



Servdonto
Plano de Assistência Odontológica Ltda
Relatório dos Auditores Independentes
sobre as Demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2025

Guarulhos, 27 de fevereiro de 2026.

Aos
Ilmos. Srs.
Sócios, Diretores e Administradores da
Servdonto Plano de Assistência Odontológica Ltda
Aracaju - SE

Prezados Senhores,

Encaminhamos a V.Sas., nosso Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2025.

Anexamos as seguintes demonstrações contábeis, elaboradas sob a responsabilidade da Administração:

- Balanço Patrimonial;
- Demonstração do Resultado do Exercício;
- Demonstração do Resultado Abrangente;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
- Demonstração dos Fluxos de Caixa; e
- Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.

Permanecemos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Atenciosamente,

SIDNEI DE
OLIVEIRA:00999625861
Sidnei de Oliveira
CRC 1SP160765/O-1
CNAI 1077

Digitally signed by SIDNEI DE
OLIVEIRA:00999625861
Date: 2026.02.27 13:55:35 -03'00'

THAMIRYS VITORIA MACHADO
E OLIVEIRA:51984566830
Digitally signed by THAMIRYS VITORIA
MACHADO E OLIVEIRA:51984566830
Date: 2026.02.27 13:56:07 -03'00'

Thamirys Vitória Machado e Oliveira
CRC 1SP355434/O-3
CNAI 10048

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Aos Sócios, Diretores e Administradores da
Servdonto Plano de Assistência Odontológica Ltda
Aracaju - SE

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Servdonto Plano de Assistência Odontológica Ltda** (Operadora), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Servdonto Plano de Assistência Odontológica Ltda** 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, aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS).

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 "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Operadora, 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.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da Operadora é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou se, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar (ANS), 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 erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Operadora 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 Operadora ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Operadora 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 detecta 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 da 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 auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos 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 Operadora.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Operadora. 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 Operadora a não mais se manter 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 governança 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.

Guarulhos, 27 de fevereiro de 2026.

SIDNEI DE
OLIVEIRA:00999625861
Sidnei de Oliveira
CRC 1SP160765/O-1
CNAI 1077

Digitally signed by SIDNEI DE
OLIVEIRA:00999625861
Date: 2026.02.27 13:57:16
-03'00'

THAMIRYS VITORIA
MACHADO E
OLIVEIRA:51984566830
Thamirys Vitória Machado e Oliveira
CRC 1SP355434/O-3
CNAI 10048

Digitally signed by THAMIRYS
VITORIA MACHADO E
OLIVEIRA:51984566830
Date: 2026.02.27 13:58:00 -03'00'

SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA

C.N.P.J.: 05.774.975/0001-90

ARACAJU - SE

BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE

ATIVO		(Em R\$)	
	Nota Explicativa	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE		4.479.901,97	3.598.247,32
Disponível	4	42.185,40	230.203,92
Realizável		4.437.716,57	3.368.043,40
Aplicações Financeiras	5	3.252.497,27	2.174.087,17
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	5.1	-	-
Aplicações Livres	5.2	3.252.497,27	2.174.087,17
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	6	1.058.833,13	805.806,66
Contraprestações Pecuniárias a Receber		1.058.833,13	805.806,66
Créditos Tributários e Previdenciários	7	53.488,36	53.065,54
Bens e Títulos a Receber	8	72.897,81	335.084,03
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.213.530,25	1.180.980,05
Realizável a Longo Prazo		-	11.101,00
Títulos e Créditos a Receber		-	11.101,00
Investimentos		-	-
Outros Investimentos		-	-
Imobilizado	9	2.213.530,25	1.169.879,05
Imobilizado de Uso Próprio		2.039.679,59	973.953,91
Imobilizado - Hospitalares/Odontológicos		258.713,65	262.565,15
Imobilizado - Não Hospitalares/Não Odontológicos		1.780.965,94	711.388,76
Imobilizações em Curso		-	-
Outras Imobilizações		173.850,66	195.925,14
Intangível			
TOTAL DO ATIVO		6.693.432,22	4.779.227,37

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA

SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA

C.N.P.J.: 05.774.975/0001-90

ARACAJU - SE

PASSIVO	Nota Explicativa	(Em R\$)	
		2025	2024
<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>		3.371.945,22	2.626.064,30
Provisões Técnicas de Operações de Assistência a Saúde	10	2.547.266,39	2.022.211,89
Provisões de Contraprestações		1.360.547,89	966.151,55
Provisão de Contraprestações Não Ganhas	10.1	1.360.547,89	966.151,55
Provisão de Eventos a Liquidar p/Outros Prestadores Serv. Ass.	10.2	396.032,45	389.619,60
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	10.3	790.686,05	666.440,74
Débitos de Operações de Assistência a Saúde	11	79.845,90	88.807,57
Receita Antecipada de Contraprestações		79.845,90	88.807,57
Comercialização sobre Operações		-	-
Provisões		20.700,39	-
Provisão para IR e CSLL		20.700,39	-
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	12	280.845,13	216.251,63
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	13	56.413,58	-
Débitos Diversos	14	386.873,83	298.793,21
<u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u>		1.031.724,03	115.344,22
Provisões		51.671,05	-
Provisões para Ações Judiciais	15	51.671,05	-
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	12	1.199,55	16.293,88
Parcelamento de Tributos e Contribuições		1.199,55	16.293,88
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	13	18.853,43	99.050,34
Débitos Diversos		960.000,00	298.793,21
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	18	2.289.762,97	2.037.818,85
Capital Social		3.000.000,00	3.000.000,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		-	-
Lucros/Prejuízos Acumulados ou Resultado		(710.237,03)	(962.181,15)
TOTAL DO PASSIVO		6.693.432,22	4.779.227,37

RONALDO DE
CAMPOS:457
57305568

Assinado de forma
digital por RONALDO
DE
CAMPOS:45757305568
Dados: 2026.02.27
15:06:34 -03'00'

RONALDO DE CAMPOS
CONTADOR – CRC AL 007785/O-0
CPF:457.573.055-68

HELICIO CASTRO
PEREIRA:5243812056
8

Assinado de forma digital por
HELICIO CASTRO
PEREIRA:52438120568
Dados: 2026.02.27 14:33:35 -03'00'

HÉLCIO CASTRO PEREIRA
DIRETOR ADMINISTRATIVO
CPF:524.381.205-68

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA

SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA

C.N.P.J.: 05.774.975/0001-90

ARACAJU - SE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE

	(Em R\$)	
Nota Explicativa	2025	2024
Contraprest Efetivas/Pr Ganhos de Oper c/ PI Ass Saúde	24.395.603,77	18.978.529,37
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	25.711.981,90	19.945.844,58
Contraprestações Líquidas / Prêmios Retidos	25.711.981,90	19.945.844,58
(-) Tributos Diretos Oper PI Ass Saúde da Operadora	(1.316.378,13)	(967.315,21)
Eventos Indenizáveis Líquidos	(9.197.800,42)	(7.310.507,25)
Eventos Conhecidos ou Avisados	(9.073.555,11)	(7.269.238,61)
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	(124.245,31)	(41.268,64)
(=) RESULTADO DAS OP C/PLANOS ASS SAÚDE	15.197.803,35	11.668.022,12
Outras Despesas Operacionais c/Planos de Ass. à Saúde	29.262,08	91.685,95
Provisão para Perdas sobre Créditos	34.173,08	97.536,33
Outras Desp. Operacionais com planos de Assistência a Saúde	(4.911,00)	(5.850,38)
Outras Desp Oper Ass à Saúde não Rel c/ PI Saúde da OPS		
Outras Receitas Operacionais		
(=) RESULTADO BRUTO	15.227.065,43	11.759.708,07
Despesas de Comercialização	(4.880.545,46)	(3.417.126,62)
Despesas Administrativas	(10.081.271,84)	(8.424.709,70)
Resultado Financeiro Líquido	24.071,45	(81.361,44)
Receitas Financeiras	369.738,23	258.478,50
Despesas Financeiras	(345.666,78)	(339.839,94)
Resultado Patrimonial	36.000,00	55.928,25
Receitas Patrimoniais	-	55.928,25
Despesas Patrimoniais	36.000,00	-
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	325.319,58	(107.561,44)
Imposto de Renda	(48.829,10)	(23.832,75)
Contribuição social	(24.546,36)	(12.567,61)
Impostos Diferidos	-	-
Participações Sobre o Lucro	-	-
RESULTADO LÍQUIDO	251.944,12	(143.961,80)
18		

RONALDO DE CAMPOS:45757305568
Assinado de forma digital por RONALDO DE CAMPOS:45757305568
Dados: 2026.02.27 12:42:24 -03'00'

RONALDO DE CAMPOS
CONTADOR – CRC AL 007785/O-0
CPF:457.573.055-68

HELICIO CASTRO PEREIRA:52438120568
Assinado de forma digital por HELCIO CASTRO PEREIRA:52438120568
Dados: 2026.02.27 12:47:19 -03'00'

HÉLCIO CASTRO PEREIRA
DIRETOR ADMINISTRATIVO
CPF:524.381.205-68



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA

SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA

C.N.P.J.: 05.774.975/0001-90

ARACAJU - SE

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PASSIVO A DESCOBERTO/PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Em R\$)**

Eventos	Capital Social	Reservas de Capital / Patrimoniais	Reservas de Lucros	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Lucros / Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	TOTAIS
Saldo em 31 de dezembro de 2023	3.000.000,00	-	-	-	(818.221,33)	-	2.181.778,67
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Retificação de erros de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital Social com Lucros e Reservas e em espécie	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial (Investimentos em Ações)	-	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do Exercício	-	-	-	-	(143.961,80)	(143.961,80)	(143.961,80)
Lucro Distribuído	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Abrangente Total	-	-	-	-	-	(143.961,80)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	3.000.000,00	-	-	-	(962.181,15)	-	2.037.818,85
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Retificação de erros de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital Social com Lucros e Reservas e em espécie	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial (Investimentos em Ações)	-	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do Exercício	-	-	-	-	251.944,12	251.944,12	251.944,12
Lucro Distribuído	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Abrangente Total	-	-	-	-	-	251.944,12	-
Saldo em 31 de dezembro de 2025	3.000.000,00	-	-	-	(710.237,03)	-	2.289.762,97

RONALDO DE CAMPOS:45757305568
Assinado de forma digital por RONALDO DE CAMPOS:45757305568
Dados: 2026.02.27 15:07:24 -03'00'

RONALDO DE CAMPOS
CONTADOR – CRC AL 007785/O-0
CPF:457.573.055-68

HELICIO CASTRO PEREIRA:52438120568
Assinado de forma digital por HELCIO CASTRO PEREIRA:52438120568
Dados: 2026.02.27 14:34:56 -03'00'

HÉLCIO CASTRO PEREIRA
DIRETOR ADMINISTRATIVO
CPF:524.381.205-68



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

♦ CONSULTORIA & CONTABILIDADE ♦
DESDE 2003

SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA

C.N.P.J.: 05.774.975/0001-90

ARACAJU - SE

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$)

	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recebimento de Planos Saúde	25.936.028,20	20.064.558,13
Resgate de Aplicações Financeiras	3.670.039,17	818.179,12
Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras	946,31	66.490,03
Outros Recebimentos Operacionais	-	-
Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(8.833.083,33)	(7.101.760,61)
Pagamento de Comissão	(4.880.545,46)	(3.418.617,12)
Pagamento de Pessoal	(2.797.261,20)	(2.138.882,94)
Pagamento de Pró-Labore	(246.954,04)	(176.910,40)
Pagamento de Serviços Terceiros	(3.391.635,03)	(3.243.040,72)
Pagamento de Tributos	(2.865.135,24)	(2.245.457,65)
Pagamento de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	-	-
Pagamento de Aluguel	(193.443,56)	(1.052.732,59)
Pagamento de Promoção/Publicidade	(346.833,79)	(482.559,66)
Aplicações Financeiras	(4.248.604,66)	(250.530,60)
Outros Pagamentos Operacionais	(1.687.749,46)	(821.797,97)
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	115.767,91	16.937,02
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	(180.625,07)	(41.216,89)
Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Hospitalar	(4.372,27)	(6.637,98)
Outros Pagamentos das Atividade de Investimento	-	-
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(184.997,34)	(47.854,87)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Integralização de Capital em Dinheiro		
Recebimento - Empréstimos/ Financiamentos		
Pagamento de Amortização - Empréstimos/Financiamentos/Leasing	(88.091,72)	(1.655,49)
Outros Recebimentos da Atividade de Financiamento		31.302,52
Pagamento de Juros – Empréstimos/Financiamentos	(30.697,37)	
Pagamento de Participação nos Resultados		(65,00)
Outros Pagamentos da Atividade de Financiamento		
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(118.789,09)	29.582,03
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(188.018,52)	(1.334,74)
CAIXA – Saldo Inicial	230.203,92	231.538,66
CAIXA - Saldo Final	42.185,40	230.203,92
Assinado de forma digital		
RONALDO DE CAMPOS:45757305568	Assinado de forma digital por RONALDO DE CAMPOS:45757305568	Assinado de forma digital por HELCIO CASTRO PEREIRA:52438120568
305568	Dados: 2026.02.27 15:08:01 -03'00'	Dados: 2026.02.27 14:33:52 -03'00'
RONALDO DE CAMPOS	HELCIO CASTRO PEREIRA	M.BR
CONTADOR – CRC AL 007785/O-0	DIRETOR ADMINISTRATIVO	
CPF:457.573.055-68	CPF:524.381.205-68	



MAT
RUA
BAIR
(82)



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025
E 2024

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A **SERVDONTO PLANO DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA LTDA**, COM SEDE E FORO NA RUA CEDRO, Nº 202 – BAIRRO: SÃO JOSÉ – ARACAJU/SE – C.E.P.:49.020-70 É UMA SOCIEDADE EMPRESÁRIA LIMITADA, REGENDO-SE PELO CÓDIGO CIVIL BRASILEIRO E, SUPLETIVAMENTE, PELA LEI DAS SOCIEDADES POR AÇÕES. A SOCIEDADE TEM POR OBJETO SOCIAL A ADMINISTRAÇÃO DE PLANOS DE ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA. COM CONTRATO SOCIAL REGISTRADO NA JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE SERGIPE SOB NIRE 282.0033338-4, A SOCIEDADE FOI CONSTITUÍDA EM 23/07/2003 E POSSUI REGISTRO DE Nº 41.470-1 JUNTO À AGÊNCIA NACIONAL DE SAÚDE SUPLEMENTAR – ANS.

NOTA 02. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FORAM PREPARADAS DE ACORDO COM AS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS NO BRASIL, COM BASE NAS DISPOSIÇÕES CONTIDAS NA LEI DAS SOCIEDADES POR AÇÕES-LEI Nº 6.404/76 ALTERADAS PELAS LEIS Nº 11.638/07 E Nº 11.941/09, NAS NORMAS ESTABELECIDAS PELA ANS – AGÊNCIA NACIONAL DE SAÚDE SUPLEMENTAR, NOS PRONUNCIAMENTOS, NAS ORIENTAÇÕES, NAS INTERPRETAÇÕES EMITIDAS PELO COMITÊ DE PRONUNCIAMENTOS CONTÁBEIS (“CPC”) E NAS NORMAS EMANADAS DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE – CFC. A ADMINISTRAÇÃO DA



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

OPERADORA AUTORIZOU A ELABORAÇÃO E CONCLUSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 12/02/2026, CONSIDERANDO EVENTOS SUBSEQUENTES OCORRIDOS ATÉ ESTA DATA.

NOTA 03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

AS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS PARA A ELABORAÇÃO DAS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SÃO AS SEGUINTE:

A) AJUSTE A VALOR PRESENTE

OS ELEMENTOS DO ATIVO E DO PASSIVO DECORRENTES DE OPERAÇÕES DE
CURTO PRAZO OU LONGO PRAZO SÃO AJUSTADOS A VALOR PRESENTE,
TOMANDO POR BASE A ORIGEM DA TRANSAÇÃO, QUANDO RELEVANTES.

B) REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS (“IMPAIRMENT”)

A LEI 11.638/2007 E POSTERIORES ALTERAÇÕES DETERMINA ANÁLISE
PERIÓDICA SOBRE RECUPERAÇÃO DOS VALORES REGISTRADOS NO
IMOBILIZADO E NO INTANGÍVEL, COM FINALIDADE DE SEREM REVISADOS E
AJUSTADOS OS CRITÉRIOS UTILIZADOS PARA DETERMINAÇÃO DA VIDA ÚTIL
ECONÔMICA ESTIMADA E PARA O CÁLCULO DA DEPRECIAÇÃO E
AMORTIZAÇÃO. A OPERADORA NÃO CONSTATOU A NECESSIDADE DE
CONTABILIZAÇÃO DE PROVISÃO PARA PERDAS SOBRE ESSES ATIVOS.

C) ATIVOS CIRCULANTES E REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO

OS ATIVOS CIRCULANTES E REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO SÃO
DEMONSTRADOS AOS VALORES DE CUSTO OU REALIZAÇÃO, INCLUINDO,
QUANDO APLICÁVEIS, RENDIMENTOS E ATUALIZAÇÕES MONETÁRIAS.



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA

D) PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

ESTÁ REPRESENTADO POR VALORES CONHECIDOS OU CALCULÁVEIS, ACRESCIDOS DOS CORRESPONDENTES ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS INCORRIDAS, QUANDO CONHECIDOS.

NOTA 04. DISPONÍVEL

O DISPONÍVEL ESTÁ REPRESENTADO POR NUMERÁRIOS EM CAIXA E EM BANCOS COM MOVIMENTO (VALORES EM R\$):

DESCRIÇÃO	31.12.2025	31.12.2024
CAIXAS	1.281,23	1.846,60
BANCO DO BRASIL	0,00	193.653,30
BANCO BRADESCO	20.155,27	12.912,44
BANCO SANTANDER	0,00	18.507,91
BANCO BANES	13.256,07	452,76
BANCO XP INVESTIMENTOS	5.471,78	2.830,91
BANCO BTG PACTUAL	2.021,05	0,00
TOTAL	42.185,40	230.203,92

NOTA 05. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

NOTA 05.1. APLICAÇÕES GARANTIDORAS DE PROVISÕES TÉCNICAS

REPRESENTADAS POR APLICAÇÕES FINANCEIRAS EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS DE RENDA FIXA, CONTABILIZADAS AO CUSTO DE AQUISIÇÃO, ACRESCIDAS DOS RENDIMENTOS AUFERIDOS ATÉ A DATA DO BALANÇO. O SALDO TOTAL DE **R\$ 0,00 EM 31.12.2025** (R\$ 2.174.087,17 EM 31.12.2024), É DESTINADO A GARANTIR AS PROVISÕES TÉCNICAS DA OPERADORA, QUANDO HÁ PROVISÕES TÉCNICAS SUJEITAS A ATIVOS GARANTIDORES, EM ATENDIMENTO AS RN'S 393/2015 E 521/2022 DA AGÊNCIA NACIONAL DE SAÚDE SUPLEMENTAR – ANS.





D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

NOTA 05.2. APLICAÇÕES LIVRES

REPRESENTADAS POR APLICAÇÕES EM FUNDOS DE INVESTIMENTOS DE RENDA FIXA, REGISTRADAS PELO VALOR ORIGINAL DE AQUISIÇÃO E ACRESCIDOS DOS RENDIMENTOS ATÉ A DATA DO BALANÇO, COM SALDO TOTAL DE **R\$ 3.252.497,27** EM **31.12.2025** (R\$ 0,00 EM 31.12.2024).

NOTA 06. CRÉDITOS DE OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE

ESTÃO REGISTRADOS COMO CRÉDITOS COM OPERAÇÕES DE PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE, VALORES A RECEBER REFERENTE CONTRAPRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS, CONTABILIZADAS PELA EMISSÃO E NÃO RECEBIDAS ATÉ A DATA DO BALANÇO, LÍQUIDAS DE PROVISÃO PARA PERDAS SOBRE CRÉDITOS (VALORES EM R\$). ESTÁ ASSIM COMPOSTO:

DESCRIÇÃO	31.12.2025	31.12.2024
INDIVIDUAL	1.376.612,56	1.190.332,38
COLETIVO	232.496,62	199.923,41
(-) PROVISÃO PARA PERDAS SOBRE CRÉDITOS	(550.276,05)	(584.449,13)
TOTAL	1.058.833,13	805.806,66

NOTA 07. CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E PREVIDENCIÁRIOS

REPRESENTADOS POR CRÉDITOS DE IRRF SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS A COMPENSAR. EM 31/12/2025 ESTA RUBRICA APONTAVA SALDO DE **R\$ 53.488,36**. JÁ EM 31/12/2024, O SALDO ERA DE R\$ 53.065,54.

NOTA 08. BENS E TÍTULOS A RECEBER

REPRESENTADOS POR(VALORES EM R\$):

DESCRIÇÃO	31.12.2025	31.12.2024
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	240.000,00
BLOQUEIO JUDICIAL	0,00	22.186,22
DEPÓSITO JUDICIAL	72.897,81	72.897,81
TOTAL	72.897,81	335.084,03



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

NOTA 09. IMOBILIZADO

O ATIVO IMOBILIZADO, NO MONTANTE DE **R\$ 2.213.530,25** EM 31.12.2025 (R\$ 1.169.879,05 EM 31.12.2024) ESTÁ REPRESENTADO POR BENS REGISTRADOS POR SEUS CUSTOS ORIGINAIS DE AQUISIÇÃO, AJUSTADOS POR DEPRECIACÕES ACUMULADAS, A TAXAS USUAIS PERMITIDAS PELA LEGISLAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA, CUJAS TAXAS SÃO JULGADAS PELA ADMINISTRAÇÃO, TECNICAMENTE COMPATÍVEIS COM O TEMPO DE VIDA ÚTIL E ECONÔMICA ESTIMADO DOS BENS. ESTA ASSIM COMPOSTO(VALORES EM R\$):

31.12.2025					31.12.2024
BENS	CUSTO	DEPRECIACÃO ACUMULADA	TAXA DEPRECIACÃO	VALOR RESIDUAL 2025	VALOR RESIDUAL 2024
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - ODONTOLÓGICOS	56.734,86	(11.623,96))	10%	45.110,90	21.981,00
VEÍCULOS – ODONTOLÓGICOS	269.814,00	(56.211,25))	10%	213.602,75	240.584,15
INSTALAÇÕES	1.940.816,38	(501.966,61)	20%	1.438.849,77	412.931,41
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	33.983,51	(12.930,52)	10%	21.052,99	17.261,77
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	341.174,74	(264.751,32))	20%	76.423,42	69.170,29
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	226.970,65	(152.589,75)	10%	74.380,90	93.526,23
VEÍCULOS	312.700,13	(142.441,27)	10%	170.258,86	118.499,26
BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	220.744,92	(46.894,26))	20%	173.850,66	195.925,14
TOTAL	3.402.939,19	(1.189.408,94)		2.213.530,25	1.169.879,05

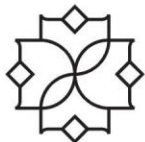
NOTA 10. PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

NOTA 10.1. PROVISÃO PARA CONTRAPRESTAÇÕES NÃO GANHAS - PPCNG

A PROVISÃO DE CONTRAPRESTAÇÕES NÃO GANHAS – PPCNG CARACTERIZA-SE PELO REGISTRO CONTÁBIL DO VALOR MENSAL COBRADO PELA OPERADORA PARA COBERTURA DE RISCO CONTRATUAL DA VIGÊNCIA QUE SE INICIA NAQUELE MÊS, DEVENDO SER BAIXADA A CRÉDITO DE RECEITA DE PRÊMIOS OU CONTRAPRESTAÇÃO, NO ÚLTIMO DIA DO MÊS DE COMPETÊNCIA, PELO RISCO JÁ DECORRIDO NO MÊS. EM 31.12.2025 A OPERADORA APRESENTAVA SALDO DE **R\$ 1.360.547,89** (R\$ 966.151,55 EM 31.12.2024).

NOTA 10.2. PROVISÃO DE EVENTOS A LIQUIDAR - PEL

AS DESPESAS COM EVENTOS INDENIZÁVEIS VÊM SENDO RECONHECIDAS QUANDO DO CONHECIMENTO DA OBRIGAÇÃO, OU SEJA, QUANDO DO AVISO/ENTREGA DA FATURA PELO PRESTADOR DOS SERVIÇOS/CREDENCIADOS, OBEDECENDO AO REGIME DE COMPETÊNCIA. EM 31.12.2025 O SALDO DESSA RUBRICA ERA DE **R\$ 396.032,45** (R\$ 389.619,60 EM 31.12.2024).

NOTA 10.3. PROVISÃO DE EVENTOS OCORRIDOS E NÃO AVISADOS - PEONA

A OPERADORA POSSUI NOTA TÉCNICA ATUARIAL DE METODOLOGIA PRÓPRIA PARA A PEONA, APROVADA PELA ANS, CUJO VALOR DESSA PROVISÃO CONFORME PARECER TÉCNICO ATUARIAL É **R\$ 790.686,05** NA DATA DE 31.12.2025 (R\$ 666.440,74 EM 31.12.2024).

NOTA 11. RECEITA ANTECIPADA DE CONTRAPRESTAÇÕES

A OPERADORA RECEBEU CONTRAPRESTAÇÕES ANTECIPADAS COM SALDO DE **R\$ 79.686,05** EM 31/12/2025 (R\$ 88.807,57 EM 31.12.2024).



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •

DESDE 2003

NOTA 12. TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

COMPOSTO POR (VALORES EM R\$):

DESCRIÇÃO	31.12.2025	31.12.2024
PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	12.901,32	0,00
ISS A RECOLHER	49.353,84	36.167,34
INSS A RECOLHER	0,00	51.980,49
FGTS A RECOLHER	18.380,98	13.863,87
COFINS/PIS A RECOLHER	88.689,20	56.883,03
IRRF A RECOLHER – FUNCIONÁRIOS	0,00	10.892,36
IRRF A RECOLHER – TERCEIROS	0,00	1.416,95
ISS RETIDO NA FONTE	16.997,15	14.872,74
PIS/COFINS/CSLL RETIDA	0,00	3.704,19
PARCELAMENTOS	14.394,66	26.470,66
DCTF WEB – ENCARGOS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	86.450,31	0,00
DCTF WEB – TRIBUTOS RETIDOS S/ SERVIÇOS TOMADOS	6.578,99	0,00
PARCELAMENTOS (PASSIVO NÃO CIRCULANTE)	14.394,66	16.293,88
TOTAL	308.141,11	222.044,34

NOTA 13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR

REFERE-SE A SALDO DEVEDOR DE EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS, REGISTRADO PELO VALOR DO EMPRÉSTIMO, ACRESCIDO DE ENCARGOS FINANCEIRO CONTRATUAIS, AMORTIZADO PELAS PARCELAS EFETIVAMENTE PAGAS E AJUSTADO A VALOR PRESENTE ATÉ A DATA DO BALANÇO. **SALDO DE R\$ 75.267,01** EM 31.12.2025 (R\$ 99.050,34 EM 31.12.2024).

NOTA 14. DÉBITOS DIVERSOS

REPRESENTADOS POR SALDO DE OBRIGAÇÕES COM PESSOAL A PAGAR. EM 31/12/2025 ESTA CONTA APRESENTAVA SALDO DE **R\$ 383.873,83** (R\$ 298.793,21 EM 31/12/2024)

DESCRIÇÃO	31.12.2025	31.12.2024
SALÁRIOS A PAGAR	109.320,10	83.567,23
PRÓ-LABORE A PAGAR	21.387,90	20.648,78
PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS	250.353,96	194.577,20
FGTS A EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR	5.811,87	0,00
TOTAL	386.873,83	298.793,21



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

NOTA 15. PROVISÕES PARA AÇÕES JUDICIAIS – NÃO CIRCULANTE

NESTA RUBRICA, ESTÃO CONTABILIZADOS OS PROCESSOS JUDICIAIS COM PROBABILIDADE DE PERDA INDICADA COMO PROVÁVEL A PARTIR DE RELATÓRIO FORNECIDO PELA ASSESSORIA JURÍDICA DA OPERADORA. EM 31/12/2025 TAIS PROCESSOS SOMAVAM **R\$ 51.671,05** (R\$ 0,00 EM 31/12/2024).

NOTA 16. DÉBITOS DIVERSOS – NÃO CIRCULANTE

NESTA RUBRICA ESTA CONTABILIZADO O SALDO A PAGAR REFERENTE À AQUISIÇÃO DO IMÓVEL SEDE. O PASSIVO ENCONTRA-SE ASSIM CONTABILIZADO E SEM AMORTIZAÇÕES DURANTE O EXERCÍCIO, DADO A IMPOSSIBILIDADE DA REALIZAÇÃO DO FINANCIAMENTO POR PENDÊNCIAS CADASTRAIS REPORTADAS PELA OPERADORA. ESTAS PENDÊNCIAS DEVEM SER REGULARIZADAS NO EXERCÍCIO SEGUINTE, HAVENDO A CELEBRAÇÃO DO FINANCIAMENTO BANCÁRIO E CONSEQUENTE CONTABILIZAÇÃO NOS RESPECTIVOS GRUPOS CONTÁBEIS.

NOTA 17. CAPITAL SOCIAL

O CAPITAL SOCIAL PERTENCE INTEGRALMENTE A QUOTISTAS DOMICILIADOS NO PAÍS E ESTÁ COMPOSTO POR 3.000.000,00 (TRÊS MILHÕES) QUOTAS NO VALOR DE R\$ 1,00 (UM REAL) CADA UMA, TOTALIZANDO R\$ 3.000.000,00 (TRÊS MILHÕES DE REAIS), SENDO A RESPONSABILIDADE DE CADA SÓCIO RESTRITA AO VALOR DE SUAS QUOTAS, MAS TODOS RESPONDEM SOLIDARIAMENTE PELA INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL.



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA

NOTA 18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EM 31.12.2025, A OPERADORA APRESENTA PATRIMÔNIO LÍQUIDO COM A SEGUINTE COMPOSIÇÃO (VALORES EM R\$):

DESCRIÇÃO	31.12.2025	31.12.2024
CAPITAL SOCIAL	R\$ 3.000.000,00	R\$ 3.000.000,00
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS OU RESULTADO	(R\$ 710.237,03)	(R\$ 962.181,15)
TOTAL	R\$ 2.289.762,97	R\$ 2.037.818,85

EM 2025 A OPERADORA APUROU LUCRO NO MONTANTE DE R\$ 251.944,12 (PREJUÍZO DE R\$ 143.961,80 NO EXERCÍCIO DE 2024).

NOTA 19. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

ESTÁ ASSIM REPRESENTADO:

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA INDIRETO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE (Valores expressos em Reais)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2025	2024
Resultado do Exercício	251.944,12	-143.961,80
Ajustes de Exercícios Anteriores		
(+) Depreciação / Amortização	194.774,44	133.404,94
Provisões Técnicas - PEONA	124.245,31	41.268,64
Lucro (Prejuízo) AJUSTADO	570.963,87	30.711,78
(Aumento) Diminuição nos Ativos	(1.409.973,27)	(29.617,86)
Creditos com operações de planos de assistência a saúde	(253.026,47)	(51.825,70)
Creditos tributarios e previdenciarios	(422,82)	(21.267,18)
Outras do Ativo Circulante	43.476,02	43.476,02
Outras do Ativo Não Circulante	(1.200.000,00)	(1,00)
Aumento (Diminuição) nos Passivos	954.777,31	15.843,10
Provisões Técnicas de Operações de Assistência a Saúde	525.054,50	95.914,79
Debitos de Operações de Assistência a Saúde	(8.961,67)	23.433,92
Provisões - Circulante	20.700,39	(2.394,37)
Tributos e Encargos Sociais a Recolher - Circulante	64.593,50	36.937,44
Outras do Passivo Circulante	(606.609,41)	(212.844,78)
Outras do Passivo Não Circulante	960.000,00	74.796,10

CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

115.767,91 16.937,02



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA



D'CAMPOS

• CONSULTORIA & CONTABILIDADE •
DESDE 2003

NOTA 20. EVENTOS SUBSEQUENTES

NÃO OCORRERAM EVENTOS ENTRE A DATA DE ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO SOCIAL E DE ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, **10/02/2026**, QUE PUDESSEM AFETAR AS INFORMAÇÕES DIVULGADAS, BEM COMO A ANÁLISE ECONÔMICA E FINANCEIRA.

ARACAJU - SE, 31 DE DEZEMBRO DE 2025.

RONALDO DE
CAMPOS:45757
305568

Assinado de forma digital
por RONALDO DE
CAMPOS:45757305568
Dados: 2026.02.27 12:41:58
-03'00'

RONALDO DE CAMPOS
CONTADOR – CRC AL
007785/O-0
CPF:457.573.055-68

HELICIO CASTRO
PEREIRA:524381
20568

Assinado de forma digital
por HELCIO CASTRO
PEREIRA:52438120568
Dados: 2026.02.27 12:46:41
-03'00'

HÉLCIO CASTRO PEREIRA
DIRETOR ADMINISTRATIVO
CPF:524.381.205-68



MATRIZ
RUA MARIA LAURINDA GOMES, Nº 63
BAIRRO: FAROL - MACEIÓ/AL C.E.P.: 57.051-670
(82) 3021-4141 | (82) 3316-4797 | (82) 3221-0879

FILIAL
JFC TRADE CENTER, SALA 1.007
BAIRRO: JARDINS - ARACAJU/SE C.E.P.: 49.027-255
(79) 3303-0571

CONTATOS
E-MAIL: CONTATO@DCAMPOS.COM.BR
WWW.DCAMPOS.COM.BR
@DCAMPOSCONSULTORIA