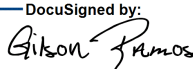


BALANÇO PATRIMONIAL
CLIMEPE TOTAL LTDA.
C.N.P.J. nº 25.646.761/0001- 46
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020

	Valores em Reais	2021	2020
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE		22.296.870,07	27.313.585,36
Disponível		11.166.343,57	3.563.999,52
Realizável		11.130.526,50	23.749.585,84
Aplicações Financeiras		5.983.367,44	20.284.358,65
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		5.983.367,44	4.781.978,76
Aplicações Livres		-	15.502.379,89
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		248.848,11	2.713.480,70
Contraprestação Pecuniária/Prêmio a Receber		32.505,26	1.216.240,41
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros indenizáveis		7.952,31	129.959,51
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		-	2.859,48
Outros Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde		208.390,54	1.364.421,30
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora		1.949.794,98	62.015,58
Créditos Tributários e Previdenciários		1.177.379,49	446.453,15
Bens e Títulos a Receber		1.771.136,48	232.186,19
Despesas Antecipadas		-	11.091,57
ATIVO NÃO CIRCULANTE		7.109.960,19	24.516.176,76
Realizável a Longo Prazo		1.049.285,99	497.201,78
Ativo Fiscal Diferido		646.330,06	-
Depósitos Judiciais e Fiscais		335.784,79	497.201,78
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		67.171,14	-
Imobilizado		5.998.093,70	24.018.974,98
Imóveis de Uso Próprio		581.839,68	20.176.090,75
Imóveis - Hospitalares / Odontológicos		581.839,68	14.643.790,85
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos		-	5.532.299,90
Imobilizado de Uso Próprio		4.582.986,65	3.835.464,23
Imobilizado - Hospitalares / Odontológicos		4.495.934,95	2.441.469,41
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos		87.051,70	1.393.994,82
Imobilizações em Curso		-	7.420,00
Outras Imobilizações		833.267,37	-
Intangível		62.580,50	-
TOTAL DO ATIVO		29.406.830,26	51.829.762,12

Poços de Caldas, 31 de Dezembro de 2021

DocuSigned by:

E3ED8988A70245A

Gilson Ramos
Diretor de Controladoria

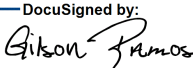
 **SERPRO**
Assinado digitalmente por:
ANTONIO DONIZETE DE MELO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

Antônio Donizete de Melo
Contador
TC-CRC-MG: 33906

BALANÇO PATRIMONIAL
CLIMEPE TOTAL LTDA.
C.N.P.J. nº 25.646.761/0001- 46
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Valores em Reais	2021	2020
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	10.173.913,79	12.739.510,34
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	3.855.301,86	6.190.021,61
Provisões de Prêmios / Contraprestações	215.130,20	1.207.558,98
Provisão de Prêmio / Contraprestação Não Ganha - PPCNG	215.130,20	1.206.153,04
Provisão para Remissão	-	1.405,94
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	346.711,72	227.643,26
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenci	909.495,93	2.305.557,87
Provisão para Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	2.383.964,01	2.449.261,50
Débitos com Oper. de Assistência à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	253.165,05	271.391,73
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	921.733,11	1.872.140,92
Débitos Diversos	5.143.713,77	4.405.956,08
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.920.970,17	2.029.698,73
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	208.830,81	352.839,62
Provisão de Eventos / Sinistros a Liquidar para o SUS	208.830,81	352.839,62
Provisões	1.361.556,55	1.676.859,11
Provisões para Ações Judiciais	1.361.556,55	1.676.859,11
Débitos Diversos	350.582,81	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO / PATRIMÔNIO SOCIAL	17.311.946,30	37.060.553,05
Capital Social / Patrimônio Social	23.524.006,00	30.000.000,00
Reservas	1.847.106,28	3.857.081,65
Reservas de Capital / Reservas Patrimoniais	1.847.106,28	1.847.106,28
Reservas de Lucros / Sobras / Retenção de Superávits	-	2.009.975,37
Lucros / Prejuízos - Superávits / Déficits Acumulados ou Resultado	(8.059.165,98)	3.203.471,40
TOTAL DO PASSIVO	29.406.830,26	51.829.762,12

Poços de Caldas, 31 de Dezembro de 2021

DocuSigned by:

E3FD8988A70245A...

Gilson Ramos
Diretor de Controladoria

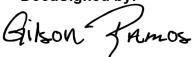

Assinado digitalmente por:
ANTONIO DONIZETE DE MELO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>

Antônio Donizete de Melo
Contador
TC-CRC-MG: 33906

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE
CLIMEPE TOTAL LTDA.
C.N.P.J. nº 25.646.761/0001- 46
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020

Valores em Reais	2021	2020
Contraprestações Efetivas / Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde	57.088.593,68	63.646.351,54
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	60.790.633,01	67.081.254,84
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	60.789.227,07	67.066.605,19
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	1.405,94	14.649,65
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(3.702.039,33)	(3.434.903,30)
Eventos Indenizáveis Líquidos / Sinistros Retidos	(38.551.080,27)	(41.648.250,38)
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	(39.999.097,89)	(41.675.047,27)
Variação da Provisão de Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados	1.448.017,62	26.796,89
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	18.537.513,41	21.998.101,16
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	97.411,40	25.135,00
Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora	22.227.053,14	13.264.896,91
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	21.199.083,31	11.670.118,17
Receitas com Operações de Assistência Odontológica	1.121,11	2.431,24
Outras Receitas Operacionais	1.026.848,72	1.592.347,50
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(1.920.786,51)	(1.841.671,54)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(2.077.679,44)	(1.281.168,08)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	-	(30.000,00)
Provisão para Perdas Sobre Créditos	156.892,93	(530.503,46)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	(17.475.940,18)	(9.086.413,76)
RESULTADO BRUTO	21.465.251,26	24.360.047,77
Despesas de Comercialização	(213.266,93)	(41.371,29)
Despesas Administrativas	(9.839.072,88)	(9.308.038,74)
Resultado Financeiro Líquido	838.647,07	(1.036.003,46)
Receitas Financeiras	968.216,80	782.509,64
Despesas Financeiras	(129.569,73)	(1.818.513,10)
Resultado Patrimonial	6.208,58	41.301,23
Receitas Patrimoniais	6.908,58	45.751,37
Despesas Patrimoniais	(700,00)	(4.450,14)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	12.257.767,10	14.015.935,51
Imposto de Renda	(3.284.783,00)	(3.269.671,26)
Contribuição Social	(1.191.161,89)	(1.214.878,76)
Impostos Diferidos	325.299,33	-
RESULTADO LÍQUIDO	8.107.121,54	9.531.385,49

Poços de Caldas, 31 de Dezembro de 2021

DocuSigned by:

E3FD8988A70245A...

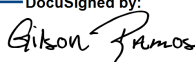
Gilson Ramos
Diretor de Controladoria

 **SERPRO**
Assinado digitalmente por:
ANTONIO DONIZETE DE MELO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

Antônio Donizete de Melo
Contador
TC-CRC-MG: 33906

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (Valores em Reais)				
Descrição	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros/Sobras/ Retenção	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	30.000.000,00	1.699.054,72	10.501.002,05	42.200.056,77
Reservas de Capital		148.051,56		148.051,56
Lucro Líquido do Exercício			9.531.385,49	9.531.385,49
Proposta da destinação do lucro:				
Dividendos / Juros Cap. Próprio / Lucros / Sobras a distribuir:			(14.818.940,77)	(14.818.940,77)
SALDOS EM 30 DE DEZEMBRO DE 2020	30.000.000,00	1.847.106,28	5.213.446,77	37.060.553,05
Capital Social - Cotas	(6.475.994,00)			(6.475.994,00)
Lucro Líquido do Exercício		-	8.107.121,54	8.107.121,54
Valor Justo – Combinação de negócios			(16.166.287,52)	(16.166.287,52)
Dividendos / Juros Cap. Próprio / Lucros / Sobras a distribuir:			(5.213.446,77)	(5.213.446,77)
SALDOS EM 30 DE DEZEMBRO DE 2021	23.524.006,00	1.847.106,28	(8.059.165,98)	17.311.946,30

Poços de Caldas, 31 de Dezembro de 2021

DocuSigned by:

 E3FD8988A70245A...

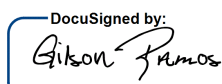
Gilson Ramos
 Diretor de Controladoria

 **SERPRO**
 Assinado digitalmente por:
 ANTONIO DONIZETE DE MELO
 Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço :
 <<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

Antônio Donizete de Melo
 Contador
 TC-CRC-MG: 33906

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC CLIMEPE TOTAL LTDA. C.N.P.J. nº 25.646.761/0001- 46 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (Valores Reais)		
	2021	2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Planos Saúde	79.554.090,28	79.580.556,81
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	4.066.667,90	17.291.837,55
(+) Outros Recebimentos Operacionais	36.829.290,07	20.640.265,33
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(49.910.317,94)	(52.701.455,20)
(-) Pagamento de Comissões	(213.266,93)	(41.371,29)
(-) Pagamento de Pessoal	(8.192.960,98)	(7.248.922,41)
(-) Pagamento de Pró-Labore	(7.734,10)	(26.829,94)
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	(2.929.215,82)	(1.320.471,51)
(-) Pagamento de Tributos	(21.012.122,44)	(8.083.420,86)
(-) Pagamento de Aluguel	(514.326,14)	(88.742,62)
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	(245.044,35)	(363.265,86)
(-) Aplicações Financeiras	(4.166.494,46)	(10.839.858,20)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(29.100.063,52)	(19.901.130,44)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	4.158.501,57	16.897.191,36
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - OUTROS	12.554.274,01	-
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - HOSPITALAR	(3.826.419,33)	(13.409,18)
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - OUTROS	(70.565,43)	(127.259,10)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	8.657.289,25	(140.668,28)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Recebimentos de Empréstimos/Financiamentos	5.000.000,00	-
(-) Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(5.000.000,00)	-
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	(5.213.446,77)	(14.818.940,77)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(5.213.446,77)	(14.818.940,77)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	7.602.344,05	1.937.582,31
CAIXA – Saldo Inicial	3.563.999,52	1.626.417,21
CAIXA – Saldo Final	11.166.343,57	3.563.999,52
Ativos Livres no Início do Período	19.066.379,41	20.267.169,88
Ativos Livres no Final do Período	11.166.343,57	19.066.379,41
AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS APLIC.FINANCEIRAS E RECURSOS LIVRES	(7.900.035,84)	(1.200.790,47)

Poços de Caldas, 31 de Dezembro de 2021

DocuSigned by:

 E3FD8988A70245A...

Gilson Ramos
 Diretor de Controladoria

SERPRO
 Assinado digitalmente por:
 ANTONIO DONIZETE DE MELO
 Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
 <<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

Antônio Donizete de Melo
 Contador
 TC-CRC-MG: 33906

CLIMEPE TOTAL LTDA.
CNPJ SOB Nº 25.646.761/0001-46

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020.

I - Contexto Operacional

Nota 01 – Entidade - A CLIMEPE TOTAL possui sede na cidade de Poços de Caldas – Minas Gerais, e tem como atividade preponderante o compromisso na prestação de serviços médicos e correlatos mediante contraprestações pecuniárias, submetendo-se às disposições da Lei nº 9.656, de 03 de junho de 1998 de Planos e Seguros Privados de Assistência à Saúde. Possui registro junto à Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS nº 34.301-3.

II - Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

Nota 02 - As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tendo como referência as disposições contidas na legislação societária Lei nº 6.404/76 e suas alterações, e apresentadas conforme nomenclatura e classificação padronizadas pelo plano de contas padrão exigido pela ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar, em atendimento à Resolução Normativa - RN nº 435, de 23 de novembro de 2018.

III - Práticas Contábeis

Nota 03 – Principais práticas contábeis

- a) Ajuste a Valor Presente. Os elementos do Ativo e do Passivo decorrentes de operações de curto prazo ou longo prazo, quando relevantes, são ajustados a valor presente, tomando por base a origem da transação. Na data base deste Balanço a Entidade não constatou a necessidade de registrar referidos ajustes, em decorrência da aplicação dessa prática contábil.
- b) Redução ao Valor Recuperável de Ativos “impairment”. Em atendimento ao Pronunciamento CPC 01 (aprovado pela NBC TG 01, do CFC), toda Entidade deve rever no seu balanço patrimonial o estado de seus ativos de longa duração. Determinar uma análise periódica sobre recuperação dos valores registrados no imobilizado e no intangível, com a finalidade de serem revisados e ajustados os critérios utilizados para determinação da vida útil econômica estimada e para o cálculo da depreciação e amortização. Neste balanço a Administração desta Entidade não constatou a necessidade de contabilização de provisão para perdas sobre esses ativos.
- c) As receitas, custos e despesas foram reconhecidas e contabilizadas mensalmente, segundo o regime de competência.
- d) Ativo e Passivo Circulante e não Circulante. Os ativos estão apresentados ao valor de custo ou realização. O passivo é demonstrado por valores conhecidos ou calculados, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas. As operações com vencimento superior há 360 (trezentos e sessenta) dias, estão classificadas como não circulante.
- e) As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.
- f) Os estoques estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não supera o valor de mercado.
- g) As contas a receber representam o faturamento da efetiva prestação de serviços médicos e hospitalares e mensalidades de planos de saúde.
- h) A composição do ativo imobilizado e intangível está demonstrada pelo custo de aquisição ou construção.
- i) A provisão de férias está calculada de acordo com os direitos adquiridos pelos funcionários, com os respectivos encargos sociais até a data do balanço.

- j) A provisão de eventos ocorridos e não avisados – PEONA está calculada e contabilizada de acordo com nota técnica atuarial de provisões aprovada pela ANS em 28 de setembro de 2012, por meio do Ofício nº 2208/2012, processo nº 33902.073688/2006-36. De acordo com os cálculos atuariais elaborados por Vivian de Lima Canoas Mont Serrath, MIBA nº 1.481 responsável pelo cálculo das Provisões Técnicas da operadora, o valor total acumulado em 31/12/2021 é de R\$ 1.908.530,61.
- k) O montante devido de ressarcimento ao SUS foi calculado e contabilizado em conformidade com as normas da ANS (Resolução Normativa – RN nº 358, de 27 de novembro de 2014, da Diretoria Colegiada).

Nota 04 – Composição dos Saldos Contábeis

4.1 - Aplicações Financeiras Garantidoras de Provisões Técnicas

Os Ativos Garantidores necessários para Lastro e Vinculação das Provisões Técnicas estão valorizados de acordo com o divulgado pela instituição financeira administradora dos fundos na data do balanço, representadas conforme demonstrativo a seguir:

DESCRIÇÃO	2021	2020
Fundo Caixa FI Saúde Suplementar - ANS "900.776-7"	5.983.367,44	4.781.978,76

4.2 – Aplicações Financeiras Livres

Demonstrativo

como

segue:

DESCRIÇÃO	2021	2020
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 015213 / BB CDB DI	-	86.517,60
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 105555 / BB-COML.17	-	13.685.990,02
Aplicação Financeira Itau - 35568-3 / EMPRESA REF.DI-FICFI	-	-
Aplicação Financeira Banco do Brasil - 22290 / BB CP AUT - HPS	79.092,82	-
Aplicação Financeira Caixa Econômica Federal - 2445-0	-	-
Aplicação Financeira Bradesco - 70000-2 / Investim. Fácil - Hosp.Poços de Caldas	103.429,76	994.537,57
Aplicação Financeira Bradesco - 70000-2 / Fundos FICFI - Renda Fixa - HPC	-	1.011,93
Aplicação Financeira Bco Brasil - 22290-9 / RF Ref. DI VIP - HPC	-	-
Aplicação Financeira Bco Itaú - 35568-3 / CDB Plus	-	734.322,77
Equivalentes Caixa	(182.522,58)	-
TOTAL	-	15.502.379,89

4.3 – As contas a receber representam o faturamento da efetiva prestação de serviços médicos e hospitalares, bem como o valor das contraprestações pecuniárias a receber de plano de assistência à saúde, conforme demonstrativo a seguir:

DESCRIÇÃO	2021	2020
CONTRAPRESTAÇÃO PECUNIÁRIA A RECEBER	32.505,26	1.216.240,41
PARTICIPAÇÃO DOS BENEFICIÁRIOS EM EVENTOS INDENIZADOS	7.952,31	129.959,51
OPERADORAS DE PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	-	2.859,48
OUTROS CRÉDITOS DE OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	208.390,54	1.364.421,30
TOTAL	248.848,11	2.713.480,70

4.4 Imobilizado

É demonstrado pelo custo de aquisição ou construção. Os bens do ativo imobilizado são depreciados pelo método linear com base na aplicação das taxas anuais que levam em consideração a vida útil econômica dos bens, seu ambiente empregado, sua forma de utilização e manutenção, e é considerada pela administração como suficiente para fazer frente ao desgaste sofrido e a perda potencial de seu valor.

DESCRIÇÃO	2021	2020
IMOBILIZADO		
IMÓVEIS DE USO PRÓPRIO	581.839,68	20.176.090,75
Terrenos	581.839,67	4.457.500,00
Edificações	4.103.860,00	20.551.325,42
(-) Depreciação Acumulada do Custo de Aquisição - Edificações	(4.103.859,99)	(4.832.734,67)
IMOBILIZADO DE USO PRÓPRIO	4.582.986,65	3.835.464,23
Máquinas e equipamentos	3.041.008,45	2.973.712,84
Custo de Aquisição	7.592.172,90	11.148.981,20
(-) Depreciação Acumulada do Custo de Aquisição - Máquinas/Equipamentos	(4.551.164,45)	(8.175.268,36)
Equipamentos de Processamento Eletrônico de Dados - Hardware	819.866,48	5.905,71
Custo de Aquisição	1.453.356,20	1.496.195,64
(-) Deprec.Acum.do Custo de Aquisição - Equip.Proces.Eletr.de Dados-Hardware	(633.489,72)	(1.490.289,93)
Móveis e utensílios	722.111,72	833.719,28
Custo de Aquisição	2.044.778,53	2.771.480,52
(-) Depreciação Acumulada do Custo de Aquisição - Móveis e Utensílios	(1.322.666,81)	(1.937.761,24)
Veículos	-	22.126,40
Custo de Aquisição	-	282.034,85
(-) Depreciação Acumulada do Custo de Aquisição - Veículos	-	(259.908,45)
Imobilizações em Curso	-	7.420,00
Viabilidade de Projetos com Imobilizações	-	7.420,00
Outras imobilizações	833.267,37	-
Custo de Aquisição	1.384.009,23	-
(-) Depreciação Acumulada do Custo de Aquisição - Móveis e Utensílios	(550.741,86)	-
TOTAL DO IMOBILIZADO	5.998.093,70	24.018.974,98
INTANGÍVEL		
Sistema de Computação	280.895,83	83.713,74
(-) Amortização do Sistema de Computação	(218.315,33)	(83.713,74)
TOTAL DO INTANGÍVEL	62.580,50	-
TOTAL GERAL	6.060.674,20	24.018.974,98

Em 31 de dezembro de 2021 os seguros contratados apresentam coberturas consideradas suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros.

Nota 05 – Provisões Técnicas e Ativos Garantidores

A Operadora constituiu em 2021 a Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar - PESL com necessidade de vinculação e Lastro, os eventos conhecidos há mais de 60 dias (inclusive ressarcimento ao SUS) e os eventos conhecidos até 60 dias. A Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA, está calculada de acordo com nota técnica atuarial aprovada pela ANS em 28 de setembro de 2012, por meio do ofício nº 2208/2012/GGAME(GEHA/E)/DIOPE/ANS, processo nº 33902.073688/2006-36, e conforme Termo de Responsabilidade Atuarial de Provisões Técnicas da responsável, Vivian de Lima Canoas Mont Serrath, MIBA nº 1.481, de 18/02/2022. conforme demonstrativo a seguir:

PROVISÕES TÉCNICAS COM NECESSIDADE DE VINCULAÇÃO E LASTRO	31/12/2021
Garantia	
PEONA	1.908.530,61
PEONA - SUS	475.433,40
Provisão para Eventos a Liquidar após 60 dias (incluso Ressarcimento ao SUS)	696.339,82
Provisão para Eventos a Liquidar até 60 dias	768.698,64
Provisão para Remissão	0,00
Provisões Técnicas com Necessidade de Vinculação	3.849.002,47
Deduções *	
Depósitos judiciais de eventos	-
ABI's notificados sem GRU x Índice Adimplência Ressarcimento ao SUS	197.538,06
Débito SUS não inscritos Dívida Ativa e sobrestados administrativamente	358.004,47
Total das Deduções	555.542,53
Provisões Técnicas com Necessidade de Vinculação e Lastro Após as Deduções	3.293.459,94
Ativos Garantidores que correspondem às aplicações financeiras	5.983.367,44

As Provisões Técnicas com necessidade de vinculação em 31 de dezembro de 2021, **PELS, PEONA**, após as deduções, totalizam o montante de **R\$ 3.293.459,94**, e os Ativos Garantidores que correspondem às aplicações financeiras atendendo aos critérios estabelecidos pela Resolução Normativa - RN nº 392, de 09 de dezembro de 2015, da Diretoria Colegiada da ANS, totalizam o montante de **R\$ 5.983.367,44**, oferecendo cobertura suficiente.

Nota 06 – Provisões de Impostos e Contribuições Federais

A provisão para imposto de renda foi constituída à alíquota de 15%, calculada sobre o lucro líquido, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro excedente a R\$ 240.000,00, verificado no ano, conforme prevê a legislação do imposto de renda, com provisão total no ano calendário de R\$ 3.284.783,00.

A contribuição social sobre o lucro líquido foi calculada à alíquota de 9% sobre a mesma base de cálculo do imposto de renda, com provisão total no ano calendário de R\$ 1.191.161,89.

Nota 07 – Retenção de Tributos e Encargos Sociais a Recolher

A retenção de tributos e encargos sociais a recolher está composta, conforme segue o demonstrativo:

DESCRIÇÃO	2021	2020
Imposto de Renda Pessoa Jurídica a Pagar	0,00	541.870,14
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido a Pagar	0,00	232.176,73
Imposto Sobre Serviços - ISS	108.226,32	86.589,48
Contribuições Previdenciárias	332.372,67	336.398,99
FGTS a Recolher	102.924,14	104.271,17
Cofins e Pis/Pasep	172.016,60	271.655,40
Outros Impostos e Contribuições a Recolher	0,00	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte - de Funcionários	38.266,88	19.592,26
Imposto de Renda Retido na Fonte - de Terceiros	79.305,38	97.300,25
Retenção do Pis/Cofins/Csll e Irrf s/ Juros de Capital Próprio a Recolher	88.621,12	182.286,50
TOTAL	921.733,11	1.872.140,92

Nota 08 – Conciliação da Demonstração dos Fluxos de Caixa

Conforme determinação da Agência Nacional de Saúde Suplementar, as operadoras de plano de saúde devem apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto. A legislação vigente determina que a entidade que apresentar a Demonstração do Fluxo de Caixa pelo método direto destaque a conciliação do lucro líquido na demonstração do fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais.

CONCILIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	2021	2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Período	8.107.121,54	9.531.385,49
Ajustes p/Conciliação do Resultado Líq. c/ Geração de Caixa das Ativ. Operac.	(13.847.722,23)	1.090.638,24
Depreciações/Amortização	2.857.464,21	2.295.200,40
Provisão para Eventos Ocorridos e não Avisados - Peona	(65.297,49)	(26.796,89)
Provisão para Remissão	(1.405,94)	(14.649,65)
Provisão para Ações Judiciais	(315.302,56)	(1.008.014,48)
Ajustes de Exercícios anteriores	(16.166.287,52)	-
Provisão para Perdas sobre Créditos	(156.892,93)	(155.101,14)
Resultado Líquido Ajustado	(5.740.600,69)	10.622.023,73
Aumento/Diminuição em Ativos Operacionais	12.223.868,06	4.336.095,08
Aplicações Financeiras	14.300.991,21	3.838.400,70
Crédito de Operações c/Planos Assistência à Saúde	2.621.525,52	131.090,11
Crédito de Operações c/Planos Assistência à Saúde Ñ Relac.c/Plano da Operadora	(1.887.779,40)	73.266,90
Créditos Tributários e Previdenciários	(730.926,34)	(10.441,94)
Bens e Títulos a Receber	(1.538.950,29)	558.426,47
Despesas Antecipadas	11.091,57	2.903,30
Ativo Fiscal Diferido	(646.330,06)	-
Depósitos Judiciais e Fiscais	161.416,99	(257.550,46)
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	(67.171,14)	-
Aumento/Diminuição em Passivos Operacionais	(2.292.319,12)	1.939.072,55
Provisões Eventos a Liq. p/ Outros Prestadores Serviços Assist.	(1.396.061,94)	(231.723,71)
Provisões de Eventos a Liquidar - SUS	(24.940,35)	(53.608,38)
Provisão de Prêmio/Contraprestação Não Ganha	(991.022,84)	31.370,76
Débitos c/Oper.de Assistência à Saúde Ñ Relac.c/Plano da Operadora	(18.226,68)	26.436,54
Tributos e Contribuições a Recolher	(950.407,81)	478.208,13
Débitos Diversos	1.088.340,50	1.688.389,21
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	4.190.948,25	16.897.191,36
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições Ativo Imobilizado	(3.896.031,44)	(140.668,28)
Baixa do Ativo Imobilizado	18.996.868,01	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	15.100.836,57	(140.668,28)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Redução de Capital	(6.475.994,00)	-
Distribuição de Lucros	(5.213.446,77)	(14.818.940,77)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(11.689.440,77)	(14.818.940,77)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	7.602.344,05	1.937.582,31
Caixa - Saldo Inicial	3.563.999,52	1.626.417,21
Caixa - Saldo Final	11.166.343,57	3.563.999,52
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	7.602.344,05	1.937.582,31

Nota 09 – Débitos Diversos no total geral de R\$ 5.143.713,77.

Está composto como sendo obrigações com pessoal entre as verbas de Salários e Ordenados, Férias e Outras Obrigações com Pessoal, e também como débitos diversos a conta de Fornecedores conforme composição abaixo.

DESCRIÇÃO	2021
Salários a Pagar	647.894,10
Férias	1.507.521,92
Décimo Terceiro Salário	0,00
Outras Obrigações com Pessoal	4.506,69
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	2.159.922,71
FORNECEDORES	2.341.776,66
Recebimentos Antecipados de Serviços Prestados - HPS	55.293,38
Passivo de Arrendamento CP	586.721,02
OUTROS DÉBITOS A PAGAR	642.014,40
TOTAL DOS DEBITOS DIVERSOS	5.143.713,77

Nota 10 – Provisão de Contingências Passivas

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na NBC TG 25, aprovada pela Resolução CFC nº 1.180/09; no Pronunciamento Técnico CPC 25, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, recepcionado pela Resolução Normativa – RN nº 435, de 23 de novembro de 2018 e alterações, da Diretoria Colegiada da ANS. Tais valores decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal da Entidade e movidos por terceiros. Essas contingências foram avaliadas por nosso Departamento Jurídico e quantificadas por meio de critérios que permitiram a sua mensuração de forma adequada, apesar da incerteza inerente ao prazo e valor.

As contingências são classificadas da seguinte forma: a) prováveis, para as quais são constituídas provisões; b) possíveis, onde somente são divulgadas sem que sejam provisionadas; e c) remotas, que não requerem provisão nem divulgação.

Todos os processos classificados como provável estão devidamente provisionados ou já foram realizados depósitos judiciais em importe que alcança a totalidade do débito estimado.

NOTA 11 - Operações de corresponsabilidade em atendimento médico-hospitalar

Foram realizadas operações de Corresponsabilidade Assumida em atendimento médico-hospitalar durante o ano de 2021, não havendo no mesmo período Corresponsabilidade Cedida, de acordo com a Resolução Normativa – RN nº 446, de 2019, que altera a RN nº 435, de 2018, constantes dos quadros do Anexo Capítulo V como segue:

Informações sobre Corresponsabilidade Cedida e Corresponsabilidade Assumida em 2021 e 2020				
CONTRAPRESTAÇÕES DE CORRESPONSABILIDADE CEDIDA DE ASSISTÊNCIA MÉDICO-HOSPITALAR (grupo 31171)	Corresponsabilidade Cedida em Preço		Corresponsabilidade Cedida em Preço	
	Preestabelecido		Pós-Estabelecido	
	2020	2021	2020	2021
1 - Cobertura Assistencial com Preço Preestabelecido	-	-	-	-
1.1 - Planos Individuais/Familiares antes da Lei	-	-	-	-
1.2 - Planos Individuais/Familiares depois da Lei	-	-	-	-
1.3 - Planos Coletivos por Adesão antes da Lei	-	-	-	-
1.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	-	-	-	-
1.5 - Planos Coletivos Empresariais antes da Lei	-	-	-	-
1.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	-	-	-	-
2 - Cobertura Assistencial com Preço Pós-Estabelecido	-	-	-	-
2.3 - Planos Coletivos por Adesão antes da Lei	-	-	-	-
2.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	-	-	-	-
2.5 - Planos Coletivos Empresariais antes da Lei	-	-	-	-
2.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

EVENTOS/ SINISTROS CONHECIDOS OU AVISADOS DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE MEDICO HOSPITALAR (grupo 411X1)	Carteira Própria (beneficiários da operadora)		Corresponsabilidade Assumida (beneficiários de outras operadoras)	
	2020	2021	2020	2021
1 - Cobertura Assistencial com Preço Preestabelecido	38.425.986,69	36.308.445,90		
1.1 - Planos Individuais/Familiares antes da Lei	509.032,53	264.563,30		
1.2 - Planos Individuais/Familiares depois da Lei	15.985.171,96	15.321.183,85		
1.3 - Planos Coletivos por Adesão antes da Lei	-	-		
1.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	2.127.960,41	1.778.254,02		
1.5 - Planos Coletivos Empresariais antes da Lei	66.835,38	76.360,52		
1.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	19.736.986,41	18.868.084,21	18.209,79	38.409,99
2 - Cobertura Assistencial com Preço Pós-Estabelecido	2.076.741,34	2.054.812,93		
2.3 - Planos Coletivos por Adesão antes da Lei	262,40	-		
2.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	1.849.782,54	1.878.885,93		
2.5 - Planos Coletivos Empresariais antes da Lei	1.141,39	246,26		
2.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	225.555,01	175.680,74		
Total	40.502.728,03	38.363.258,83	18.209,79	38.409,99

Nota 12 - COBERTURA DE SEGUROS

Em 31 de dezembro de 2021 a Entidade possuía cobertura de seguros: compreensivo empresarial, riscos de engenharia, contra incêndio e riscos diversos e veículos, por valores considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais perdas.

Nota 13 - Resultado Líquido

Resultado líquido após a apuração do Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o Lucro, foi efetuado uma distribuição de lucros desproporcional aos sócios no dezembro/2021, conforme demonstrativo a seguir:

DESCRIÇÃO	2021	2020
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	12.257.767,10	14.015.935,51
(-) Imposto de Renda	3.284.783,00	3.269.671,26
(-) Contribuição Social	1.191.161,89	1.214.878,76
Impostos Diferidos	325.299,33	-
RESULTADO LÍQUIDO antes da distribuição dos lucros	8.107.121,54	9.531.385,49
(-) Distribuição de Lucros aos Sócios	-	6.327.914,09
RESULTADO LÍQUIDO	8.107.121,54	3.203.471,40

Nota 14 - Patrimônio Líquido

Conforme Instrumento Particular de Vigésima Sexta alteração do Contrato Social de 18 de fevereiro de 2021, o capital social foi reduzido em R\$ 6.475.994,00, passando de R\$ 30.000.000,00 para R\$ 23.524.006,00, por manifesta excessividade em relação aos objetos sociais, tudo como facultado no artigo 1082, inciso I do Código Civil, mediante a versão para os sócios de bens que integram o ativo fixo da Operadora, com correlata e proporcional extinção de quotas sociais equivalentes, sendo R\$ 6.014.225,60 em bens imóveis, R\$ 428.368,40 em bens móveis e R\$ 33.400,00 em moeda corrente. Em 31 de dezembro de 2021, o capital social da Operadora é de R\$ 23.524.006,00 (R\$ 30.000.000,00 em 31 de dezembro de 2020), totalmente subscrito e integralizado, representado por 23.524.006 (30.000.000 em 31 de dezembro de 2020) quotas de capital no valor nominal de R\$ 1,00, cada uma.

Nota 15 – Valor justo – combinação de negócios

Através de empresa independente, foi apurado o valor justo dos ativos e passivos identificáveis da Empresa, registrado nos livros contábeis, impactando as contas patrimoniais de ativos e passivos com contrapartida no patrimônio líquido da Empresa em R\$ 16.166.287,52.

Nota 16 – Cessão da carteira de beneficiários para Notre Dame Intermédica Minas Gerais Saúde S.A.

Em 27 de agosto de 2021, a Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS) deferiu através do ofício no 16/2021/GGREP/DIRAD-DIPRO/DIPRO, autorizou a transferência voluntária total da carteira da Operadora para a Companhia adquirente Notre Dame Intermédica Minas Saúde S.A., registro ANS 348520, tendo sido atendidas as exigências normativas.

Nota 17 – Instrumentos Financeiros

A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.

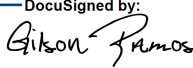
Nota 18 – Eventos Subsequentes

Não é de nosso conhecimento, até a presente data, qualquer evento subsequente que possa afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira no próximo exercício da Operadora.

Nota 19 – Reclassificação

As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram reclassificadas, quando pertinente, para fins de comparação, para atendimento das Normas Brasileiras de Contabilidade.

Poços de Caldas, Minas Gerais, 31 de dezembro de 2021.

DocuSigned by:

E3FD8988A70245A...

Gilson Ramos
DIRETOR DE CONTROLADORIA

 **SERPRO**
Assinado digitalmente por:
ANTONIO DONIZETE DE MELO
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

ANTONIO DONIZETE DE MELO
TC CRC-MG 33906



AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA S/S.

CRC N° 2SP013587/0-8

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC nº 2SP013587/O-8

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

Senhores Administradores da

Climepe Total Ltda.

Poços de Caldas – MG

Registro junto a ANS sob n.º 34.301-3

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Climepe Total Ltda., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, 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 Climepe Total Ltda. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus 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 – ANS.

Base para Opinião

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, 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfases

Redução do Capital Social

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa n. 14 às demonstrações contábeis, na qual a Administração destaca a redução do Capital Social em R\$ 6.475.994,00, passando de R\$ 30.000.000,00 para R\$ 23.524.006,00, por manifesta excessividade em relação aos objetos sociais, mediante versão aos sócios de bens que integram o ativo da Operadora constituídos por bens imóveis, bens móveis e moeda corrente. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC nº 2SP013587/O-8

Valor justo – combinação de negócios

Conforme divulgado parcialmente nas Notas Explicativas n. 15 e n. 16, a Notre Dame Intermédica Minas Saúde S.A. adquiriu 100% das quotas sociais da Climepe Total Ltda. A administração, assessorada por especialistas externos em avaliação, determinou o valor justo dos ativos e passivos identificáveis da Climepe Total Ltda., registrando, no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, uma perda de R\$ 16.166.287,52, impactando as contas patrimoniais de ativos e passivos com contrapartida no patrimônio líquido. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Transferência voluntária da totalidade da carteira

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa n. 16 às demonstrações contábeis, que descreve que em 27 de agosto de 2021 a Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS autorizou a transferência voluntária total da carteira da Operadora para a Notre Dame Intermédica Minas Saúde S.A. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outros assuntos

As demonstrações contábeis da Climepe Total Ltda. em 31 de dezembro de 2020 foram por nós auditadas, para as quais foi emitido Relatório dos Auditores Independentes, sem ressalva, datado de 10 de março de 2021.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante.

Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, 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 entidade 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 entidade ou cessar

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC nº 2SP013587/O-8

suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da entidade 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, estejam 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 nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. 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 entidade 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.

AUDIOESP

AUDITORIA E CONSULTORIA

Código CVM 7218
CRC n° 2SP013587/O-8

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

Campinas, 31 de março de 2022.

LUIZ ALBERTO DOS SANTOS:05920489
855

Assinado de forma digital por
LUIZ ALBERTO DOS
SANTOS:05920489855
Dados: 2022.03.31 14:03:52
-03'00'

AUDIOESP – AUDITORIA E CONSULTORIA S/S.
CRC n.º 2SP013587/O-8
Ato Declaratório CVM n.º 8292/05
IBRACON Nacional n.º 161
Código CVM n.º. 7218

LUIZ ALBERTO DOS SANTOS.
CRC n.º 1SP152684/O-7
CNAI n.º 1293