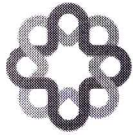


**ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO**  
**CNPJ Nº 15.022.430/0001-81**


**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 2025**

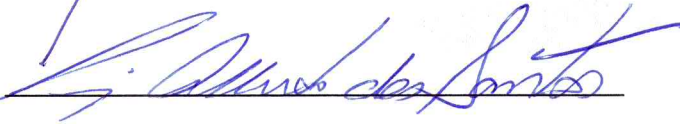




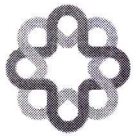
ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO			
CNPJ Nº 15.022.430/0001-81			
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024			
VALORES EXPRESSOS EM REAIS			
ATIVO	Nota	2025	2024
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>18.091.089,50</b>	<b>12.457.482,32</b>
Disponível	4.a	114.857,87	915.161,49
Realizável		17.976.231,63	11.542.320,83
<b>Aplicações Financeiras</b>	4.b	<b>17.071.811,71</b>	<b>11.105.728,09</b>
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas		2.732.947,59	1.607.488,53
Aplicações Livres		14.338.864,12	9.498.239,56
<b>Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde</b>	5	<b>869.175,65</b>	<b>435.035,41</b>
Contraprestação Pecuniárias a Receber		783.880,69	385.460,32
Participação de Beneficiários em Eventos/Sinistros Indenizáveis		85.294,96	49.575,09
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relacionados com Plano de Saúde da Operadora		2.329,54	807,33
Bens e Títulos a Receber		32.914,73	750,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>931.157,91</b>	<b>1.487.159,95</b>
Realizável a Longo Prazo		551.713,28	1.188.413,76
Créditos Tributários e Previdenciários	6	551.713,28	1.188.413,76
<b>Investimento</b>	7	<b>14.849,80</b>	<b>14.849,80</b>
Participações Societárias pelo Método de Custo		14.849,80	14.849,80
<b>Imobilizado</b>	8	<b>351.668,56</b>	<b>270.229,60</b>
Imobilizado de Uso Próprio		339.166,95	260.612,25
Imobilizado Hospitalares		0,00	0,00
Imobilizado Não Hospitalares		339.166,95	260.612,25
Imobilizações em Curso		0,00	0,00
Outras Imobilizações		12.501,61	9.617,35
<b>Intangível</b>	8	<b>12.926,27</b>	<b>13.666,79</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>19.022.247,41</b>	<b>13.944.642,27</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

  
\_\_\_\_\_  
**Jose Coral**  
**Presidente**

  
\_\_\_\_\_  
**Luiz Alberto dos Santos**  
**CTCRC1SP152684/O-7**

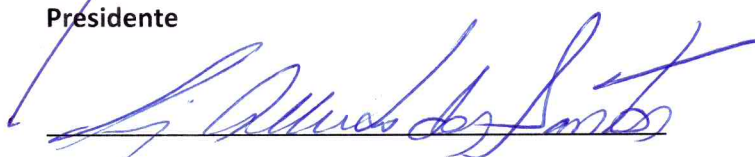




ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO			
CNPJ Nº 15.022.430/0001-81			
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024			
VALORES EXPRESSOS EM REAIS			
PASSIVO	Nota	2025	2024
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.053.456,03</b>	<b>2.459.618,26</b>
<b>Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde</b>		<b>3.306.549,55</b>	<b>1.958.703,27</b>
Provisões de Prêmios/Contraprestações Não Ganha - PPCNG	9	966.091,08	570.329,27
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS	10	207.123,73	81.453,93
Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para Outros Prestadores de Serviços Assistenciais	11	144.873,75	147.399,14
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	12	1.988.460,99	1.159.520,93
Outras Provisões Técnicas		0,00	0,00
<b>Débitos de Operações de Assistência à Saúde</b>		<b>37.617,92</b>	<b>24.686,88</b>
Receita Antecipada de Contraprestações/Prêmios		37.617,92	24.686,88
Débitos c/Operações de Assist.à Saúde Não Relacionados com Planos de Saúde da Operadora		0,00	0,00
Provisões		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Provisão para IR e CSLL		0,00	0,00
Provisão para Ações Judiciais		0,00	0,00
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	13	222.306,84	175.143,33
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		3.836,49	5.547,11
Débitos Diversos	14	483.145,23	295.537,67
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>0,00</b>	<b>12.208,00</b>
<b>Provisões</b>	<b>15</b>	<b>0,00</b>	<b>12.208,00</b>
Provisões para Ações Judiciais		0,00	12.208,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>16</b>	<b>14.968.791,38</b>	<b>11.472.816,01</b>
Patrimônio Social		3.067.674,99	3.067.674,99
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas		<b>8.405.141,02</b>	<b>6.168.927,53</b>
Reservas de Capital/Reservas Patrimoniais		0,00	0,00
Reservas de Reavaliação		0,00	0,00
Reservas de Lucros/Sobras/Retenção de Superávits		8.405.141,02	6.168.927,53
Ajustes de Avaliação Patrimonial		0,00	0,00
( - ) Ações em Tesouraria		0,00	0,00
<b>Superavit do Exercício</b>		<b>3.495.975,37</b>	<b>2.236.213,49</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>19.022.247,41</b>	<b>13.944.642,27</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

  
Jose Coral  
Presidente

  
Luiz Alberto dos Santos  
CTCRC1SP152684/O-7

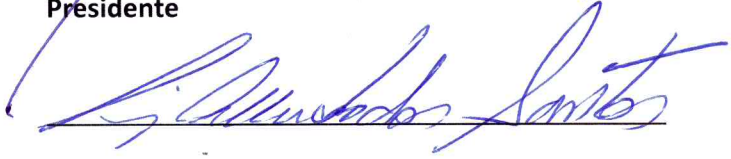


ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO		
CNPJ Nº 15.022.430/0001-81		
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024		
VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
	2025	2024
<b>Contraprestações Efetivas/Prêmios Ganhos de Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>89.632.016,97</b>	<b>70.306.252,76</b>
<b>Receitas com Operações de Assistência à Saúde</b>	<b>89.786.429,01</b>	<b>70.445.506,55</b>
Contraprestações Líquidas	89.786.429,01	70.445.506,55
Variação das Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	0,00	0,00
Receitas com Administração	0,00	0,00
Receita com Resseguro	0,00	0,00
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora	(154.412,04)	(139.253,79)
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos / Sinistros Retidos</b>	<b>(81.632.596,20)</b>	<b>(64.736.836,55)</b>
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados	(80.803.656,14)	(63.953.981,69)
Variação da Provisão de Eventos / Sinistros Ocorridos e Não Avisados - PEONA	(828.940,06)	(782.854,86)
Despesa com Resseguro	0,00	0,00
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>	<b>7.999.420,77</b>	<b>5.569.416,21</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	12.208,00	14.666,20
<b>Receitas de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da Operadora</b>	<b>132.026,30</b>	<b>208.148,56</b>
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar	125.209,15	107.061,60
Outras Receitas Operacionais	6.817,15	101.086,96
(-) Tributos Diretos de Outras Atividades de Assistência à Saúde	0,00	0,00
<b>Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde</b>	<b>(1.603.604,94)</b>	<b>(1.761.101,49)</b>
Outras Despesas Operações de Planos de Assistência à Saúde	(1.573.667,15)	(1.662.468,26)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	0,00	0,00
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde	0,00	0,00
Provisão para Perdas Sobre Crédito - PPSC	(29.937,79)	(98.633,23)
Outras Despesas Operacionais de Assistência à Saúde Não Relacionadas com Planos de Saúde da	(1.602,96)	(10.366,90)
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>6.538.447,17</b>	<b>4.020.762,58</b>
Despesas de Comercialização	(443.860,20)	(212.410,12)
Despesas Administrativas	(4.490.496,82)	(3.921.206,72)
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>1.816.818,32</b>	<b>2.281.167,52</b>
Receitas Financeiras	1.940.389,64	2.358.648,03
Despesas Financeiras	(123.571,32)	(77.480,51)
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>	<b>75.066,90</b>	<b>67.900,23</b>
Receitas Patrimoniais	75.066,90	67.900,23
Despesas Patrimoniais	0,00	0,00
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS PARTICIPAÇÕES</b>	<b>3.495.975,37</b>	<b>2.236.213,49</b>
Imposto de Renda	0,00	0,00
Contribuição Social	0,00	0,00
Impostos Diferidos	0,00	0,00
Participações Sobre o Lucro	0,00	0,00
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>	<b>3.495.975,37</b>	<b>2.236.213,49</b>

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras



**Jose Coral**  
Presidente



**Luiz Alberto dos Santos**  
CTCRC1SP152684/O-7

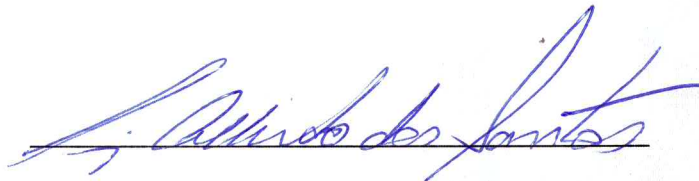


ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO				
CNPJ Nº 15.022.430/0001-81				
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL - DMPS				
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024				
VALORES EXPRESSOS EM REAIS				
	Patrimônio Social	Reserva de Superavit	Superavit Acumulados	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	3.067.674,99	4.878.367,48	1.290.560,05	9.236.602,52
Transferência do resultado exercício 2023 para Reserva de Superavit (Nota 16) Superavit do Exercício		1.290.560,05	(1.290.560,05) 2.236.213,49	2.236.213,49
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	3.067.674,99	6.168.927,53	2.236.213,49	11.472.816,01
Transferência do resultado exercício 2024 para Reserva de Superavit (Nota 16) Superavit do Exercício		2.236.213,49	(2.236.213,49) 3.495.975,37	0,00 3.495.975,37
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	3.067.674,99	8.405.141,02	3.495.975,37	14.968.791,38

\* As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

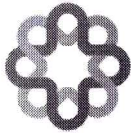


Jose Coral  
Presidente



Luiz Alberto dos Santos  
CTCRC1SP152684/O-7





ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO CNPJ Nº 15.022.430/0001-81 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024 VALORES EXPRESSOS EM REAIS		
	2025	2024
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Recebimentos de Plano Saúde (+)	91.613.738,00	72.601.683,37
Resgate de Aplicações Financeiras (+)	960.000,00	1.818.395,73
Recebimentos de Juros de Aplicações Financeiras (+)	0,00	0,00
Outros Recebimentos Operacionais (+)	150.889,16	273.907,41
Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde (-)	82.268.391,45	65.441.625,15
Pagamentos de Comissões (-)	413.519,70	235.493,47
Pagamentos de Pessoal (-)	1.959.210,16	1.793.496,27
Pagamentos de Pró-Labore (-)	0,00	0,00
Pagamentos de Serviços Terceiros (-)	2.037.660,76	1.912.884,96
Pagamentos de Tributos (-)	1.819.649,15	1.447.722,54
Pagamentos de Ações Judiciais (-) (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	0,00	400.000,00
Pagamentos de Aluguel (-)	68.485,36	69.729,97
Pagamentos de Promoção/Publicidade (-)	611.875,47	522.391,48
Aplicações Financeiras (-)	3.450.000,00	2.218.395,73
Outros Pagamentos Operacionais (-)	870.248,84	545.959,96
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(774.413,73)</b>	<b>106.286,98</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado - Hospitalar (+)	0,00	0,00
Recebimentos de Dividendos (+)	75.066,90	67.900,23
Pagamentos de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros (-)	100.956,79	2.721,60
Pagamentos Relativos ao Ativo Intangível (-)	0,00	0,00
Pagamentos de Aquisição de Participação em Outras Empresas (-)	0,00	0,00
Outros Pagamentos das Atividade de Investimento (-)	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>(25.889,89)</b>	<b>65.178,63</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Integralização Capital em Dinheiro (+)	0,00	0,00
Recebimento Empréstimos/Financiamentos (+)	0,00	0,00
Títulos (Recebíveis) Descontados (+)	0,00	0,00
Outros Recebimentos das Atividades de Financiamento (+)	0,00	0,00
Pagamentos de Juros e Encargos sobre Empréstimos/Financiamentos/Leasing (-)	0,00	0,00
Pagamentos de Amortização de Empréstimos/Financiamentos/Leasing (-)	0,00	0,00
Pagamento de Participação nos Resultados (-)	0,00	0,00
Outros Pagamentos das Atividades de Financiamento (-)	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>	<b>(800.303,62)</b>	<b>171.465,61</b>
<b>CAIXA - Saldo Inicial</b>	<b>915.161,49</b>	<b>743.695,88</b>
<b>CAIXA - Saldo Final</b>	<b>114.857,87</b>	<b>915.161,49</b>
<b>Ativos Livres no Início do Período</b>	<b>10.413.401,05</b>	<b>10.085.928,43</b>
<b>Ativos Livres no Final do Período</b>	<b>14.453.721,99</b>	<b>10.413.401,05</b>
<b>Aumento / (Diminuição) nas Aplic. Financ. - RECURSOS LIVRES</b>	<b>4.040.320,94</b>	<b>327.472,62</b>

Jose Coral  
Presidente

Luiz Alberto dos Santos  
CTCRC1SP152684/O-7



## Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2025

### 1. Contexto Operacional.

A ASSOCIACAO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO é a denominação de uma Associação Civil, para fins não econômicos, conforme disposto no artigo 53 do Código Civil Brasileiro, constituída em Assembleia Geral realizada em 24 de agosto de 2011, doravante denominada simplesmente “Entidade” instituída por pessoas físicas e jurídicas, com domicílio e sede na cidade de Piracicaba, Estado de São Paulo e tem por objetivo a operação de Plano Privados de Assistência à Saúde no âmbito da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS.

### 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios e práticas contábeis emanadas da Lei n.º 6.404/76, alterada pela Lei n.º 11.638/07, e foram observadas as normas e instruções da ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, e foram apresentadas conforme nomenclatura e classificação padronizadas pelo Plano de Contas Padrão exigido pela ANS, resolução n.º 528, de 29 de abril de 2022, e suas posteriores alterações. A Administração autorizou a publicação das demonstrações contábeis em 23/01/2026.

### 3. Principais Práticas Contábeis.

A seguir destacamos as práticas contábeis mais relevantes:

#### a) Receitas e Despesas.

Estão apropriadas segundo o regime de competência, consistentemente com os exercícios anteriores.

As receitas registradas sob a rubrica de “Contraprestações Efetivas de Operações de Assistência à Saúde são provenientes de mensalidades dos conveniados”; e, os eventos indenizáveis das operações de assistência médica à saúde são registrados com base no conhecimento das despesas da Operadora. As receitas são reconhecidas pro-rata de acordo com o período de cobertura da assistência ao usuário, de acordo com a Resolução Normativa n.º 528, de 29 abril de 2022.

### 4. Disponível e Aplicações Financeiras

4.a) O valor apresentado como disponível é representado por dinheiro em caixa e saldo em conta corrente bancário em instituições financeiras.

Disponível	31.12.2025	31.12.2024
Caixa	26,26	66,26
Banco Conta Corrente: Banco Sicoob	114.831,61	915.095,23
<b>Total</b>	<b>114.857,87</b>	<b>915.161,49</b>



4.b.) As aplicações financeiras estão registradas pelo seu valor de aplicação original, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime contábil da competência, sendo R\$ 2.732.947,59 (dois milhão, setecentos e trinta e dois mil, novecentos e quarenta e sete reais e cinquenta e nove centavos), vinculada a Agência Nacional da Saúde para garantia das Provisões Técnicas, e R\$ 14.338.864,12 (quatorze milhões, trezentos e trinta e oito mil, oitocentos e sessenta e quatro reais e doze centavos) de livre movimentação. Apresentamos a seguir a composição das aplicações financeiras.

Aplicações	31.12.2025	31.12.2024
Aplicações Garantidores - Brascoob - Vinculada	2.732.947,59	1.607.488,33
Aplicações Livres - Banco Sicoob	14.338.864,12	9.498.239,56
<b>Total</b>	<b>17.071.811,71</b>	<b>11.105.727,89</b>

As aplicações financeiras vinculadas lastreiam as provisões técnicas exigidas pela ANS. A movimentação dos recursos segue a regulamentação da Agência (vide notas explicativas nº 10; 11 e 12).


#### 5. Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde.

O Valor registrado no balanço na rubrica Créditos de Operações com Plano de Assistência à Saúde, refere-se a mensalidades do plano de saúde da própria operadora.

Creditos Operações com Plano de Saúde	31.12.2025	31.12.2024
Contraprestações Pecuniária - Individual Preestabelecido	371.082,22	272.401,16
Contraprestações Pecuniária - Planos Coletivo Preestabelecido - Sem Administradora	425.807,40	116.251,85
Contraprestações Pecuniária - Planos Coletivo Preestabelecido - Com Administradora	0,00	0,00
Planos com Participação de Beneficiários	85.294,96	49.575,09
(-) Provisão para Perdas sobre Créditos - PPSC	(13.008,93)	(3.192,69)
<b>Total</b>	<b>869.175,65</b>	<b>435.035,41</b>

#### 6. Créditos Tributários e Previdenciários.

O valor do crédito apresentado nessa rubrica, trata de pedido de habilitação de créditos de contribuições previdenciárias reconhecidas por decisão transitada em julgado no processo judicial nº 5002152-82.2021.4.03.6109, 1ª Vara Federal de Piracicaba. O despacho decisório EQAUD – HABILITAÇÃO/DEVAT08/DRF/OSASCO-SP nº. 20.597/2024, processo nº. 13032.486995/2024-44. O Valor está atualizado até a data do encerramento das demonstrações contábeis de acordo com as informações obtidas no site da Receita Federal.



## 7. Investimentos.

Refere-se a cotas de participação na Cooperativa SICOOB para que a operadora possa realizar suas operações financeiras através da contas aberta.

Investimentos	31.12.2025	31.12.2024
Outras Participações Sicoob	14.849,80	14.849,80
<b>Total</b>	<b>14.849,80</b>	<b>14.849,80</b>

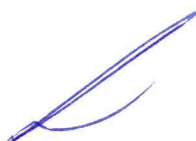
## 8. Imobilizado / Intangível

O Imobilizado e Intangível se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original. As taxas de depreciações usadas variam de 4% (quatro por cento) a 20% (vinte por cento), e estão em perfeitas condições de utilização, a seguir apresentamos a composição deste grupo:

Imobilizado	31.12.2025	Movimento		31.12.2024
		Entrada	Saída	
Máquinas e Equipamentos	333.017,00	2.150,00	0,00	330.867,00
Equipamentos e Processamentos Eletrônicos	104.044,35	8.400,17	0,00	95.644,18
Móveis e Utensílios	81.160,61	13.677,00	0,00	67.483,61
Benfeitorias e Imóvel de Terceiros	451.480,81	3.598,62	0,00	447.882,19
Veículos	86.808,00	86.808,00	0,00	0,00
<b>Subtotal</b>	<b>1.056.510,77</b>	<b>114.633,79</b>	<b>0,00</b>	<b>941.876,98</b>
(-) Depreciação Acumulada	(704.842,21)	(33.194,83)	0,00	(671.647,38)
<b>Total Líquido do Imobilizado</b>	<b>351.668,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270.229,60</b>

Intangível	31.12.2025	31.12.2024
Sistema de Computação	80.788,08	80.788,08
(-) Amortização	(67.861,81)	(67.121,29)
<b>Total Líquido Intangível</b>	<b>12.926,27</b>	<b>13.666,79</b>

Redução ao valor recuperável de ativos “impairment” – Em atendimento ao pronunciamento CPC01 e a mudança na lei 11.638/07, toda Entidade deve rever no seu balanço patrimonial o estado de seus ativos de longa duração. Determinar uma análise periódica sobre recuperação dos valores registrados no imobilizado e no intangível, com a finalidade de serem revisados e ajustados os critérios utilizados para determinação da vida útil econômica estimada e para o cálculo da depreciação e amortização. Neste balanço a Administração desta entidade não constatou a necessidade de contabilização de provisão para perdas sobre esses ativos.





**9. Provisão de Prêmios/Contraprestações Não Ganha – PPCNG.**

Os valores registrados na conta de Provisão para Contraprestações Não Ganha no montante de R\$ 966.091,08 (novecentos e sessenta e seis mil, noventa e um reais e oito centavos), refere-se ao faturamento das mensalidades dos planos individuais e empresariais emitido no mês, porém, a cobertura do risco se dará no mês seguinte, quando serão registros no grupo de receitas. Esses valores são contabilizados de acordo com a Resolução Normativa, nº. 528, de 29 abril de 2022.

Provisão Para Contraprestação Não Ganha	31.12.2025	31.12.2024
PPCNG - Planos Individuais/Familiares	491.832,38	328.981,99
PPCNG - Planos Coletivos	474.258,70	241.347,28
<b>Total</b>	<b>966.091,08</b>	<b>570.329,27</b>

**10. Provisão de Eventos/Sinistros a Liquidar para SUS.**

O ressarcimento ao SUS que vem sendo cobrado da operadora refere-se a atendimento aos usuários da operadora em rede hospitalar e UPA's. Esses atendimentos quando cobras indevidamente pela Agência Nacional da Saúde são recursados aguardando decisão da mesma e quando realmente devido esses atendimentos os avisos de cobranças são pagos. Foi constituída a provisão para ressarcimento ao SUS no montante de R\$ 207.123,73 (duzentos e sete mil, cento e vinte e três reais e setenta e três centavos) conforme valores disponibilizados no sítio da Agência Nacional da Saúde Suplementar ANS.

**11. Provisão para Eventos a Liquidar Assistência Médica.**

Os valores registrados nessa rubrica no montante de R\$ 144.873,75 (cento e quarenta e quatro mil, oitocentos e setenta e três reais e setenta e cinco centavos), referem-se a valores gerados pelo atendimento aos usuários composto por dívida a ser liquidadas com fornecedores da área médica, hospitais e clínicas de atendimento junto à rede credenciada, os quais serão liquidados no mês subsequente.

**12. Provisão Para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA).**

As provisões técnicas foram constituídas de acordo com a metodologia de cálculo aprovada pela Agência Nacional da Saúde – ANS, através de Resolução Normativa nº. 574, de 28 de fevereiro de 2023, e suas alterações posteriores, para cálculo da Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados – PEONA sobre contraprestações e/ou eventos foram calculados e contabilizadas valor de R\$ 1.909.302,76 (um milhão, novecentos e nove mil, trezentos e dois reais e setenta e seis reais), já para contabilização da provisão PEONA SUS foi extraído no site da ANS no valor de R\$ 79.158,23 (setenta e nove mil, cento e cinquenta e oito reais e vinte e três centavos) ambas contabilizadas no curto prazo, a qual possui como ativo garantidor a aplicação vinculada na Agência Nacional da Saúde, apresentado na nota explicativa n.º 4b.



### 13. Tributos e Encargos Sociais a Recolher

O valor contabilizado na rubrica Tributos e Encargos, são valores sobre retenções de impostos e contribuições sobre serviços tomados, encargos sobre folha de pagamento e ISS sobre faturamento, o qual são compostos pelas seguintes retenções:

Tributos	31.12.2025	31.12.2024
ISSQN	11.527,40	14.757,55
Contribuições Previdenciárias	56.997,73	44.465,81
FGTS a Recolher	19.255,35	9.900,13
Cofins/Pis/CSLL	59.076,87	52.066,52
IRRF sobre Folha	30.633,45	23.299,60
IRRF sobre Terceiros	39.998,01	26.067,72
Pis Sore Folha Pagamento	1.586,95	1.257,52
Contribuição Previdenciária Retida Terceiros	3.231,08	3.328,48
<b>Total</b>	<b>222.306,84</b>	<b>175.143,33</b>

### 14. Débitos Diversos

Esse grupo está representando o valor dos Salários a Pagar, Provisões de Férias e Fornecedores, está constituída em montante suficiente para fazer frente às obrigações com os funcionários, por conta de férias vencidas e proporcionais, considerando, ainda, os encargos legais o adicional de um terço até a data do balanço.

Debitos Diversos	31.12.2025	31.12.2024
Salários a Pagar	91.919,83	59.486,95
Provisão de Férias e Encargos	311.851,03	216.553,72
Fornecedores	130.116,84	19.497,00
<b>Total</b>	<b>533.887,70</b>	<b>295.537,67</b>

### 15. Provisões Ações Judiciais

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na NBC T 19.7, aprovado pela Resolução CFC 1.180/09 e CPC 25. Tais valores decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal da empresa, movidos por terceiros, mediante ações cíveis e tributárias. Essas contingências são avaliadas por advogados e quantificadas por meio de critérios que permitam a sua mensuração de forma adequada, apesar da incerteza inerente ao prazo e valor. A Operadora não possui contingência no ano de 2025, tendo sido liquidada durante o ano as ações cíveis para as quais tinha constituído provisão nos registros contábil no valor de R\$ 12.208,00 (doze mil, duzentos e oito reais) no ano de 2024.



## 16. Patrimônio Social

O Patrimônio Social engloba todos os “Superávits” e “Déficits”, desde a fundação da Entidade, inclusive o resultado do exercício de 2025.

<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Patrimônio Social	3.067.674,99	3.067.674,99
Reservas de Superávits	8.405.141,02	6.168.927,53
Superavit do Exercício	3.495.975,37	2.236.213,49
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>14.968.791,38</b>	<b>11.472.816,01</b>

Após assembleia geral, o resultado do exercício 2024, no valor de R\$ 2.236.213,49 (dois milhões, duzentos e trinta e seis mil, duzentos e treze reais e quarenta e nove centavos), foi destinado para reservas de superávits.

## 17. Conciliação do Superávit com o Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais.

Em conformidade com o Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC 03 – Item 22, segue quadro apresentando a conciliação entre o superávit líquido e o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais.

ASSOCIAÇÃO DE SAÚDE DOS FORNECEDORES DE CANA DE PIRACICABA E REGIÃO CNPJ Nº 15.022.430/0001-81 CONCILIACAO DO LUCRO LIQUIDO COM CAIXA		
Conciliação do Caixa das Atividades Operacionais	2025	2024
<b>Superavit do Exercício</b>	<b>3.495.975,37</b>	<b>2.236.213,49</b>
Depreciação	33.339,92	32.041,98
Amortização	740,52	918,51
<b>Superávit / Déficit Exercício Ajustado</b>	<b>3.530.055,81</b>	<b>2.269.173,98</b>
<b>Aumento (Diminuição) Atividades Operacionais</b>		
Aplicações Financeiras	(5.966.083,62)	(1.309.941,57)
Contraprestações a Receber	(434.140,24)	(306.814,31)
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Relacionados com Plano de Saúde da Operadora	(1.522,21)	1.241,79
Bens e Títulos a Receber	(32.164,73)	13.165,73
Receitas Antecipadas	12.931,04	0,00
Provisões de Prêmios/Contraprestações Não Ganha - PPCNG	395.761,81	329.705,35
Eventos a Liquidar Credenciados	(2.525,39)	59.827,58
Ressarcimento ao SUS	125.669,80	48.753,96
Provisão para Eventos/Sinistros Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	828.940,06	715.338,49
Debitos Operações Assist. a Saúde	0,00	24.686,88
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	47.163,51	30.700,82
Outros Débitos	238.350,03	(38.140,16)
Provisão para Contingências	(12.208,00)	(468.039,79)
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(1.710,62)	644,52
<b>Caixa gerado nas atividade operacionais</b>	<b>(4.801.538,56)</b>	<b>(898.870,71)</b>
<b>Variação de Caixa e Equivalente Caixa Atividades Operacionais</b>	<b>(1.271.482,75)</b>	<b>1.370.303,27</b>



## 18. Informações Sobre Corresponsabilidade Cedida e Corresponsabilidade Assumida em 2025 e 2024.

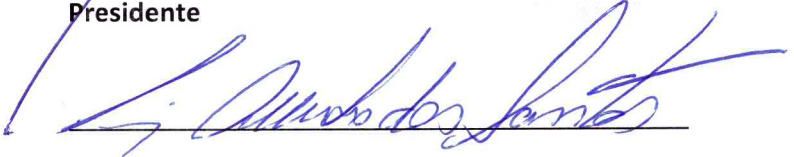
Em atendimento a Resolução Normativa nº. 446 de 01 de novembro de 2019, Art. 3º, é apresentado abaixo as operações de corresponsabilidade assumida em atendimento médico-hospitalar. A seguir apresentamos o quadro do Capítulo V referente aos valores reconhecidos em 2025 e 2024.

Informações Sobre Corresponsabilidade Cedida e Corresponsabilidade Assumida em 2025 e 2024				
Eventos / Sinistros Conhecidos ou Avisados de Assistência A Saúde Médico e Hospitalares (grupo 411x1)	Carteira Própria (Beneficiários da Operadora)		Corresponsabilidade Assumida (beneficiários de)	
	2025	2024	2025	2024
<b>1. Cobertura Assistencial Com Preço Pré</b>				
1.2. Planos Individuais/Familiares Depois da Lei	9.224.301,89	5.469.189,69	0,00	0,00
1.4 Planos Coletivo Por Adesão Depois da Lei	1.061.693,12	270.143,03		
1.6 Coletiv Empresarial depois da Lei	8.807.032,63	5.033.667,26	0,00	0,00
<b>2. Cobertura Assistencial Com Preço Pós-Estabelecido</b>				
2.4 - Planos Coletivos por Adesão depois da Lei	43.386.196,34	36.733.414,85	0,00	0,00
2.6 - Planos Coletivos Empresariais depois da Lei	17.973.819,93	16.233.152,66	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>80.453.043,91</b>	<b>63.739.567,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 19. Evento subsequente.

Não é de nosso conhecimento, até a presente data, qualquer evento subsequente que possa afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira da Entidade no próximo exercício.

Piracicaba, 31 de dezembro de 2025.

  
\_\_\_\_\_  
José Coral  
Presidente  
\_\_\_\_\_  
Luiz Alberto dos Santos  
CTCRC1SP152684/O-7