

IMED - INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
UNIDADE - POLICLÍNICA DE FORMOSA

CNPJ nº 19.324.171/0011-56

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	8.807.643,54	4.166.783,37	Fornecedores	8	1.493.507,05	507.886,09
Estoque	5	675.906,49	962.500,27	Obrigações com pessoal	10	732.208,16	508.043,41
Adiantamentos	6	43.117,60	1.018,80	Obrigações Tributárias	9	113.047,54	82.382,82
		9.526.667,63	5.130.302,44	Outras obrigações a pagar	11	52.205,70	34.150,47
				Adiantamentos diversos	12	7.135.699,18	3.997.840
ATIVO NÃO CIRCULANTE				PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Outros créditos a longo prazo		-	-	Outras Obrigações a Longo Prazo		-	-
Ativo compensado	7	8.984.323,06	9.581.989,93				
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				Superavit/Deficit Acumulados		-	-
				Total do Patrimônio Líquido		-	-
				Passivo compensado	7	8.984.323,06	9.581.989,93
TOTAL DO ATIVO		18.510.990,69	14.712.292,37	TOTAL DO PASSIVO		18.510.990,69	14.712.292,37

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

	Notas	2025	2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA			
Receita bruta de subvenção	13	25.722.018,43	8.769.126,47
		25.722.018,43	8.769.126,47
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS			
Custo dos produtos	15	(1.473.209,03)	(748.553,77)
Custo dos serviços	15	(19.710.068,21)	(6.993.889,06)
		(21.183.277,24)	(7.742.442,83)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		4.538.741,19	1.026.683,64
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e administrativas	16	(5.401.938,16)	(1.076.288,48)
Despesas financeiras		(7.612,54)	(8.172,69)
Despesas tributárias		(35.280,40)	(1.543,18)
Receitas financeiras	14	906.089,91	59.320,71
		(4.538.741,19)	(1.026.683,64)
SUPERAVIT/DEFICIT OPERACIONAL		-	-
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 2023	-	-	-
Superavit/Deficit do exercício	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	-	-	-
Superavit/Deficit acumulado	-	-	-
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:		
- Estoque	286.593,78	(962.500,27)
- Adiantamentos	(42.098,80)	(1.018,80)
- Ativo compensado	597.666,87	(9.581.989,93)
	842.161,85	(10.545.509,00)
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	985.620,96	507.886,09
- Obrigações com pessoal	224.164,75	508.043,41
- Obrigações tributárias	30.664,72	82.382,82
- Outras Obrigações	18.055,23	34.150,47
- Adiantamentos diversos	3.137.859,53	3.997.839,65
- Passivo compensado	(597.666,87)	(9.581.989,93)
	3.798.698,32	14.712.292,37
Caixa Líquido gerado nas atividades operacionais	4.640.860,17	4.166.783,37
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	4.640.860,17	4.166.783,37
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	4.166.783,37	-
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	8.807.643,54	4.166.783,37
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	4.640.860,17	4.166.783,37

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, transparecem 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 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.

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 ("BRL" ou "R\$"). Para fins de apresentação, estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais.

NOTA 03 - PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

As principais políticas 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 contin-**

continua...