

Unimed Região da Fronteira/RS Cooperativa de Assistência à Saúde Ltda.
CNPJ 92.316.124/0001-07 - Av. 24 de maio, 1016 - Santana do Livramento/RS
NIRE (JCE) 43400004483 - Inscrição na ANS 32837-5

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC

Método Direto

	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Planos Saúde	39.676.415,30	41.469.683,32
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	131.605,62	536.643,00
(+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	1.489.976,52	873.077,39
(+) Outros Recebimentos Operacionais	13.978.854,10	20.287.153,83
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(18.951.357,40)	(23.526.344,30)
(-) Pagamento de Comissões	(615.610,22)	(633.340,40)
(-) Pagamento de Pessoal	(5.533.771,48)	(5.094.416,67)
(-) Pagamento de Pró-Labore	(3.055.931,88)	(2.732.629,29)
(-) Pagamento de Serviços Terceiros	(1.837.749,61)	(1.094.606,42)
(-) Pagamento de Tributos	(2.222.798,64)	(2.952.678,47)
(-) Pagamento de Aluguel	(121.279,00)	(37.277,20)
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	(621.956,20)	(592.848,74)
(-) Aplicações Financeiras	(3.190.816,52)	(2.875.809,76)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(19.510.674,39)	(21.985.270,70)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(385.093,80)	1.641.335,59
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
(+) Recebimento de Venda de Ativo Imobilizado – Outros	-	65.199,94
(+) Recebimento de Dividendos	39.214,04	74.762,71
(+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento	8.882,00	1.600,00
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros	(367.063,75)	(201.367,28)
(-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento	(480.932,85)	(32.058,93)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(799.900,56)	(91.863,56)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Integralização de Capital em Dinheiro	128.500,00	115.500,00
(+) Recebimento – Empréstimos/Financiamentos	555.769,88	-
(-) Pagamento de Juros – Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(283.974,42)	(23.859,65)
(-) Pagamento de Amortização – Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(89.208,36)	(222.323,02)
(-) Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento	(512.653,95)	(457.251,77)
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	(201.566,85)	(587.934,44)
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(1.386.561,21)	961.537,59
CAIXA – Saldo Inicial (1)	2.468.397,81	1.506.860,22
CAIXA - Saldo Final (1)	1.081.836,60	2.468.397,81
Ativos Livres no Início do Período (2)	8.917.356,77	2.682.849,65
Ativos Livres no Final do Período (2)	6.317.400,26	8.917.356,77
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES	(2.599.956,51)	6.234.507,12

OBSERVAÇÃO: Em conformidade com o CPC - 03 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, deverá constar em notas explicativas: a conciliação entre o lucro líquido e o fluxo de caixa líquido das atividades operacionais./ Fundamentação: CPC 03 - Item 20A.

(1) Refere-se ao saldo do grupo Disponível (Caixa, Bancos Conta Depósito, Aplicações de Liquidez Imediata e Numerários em Trânsito).

(2) Refere-se ao saldo do grupo Disponível acrescido dos saldos de Aplicações Livres (contas 1222 e 1312).

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2025

V. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC

Método Direto

DEMONSTRATIVO DA RECONCILIAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO COM O CAIXA LÍQUIDO OBTIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

	2025	2024
Resultado Líquido	1.452.861,23	2.348.595,30
Ajustes ao Resultado	803.944,83	1.051.076,00
(+) Depreciações	199.779,34	180.737,22
(+) Depreciações	50.627,79	82.657,58
(+) Despesas Patrimoniais	50.022,93	9.126,31
(+) Juros incorporados ao Capital Próprio	565.074,67	898.509,26
(+) Despesas de Empréstimos e Financiamentos	12.178,96	23.859,65
(-) Receitas Patrimoniais	(73.738,86)	(143.814,02)
(=) Resultado Ajustado	2.256.806,06	3.399.671,30
Variação nas contas do Ativo e Passivo	(2.641.899,86)	(1.758.335,71)
(-) Aumento (+) Redução das Aplicações Financeiras	(3.059.210,90)	(2.339.166,76)
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos de Operações c/Planos de Ass. Saúde	92.663,55	(1.158.976,26)
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos de Operações Não Relacionadas c/Planos	(216.346,82)	79.615,68
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos Tributários e Previdenciários	(165.764,06)	954.125,16
(-) Aumento (+) Redução de Bens e Títulos a Receber	306.627,96	(351.357,57)
(-) Aumento (+) Redução da Conta Corrente Cooperados	5.821,19	119.773,60
(-) Aumento (+) Redução do Realizável a Longo Prazo	(231.517,56)	(55.785,58)
(+) Aumento (-) Redução das Provisões Técnicas de Operações Assist. Saúde	574.956,33	466.411,21
(+) Aumento (-) Redução dos Débitos Operações Assist. Saúde	280.229,95	(28.903,10)
(+) Aumento (-) Redução dos Débitos Assist. Saúde Não Relac. c/Planos	17.312,04	(268.686,32)
(+) Aumento (-) Redução dos Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(81.880,88)	136.997,67
(+) Aumento (-) Redução dos Débitos Diversos	(462.750,38)	554.987,21
(+) Aumento (-) Redução da Conta Corrente Cooperados	(403.997,37)	(38.944,85)
(+) Aumento (-) Redução das Provisões Técnicas de Assistência à Saúde	(14.322,58)	(29.673,82)
(+) Aumento (-) Redução das Provisões	312.282,30	162.303,17
Ajuste Variação conta de juros sobre o capital a destinar	333.434,59	-
Ajuste variação capital a devolver	70.562,78	(71.484,25)
(+-) Outros Ajustes (capital a devolver)		110.429,10
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(385.093,80)	1.641.335,59

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

Dr. Luiz Antonio Costaguta Arruda
PRESIDENTE
CPF 131.312.730-20

Sandro S. C. Gonçalves
CONTADOR
CRC/RS 063085