

IMED INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
Unidade Policlínica de Posse

CNPJ nº 19.324.171/0012-57

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	Notas	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	17.051.842,12	7.731.811,08	Fornecedores	8	1.882.775,11	390.789,99
Estoque	5	602.896,25	2.249.361,97	Obrigações com pessoal	10	840.835,49	587.076,14
Adiantamentos	6	15.023,93	64.833,29	Obrigações Tributárias	9	171.555,00	85.192,74
		17.670.345,20	10.046.006,34	Outras obrigações a pagar	11	12.629,68	16.115,82
				Adiantamentos diversos	12	14.762.549,92	8.966.832
						17.670.345,20	10.046.006,34
ATIVO NÃO CIRCULANTE				PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Outros créditos a longo prazo		-	-	Outras Obrigações a Longo Prazo		-	-
Ativo Intangível	7.1	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Ativo compensado	7	11.103.670,52	13.533.606,92	Superavit/Deficit Acumulados		-	-
				Total do Patrimônio Líquido		-	-
				Passivo compensado	7	11.103.670,52	13.533.606,92
TOTAL DO ATIVO		28.774.015,72	23.579.613,26	TOTAL DO PASSIVO		28.774.015,72	23.579.613,26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO - MÉTODO INDIRETO			
	Notas	2025	2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA			
Receita bruta de subvenção	13	31.391.928,85	8.809.279,25
		31.391.928,85	8.809.279,25
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS			
Outros dos produtos	16	(3.438.103,67)	(777.189,88)
Outros dos serviços	16	(25.180.501,62)	(7.107.685,67)
		(28.618.605,29)	(7.884.875,55)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		2.773.323,56	924.403,70
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e administrativas	17	(4.488.418,13)	(1.021.927,57)
Despesas financeiras		(3.402,02)	(8.476,12)
Despesas tributárias		(6.167,98)	(361,87)
Receitas financeiras	15	1.724.664,57	106.333,39
		(2.773.323,56)	(924.432,17)
SUPERAVIT/DEFICIT OPERACIONAL		-	(28,47)
Outras receitas	14	-	28,47
		-	28,47
SUPERAVIT/DEFICIT ANTES DOS TRIBUTOS		-	-
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		-	-

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Superavit (deficit) acumulados	Superavit (deficit) do exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2024	-	-	-
Superavit/Deficit do exercício	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2025	-	-	-

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO - MÉTODO INDIRETO		
	2025	2024
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit do exercício (Aumento) redução de ativos:	-	-
- Valores a receber	-	-
- Estoque	1.646.465,72	(2.249.361,97)
- Adiantamentos	49.809,36	(64.833,29)
- Impostos a recuperar	(582,90)	-
- Ativo compensado	2.429.936,40	(13.533.606,92)
	4.125.628,58	(15.847.802,18)
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	1.491.985,12	390.789,99
- Obrigações com pessoal	253.759,35	587.076,14
- Obrigações tributárias	86.362,26	85.192,74
- Outras Obrigações	(3.486,14)	16.115,82
- Adiantamentos diversos	5.795.718,27	8.966.831,65
- Passivo compensado	(2.429.936,40)	(13.533.606,92)
	5.194.402,46	23.579.613,26
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	9.320.031,04	7.731.811,08
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	9.320.031,04	7.731.811,08
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	7.731.811,08	-
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	17.051.842,12	7.731.811,08
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	9.320.031,04	7.731.811,08

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 desenvolvendo 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, transpõem as operações no exercício corrente de 01/01/2025 a 31/12/2025, conforme contrato celebrado junto a SES-GO para administração da 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.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE: As demonstrações contábeis do Instituto mantêm um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos. Os registros contábeis expõem todos os fatos contábeis ocorridos no exercício, elaborados e preparados de acordo com as normas brasileiras de contabilidade e internacional, NBC TG 1000 (R1) e ITG 2002 (R1), destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros, e à NBC-TG 07 (R2) de subvenções e assistência governamentais, com observância ao Manual de Práticas Contábeis, vinculado às Entidades do Terceiro Setor, aplicado aos Contratos de Gestão e/ ou Convênios com metas preestabelecidas.

2.2 - MOEDA FUNCIONAL: As demonstrações financeiras da entidade são mensuradas utilizando a moeda do principal ambiente econômico no qual a entidade atua ("moeda funcional"), que no caso do Instituto é o Real ("R\$") ou "R\$". Para fins de apresentação, estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais.

NOTA 03 - PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

As principais práticas contábeis aplicadas na elaboração destas demonstrações financeiras estão definidas a seguir, as quais foram aplicadas de forma consistente a todos os exercícios apresentados. **a) Caixa e Equivalentes de**

Caixa: Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos até a data do balanço. **b) Valores a receber:** Os valores a receber são as provisões de recursos estabelecidos nos contratos de gestão e que ainda não foram recebidos. **c) Estoques:** Os valores do estoque compreendem os materiais e medicamentos médicos, e materiais de uso e consumo de cada unidade hospitalar. A escrituração de entrada dos produtos é feita pelo valor de aquisição. O método de avaliação das saídas de estoque é pelo custo médio ponderado. Compreende também o estoque de terceiros, os empréstimos de materiais e medicamentos médicos entre as unidades hospitalares administradas pela entidade, e outras unidades hospitalares administradas por outras entidades. **d) Adiantamentos:** Registra os adiantamentos operacionais aos empregados e terceiros, relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário, e adiantamento a fornecedores, oriundos de pagamentos em duplicidade ou a maior. **e) Impostos a recuperar:** Registra o valor dos créditos relativos à impostos pagos a maior e em duplicidade, a serem futuramente compensados. **f) Fornecedores:** São registradas nessa conta contábil os valores a pagar a fornecedores de bens ou serviços. **g) Obrigações Trabalhistas:** São registradas nessa rubrica os encargos sobre folha de pagamento a pagar, bem como, os encargos retidos a pagar. **h) Obrigações Tributárias:** São registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela entidade, sejam eles tributos próprios ou retidos na fonte. **i) Outras contas a pagar: Provisão de férias, 13º salário e encargos:** O grupo de provisões trabalhistas contempla as provisões de Férias e encargos, 13º salário e encargos, que foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. **j) Passivos contingentes:** Foi observada a NBC TG 25 que recomenda que se reconheça uma provisão em função de um evento passado que gera uma obrigação possível, estimada de maneira

continua...