



AUDITORES INDEPENDENTES S.S.

SORRIDEN CONVENIOS ODONTOLÓGICOS S.A
Relatório dos Auditores Independentes
Demonstrações Contábeis
Exercício 2021.

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis.

Aos Diretores e Administradores da
SORRIDEN CONVENIOS ODONTOLÓGICOS S.A.
Capital – SP

Examinamos as demonstrações contábeis da Empresa Sorrident Convênios Odontológicos S/A., 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.

Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Operadora Sorrident Convênios Odontológicos S/A, 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 Companhia, 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.

Ênfase

Bens e títulos a receber e outros créditos: Conforme nota explicativa nº 5, a operadora apresenta na rubrica de Bens, Títulos a receber e outros créditos que em sua maioria são compostos por cartões de crédito a receber de clientes que são relativos pagamentos efetuados ao final do mês de dezembro de 2021, com recebimento previsto para o mês de janeiro de 2022, conforme características das operadoras de cartão de crédito para compensação bancária.

Outros Assuntos

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020, cujos valores são apresentados para fins comparativos, foram examinadas por outros auditores independentes, cujo relatório, emitido em 26/03/2021, conteve a mesma ênfase citada neste relatório.

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

A administração da Operadora 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 Operadora 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 Operadora 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 Operadora 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. Além disso:

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

Comunicamo-nos com os responsáveis pela 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

Atenciosamente,

Bebedouro /SP, 22 de março de 2022.



MB Auditores Independentes Sociedade Simples.
CRC – 2SP 021390/O-7
MARCELO BOCK
CRC - 1SP 128.524/O-0



Sorriden Convênios Odontológicos
QUADRO I - Balanços Patrimoniais
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	NE	31/12/2021	31/12/2020
ATIVO			
ATIVO CIRCULANTE		4.121.663	3.531.497
Disponível		762.575	4.675
Realizável		3.359.088	3.526.822
. Aplicações Financeiras		2.041.166	2.350.241
- Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		710.699	686.171
- Aplicações Livres		1.330.467	1.664.070
. Créditos de Operações c/ Planos de Assist à Saúde		951	621.458
- Contraprestação Pecuniária a Receber	4	951	621.458
- Créditos de Operações de Adm. de Benefícios		-	-
- Participação de Beneficiários em Eventos Indenizáveis		-	-
- Operadoras de Planos Assistência à Saúde		-	-
- Outros Créditos de Operação de Assist. à Saúde		-	-
. Créditos Operacionais Não Relacionados c/ Planos		-	-
. Despesas Diferidas		-	-
. Créditos Tributários e Previdenciários		3.018	2.024
. Bens e Títulos a Receber	5	1.257.980	553.099
. Despesas Antecipadas		55.972	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		730.582	236.824
Realizável a Longo Prazo		438.414	-
. Aplicações Financeiras		-	-
- Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		-	-
- Aplicações Livres		-	-
. Créditos Tributários e Previdenciários		-	-
. Títulos e Créditos a Receber		-	-
. Despesas de Comercialização Diferidas		-	-
. Ativo Fiscal Diferido		377.284	-
. Depósitos Judiciais e Fiscais		61.130	-
. Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		-	-
Investimentos		-	-
. Participações Societárias por Equival. Patrimonial		-	-
- Participações Societárias em Operadoras de Planos		-	-
- Participações Societárias em Rede Assistencial		-	-
- Participações em Outras Sociedades		-	-
. Participações Societárias pelo Método de Custo		-	-
. Outros Investimentos		-	-
Imobilizado		285.495	229.062
. Imóveis de Uso Próprio		-	-
- Imóveis - Hospitalares / Odontológicos		-	-
- Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos		-	-
. Imobilizado de Uso Próprio		113.228	56.793
- Hospitalares / Odontológicos		-	-
- Não Hospitalares / Odontológicos	6	113.228	56.793
. Imobilizações em Curso		172.267	172.267
. Outras Imobilizações		-	-
Intangível	7	6.673	7.762
TOTAL ATIVO		4.852.244	3.768.321

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Sorriden Convênios Odontológicos
QUADRO I - Balanços Patrimoniais
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	NE	31/12/2021	31/12/2020
PASSIVO			
PASSIVO CIRCULANTE		1.913.685	1.717.461
Provisões Técnicas de Operações de Assist. à Saúde	8	945.432	790.366
. Provisão de Contraprestações		431.400	351.424
- Provisão de Contraprestações Não Ganhas		431.400	351.424
- Provisão para Remissão		-	-
. Prov. de Eventos a Liquidar para SUS		-	-
. Prov. de Eventos a Liquidar Outros Prestadores		182.382	177.068
. Prov. de Eventos Ocorridos e Não Avisados - PEONA		331.651	261.874
. Outras Provisões Técnicas		-	-
Débitos de Operações de Assist. à Saúde		548.496	510.903
- Contraprestações a Restituir		-	-
- Receita Antecipada de Contraprestações		544.756	507.164
- Comercialização sobre Operações		3.740	3.739
- Operadoras de Planos de Assistência à Saúde		-	-
- Débitos de Operações de Administração de Benefícios		-	-
- Outros Débitos de Operações com Planos		-	-
Déb. de Oper. Não Relac c/ Planos de Saúde		45.119	-
Provisões		-	-
- Provisões para IR e CSLL		-	-
- Provisões para Ações Judiciais		-	-
Tributos e Contribuições a Recolher	9	178.179	225.088
- Tributos e Contribuições		134.702	181.526
- Parcelamento Tributos e Contribuições		43.477	43.563
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		-	-
Débitos Diversos	10	196.458	191.104
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	11	132.000	105.661
Provisões Técnicas		-	-
. Provisão de Contraprestações		-	-
- Provisão de Contraprestações Não Ganhas		-	-
- Provisão para Remissão		-	-
. Prov. de Eventos a Liquidar para SUS		-	-
. Prov. de Eventos a Liquidar Outros Prestadores		-	-
. Prov. de Eventos Ocorridos e Não Avisados - PEONA		-	-
. Outras Provisões Técnicas		-	-
Provisões		8.000	-
- Provisões Tributos Diferidos		-	-
- Provisões para Ações Judiciais		8.000	-
Tributos e Contribuições a Recolher		124.000	105.661
- Tributos e Contribuições		61.130	-
- Parcelamento Tributos e Contribuições		62.870	105.661
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		-	-
Débitos Diversos		-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.806.560	1.945.199
. Capital Social	14	2.246.826	2.246.826
. Adiantamento para Futuro Aumento Capital		0	0
. Reservas		559.734	-
- Reservas de Capital		-	-
- Reservas de Reavaliação		-	-
- Reservas de Lucro		559.734	-
. Ajustes de Avaliação Patrimonial		-	-
. Ações em Tesourarias		-	-
. Prejuízos Acumulados		-	(301.627)
TOTAL PASSIVO		4.852.244	3.768.321

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Sorriden Convênios Odontológicos
QUADRO II - Demonstração do Resultado do Exercício
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	NE	31/12/2021	31/12/2020
Receita de Contraprestações Efetivas		9.272.109	5.945.947
. Receitas com Operações de Assistência à Saúde		9.820.572	6.331.707
. Contraprestações Líquidas		9.820.572	6.331.707
. +/- Variação de Provisões Técnicas		-	-
. Receita com Administração		-	-
. (-) Tributos Diretos de Oper. com Planos de Assist.		(548.462)	(385.760)
(-) Eventos Indenizáveis Líquidos		(2.603.139)	(1.909.500)
. Eventos Conhecidos ou Avisados	15	(2.533.362)	(1.886.415)
. Var. da Prov. de Eventos Ocorridos e Não Avisados		(69.777)	(23.085)
(=) RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSIST.		6.668.971	4.036.447
(+/-) Outras Rec. / Desp. Operacionais		(1.126.417)	(228.956)
. Outras Rec. Operac. de Planos de Assist. à Saúde		30.487	-
. Rec. Operac. de Assist. à Saúde Não Relac com Planos de Saúde		-	-
. Rec. com Operações de Assist. Méd.-Hospitalar		-	-
. Rec. com Operações de Assist. Odontológica		-	-
. Rec. com Operações de Assist. Méd.-Hospitalar (SUS)		-	-
. Outras Rec. de Prestação de Serv. de Adm. de Benefícios		-	-
. Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assist. Odonto		-	-
. Receitas com Administração de Intercâmbio Eventual - Assist. Med/Hosp		-	-
. Outras Receitas Operacionais		-	-
. (-) Tributos Diretos de Outras Receitas		-	-
. (-) Outras Desp. Operac. com Planos de Assist. à Saúde		(1.098.855)	(228.956)
. Outras Desp. Operac. de Planos de Assist. à Saúde		(1.097.600)	(174.402)
. Programas de Promoção da Saúde		-	-
. (-) Recuperação de Outras Desp. Operacionais		-	-
. Provisão para Perdas de Crédito		(1.255)	(54.554)
. (-) Desp. Operac. de Assist. à Saúde Não Relac c/ Planos		(58.049)	-
(=) RESULTADO BRUTO		5.542.553	3.807.491
. (-) Despesas Comercialização		(67.735)	(68.510)
. (-) Despesas Administrativas		(3.851.184)	(3.466.945)
(=) RESULTADO OPERACIONAL		1.623.634	272.036
. Resultado Financeiro		(775.664)	(102.848)
. Receita Financeira		73.787	37.295
. Despesa Financeira		(849.451)	(140.143)
. Resultado Patrimonial		-	-
. Receita Patrimonial		-	-
. Despesa Patrimonial		-	-
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES		847.970	169.188
. (-) Imposto de Renda		(262.514)	(42.696)
. (-) Contribuição Social		(101.378)	(20.773)
. (-) Impostos Diferidos		377.284	-
. (-) Participações sobre o Lucro		-	-
(=) RESULTADO LÍQUIDO		861.361	105.719

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Sorriden Convênios Odontológicos
QUADRO III - Demonstração do Resultado Abrangente
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Lucro Líquido do Exercício	861.361	105.719
Outros Componentes do Resultado Abrangente	-	-
. Variação do Valor Justo do Ativo Financeiro Disponível para Venda	-	-
.	-	-
.	-	-
. Efeitos Tributários sobre Outros Componentes do Resultado Abrangente	-	-
Total	-	-
Resultado Abrangente do Exercício	861.361	105.719

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Sorriden Convênios Odontológicos
QUADRO IV - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

Descrição	Capital Social	Adiantamento p/ Aum. de Capital	Reservas de Capital	Reservas de Lucro	Reserva de Reavaliação	Ajustes de Aval. Patrimonial	Prejuízos Acumulados	TOTAL
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	2.246.826	0	-	-	-	-	(407.346)	1.839.480
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
. Efeitos da mudança de critérios contábeis	-	-	-	-	-	-	-	-
. Retificação de erros de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-
. Realização	-	-	-	-	-	-	-	-
. Baixa	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro / Prejuízo do Exercício	-	-	-	-	-	-	105.719	105.719
Proposta de Distribuição do Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-
. Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-
. Reservas Estatutária	-	-	-	-	-	-	-	-
. Reservas de Lucro	-	-	-	-	-	-	-	-
. Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
R\$ por ação / cota	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	2.246.826	0	-	-	-	-	(301.628)	1.945.198
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
. Efeitos da mudança de critérios contábeis	-	-	-	-	-	-	-	-
. Retificação de erros de exercícios anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-
. Realização	-	-	-	-	-	-	-	-
. Baixa	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro / Prejuízo do Exercício	-	-	-	-	-	-	861.361	861.361
Proposta de Distribuição do Lucro	-	-	-	559.734	-	-	(559.734)	-
. Reserva Legal	-	-	-	43.068	-	-	(43.068)	-
. Reservas Estatutária	-	-	-	-	-	-	-	-
. Reservas de Lucro	-	-	-	516.666	-	-	(516.666)	-
. Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
R\$ por ação / cota	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	2.246.826	0	-	559.734	-	-	(0)	2.806.560

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Sorriden Convênios Odontológicos
QUADRO V - Demonstração Dos Fluxos de Caixa - DFC
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

	31/12/2021	31/12/2020
Atividades Operacionais		
(+) Recebimentos de Plano Saúde	10.024.639	6.761.189
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	2.586.166	3.543.028
(+) Recebimentos de Juros de Aplicações Financeiras	-	-
(+) Outros Recebimentos Operacionais	-	-
(-) Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	3.176.192	1.713.233
(-) Pagamentos de Comissões	24.603	13.732
(-) Pagamentos de Pessoal	1.695.197	759.291
(-) Pagamentos de Pró-Labore	-	-
(-) Pagamentos de Serviços Terceiros	1.032.528	1.890.897
(-) Pagamentos de Tributos	870.243	1.044.856
(-) Pagamentos de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	1.476	-
(-) Pagamentos de Aluguel	3.042	-
(-) Pagamentos de Promoção/Publicidade	51.599	57.766
(-) Aplicações Financeiras	3.268.340	4.511.837
(-) Outros Pagamentos Operacionais	1.648.551	308.853
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	839.034	3.752
Atividades de Investimento		
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - Hospitalar	-	-
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - Outros	-	-
(+) Recebimentos de Venda de Investimentos	-	-
(+) Recebimentos de Dividendos	-	-
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	-	-
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Hospitalar	-	-
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	81.134	-
(-) Pagamentos Relativos ao Ativo Intangível	-	3.480
(-) Pagamentos de Aquisição de Participação em Outras Empresas	-	-
(-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(81.134)	(3.480)
Atividades de Financiamento		
(+) Integralização Capital em Dinheiro	-	-
(+) Recebimento Empréstimos/Financiamentos	-	-
(+) Títulos (Recebíveis) Descontados	-	-
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Financiamento	-	-
(-) Pagamentos de Juros e Encargos sobre Empréstimos/Financiamentos/Leasing	-	-
(-) Pagamentos de Amortização de Empréstimos/Financiamentos/Leasing	-	-
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	-	-
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Financiamento *	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	-	-
Varição Líquida do Caixa e dos Equivalentes de Caixa	757.900	272
Saldo Inicial do Caixa e dos Equivalentes de Caixa	4.675	4.403
Saldo Final do Caixa e dos Equivalentes de Caixa	762.575	4.675
Ativos Livres no Início do Período (*)	1.668.745	1.402.652
Ativos Livres no Final do Período (*)	2.093.042	2.350.241
Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras – RECURSOS LIVRES	424.297	947.589

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

(Em Reais – R\$)

1. Contexto Operacional

A SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, com o objetivo social de operar planos privados de assistência à saúde, especificamente na segmentação odontológica, através de meios de execução próprios ou mediante contratação e/ou credenciamento de terceiros legalmente habilitados, além da prestação de serviços odontológicos.

2. Apresentação Das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, e a legislação específica emanada pela Agência Nacional de Saúde Suplementar.

3. Principais Diretrizes Contábeis

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração do resultado do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

c) Estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

1) Provisão para créditos de liquidação duvidosa

As contas a receber são registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é calculada por valor suficiente para cobrir eventuais perdas desses créditos.

SORRIDEN CONVÊNIOS ODONTOLÓGICOS S.A.**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020.**

(Em Reais – R\$)

Ativo imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

É demonstrado ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil-econômica estimada dos bens.

Redução ao valor recuperável

Não houve indicações de perda de valor do ativo imobilizado, ativo intangível e estoques. Portanto, a Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e contribuição social foram calculados conforme legislação em vigor.

4. Contraprestações Pecuniárias A Receber

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Faturas a receber	1.289	927.528
(-) Provisão para perdas	338	(306.070)
	<u>951</u>	<u>621.458</u>

5. Bens, Títulos A Receber E Outros Créditos

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Adiantamentos	71.989	11.687
Cartão de crédito	1.182.068	541.412
Outros bens e títulos	3.922	-
	<u>1.257.980</u>	<u>553.099</u>

6. Imobilizado

	2021			2020	
	Taxas Anuais Deprec.	Custo	Depreciação Acumulada	Imobilizado Líquido	Imobilizado Líquido
Maq. e Equipamentos	10%	18.992	(8.325)	10.667	8.935
Informática	20%	182.863	(91.740)	91.123	33.930
Móveis e Utensílios	10%	24.887	(13.449)	11.438	13.929
Imobilização em curso	-	172.267	-	172.267	172.267
Total		399.009	(113.514)	285.495	229.061

SORRIDEN CONVÊNIOS ODONTOLÓGICOS S.A.**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020.**

(Em Reais – R\$)

7. Intangível

	2021			2020	
	Taxas Anuais Deprec.	Custo	Amortização Acumulada	Intangível Líquido	Intangível Líquido
Sistema de computação	10%	10.185	3.512	6.673	7.763
Total		10.185	3.512	6.673	7.763

8. Provisões técnicas de operações de assistência à saúde**I - Provisão de Eventos a Liquidar:**

São registrados na conta patrimonial de Provisão de Eventos a Liquidar com base nos avisos de cobrança dos serviços realizados pelos prestadores de serviços, efetivamente recebidos pela Empresa até o fim de cada mês, em contrapartida às contas de resultado de Eventos Indenizáveis Líquidos.

II – Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA

A Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA), é estimada para o pagamento dos eventos que já tenham ocorrido, mas que ainda não são de conhecimento da operadora na data do Balanço. A Operadora reconhece essa provisão através do resultado do teste de consistência e conforme parecer emitido pelo atuário responsável pela nota técnica. A ANS aprovou a utilização dessa metodologia conforme ofício nº 2/2019/COAOD/GGAME/DIRAD-DIOPE/DIOPE.

9. Tributos E Encargos Á Recolher

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Imposto de renda PJ	-	-
Contribuição social II	983	-
Imposto Sobre Serviços - ISS	17.928	103.365
Contribuições Previdenciárias	38.691	24.787
FGTS a Recolher	11.439	7.496
PIS / PASEP a Recolher	4.615	2.820
COFINS a Recolher	28.397	17.355
IRRF s/ Funcionários	22.670	-
IRRF Cód. 0561	-	6.821
Cód. 1708 - Remuneração de Serv.	2.392	3.399
Cód. 5952 - PIS,COF E CSLL A	6.757	13.332
Imposto Sobre Serviços Retido na Fonte	830	2.150
Parcelamento ANS	43.477	43.563
TOTAL	178.179	225.088

10. Débitos Diversos

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Obrigações com Pessoal	174.409	147.157
Fornecedores de Serviços	22.049	43.947
	196.458	191.104

SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S.A.**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020.**

(Em Reais – R\$)

11. Exigível A Longo Prazo

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Parcelamento ANS	62.870	105.661
ISS	61.130	-
	<u>124.000</u>	<u>105.661</u>

12. Garantias Financeiras

Em atendimento ao disposto na Resolução RN n.º 209/2009, da Diretoria Colegiada, da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, apresentamos os cálculos de Patrimônio Mínimo Ajustado, margem de Solvência e Dependência Operacional.

a. Patrimônio Mínimo Ajustado – PMA

DESCRIÇÃO		<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
A	Capital Base	9.425.865	8.789.792
B	(x) Fator K	3,23%	3,23%
A*B=C	= Capital Mínimo (100%)	304.455	283.910
D	(x) Percentual de Constituição	100%	100%
C*D=E	= Patrimônio Mínimo Ajustado - Exigido	304.455	283.910
F	Patrimônio Mínimo Ajustado - Realizado	2.743.915	1.945.199
F-E=G	Excesso (Insuficiência) de PMA	2.439.459	1.661.289

b. Margem de Solvência – MS

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Contraprestações Líquidas - Preço Pré-Estabelecido	9.820.572	7.665.848
Eventos Indenizáveis Líquidos - Preço Pré-Estabelecido	867.713	1.133.373
Valor I - 20% x (A + 0, 50.C)	1.964.114	1.533.170
Valor II - 33% x (B + 0, 50.D)	286.345	374.013
Margem de Solvência - (Maior entre Valor I e II)	1.964.114	1.533.170
Proporção Mínima	100%	85%
Margem de Solvência – Exigida	1.964.114	1.307.487
Patrimônio Líquido Ajustado em 31 de dezembro - Contábil	2.743.915	1.945.199
Excesso / (Insuficiência) de Patrimônio Líquido	779.801	637.712

13. Provisões Para Ações Judiciais

A empresa possui processos cíveis, em andamento que envolve responsabilidades contingentes no valor de R\$ 8.000,00

14. Capital Social

O capital social da SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S.A. é subscrito em R\$ 2.246.826,00, dividido em 2.246.826 ações ordinárias nominativas, todas sem valor nominal. O capital, totalmente integralizado até a data do balanço é de R\$ 2.246.826,00.

SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S.A.**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020.**

(Em Reais – R\$)

15. Conciliação Entre Lucro Líquido (Prejuízo) E O Fluxo De Caixa Líquido Das Atividades Operacionais

Reconciliação - Demonstração Dos Fluxos de Caixa (Método Indireto)

Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020

(Em reais)

FLUXO DE CAIXA	31/12/2021	31/12/2020
Atividades Operacionais		
Lucro (Prejuízo) do período	861.361	105.719
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas		
atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	29.914	23.163
Variação cambial, monetária e encargos sobre empréstimos	-	-
Prejuízo / (Lucro) na alienação de Bens do Ativo Não Circulante	-	-
Equivalência patrimonial	-	-
Ajustes de exercícios anteriores	-	-
Ajuste patrimoniais - Patrimônio líquido	-	-
Redução (aumento) do ativo	(270.678)	(3.526.823)
Aplicações financeiras	309.075	(2.350.242)
Créditos de operações com planos de assistência à saúde	620.507	(621.458)
Créditos de operações não relacionadas com planos de saúde	-	-
Despesas diferidas	-	-
Créditos tributários e previdenciários	(994)	(2.023)
Bens e títulos a receber	(704.881)	(553.099)
Despesas antecipadas	(55.972)	-
Realizável a longo prazo	(438.414)	-
Aumento (redução) do passivo	218.436	3.401.694
Provisões técnicas de operações de assistência a saúde	155.067	790.366
Débitos de operações de assistência à saúde	37.592	510.904
Débitos com oper. de assist. à saúde não relac. com planos de saúde	45.119	-
Provisões	-	-
Tributos e encargos sociais a recolher	(46.909)	225.088
Débitos diversos	1.228	1.769.675
Parc. ANS	26.338	105.662
Geração (Utilização) de caixa proveniente das atividades operacionais	839.033	3.752
Atividades de Investimento		
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - Hospitalar	-	-
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - Outros	-	-
(+) Recebimentos de Venda de Investimentos	-	-
(+) Recebimentos de Dividendos	-	-
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	-	-
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Hospitalar	-	-
(-) Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	81.134	-
(-) Pagamentos Relativos ao Ativo Intangível	-	3.480
(-) Pagamentos de Aquisição de Participação em Outras Empresas	-	-
(-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(81.134)	(3.480)
Atividades de Financiamento		
(+) Integralização Capital em Dinheiro	-	-
(+) Recebimento Empréstimos/Financiamentos	-	-
(+) Títulos (Recebíveis) Descontados	-	-
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Financiamento	-	-
(-) Pagamentos de Juros e Encargos sobre Empréstimos/Financiamentos/Leasing	-	-
(-) Pagamentos de Amortização de Empréstimos/Financiamentos/Leasing	-	-
(-) Pagamento de Participação nos Resultados	-	-
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Financiamento	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	-	-
Variação Líquida do Caixa	757.899	272
Caixa - Saldo Inicial	4.675	4.403
Caixa - Saldo Final	762.575	4.675

SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S.A.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

(Em Reais – R\$)

16. Instrumentos financeiros

A empresa detém de operações envolvendo instrumentos financeiros sendo que todos se apresentam registrados em contas patrimoniais, que se destinam a atender suas atividades operacionais. A administração desses riscos é efetuada estrategicamente através do estabelecimento de sistemas de controles e determinação de limites de posições.

O valor contábil dos instrumentos financeiros da empresa, representados principalmente por mensalidades a receber e títulos e valores mobiliários, equivalem, aproximadamente, ao seu valor de mercado na data do encerramento de balanço.

A empresa não se utiliza instrumentos financeiros em operações de troca de índices (SWAP) ou que envolvam operações na modalidade de Derivativos.

17. Eventos subsequentes

Até a data da elaboração e preparação destas Demonstrações Contábeis, não foram constatadas e nem é de conhecimento da Administração da entidade, a deflagração ou existência de nenhum evento subsequente que eventualmente pudesse gerar quaisquer impactos econômicos e financeiros de mudanças significativas nestas demonstrações contábeis.

São Paulo, 18 de Março de 2022

Relatório da Administração

Senhores Acionistas,

A Administração da Sorríden Convênios Odontológicos S/A (Sorríden ou Companhia) submete à apreciação de V.Sas as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2.021.

Visão Geral da Companhia

A Sorríden tem por objeto social a operação de planos de Prevenção e Assistência Odontológica e foi montada sobre 4 pilares fundamentais que sustentam até hoje o dia a dia de nossas operações. Elas são:

Acesso, que contam com programas que incluem procedimentos preventivos e consultas periódicas que cabem no orçamento de nossos beneficiários.

Conforto, com uma rede ampla com a mais moderna tecnologia, protocolos de atendimento e qualidade a favor do bem estar de cada cliente.

Conveniência, é ter o atendimento centralizado em um único local de diversas especialidades.

Qualidade, o programa de prevenção que oferta dentistas preparados, materiais certificados e biossegurança em todos os procedimentos.

Com esse intuito primordial, em 2021, a Sorríden teve a contratação de um novo Diretor Executivo Geral, tendo como responsável o Sr. Jose Luiz M. Méa, executivo com mais de 25 anos de experiência profissional em empresas como Sodexo, Citibank, VR Benefícios e Porto Seguro.

Com uma visão estratégica, foi implantado um novo canal de vendas, com foco em parcerias como corretoras, administradoras de benefícios e sindicatos & Associações.

Escritório:

11 3181.5021

Central de Atendimento:

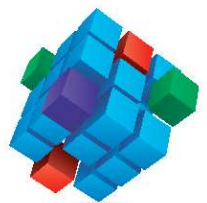
0800 44 40 800

Av. Montemagno, 239

Vl. Formosa - São Paulo/SP

sorríden.com.br

ANS - nº. 419524



Além disso, consultores regionais foram incorporados, para atender à esta demanda em regiões como Nordeste, Rio de Janeiro, Triângulo Mineiro e São Paulo (capital, interior e litoral).

O resultado foi o crescimento de 21.784 (vinte e uma mil setecentas e oitenta e quatro) novas vidas entre titulares e dependentes, advindas destas parcerias no segundo semestre.

Outro aspecto importante para crescimento significativo das vidas em 2021, foram as ações realizadas intensamente pelos consultores do B2C junto à Sorríden. Resultando em uma campanha comercial com inclusão dos dependentes a custo zero e sem carência para fidelizar os beneficiários titulares, no qual obtivemos um crescimento em mais de 80% de dependentes comparado ao mesmo período de 2020.

Isto mostra a força da Sorríden que em mesmo à um cenário de pandemia da COVID-19 foi possível realizar ações estratégicas que consequentemente trouxe em 2021 um aumento de 252% da carteira, 814% do Resultado Contábil e 35% do Ebtida Gerencial da companhia em relação a 2020.

E para finalizar é importante esclarecer que a inadimplência se manteve estável em relação ao ano anterior, que indicam que ações estratégicas de cobrança, uma régua de relacionamento e automatização do processo indicam resultados satisfatórios e ótimos resultados financeiros.

Acordo de Acionistas

Os Acionistas se comprometeram a fazer com que a Companhia seja administrada de forma que os membros e órgãos de administração eleitos zelem pela proficiência operacional da Companhia, fazendo com que as decisões sejam tomadas de forma responsável e estruturada, sempre visando o interesse social. Além disso, permanecerão totalmente independentes em seus negócios e continuarão atuando no mercado que atuam, sendo garantida e confidencialidade dos interesses de um Acionista em relação ao outro, bem como em relação dos interesses da Companhia.

Política de Destinação de Lucros

- (a) 5% (cinco por cento) será aplicado, antes de qualquer outra destinação, na constituição da reserva legal, que não excederá 20% (vinte por cento) do

Escritório:

11 3181.5021

Central de Atendimento:

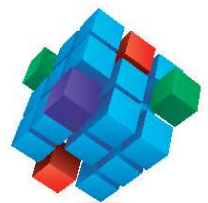
0800 44 40 800

Av. Montemagno, 239

Vl. Formosa - São Paulo/SP

sorríden.com.br

ANS - nº. 419524



- capital social. No exercício em que o saldo da reserva legal acrescido do montante das reservas de capital, de que trata o parágrafo 1º do artigo 182 da Lei das S.A., exceder 30% (trinta por cento) do capital social, não será obrigatória a destinação de parte do lucro líquido do exercício para a reserva legal;
- (b) 5% (cinco por cento), por proposta dos órgãos da administração, poderá ser destinada a formação de reserva para contingências e reversão das mesmas reservas formadas em exercícios anteriores, nos termos do artigo 195 da Lei das S.A.;
 - (c) 5% (cinco por cento), por proposta dos órgãos da administração, poderá ser destinada à formação de reserva para manutenção do capital de giro;
 - (d) 20% (vinte por cento) será destinado ao pagamento do dividendo anual mínimo obrigatório dos acionistas, observado os eventuais Acordos de Acionistas;
 - (e) No exercício em que o montante do dividendo obrigatório ultrapassar a parcela realizada do lucro do exercício, a Assembleia Geral poderá, por proposta dos órgãos de administração, destinar o excesso à constituição de reserva de lucros a realizar, observado o disposto no artigo 197 da Lei das S.A.;
 - (f) Uma parcela, por proposta dos órgãos da administração, poderá ser retida com base em orçamento de capital previamente aprovado, nos termos do artigo 196 da Leis das S.A.;
 - (g) A companhia poderá manter a reserva de lucros estatutária denominada “Reserva de Investimentos”, que terá por fim financiar a expansão das atividades da companhia e ou de suas empresas controladas e coligadas, inclusive por meio da subscrição de aumentos de capital ou criação de novos empreendimentos; e
 - (h) O saldo terá a destinação que lhe for dada pela Assembleia Geral, observadas as prescrições legais e os eventuais Acordos de Acionistas.

Escritório:

11 3181.5021

Central de Atendimento:

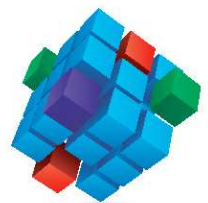
0800 44 40 800

Av. Montemagno, 239

Vl. Formosa - São Paulo/SP

sorríden.com.br

ANS - nº. 419524



Reorganizações Societárias e/ou alterações de controle direto ou indireto

Durante o período de 2021 não houve alteração no quadro de dirigentes, não emitiu títulos no mercado, não houve acordo entre acionistas e não participa do controle de outras sociedades.

Desempenho da companhia

Encerramos o período com a receita bruta de R\$ 9.820.572,00 com crescimento de aproximadamente 36% em relação ao período anterior.

Capacidade Financeira

A Administração da operadora declara possuir capacidade financeira para manter seus ativos mobiliários nos seus respectivos vencimentos.

Perspectiva e Planos

A Sorríden, com o objetivo de se tornar uma operadora de grande porte, junto ao mercado de saúde suplementar, e tem como meta para 2022 atingir o número de 275.000 mil vidas entre titulares e dependentes, através dos canais de B2B e B2C acima elucidados.

Em 2021, com foco em melhorar resultados financeiros da companhia, foi elaborado um projeto para viabilizar a mudança da sede do endereço atual (Montemagno) para Alphaville em Barueri, o principal fator desta mudança é buscar a redução de custo em impostos ISS (Imposto sobre Serviços).

Atenciosamente,

CARLA
RENATA SARNI
SOUZA:13889
736858

Assinado de forma
digital por CARLA
RENATA SARNI
SOUZA:13889736858
Dados: 2022.03.18
15:59:09 -03'00'

SORRIDEN CONVÊNIO ODONTOLÓGICOS S/A
CARLA RENATA SARNI SOUZA
Representante Legal

Escritório:

11 3181.5021

Central de Atendimento:

0800 44 40 800

Av. Montemagno, 239

Vl. Formosa - São Paulo/SP

sorríden.com.br

ANS - nº. 419524

