

Divulgação de Resultados

31 de dezembro de 2018

Prezados Senhores,

Em cumprimento às disposições legais, bem como atendendo as normas estabelecidas pela Agência Nacional Suplementar - ANS, a Diretoria da **Allcare Administradora de Benefícios em Saúde Ltda (CNPJ 11165556/0001-54)** submete à apreciação de V. Sas. as Demonstrações Financeiras, relativas ao exercício encerrado em 2018. Nossos agradecimentos aos administradores e demais partes interessadas. Pelo apoio depositado em nossa administração e ao comprometimento em deixar a administradora ativa com suas obrigações em dia junto à ANS e aos demais órgãos governamentais.

A Administração prima pela sustentabilidade da empresa e acredita que esta sustentabilidade está diretamente ligada à qualidade de atendimento aos futuros associados e que uma criação de uma rede credenciada de alta qualidade no atendimento trará um incremento na prestação de serviços de qualidade e como consequência, adquirir uma carteira de clientes consistente e fiel, e este é um objetivo que pretendemos implantar e alcançar para nossa operadora.

Este relatório foi apresentado de forma resumida. O relatório completo encontra-se a disposição dos investidores na sede da companhia.

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (R\$ mil)

	31/12/2018	31/12/2017		31/12/2018	31/12/2017
Ativo circulante			Passivo circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	1.301	3.464	Débito de operações de assistência à saúde	6.638	4.640
Aplicações financeiras	1.447	1.091	Impostos e contribuições a recolher	246	744
Créditos a receber de clientes	4.061	2.428	Parcelamentos de tributos e contribuições	210	168
Impostos a recuperar	787	38	Obrigações com pessoal	142	161
Bens e títulos a receber	481	441	Fornecedores	634	12
Total do ativo circulante	8.077	7.462	Outras contas a pagar	17	26
			Total do passivo circulante	7.887	5.751
Ativo não circulante			Passivo não circulante		
Imposto diferido ativo	846	296	Parcelamentos de tributos e contribuições	581	19
Imobilizado	629	964	Provisão para contingência	1.155	743
Intangível	1.382	88	Total do passivo não circulante	1.736	762
Total do ativo não circulante	2.857	1.348			
			Patrimônio líquido		
			Capital social	18.889	10.221
			Reserva legal	-	-
			Prejuízos acumulados	(17.578)	(15.592)
			Total do patrimônio líquido	1.311	5.371
			Adiantamento para futuro aumento de capital	-	7.668
			Total do patrimônio líquido	1.311	2.297
Total do ativo	10.934	8.810	Total do passivo e do patrimônio líquido	10.934	8.810

Demonstração do Resultado dos Exercícios Findos Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (R\$ mil)

	31/12/2018	31/12/2017
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	14.250	10.038
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(948)	(668)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	13.302	9.370
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	12	662
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(481)	(95)
Provisão para Perdas Sobre Créditos	(2.115)	(8.037)
RESULTADO BRUTO	10.719	1.900
Despesas de Comercialização	(4.657)	(516)
Despesas Administrativas	(7.770)	(4.641)
Resultado Financeiro Líquido	(67)	(211)
Receitas Financeiras	217	193
Despesas Financeiras	(284)	(404)
Resultado Patrimonial	(69)	(10)
Receitas Patrimoniais	-	-
Despesas Patrimoniais	(69)	(10)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	(1.844)	(3.478)
Imposto de Renda	(503)	(421)
Contribuição Social	(190)	(163)
Impostos Diferidos	550	296
RESULTADO LÍQUIDO	(1.986)	(3.767)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (R\$ mil)

	Capital social	Reserva legal	Prejuízos Acumulados	Total	Adiantamento para futuro aumento de capital	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2016	10.221	30	(11.855)	(1.604)	4.470	2.866
Adiantamento aumento de capital	-	-	-	-	3.198	3.198
Absorção pelo prejuízo acumulado	-	(30)	30	-	-	-
Prejuízo do exercício	-	-	(3.767)	(3.767)	-	(3.767)
Saldos em 31 de dezembro de 2017	10.221	-	(15.592)	(5.371)	7.668	2.297
Adiantamento aumento de capital	7.668	-	-	7.668	(7.668)	-
Prejuízo do exercício	-	-	(1.986)	(1.986)	-	(1.986)
Aumento de capital	1.000	-	-	1.000	-	1.000
Saldos em 31 de dezembro de 2018	18.889	-	(17.578)	1.311	-	1.311

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Findos Em 31 de Dezembro de 2018 e 2017 (R\$ mil)

	31/12/2018	31/12/2017
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Planos Saúde	148.826	110.996
(+) Outros Recebimentos Operacionais	183	(47)
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(135.029)	(108.933)
(-) Pagamento de Comissões	(4.100)	(431)
(-) Pagamento de Pessoal	(4.259)	(2.769)
(-) Pagamento de Pró-Labore	-	(61)
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	(1.161)	(897)
(-) Pagamento de Tributos	(2.569)	(1.165)

(-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(248)	(416)
(-) Pagamento de Aluguel	(213)	(337)
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	(23)	(17)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	-	(30)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	1.408	(4.107)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros	(906)	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(906)	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Integralização de Capital em Dinheiro	1.600	3.204
(+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos	207	51
(+) Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento	-	4.433
(-) Pagamento de Juros - Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(75)	(72)
(-) Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos/Leasing	-	(61)
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	-	(112)
(-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento	(3.347)	(1.148)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(1.615)	6.296
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.114)	2.190
CAIXA – Saldo Inicial	2.415	225
CAIXA - Saldo Final	1.301	2.415

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2018

1. Contexto Operacional: A Allcare Administradora de Benefícios em Saúde Ltda. é uma empresa por quotas com responsabilidade limitada, tendo como principal atividade econômica a administração de benefícios de planos de saúde coletivos por adesão, através da assinatura de contratos, convênios e outros instrumentos jurídicos, com pessoas jurídicas de caráter profissional, classista ou setorial, que tenham interesse em transferir a administração do plano de saúde coletivo por adesão oferecido a seus beneficiários. A Empresa pertence ao Grupo DG Investimentos e Participações S.A., com sede em São Paulo.

2. Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Adotadas – 2.1 Base de preparação: As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas aplicáveis as entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

3. Julgamento, estimativas e premissas contábeis significativas: a preparação das demonstrações financeiras exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

4. Gerenciamento de risco: a Empresa possui a reconciliação do fluxo de caixa de forma a proporcionar um balanceamento entre os fluxos de caixa dos ativos e passivos.

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Opinião: Examinamos as demonstrações contábeis da Administradora de Benefícios ALLCARE ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EM SAÚDE LTDA., que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 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 Administradora de Benefícios ALLCARE ADMINISTRADORA DE BENEFÍCIOS EM SAÚDE LTDA., em 31 de dezembro de 2018, 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 Administradora de Benefícios, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor: A administração da Administradora de Benefícios 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.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis: A Administração da Administradora de Benefícios é responsável pela elaboração e adequada apresentação 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 empresa 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 Administradora de Benefícios ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração 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. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2017, cujos valores são apresentados para fins comparativos, foram examinados, por outros auditores, com parecer emitido sem ressalvas, em 29 de março de 2018.

Bebedouro-(SP), 26 de março de 2019.

MB AUDITORES INDEPENDENTES SOCIEDADE SIMPLES.

MARCELO BOCK

CRC – 2SP 021390/O-7

CRC - 1SP 128.524/O-0