

**IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO**

CNPJ nº 19.324.171/0001-02

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2025 E 31/12/2024 (Em reais)**

**BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO**

ATIVO	Notas	2025	2024	PASSIVO	2025	2024
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>						
Caixa e equivalentes de caixa	4	167.276.736,63	183.813.738,83	Fornecedores	12	38.433.567,73
Valores a receber	5	35.382.395,93	30.112.704,78	Obrigações Trabalhistas	14	38.315.488,96
Estoque	6	29.753.000,13	16.114.617,31	Obrigações Tributárias	13	5.290.883,09
Adiantamentos	7	13.402.408,83	12.046.394,71	Outras obrigações a pagar	15	11.715.275,39
Impostos a recuperar	8	220.651,76	53.405,92	Adiantamentos diversos	16	142.174.290,61
		<b>246.035.193,28</b>	<b>242.140.861,55</b>			<b>235.929.505,78</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>						
Outros créditos a Longo Prazo	9	12.348,50	12.348,50	Outras Obrigações a Longo Prazo	17	7.180.876,07
Imobilizado	10	8.771,70	11.335,14			<b>7.180.876,07</b>
		<b>21.120,20</b>	<b>23.683,64</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Ativo compensado	11	1.224.267.753,53	1.758.164.097,20	Superavit/Deficit Acumulados	18	2.945.931,63
				<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>2.945.931,63</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.470.324.067,01</b>	<b>2.000.328.642,39</b>	Passivo compensado	11	1.224.267.753,53
				<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>1.470.324.067,01</b>
						<b>2.000.328.642,39</b>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO**

	Notas	2025	2024
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>			
Receita bruta de subvenções	19	825.546.013,57	696.488.680,32
		<b>825.546.013,57</b>	<b>696.488.680,32</b>
<b>CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS</b>			
Custo dos produtos	22	(66.888.124,19)	(57.898.688,13)
Custo dos Serviços	22	(586.566.080,60)	(558.692.738,66)
		<b>(653.454.204,79)</b>	<b>(616.591.426,79)</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>		<b>172.091.808,78</b>	<b>79.897.253,53</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
Gerais e administrativas	23	(187.106.681,03)	(91.399.472,21)
Despesas financeiras		(81.704,40)	(122.593,71)
Despesas tributárias		(463.943,44)	(124.263,91)
Receitas financeiras	21	13.427.865,72	7.997.789,25
		<b>(174.224.463,15)</b>	<b>(83.648.540,58)</b>
<b>SUPERAVIT/DEFICIT OPERACIONAL</b>		<b>(2.132.654,37)</b>	<b>(3.751.287,05)</b>
Outras receitas	20	1.359.412,76	2.597.608,48
Outras despesas	20	-	(100.510,49)
		1.359.412,76	2.497.097,99
<b>SUPERAVIT/DEFICIT ANTES DOS TRIBUTOS</b>		<b>(773.241,61)</b>	<b>(1.254.189,06)</b>
<b>SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(773.241,61)</b>	<b>(1.254.189,06)</b>

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	Superavit (deficit) acumulados	Superavit (deficit) do exercício	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>76.517.881,95</b>	<b>(45.777.055,13)</b>	<b>30.740.826,82</b>
<b>Reapresentado</b>			
Superavit/Deficit acumulado	30.740.826,82	30.740.826,82	30.740.826,82
Superavit/Deficit do exercício	-	(1.254.189,06)	(1.254.189,06)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2024</b>	<b>30.740.826,82</b>	<b>(1.254.189,06)</b>	<b>29.486.637,76</b>
Superavit/Deficit acumulado	29.486.637,76	3.275.250,97	32.761.888,73
Superavit/Deficit do exercício	-	(773.241,61)	(773.241,61)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2025</b>	<b>29.486.637,76</b>	<b>2.502.009,36</b>	<b>31.988.647,12</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO - MÉTODO INDIRETO**

	2025	2024
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superavit/Deficit do exercício	(773.241,61)	(1.254.189,06)
Ajustes do período		
Superavit/Deficit acumulado	3.275.250,97	(29.042.715,49)
Depreciação	2.563,44	2.682,38
Superavit/Deficit líquido ajustado	2.504.572,80	(30.294.222,17)
<b>(Aumento) redução de ativos:</b>		
- Valores a receber	(5.269.691,15)	(2.542.407,00)
- Estoque	(13.638.382,82)	(3.208.128,62)
- Adiantamentos	(1.356.014,12)	(181.615,28)
- Impostos a recuperar	(167.245,84)	8.513,39
- Ativo compensado	533.896.343,67	(542.421.128,90)
	<b>513.465.009,74</b>	<b>(548.344.766,41)</b>
<b>Aumento (redução) de passivos:</b>		
- Fornecedores	(3.766.287,24)	12.375.370,87
- Obrigações com pessoal	6.703.732,01	1.419.261,82
- Obrigações tributárias	1.186.431,38	1.367.775,03
- Outras Obrigações	63.693,63	(310.965,13)
- Adiantamentos diversos	(2.797.810,88)	1.699.261,89
- Passivo compensado	(533.896.343,67)	542.421.128,90
	<b>(532.506.584,77)</b>	<b>558.971.833,38</b>
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(16.537.002,23)	(19.667.155,20)
<b>(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>(16.537.002,23)</b>	<b>(19.667.155,20)</b>
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	183.813.738,83	203.480.894,03
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	167.276.736,60	183.813.738,83
<b>(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>(16.537.002,23)</b>	<b>(19.667.155,20)</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2025 e 31/12/2024 (Em reais)**

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

O IMED - INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO, inscrito no CNPJ sob nº 19.324.171/0001-02, é uma organização social sem fins lucrativos, que tem por finalidade o desenvolvimento de atividades voltadas à gestão da saúde, provendo-a, e bem como a de participar e desenvolver estudos e pesquisas sobre o tema. A sede social está localizada na rua Itapeva, nº 202 - conjunto 33 - Bela Vista, na cidade de São Paulo, estado de São Paulo. As demonstrações a seguir, transparecem as operações no exercício corrente de 01/01/2025 a 31/12/2025, conforme contratos celebrados e vigentes no período, todos firmados com a gestão pública. Prefeitura Municipal de Alfenas - MG. Unidades de saúde da rede assistencial - Vigente desde 01 de março de 2018, com prazo determinado de 60 (sessenta) meses. Contrato de Gestão 058/2018. O presente contrato foi encerrado em 31 de março de 2023. Hospital Estadual de Trindade - GO. Walda Ferreira dos Santos. Vigente desde 25 de agosto de 2019, com prazo determinado de 48 (quarenta e oito) meses, sendo prorrogado em seu quarto termo aditivo até 24/08/2027. Contrato de Gestão 037/2019. Hospital Estadual de Luziânia - GO. Vigente desde 18 de maio de 2020, todos os contratos na trajetória da administração foram em caráter emergencial, sendo seu último, 022 celebrado em 2022 com prazo determinado de 180 (cento e oitenta) dias. O

presente contrato foi encerrado em 13 de junho de 2022. Hospital Estadual de Formosa - GO Dr. César Saad Fayad. Vigente desde 19 de maio de 2020, a princípio em caráter emergencial, sendo seu último celebrado em 01/07/2022 com prazo determinado de 48 (quarenta e oito) meses - Contrato de Gestão 050/2022. Hospital Estadual de São Luís de Montes Belos - GO - Dr. Geraldo Landó. Vigente desde 20 de outubro de 2020, todos os contratos na trajetória da administração foram em caráter emergencial, sendo seu último, 024 celebrado em 2022 com prazo determinado de 180 (cento e oitenta) dias. O presente contrato foi encerrado em 13 de junho de 2022. Hospital Estadual Do Centro Norte Goiano - HCN, em Uruaçu - GO. Vigente desde 30 de novembro de 2025, denominado contrato de gestão nº 80/2021 - SES, com prazo de vigência de 36 (trinta e seis) meses. Hospital Municipal Adib Jatene, em São Paulo - SP. Vigente desde 06 de novembro de 2023, denominado contrato de gestão nº 001/2023-SMS.G/CPCS, com prazo de vigência de 60 (sessenta) meses. Policlínica Estadual da Região do Entorno - Unidade Formosa, em Formosa - GO. Vigente desde 01 de julho de 2025, denominado Termo de Colaboração nº 21/2025 - SES, com prazo de vigência de 36 (trinta e seis) meses. Policlínica Estadual da Região Nordeste - Posse, em Posse - GO. Vigente desde 01 de julho de 2025, denominado Termo de Colaboração nº 20/2025 - SES, com prazo de vigência de 36 (trinta e seis) meses.

continua...