

Unimed Encosta da Serra Sociedade Cooperativa de Serviços de Saúde Ltda  
CNPJ 73.936.395/0001-02 - Rua Federação, 2799 - Taquara/RS  
NIRE (JCE) 4340007407 - Inscrição na ANS 31171-5

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC

Método Direto

|                                                                         | 2025                  | 2024                  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                          |                       |                       |
| (+) Recebimento de Planos Saúde                                         | 206.129.681,16        | 183.631.642,95        |
| (+) Resgate de Aplicações Financeiras                                   | 33.991.261,63         | 6.362.702,21          |
| (+) Outros Recebimentos Operacionais                                    | 50.060.725,21         | 44.657.436,72         |
| (-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde            | (182.436.607,38)      | (177.693.695,45)      |
| (-) Pagamento de Comissões                                              | (514.678,44)          | (510.025,87)          |
| (-) Pagamento de Pessoal                                                | (21.784.690,94)       | (21.276.285,62)       |
| (-) Pagamento de Pró-Labore                                             | (1.978.600,79)        | (1.849.296,44)        |
| (-) Pagamento de Serviços Terceiros                                     | (9.280.828,80)        | (6.035.809,43)        |
| (-) Pagamento de Tributos                                               | (4.911.413,66)        | (2.353.094,02)        |
| (-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)  | (1.253.206,55)        | (1.141.048,61)        |
| (-) Pagamento de Aluguel                                                | (170.783,14)          | (153.692,33)          |
| (-) Pagamento de Promoção/Publicidade                                   | (569.223,06)          | (399.940,07)          |
| (-) Aplicações Financeiras                                              | (37.067.617,29)       | (3.850.000,00)        |
| (-) Outros Pagamentos Operacionais                                      | (24.881.023,96)       | (21.614.586,48)       |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>                        | <b>5.332.993,99</b>   | <b>(2.225.692,44)</b> |
| <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                                       |                       |                       |
| (+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado – Hospitalar              | 240.000,00            | 5.000,00              |
| (+) Recebimento de Venda de Investimentos                               | 17.881,54             | -                     |
| (+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento                  | 426.317,53            | 682.914,57            |
| (-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Hospitalar            | (1.134.152,08)        | (1.632.944,61)        |
| (-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros                | (581.976,92)          | (178.755,69)          |
| (-) Pagamento Relativos ao Ativo Intangível                             | (15.940,98)           | (93.366,62)           |
| (-) Pagamento de Aquisição de Participação em Outras Empresas           | (1.906.663,44)        | (235.134,65)          |
| (-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento                     |                       |                       |
| <b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>                    | <b>(2.954.534,35)</b> | <b>(1.452.287,00)</b> |
| <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                                      |                       |                       |
| (+) Integralização de Capital em Dinheiro                               | 1.213.500,60          | 1.194.234,62          |
| (-) Pagamento de Juros – Empréstimos/Financiamentos/Leasing             | -                     | (2.930,33)            |
| (-) Pagamento de Amortização – Empréstimos/Financiamentos/Leasing       | -                     | (58.526,67)           |
| (-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento                     | (676.237,58)          | (1.157.826,16)        |
| <b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos</b>                   | <b>537.263,02</b>     | <b>(25.048,54)</b>    |
| <b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>                                        | <b>2.915.722,66</b>   | <b>(3.703.027,98)</b> |
| <b>CAIXA – Saldo Inicial</b>                                            | <b>1.537.250,47</b>   | <b>5.240.278,45</b>   |
| <b>CAIXA - Saldo Final</b>                                              | <b>4.452.973,13</b>   | <b>1.537.250,47</b>   |
| <b>Ativos Livres no Início do Período (*)</b>                           | <b>10.157.830,41</b>  | <b>15.279.618,93</b>  |
| <b>Ativos Livres no Final do Período (*)</b>                            | <b>17.754.808,37</b>  | <b>10.157.830,41</b>  |
| <b>AUMENTO/(DIMINIÇÃO) DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES</b> | <b>7.596.977,96</b>   | <b>(5.121.788,52)</b> |

| DEMONSTRATIVO DA RECONCILIAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO COM O CAIXA LÍQUIDO OBTIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                        | 2025                  | 2024                  |
| <b>Resultado Líquido</b>                                                                               | <b>11.274.442,96</b>  | <b>(5.052.475,88)</b> |
| <b>Ajustes ao Resultado</b>                                                                            | <b>1.999.469,61</b>   | <b>(63.533,10)</b>    |
| (+) Depreciações                                                                                       | 844.266,29            | 784.308,43            |
| (+) Amortizações                                                                                       | 55.282,68             | 65.093,71             |
| (+) Depreciações Arrendamento                                                                          | 139.668,36            | 131.806,20            |
| (+/-) Resultado na Baixa de Bens Imobilizado                                                           | 8.246,11              | 42.274,40             |
| (+) Receita Venda de Imobilizado                                                                       | (240.000,00)          | (5.000,00)            |
| (+) Baixa de Investimento                                                                              | -                     | 4.725,19              |
| (-) Receitas Patrimoniais - Capitalizadas                                                              | (104.648,52)          | (337.006,22)          |
| (+) Despesas de Empréstimos e Financiamentos                                                           | -                     | 2.930,33              |
| (-) Receitas Patrimoniais                                                                              | (426.317,53)          | (682.914,57)          |
| (-) Juros Capital Próprio                                                                              | 1.722.972,22          | (69.750,57)           |
| <b>(=) Resultado Ajustado</b>                                                                          | <b>13.273.912,57</b>  | <b>(5.116.008,98)</b> |
| <b>Variação nas contas do Ativo e Passivo</b>                                                          | <b>(7.940.918,58)</b> | <b>2.890.316,54</b>   |
| (-) Aumento (+) Redução das Aplicações Financeiras                                                     | (7.200.859,10)        | (367.751,76)          |
| (-) Aumento (+) Redução dos Créditos de Operações c/Planos de Ass. Saúde                               | (1.630.610,40)        | (1.278.401,13)        |
| (-) Aumento (+) Redução dos Créditos de Operações Não Relacionadas c/Planos                            | 365.617,31            | 296.013,44            |
| (-) Aumento (+) Redução dos Créditos Tributários e Previdenciários                                     | 202.832,21            | 12.815,87             |
| (-) Aumento (+) Redução de Bens e Títulos a Receber                                                    | (1.188.922,43)        | 1.055.313,81          |
| (-) Aumento (+) Redução das Despesas Antecipadas                                                       | 839,35                | 11.904,59             |
| (-) Aumento (+) Redução da Conta Corrente Cooperados                                                   | (16.649,59)           | 19.100,38             |
| (-) Aumento (+) Redução do Realizável a Longo Prazo                                                    | 29.038,28             | 899.964,35            |
| (+) Aumento (-) Redução das Provisões Técnicas de Operações Assit. Saúde                               | (505.245,56)          | 3.996.345,47          |
| (+) Aumento (-) Redução dos Débitos Operações Assist. Saúde                                            | (764.148,08)          | 66.924,60             |
| (+) Aumento (-) Redução dos Débitos Assist. Saúde Não Relac. c/Planos                                  | (43.190,29)           | 90.001,08             |
| (+) Aumento (-) Redução dos Tributos e Encargos Sociais a Recolher                                     | 569.002,06            | (311.434,58)          |
| (+) Aumento (-) Redução dos Empréstimos e Financiamentos                                               | -                     | (58.526,69)           |
| (+) Aumento (-) Redução dos Débitos Diversos                                                           | 2.196.740,37          | (168.296,34)          |
| (+) Aumento (-) Redução da Conta Corrente Cooperados                                                   | 604.599,35            | (214.089,67)          |
| (+) Aumento (-) Redução das Provisões Técnicas de Assistência à Saúde                                  | (30.349,08)           | (236.729,54)          |
| (+) Aumento (-) Redução das Provisões                                                                  | 122.840,35            | (600.581,06)          |
| (+) Aumento (-) Redução da Conta de Investimentos                                                      | 141.007,08            | -                     |
| (-) Ajuste na Conta de Empréstimos e Financiamentos                                                    | -                     | 58.526,67             |
| Ajuste Capital a Devolver                                                                              | (220.830,89)          | (438.334,82)          |
| (+) UTM/R Retida/Capitalizada/ Distribuída                                                             | -                     | 597.317,99            |
| (-) Ajuste na Conta de Fornecedores de Imobilizado                                                     | (572.629,52)          | (400.097,76)          |
| Ajuste na Conta de Arrendamento                                                                        | -                     | (139.668,36)          |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>                                                       | <b>5.332.993,99</b>   | <b>(2.225.692,44)</b> |

LUÍS ALFREDO TIMMEN  
**PRESIDENTE**  
CPF 729.868.590-20

LAISLA MONIANE DOS PASSOS  
**CONTADORA**  
CRC/RS 100303/O-0

AMANDA DA SILVA RAUPP  
**ATUÁRIA**  
AIBA 4294