

**INSTITUTO DE MEDICINA ESTUDOS E DESENVOLVIMENTO
HOSPITAL ESTADUAL DE FORMOSA - DR CÉSAR SAAD FAYAD**

CNPJ nº 19.324.171/0006-09

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	86.911.295,51	115.314.335,58	Fornecedores	10	7.775.305,26	6.519.888,54
Valores a receber	5	4.126.726,55	4.126.726,55	Obrigações trabalhistas	12	4.885.531,03	3.627.391,75
Estoque	6	2.853.412,26	2.553.753,88	Obrigações Tributárias	11	1.506.704,46	485.260,12
Adiantamentos	7	176.994,80	6.910,64	Outras obrigações a pagar	13	2.169.074,16	2.127.693,09
Impostos a recuperar	8	134.056,12	1.892,22	Adiantamentos diversos	14	77.807,810	109.185,325
		<u>94.202.485,24</u>	<u>122.003.618,87</u>			<u>94.144.425,24</u>	<u>121.945.558,87</u>
ATIVO NÃO CIRCULANTE				PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Outros Créditos a Longo Prazo		-	-	Outras obrigações a longo prazo	15	58.060,00	58.060,00
Ativo compensado	9	177.545.768,61	182.040.748,00			<u>58.060,00</u>	<u>58.060,00</u>
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
				Superavit/Deficit Acumulado	16	-	-
				Total do Patrimônio Líquido			
				Passivo compensado	9	177.545.768,61	182.040.748,00
TOTAL DO ATIVO		<u>271.748.253,85</u>	<u>304.044.366,87</u>	TOTAL DO PASSIVO		<u>271.748.253,85</u>	<u>304.044.366,87</u>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO - MÉTODO INDIRETO**

	Notas	2025	2024
RECEITA OPERACIONAL BRUTA			
Receita bruta de subvenção	17	92.964.228,09	81.605.219,69
		92.964.228,09	81.605.219,69
CUSTO DOS PRODUTOS E SERVIÇOS			
Custo dos produtos	20	(6.796.795,35)	(8.010.965,56)
Custo dos Serviços	20	(72.217.284,77)	(69.127.988,30)
		(79.014.080,12)	(77.138.953,86)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO		13.950.147,97	4.466.265,83
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e administrativas	21	(66.914.109,30)	(22.591.370,75)
Despesas financeiras		(830,56)	(9.896,38)
Despesas tributárias		(17.615,19)	(19.702,64)
Receitas financeiras	19	3.618.675,97	609.135,76
		(63.313.879,08)	(22.011.834,01)
SUPERAVIT/DEFICIT OPERACIONAL		(49.363.731,11)	(17.545.568,18)
Outras receitas	18	49.363.731,11	17.545.568,18
		49.363.731,11	17.545.568,18
SUPERAVIT/DEFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Superavit (deficit) acumulados	Superavit (deficit) do exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2023	10.810.248,93	(17.948.477,75)	(7.138.228,82)
Reapresentado			
Superavit/Deficit acumulado	(7.138.228,82)	-	(7.138.228,82)
Superavit/Deficit do exercício	-	7.138.228,82	7.138.228,82
Saldo em 31 de dezembro de 2024	(7.138.228,82)	7.138.228,82	-
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	-	-
Ajustes do período		
Superavit/Deficit acumulado	-	-
Superavit líquido ajustado	-	-
(Aumento) redução de ativos:		
- Verbas a receber	-	(3.021.234,08)
- Estoque	(299.658,38)	(343.855,58)
- Adiantamentos	(170.084,16)	90.070,83
- Impostos a recuperar	(132.163,90)	6.623,31
- Ativo compensado	4.494.979,39	4.463.472,28
	3.893.072,95	1.195.076,76
Aumento (redução) de passivos:		
- Fornecedores	1.255.416,72	1.197.026,68
- Obrigações com pessoal	1.258.139,28	(1.136.090,29)
- Obrigações tributárias	1.021.444,34	75.153,46
- Outras Obrigações	41.381,07	57.496,98
- Adiantamentos diversos	(31.377.515,04)	(5.520.204,45)
- Passivo compensado	(4.494.979,39)	(4.463.472,28)
	(32.296.113,02)	(9.790.089,90)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	(28.403.040,07)	(8.595.013,14)
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	(28.403.040,07)	(8.595.013,14)
Saldo de caixa e equivalentes no início do exercício	115.314.335,58	116.713.059,90
Saldo de caixa e equivalentes no final do exercício	86.911.295,51	115.314.335,58
(DECRÉSCIMO) ACRÉSCIMO LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES	(28.403.040,07)	(1.398.724,32)

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 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 34 - 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 do 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 meses - Contrato de Gestão 050/2022.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 - DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE: FORMALIDADES DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL: 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

continua...