

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL

Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL, mantenedora do Hospital São Rafael, localizada no Município de Rolândia, Estado do Paraná, é uma Instituição Civil, com personalidade jurídica de caráter beneficente e filantrópico. A Associação Beneficente São Rafael, fundada pelos imigrantes alemães em 25 de novembro de 1.957 Inicialmente a ação tinha por objetivo presentear a cidade de Rolândia, com uma obra social de saúde, uma vez que não havia qualquer entidade filantrópica no município, comparado à cidades vizinhas. De início, o atendimento prestado no local, era destinado aos trabalhadores das muitas áreas rurais existentes na região, naquela época. No âmbito jurídico, a fundação foi reconhecida apenas no ano de 1963, por meio da Lei Nº185/63. Em janeiro de 1966 a Assembleia Legislativa do Estado do Paraná – ALEP, por meio do Diário Oficial Nº255, publicou a Lei 5254, onde no Art. 3º. findou e declarou a “Associação Beneficente São Rafael” e com nome fantasia “Hospital São Rafael de Rolândia” como sendo de utilidade pública, com sede e foro na cidade de Rolândia. A mesma também se tornou reconhecida como entidade de Utilidade Pública Federal, pelo Decreto nº 91.108 de 12 de março de 1985.

Em 01 de Abril de 2022, o Hospital teve sua Associação reativada, tendo nomeado:

- ✓ Presidente: Paulo Boçois de Oliveira
- ✓ Tesoureiro: Edson Fernandes Martins
- ✓ Secretário: José Carlos Beraldo

I – Paulo Boçois de Oliveira – Presidente e Diretor Administrativo

Sob a direção de novo Interventor Judicial, desde 28 de maio de 2021, o Hospital São Rafael, entidade filantrópica, sem fins lucrativos, continua sendo referência para atendimento não apenas para a população do município de Rolândia (75.818), mas também, por ser suporte para a 17ª Regional de Saúde do Paraná, na microrregião de atuação, composta pelos municípios: Pitangueiras (3.141), Guaraci (4.743), Jaguapitã (15.908), Miraselva (2.017), Prado Ferreira (3.816), Centenário do Sul (10.903), Lupionópolis (4.929), Cafeara (2.648), Porecatu (11.271) e Florestópolis (11.653), totalizando 146.847 habitantes – dados População Estimada 2025 do IBGE.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

O Hospital São Rafael possui capacidade hospitalar de 78 (setenta e oito) leitos de Internação SUS, sendo: 44 (quarenta e quatro) leitos de clínica geral, 09 leitos de cirurgia geral, 05 leitos ginecológicos, 05 leitos de ortopedia/traumatologia, 05 leitos de Obstetrícia Cirúrgica, 05 Leitos de Obstetrícia Clínica, 05 Leitos Pediátricos. Também possui 05 (cinco) salas cirúrgicas. Dados do CNES/2025, total de 78 Leitos.

Desde o início de 2024, o Hospital iniciou o processo de habilitação como Hospital 100% SUS junto ao Ministério da Saúde. Durante o período em questão, todos os atendimentos realizados foram exclusivamente destinados a usuários do Sistema Único de Saúde (SUS).

No ano de 2025, o Hospital realizou 4.825 (quatro mil, oitocentos e vinte e cinco) cirurgias, com um aumento de 26,31% comparado ao ano de 2024, atendimentos ambulatoriais e urgência de 67.681 (sessenta e sete mil, seiscentos e oitenta e um) pacientes, com um aumento de 28,13% comparada ao ano de 2024, realizou 8.966 (oito mil, novecentos e sessenta e seis) internações clínicas e cirúrgicas, com um aumento de 19,80% comparada ao ano de 2024 e por fim realizou 705 partos durante todo o ano de 2025.

II – Continuidade Operacional

O Hospital São Rafael encerrou suas demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2025 com patrimônio líquido negativo em R\$ 7.976.487,91 (Sete milhões, novecentos e setenta e seis mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e noventa e um centavos), o que traz uma incerteza sobre a continuidade operacional desta instituição.

O Hospital no ano de 2025, realizou o parcelamento das dívidas tributárias previdenciárias e não previdenciárias, nas quais não apresentava exigibilidade suspensa.

O Hospital, também cumpriu rigorosamente os parcelamentos assumidos com seus fornecedores. Com o alinhamento financeiro de 2025, foi possível manter o contexto operacional em dia, foi possível organizar obrigações do passado, e voltarmos pagar passivos atuais, como:

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

- ✓ FGTS (Fundo de Garantia do Tempo de Serviço);
- ✓ Recolhimento das Obrigações Fiscais e Sociais (IRRF Folha, IRPJ e CSRF);
- ✓ Renegociação de dívidas com 100 (Cem) fornecedores/ prestadores de Serviços. (Fornecedores de Materiais e Medicamentos, Fornecedores de Materiais de Limpeza, Prestadores de Serviços e outros);
- ✓ Parcelamentos Previdenciários e Não Previdenciários;

Todos os cenários criados e defendidos, pela administração atual do Hospital, foram prontamente aceitos e desta forma, demos continuidade ao trabalho.

Temos a certeza de que uma Instituição hospitalar de 68 anos, é de suma importância para a sociedade e deve continuar as suas atividades, onde faremos todo o esforço necessário para continuar buscando seu equilíbrio, garantindo assim a sua perenidade, e como novo objetivo, trazer investimentos.

Enfim, o próximo passo após o encerramento de 2025, é possível enxergar um norte devido ao encerramento das demonstrações contábeis, era finalizar um trabalho de plano de recuperação financeira e econômica, com ações de curto, médio e longo prazo, com planejamento de execução estimado para ocorrer em até 10 anos, que foi apresentada a Secretaria Estadual de Saúde, na 17ª Regional de Saúde, sendo que de ambas administrações, precisariam manter os repasses que já aconteciam, e o Estado assumir a substituição do recurso da subvenção e compromisso da Prefeitura Municipal de Rolândia em manter o contrato revisado em Julho de 2021.

As estratégias executadas em 2025, principalmente relacionadas a renegociação dos maiores passivos (tributário, trabalhista e FGTS), e aumento das receitas, terão grande reflexo no exercício de 2026, e demonstraram que se a continuidade do trabalho for mantida, a Associação está no caminho, diminuindo o risco de descontinuidade da operação.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, o qual, juntamente com as práticas contábeis

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

incluídas na legislação societária brasileira, são denominadas práticas contábeis adotadas no Brasil, assim como a Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/12, de 21 de setembro de 2012.

NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, ressaltamos:

a) Apuração do superávit ou déficit

O resultado das operações é apurado em conformidade com o princípio contábil da competência. A receita é reconhecida no resultado quando todos os riscos e benefícios inerentes ao bem são transferidos para o beneficiário. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização.

b) Receitas e despesas financeiras

Abrangem receitas de juros sobre montantes investidos e variações no valor de ativos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado. A receita de juros é reconhecida no resultado através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem basicamente as despesas bancárias.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. A Entidade revisa estas premissas e estimativas por ocasião do levantamento das demonstrações contábeis.

d) Caixa e equivalente de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem os numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de alta liquidez, cujos vencimentos, quando de sua aquisição, sejam iguais ou inferiores a 90 dias, as quais são prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

e) Créditos

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

Registrado por competência do serviço prestado, ou pelo efeito de caixa, quando se trata de adiantamentos realizados, reconhecida contabilmente no momento do encerramento de rotinas administrativas, quando encerrado o fato gerador. Para os créditos de clientes, quando emitidos a mais de 180 dias, a entidade faz a devida provisão para perdas desses créditos, tendo em vista a difícil recuperação dos mesmos.

f) Estoques

Registrado contabilmente respeitando as regras de gerenciamento normalmente aceitas, respeitando o fluxo e prazos de entregas, e o devido registro de sua entrada. Custo são apurados mensalmente, quando do encerramento, e a metodologia para apuração do custo, é de custo médio linear.

g) Demais ativos circulantes e não circulantes

São demonstrados ao custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos e as variações monetárias, que não excedem ao valor de realização.

h) Imobilizado

Estão demonstrados pelo custo de aquisição, formação e/ou construção, deduzidos da depreciação acumulada e de perdas por desvalorizações acumuladas, se aplicáveis. Os gastos subsequentes à entrada do ativo em operação são reconhecidos imediatamente no resultado, respeitando-se o regime de competência. Gastos que representem melhorias no ativo (aumento da capacidade instalada ou da vida útil) são capitalizados. A depreciação é calculada pelo método linear, utilizando as taxas fiscais.

i) Subvenções

Os valores de contratos de projetos são mantidos em contas bancárias específicas para cada projeto em contrapartida de "Convênios a Realizar", no passivo. A apropriação dos valores ao resultado ocorre na proporção da execução dos respectivos projetos.

j) Passivos circulantes e não circulantes

Provisões para obrigações sociais e fiscais - Constituídas e apropriadas ao resultado em regime de competência, principalmente para suprir compromissos com férias vencidas e proporcionais, encargos sociais e outras obrigações trabalhistas.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

k) Redução ao valor recuperável

Os ativos imobilizados têm o seu valor recuperável testado por ocasião do levantamento das demonstrações contábeis, caso haja indicadores de perda de valor. A entidade não possui indicadores de confirmem que determinados ativos imobilizados não poderiam estar acima do valor recuperável, entretanto nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados foi realizada porque é necessário ser realizado um inventário para que todo o imobilizado seja confirmado.

l) Outros passivos

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos e apropriações monetárias incorridas.

m) Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade 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.

n) Aspectos fiscais

A Entidade, na condição de entidade sem finalidade de lucros, goza da imunidade tributária no que se refere ao seu patrimônio, sua renda e seus serviços para o desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme artigo 150, inciso VI, alínea “c” da CF/88.

o) Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com a Deliberação CVM nº. 547, de 13 de agosto de 2008, que aprovou o pronunciamento contábil CPC 03 (IAS 7) – Demonstração dos Fluxos de Caixa, emitido pelo CPC.

p) Gerenciamento de risco

A diretoria tem responsabilidade global pelo estabelecimento e supervisão da estrutura de gerenciamento de riscos da Entidade. As políticas são estabelecidas para identificar,

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

analisar e definir limites e controles apropriados, para monitorar riscos e aderência aos limites.

NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Incluem os saldos de caixa, bancos, aplicações de liquidez imediata e são demonstrados ao custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do balanço.

Os recursos sem restrições são recursos próprios da Entidade, oriundos das receitas de doações, enquanto os recursos com restrições referem a valores recebidos através de Convênios e Projetos a serem aplicados nos objetos específicos conveniados entre as partes.

Caixa e Equivalentes de Caixa	2025	2024
Caixa do Hospital	20.324,18	1.135,28
Bancos Conta Movimento	1.076,41	4.218,47
Aplicações Financeiras	11.290.806,21	9.554.005,01
Total	11.312.206,80	9.559.358,76

A entidade dispõe de uma política corporativa para o gerenciamento de caixa e equivalentes de caixa que estabelece as diretrizes, procedimentos e responsabilidades nas tomadas de decisão em conformidade ao plano estratégico e às boas práticas administrativas.

Essa política permite à alta administração identificar o comprometimento do capital, bem como, visa garantir:

- Liquidez da Entidade;
- Minimização do risco financeiro; e
- Adequado retorno do capital investido.

A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas versus as vigentes no mercado. A entidade não efetua aplicações financeiras de caráter especulativo, em derivativos, ações ou quaisquer outros ativos de risco.

Os recursos mantidos pela entidade devem permanecer em aplicações para garantir retorno do recurso público investido.

NOTA 5. CONTAS A RECEBER

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

As contas a receber é formado pelo registro de contratos, faturamento de convênios e particulares, assim como adiantamentos necessários, tudo por regime de competência, sendo realizado a devida provisão para perdas, de créditos gerados e não recebidos em até 180 (cento e oitenta) dias. No ano de 2025, não tivemos lançamentos para provisão de perdas, devido ao controle rigoroso do contas a receber.

Créditos a Receber	2025	2024
CONVENIOS E PARTICULARES	2.599.408,02	2.515.420,25
(-) PROV. PARA PERDAS	-74.502,05	-74.502,05
Total	2.524.905,97	2.440.918,20

NOTA 6. ESTOQUES

estoques	2025	2024
DROGAS E MEDICAMENTOS	194.730,10	168.294,49
MATERIAL MEDICO HOSPITALAR	185.771,94	130.636,85
GENEROS ALIMENTICIOS	39.976,25	8.871,27
MATERIAL LIMPEZA E HIGIENE	3.261,08	13.952,75
MATERIAL DE ESCRITORIO E PAPELARIA	13.558,27	2.222,21
IMPRESSOS	12.166,80	11.977,88
CONSIG. MAT. HOSPITALAR	6.635,60	6.443,60
COPA E COZINHA	22.212,28	609,84
MANUTENÇÕES	-	1,00
CONSIG ORTESE E PROTESE	1.435,71	1.435,71
OXIGENIO E OUTROS GASES	1.560,62	-
tal	481.308,65	344.445,60

NOTA 7. Outros Créditos à longo Prazo

Realizável de Longo Prazo	2025	2024
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	0,00	249.132,90
Total	-	249.132,90

NOTA 8. DESPESAS EXERCICIO SEGUINTE

Despesas do Exercício Seguinte	2025	2024
DESPESAS ANTECIPADAS	284.945,67	538.944,68
Total	284.945,67	538.944,68

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

NOTA 9. IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido dos encargos de depreciação, estando composto da seguinte forma:

Imobilizado	2025	2024
Em Uso		
EDIFICAÇÕES	3.622.642,96	3.292.748,51
APARELHOS DE MEDICINA E CIRURGIA	5.168.302,63	4.309.754,63
EQUIPAMENTO DE INFORMATICA E PROC DE DADOS	477.819,67	319.234,17
MOVEIS, MAQUINAS E UTENSILIOS	3.142.675,39	2.702.583,27
DIREITO DE USO LINHA TELEFONICA	-	-
EQUIPAMENTOS HOSPITALARES - SUBVENCOES E CONVENIOS	-	-
Total	12.411.440,65	10.624.320,58
(-) Depreciação Acumulada		
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EDIFICAÇÕES	(983.952,16)	(846.963,30)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA AP MED E CIRURGIA	(1.000.806,74)	(674.677,28)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EQ INF E PROC DE DADOS	(126.196,29)	(92.186,04)
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA MOV, MAQ E UTENSILIOS	(928.107,30)	(649.264,41)
Total	(3.039.062,49)	(2.263.091,03)
Total	9.372.378,16	8.361.229,55

Não foi aplicado o procedimento de revisão das taxas de depreciação, bem como, a atribuição do valor residual requerido, constante dos pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis no CPC 27 e ICPC 10. A mensuração dos valores envolvidos, que decorre da não adoção do procedimento citado acima, requer um levantamento técnico e específico, motivo pelo qual, não foi possível, quantificar o efeito pelo não procedimento, no resultado do exercício e patrimônio líquido. A diretoria se compromete no ano de 2026 realizar a revisão das taxas depreciação bem como o valor residual.

NOTA 10. FORNECEDORES

Fornecedores	2025	2024
FORNECEDORES DE BENS E SERVICOS - CURTO PRAZO	2.370.173,29	1.464.971,41
Total	2.370.173,29	1.464.971,41

Fornecedores	2025	2024
FORNECEDORES DE BENS E SERVICOS - LONGO PRAZO	3.097.007,66	3.623.841,07
Total	3.097.007,66	3.623.841,07

NOTA 12.1 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

Obrigações Trabalhistas	2025	2024
SALARIOS A PAGAR	359.850,03	345.418,19
RESCISOES A PAGAR	-	-
Total	359.850,03	345.418,19
Provisões Trabalhistas	2025	2024
Total	736.988,61	663.098,48
Total Geral	1.096.838,64	1.008.516,67

NOTA 12.2 TRIBUTOS

Dívidas Tributárias	2025	2024
I.R.R.F SOBRE SERV AUTONOMO A RECOLHER	-	-
FGTS A RECOLHER CORRENTE	100.417,33	68.616,17
INSS A RECOLHER CORRENTE	78.763,33	69.046,60
I.R.R.F S/FOLHA DE PAGTO A RECOLHER CORRENTE	68.443,93	36.190,43
PIS/COFINS/CSLL RETIDO A RECOLHER CORRENTE	28.197,88	19.290,18
I.R SOBRE SERV TERC RETIDO A RECOLHER CORRENTE	8.565,12	6.165,81
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO - 8718707	421.493,62	579.553,66
PARCELAMENTO NÃO PREVIDENCIÁRIO - 8718878	2.178.019,86	2.401.406,46
PARCELAMENTO E-CAC	22.648,85	30.414,17
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO - 9327722	190.719,44	254.292,44
PARCELAMENTO FGTS 202500639	1.467.694,90	
PARCELAMENTO DEMAIS DEBITOS 13987861	1.964.391,06	
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO 1398713	5.505.725,70	
Total	12.035.081,02	3.464.975,92

No ano de 2025, o Hospital realizou o parcelamento de toda sua dívida tributária através do programa “Agora tem Especialistas”, onde o mesmo prestará serviços hospitalares em troca de crédito tributário para pagamento do parcelamento.

NOTA 13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Refere-se ao resultado (déficit/superávit) apurado em cada período, incorporado ao patrimônio social, para manutenção dos objetivos sociais da Entidade.

O superávit do período está sendo mantido em conta específica, enquanto são aprovados pela assembleia de associados, após a sua aprovação, será transferido definitivamente para a conta do Patrimônio Social.

PATRIMÔNIO SOCIAL		(7.976.487,90)	(25.940.054,12)
Patrimonio Social		0,01	0,01
Superávits/Déicits Acumulados ou Resultado	08	(7.976.487,91)	(25.940.054,13)

O Hospital apresentou grande redução do seu Patrimônio Líquido, devido ao parcelamento da dívida tributária onde o mesmo, conseguiu um desconto de R\$ 14.000.000,00 (Quatorze Milhões de reais).

NOTA 14. CONTINGÊNCIAS CÍVEIS E TRABALHISTAS

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024

Valores Expressos em reais

Contingências Cíveis e Trabalhistas	2025	2024
OBRIGACOES A PAGAR	-	-
PROVISAO PROCESSOS CIVEIS	2.734.968,33	2.991.406,44
PROVISAO PROCESSO TRABALHISTAS	1.797.662,25	3.209.120,66
Total	4.532.630,58	6.200.527,10

No ano de 2025, o Hospital realizou o pagamento dos processos trabalhistas através dos bloqueios judiciais na fonte dos convênios dos Operadoras de Saúde (Hospitalar e Unimed).

NOTA 15. SUBVENÇÕES

Referem-se a reconhecimento da obrigação de execução de projetos em decorrência de recursos de projetos a receber:

Subvenções e Emendas Parlamentares	2025	2024
CONVENIO COBRA 109/2020	289.459,98	344.477,22
CONVENIO SICONV	217.041,30	258.052,06
CONVENIO COVID 127/2020	44.368,85	67.480,45
CENTRAL DO DIZIMO - PRÓ VIDA	91.161,95	158.065,55
CONVENIO 904670/2020	70.817,19	104.033,31
CONVENIO 921351/2021	721.866,79	789.948,31
CONVENIO 197/2022	-	51.978,17
ATM ENERGIA	72.878,58	101.145,10
CONVENIO 099/2023	167.431,50	188.940,78
PISO ENFERMAGEM LEI 14434	473.388,63	854.105,40
CONVENIO MAMOGRAFIA	217.121,57	280.984,10
CONVÊNIO COPEL - ENERGIA SOLAR	256.235,86	331.256,38
CONVÊNIO 464/2023 - R\$ 700.000,00	-	18.158,22
CONVÊNIO 086/2024 - R\$ 379.607,00 - FLAVIO ARNS	53.371,32	240.257,70
CONVENIO 090/2024 - R\$ 200.000,00 - SARGENTO FAHUR	62.283,61	154.556,03
CONVENIO 092/2024 - R\$ 1.000.000,00 - ZECA DIRCEU	22.447,18	595.157,91
CONVENIO 102/2024 - R\$ 500.000,00 - FILIPE BARROS	38.901,24	164.881,86
CONVENIO 076/2024 - R\$ 200.000,00 - MARCO BRASIL	-	46.795,41
CONVENIO 157/2024 - R\$ 180.257,00 - LUIZA CANZIANI	15.995,00	133.178,78
CONVENIO 149/2024 - R\$ 1.000.000,00 - SERGIO MORO	740.395,14	969.289,01
CONVENIO 15/2024 - R\$ 299.999,03 - CAROL DARTORA	25.108,84	249.997,82
CONVENIO 159/2024 - R\$ 235.793,00 - R\$ ALIEL MACHADO	236.891,30	240.848,20
CONVENIO 145/2024 - R\$ 300.000,00 - GLEISE HOFFMANN	17.908,14	194.693,48
CONVENIO 000/2024 - R\$ 300.000,00 - FLAVIO ARNS	-	245.442,30
CONVENIO 150/2024 - R\$ 647.231,00 - LUIZ HAULY	309.323,32	671.975,55
CONVENIO 204/2024 - R\$ 1.000.000,00 - TOMOGRAFO	962.459,95	1.072.499,99
CONVENIO 079/2025	11.649,21	-
CONVENIO 080/2025	6.330,06	-
CONVENIO 081/2025	14.008,75	-
CONVENIO 124/2025	448.183,42	-
CONVENIO 11099/2024	257.965,80	-
CONVENIO 266/2025	374.058,33	-
CONVENIO 267/2025	224.133,84	-
CONVENIO 268/2025	465.702,50	-
CONVENIO 275/2025	507.091,79	-
CONVENIO 276/2025	202.863,61	-
CONVENIO 277/2025	148.752,57	-
CONVENIO 278/2025	202.863,61	-
CONVENIO 297/2025	183.365,72	-
CONVENIO 299/2025	475.605,79	-
CONVENIO 300/2025	301.763,71	-
CONVENIO 298/2025	201.496,85	-
Total	9.132.692,80	8.528.199,09

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL – HOSPITAL SÃO RAFAEL
Rolândia – PR

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2025 e 2024
Valores Expressos em reais

NOTA 16. BENEFÍCIOS FISCAIS

A Associação Beneficente São Rafael, na condição de entidade sem fins lucrativos, nos termos da legislação vigente, se beneficiou do não recolhimento de tributos e contribuições. A seguir, estão estimados os principais benefícios fiscais obtidos:

	Total
Sistema Único de Saúde	20.419.557,27
Convênio do Setor Privado (Convênios e Particulares)	2.112.943,74
RECEITA BRUTA	22.532.501,01
COFINS	675.975,03
PIS	146.461,26
ISS	1.126.625,05
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	5.142.175,18
Imposto de Renda	771.326,28
Adicional Imposto de Renda (10%)	512.217,52
Contribuição Social	462.795,77
RESULTADO LÍQUIDO	3.395.835,62

NOTA 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.

NOTA 18. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Após exame das demonstrações contábeis da Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025, bem como o relatório dos auditores independentes emitido pela YSA Auditores e Associados SS, a Diretoria aprovou a emissão e apresentação das demonstrações contábeis em 11 março de 2026.

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:0236619937
Assinado de forma digital por PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2026.03.11 15:49:53 -03'00'
PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Assinado de forma digital por EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2026.03.11 15:27:15 -03'00'
EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR 043939/O-8



Audidores e Associados SS

Demonstrações Contábeis

**Associação Beneficente São Rafael – Hospital
São Rafael**

Exercício findo em 31 de dezembro de 2025, com
relatório dos auditores independentes



Auditores e Associados SS

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Srs.

Diretores

Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael

Rolândia – PR

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael em 31 de dezembro de 2025, 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.

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 "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael, 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.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.



Auditores e Associados SS

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2024, apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2025, foram examinadas por outros auditores independentes, onde fora emitido relatório sem modificação de opinião, datado de 28 de fevereiro de 2025.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, 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 por erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael 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 empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela Administração da Associação Beneficente São Rafael – Hospital São Rafael são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

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 de uma 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



Auditores e Associados SS

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;

- ✓ Obtivemos 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 Empresa;
- ✓ 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 uma 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 manterem 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela administração declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Curitiba, 27 de fevereiro de 2026.

YSA Auditores e Associados SS

CRC-PR 007.495/O-0

PEDRO ARMANDO
DE LIMA

FUNES:24419877120

Assinado de forma digital por
PEDRO ARMANDO DE LIMA
FUNES:24419877120
Dados: 2026.02.26 16:29:13 -03'00'

Pedro Armando de Lima Funes

CRC-PR 033.119/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

I. Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	NE	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE		14.603.367,09	12.913.209,68
Disponível		11.312.206,80	9.559.358,76
Caixas e Equivalentes de Caixa - Livres	04	6.409.084,84	5.544.935,74
Caixas e Equivalentes de Caixa - Vinculados	04	4.903.121,96	4.014.423,02
Realizável		3.291.160,29	3.353.850,92
Créditos de Operações com Serviço Hospitalar S.U.S.	05	2.524.905,97	2.440.918,20
Convênios e Particulares		212.013,63	381.435,52
(-) Provisões Para Perdas S/ Créditos		(74.502,05)	(74.502,05)
Adiantamentos e Outros Créditos		-	29.542,44
Estoques	06	481.308,65	344.445,60
Despesas Antecipadas	08	284.945,67	538.944,68
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.685.599,96	8.623.584,25
Realizável a Longo Prazo		313.221,80	262.354,70
Depósitos Judiciais e Fiscais	07	-	249.132,90
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		313.221,80	13.221,80
Imobilizado	09	9.372.378,16	8.361.229,55
TOTAL DO ATIVO		24.288.967,05	21.536.793,93

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Assinado de forma digital por PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2026.03.11 15:49:10 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Assinado de forma digital por EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2026.03.11 15:12:14 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
CRC 043939/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

I. Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	NE	2025	2024
PASSIVO CIRCULANTE		14.374.298,25	11.826.810,52
Fornecedores	10	2.370.173,29	1.464.971,41
Obrigações Trabalhistas	12.1	359.850,03	345.418,19
Obrigações Tributárias e Encargos Sociais	12.2	1.773.562,56	652.094,15
Auxílio e Subvenções	15	9.132.692,80	8.528.199,09
Débitos Diversos		1.030,96	173.029,20
Provisões Trabalhistas		736.988,61	663.098,48
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		17.891.156,70	35.650.037,53
Fornecedores	10	3.097.007,66	3.634.041,07
Contingencias Trabalhistas	14	1.797.662,25	3.209.120,66
Contingencias Cíveis	14	2.734.968,33	2.991.406,44
Obrigações Tributárias e Encargos Sociais	12.2	10.261.518,46	25.815.469,36
PATRIMÔNIO SOCIAL		(7.976.487,90)	(25.940.054,12)
Patrimonio Social		0,01	0,01
Superávits/Déficits Acumulados ou Resultado	08	(7.976.487,91)	(25.940.054,13)
TOTAL DO PASSIVO		24.288.967,05	21.536.793,93

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:0236619937
 9937
 PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
 CPF 023.661.999-37

Assinado de forma digital por
 PAULO BOCOIS DE
 OLIVEIRA:02366199937
 Dados: 2026.03.11 15:53:00
 +03'00'

EDSON FERNANDES
 MARTINS:93448007900

Assinado de forma digital por
 EDSON FERNANDES
 MARTINS:93448007900
 Dados: 2026.03.11 15:14:18 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
 043939/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

II. Demonstração do Resultado

	2025	2024
Receita Operacional Bruta - Com Operação de Serviço de Saúde	33.985.808,07	30.014.618,52
Recursos Públicos	31.872.864,33	27.586.890,41
Sistema Único de Saúde - S.U.S.	20.419.557,27	18.361.877,04
Emendas e Subvenções	7.072.174,27	4.865.398,88
Outros Recursos Públicos	4.381.132,79	4.359.614,49
Recursos de atendimentos Particulares e Convênios	2.112.943,74	2.427.728,11
Convênios e Particulares	2.112.943,74	2.427.728,11
Deduções	(108.822,25)	(17.434,57)
(-) Glosas Convênios e Particulares	(62.814,55)	(17.434,57)
(-) Descontos S.U.S.	(46.007,70)	-
(-) Provisão para Devedores Duvidosos	-	-
Receita Operacional Líquida - Com Operação de Serviço de Saúde	33.876.985,82	29.997.183,95
Outras Receitas	985.447,76	713.174,73
Doações	667.396,09	548.394,37
Outras Receitas Não Operacionais	318.051,67	164.780,36
RECEITA LÍQUIDA TOTAL	34.862.433,58	30.710.358,68
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(22.480.924,85)	(19.208.147,48)
Pessoal e Encargos	(9.121.993,37)	(8.249.015,17)
Serviços Técnicos Especializados de Pessoas Física e Jurídica	(10.764.789,91)	(8.799.808,71)
Material de Uso, Consumo e Expediente	(2.594.141,57)	(2.159.323,60)
Outros Custos Gerais	-	-
RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	12.381.508,73	11.502.211,20
Despesas Administrativas	(7.210.660,10)	(6.121.259,02)
Pessoal e Encargos	(1.077.516,91)	(1.025.462,92)
Serviços Técnicos Especializados Terceiros (Pessoas Física e Jurídica)	(1.557.460,56)	(1.344.421,74)
Despesas Administrativas	(4.575.682,63)	(3.751.374,36)
Resultado Financeiro Líquido	12.792.717,59	566.421,02
Receitas Financeiras	15.403.467,81	2.667.838,89
Despesas Financeiras	(2.610.750,22)	(2.101.417,87)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	17.963.566,22	5.947.373,20
RESULTADO LÍQUIDO	17.963.566,22	5.947.373,20

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:0236619937
 Assinado de forma digital por PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
 Dados: 2026.03.11 15:48:25 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
 CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
 Assinado de forma digital por EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
 Dados: 2026.03.10 15:13:45 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
 043939/O-8

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

IV. Demonstração do Resultado Abrangente

	NE	2025	2024	2023	2022
RESULTADO LÍQUIDO		17.963.566,22	5.947.373,20	5.142.175,18	(3.600.881,29)
(+/-) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES				-	-
RESULTADO ABRANGENTE		17.963.566,22	5.947.373,20	5.142.175,18	(3.600.881,29)

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199
937
PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2026.03.11 15:54:23
-03'00'

EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

Assinado de forma digital por
EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900
Dados: 2026.03.11 15:14:53 -03'00'

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE SÃO RAFAEL - HOSPITAL SÃO RAFAEL
CNPJ 80.906.639/0001-70 - Av. Santos Dumont, 554 - Rolândia - Pr

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025
V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
Método indireto

	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido	5.947.373,20	5.142.175,18
Depreciação, Amortização e exaustões	775.971,46	659.717,78
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
Baixas do ativo imobilizado	(15.813,20)	(212.000,00)
Resultado Líquido Ajustado	6.707.531,46	5.589.892,96
Acrécimo/Decréscimos do A.C. + A.N.C.	(124.552,78)	443.639,83
S.U.S.	253.409,66	(77.988,48)
Convênios e Particulares	(169.421,89)	(61.179,91)
(-) Provisões Para Perdas S/ Créditos	-	-
Adiantamentos e Outros Créditos	(29.542,44)	(16.983,57)
Estoques	136.863,05	53.300,09
Despesas Antecipadas	(253.999,01)	9.480,89
Depósitos Judiciais e Fiscais	(61.862,15)	537.010,81
Acrécimos/Decréscimos do P.C. + P.N.C.	13.825.570,12	1.208.034,37
Fornecedores	368.168,47	3.468.485,76
Obrigações Trabalhistas	14.431,84	9.119,99
Obrigações Tributárias e Encargos Sociais	14.432.482,49	(3.443.417,07)
Débitos Diversos	-	-
Provisões	73.890,13	(8.993,46)
Contingências	(1.667.896,52)	1.118.482,57
Receitas a Realizar - Emendas e Subvenções	604.493,71	64.356,58
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	20.408.548,80	7.241.567,16
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Imobilizado	1.802.933,27	895.223,31
Intangível	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	1.802.933,27	895.223,31
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA	22.211.482,07	8.136.790,47
CAIXA – Saldo Inicial	7.241.567,16	3.950.334,92
CAIXA - Saldo Final	20.408.548,80	7.241.567,16
Ativos Livres no Início do Período (*)	7.241.567,16	3.950.334,92
Ativos Livres no Final do Período (*)	20.408.548,80	7.241.567,16
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	13.166.981,64	3.291.232,24

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:023661999
37

Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE
OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2026.03.11 15:50:19 -03'00'

PAULO BOÇOIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES
MARTINS:93448007900

Assinado de forma digital por EDSON
FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2026.03.11 15:12:43 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

VI. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido/Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2020 à 2025

	Patrimônio Social	Resultados Acumulados	Total
SALDO FINAL EM 31/12/2020	(33.015.613,82)	687.306,26	(32.328.307,56)
Retificação de erros de exerc. anteriores	33.015.613,83	(32.536.125,79)	479.488,04
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício			29.650,40
SALDO FINAL EM 31/12/2021	0,01	(31.819.169,12)	(31.819.169,12)
Retificação de erros de exerc. anteriores		(1.609.552,09)	(1.609.552,09)
SALDO FINAL EM 31/12/2021 AJUSTADO	0,01	(33.428.721,21)	(33.428.721,21)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	(3.600.881,29)	(3.600.881,29)
SALDO FINAL EM 31/12/2022	0,01	(37.029.602,50)	(37.029.602,50)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	-	5.142.175,18	5.142.175,18
SALDO FINAL EM 31/12/2023	0,01	(31.887.427,32)	(31.887.427,32)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	0,01	5.947.373,20	5.947.373,20
SALDO FINAL EM 31/12/2024	0,01	(25.940.054,13)	(25.940.054,13)
Lucro/Superávit/Prejuízo Líquido do Exercício	0,01	17.963.566,22	17.963.566,22
SALDO FINAL EM 31/12/2025	0,01	(7.976.487,92)	(7.976.487,92)

PAULO BOÇÓIS DE OLIVEIRA
DIRETOR GERAL
CPF 023.661.999-37

EDSON FERNANDES MARTINS
CONTADOR
043939/O-8

PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:0236619937
9937

Assinado de forma digital por
PAULO BOCOIS DE OLIVEIRA:02366199937
Dados: 2026.03.11 15:51:49 -03'00'

EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
900

Assinado de forma digital por
EDSON FERNANDES MARTINS:93448007900
Dados: 2026.03.11 15:13:29 -03'00'