiro-ES Conceição de Castelo-ES
-----------------------------------------------------------	-----------------------------------------

## 7. Informações da Cooperativa

---

UNIODONTO SUL CAPIXABA COOPERATIVA ODONTOLOGICA

- Rua Resk Salin Carone, 50, Ed. Ibiza, Gilberto Machado

Cachoeiro de Itapemirim/ES - CEP 29.303-310

Tel.: (28) 3511-1500

Site: [www.uniodontosulcapixaba.com.br](http://www.uniodontosulcapixaba.com.br)

Acreditando que estamos buscando atender aos interesses genuínos da nossa cooperativa, desejamos “um bom trabalho”.

Saudações Cooperativistas.

Diretoria Executiva