

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA – LAR DAS
VOVOZINHAS

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

ACOMPANHADO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AO EXERCÍCIO FINDO EM 31.12.2025.



Sumário

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis.....	02 a 04
--	----------------

Demonstrações Contábeis que Acompanham o Relatório do Auditor

Balanço Patrimonial - Ativo.....	05
----------------------------------	----

Balanço Patrimonial - Passivo.....	06
------------------------------------	----

Demonstração do Resultado.....	07
--------------------------------	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	08
--	----

Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	09
---------------------------------------	----

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....	10 a 18
--	---------

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

**Aos Diretores e Conselheiros da
Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas
Santa Maria – RS**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas**, 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, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas, 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 “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Associação Amparo Providência – Lar das Vovozinhas, 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.

Ênfase

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa 7, que aborda sobre teste de recuperabilidade dos ativos (*impairment*) Nossa opinião não contém ressalvas relacionadas a esses assuntos.

Outros assuntos

As demonstrações contábeis do exercício anterior foram por nós auditadas, momento que emitimos relatório sem modificação de opinião em 05.06.2025.

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

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 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 o 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 Entidade.
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. 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 Entidade 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 a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais limitações nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Santa Maria RS, 06 de maio de 2026.

Vision Auditoria Ltda

CRC/RS-004502/O-7
CNAI PJ 268 / CVM 20.518

Sandro Bittencourt

Contador CRC/RS 055895/O-8
CNAI 4.971



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31.12.2025

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Balanço Patrimonial

em 31 de Dezembro de 2025 e 2024
(Em reais)



Ativo	Notas	2025	2024
Circulante		1.005.801	1.406.139
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.004.714	1.346.407
Adiantamentos	5	390	58.361
Outros Direitos a Receber	6	697	1.372
Não Circulante		1.712.929	1.496.519
Imobilizado	7	1.712.929	1.496.519
Total do Ativo		2.718.730	2.902.659

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Balanco Patrimonial

em 31 de Dezembro de 2025 e 2024

(Em reais)



<u>Passivo</u>	<u>Notas</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Circulante</u>		<u>994.867</u>	<u>906.326</u>
Fornecedores	8	4.237	64.391
Obrigações Fiscais e Sociais	9	5.780	19.170
Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas	10	724.673	600.911
Outras Obrigações	11	260.176	221.855
<u>Não Circulante</u>		<u>172.519</u>	<u>249.364</u>
Contingências Trabalhistas	12	172.519	249.364
<u>Patrimônio Líquido</u>		<u>1.551.344</u>	<u>1.746.969</u>
Patrimônio Social	13.1	919.857	919.857
Superavit/Déficit Acumulados	13.2	631.487	827.112
<u>Total do Passivo</u>		<u>2.718.730</u>	<u>2.902.659</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstração do Resultado

em 31 de Dezembro de 2025 e 2024

(Em reais)



	Notas	2025	2024
Operações Continuadas			
Receita Líquida com Restrição	14.1	3.763.508	4.588.994
Receita Líquida sem Restrição		3.163.690	3.005.639
Receita Líquida		6.927.198	7.594.633
Superávit Bruto		6.927.198	7.594.633
Despesas Operacionais		(7.478.868)	(6.773.312)
Despesas Gerais e com pessoal	15	(7.478.868)	(6.773.312)
Resultado antes das Despesas e Receitas Financeiras		(551.670)	821.321
Despesas Financeiras	16	(20.853)	(38.039)
Receitas Financeiras		85.427	66.939
Outras Receitas	14.2	290.158	294.310
Déficit / Superávit Líquido das Operações Continuadas		(196.939)	1.144.532
Resultado Líquido das Operações Continuadas		(196.939)	1.144.532
Déficit / Superávit do Exercício		(196.939)	1.144.532

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

em 31 de Dezembro de 2025 e 2024

(Em reais)



ESPECIFICAÇÃO	Notas	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superavit/Déficit</u> <u>Acumulado</u>	<u>Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31.12.2024		919.857	827.112	1.746.969
Ajustes de Exercícios Anteriores		-	1.314	1.314
Déficit do Exercício 2025	DR	-	(196.939)	(196.939)
Saldo em 31.12.2025		919.857	631.487	1.551.344

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDÊNCIA - LAR DAS VOVOZINHAS

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

em 31 de Dezembro de 2025 e 2024

(Em reais)



	Notas	2025	2024
Atividades Operacionais			
Déficit/Superávit do Exercício	DR	(196.939)	1.144.532
Depreciação e amortização	7	257.996	185.179
Ajustes de Exercícios Anteriores	DMPL	1.314	10.137
(Aumentos) Reduções no Ativo			-
Adiantamentos	5	57.971	(58.361)
Outros Direitos a Receber	6	674	3.393
(Aumentos) Reduções no Passivo			
Fornecedores	8	(60.154)	25.024
Obrigações Fiscais e Sociais	9	(13.390)	(40.416)
Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas	10	123.763	45.166
Outras Obrigações	11	38.322	(71.874)
Contingências Trabalhistas	12	(76.844)	(3.417)
Caixa líquido Consumido nas Atividades Operacionais		132.713	1.239.363
Atividades de Investimento			
Aquisição de Imobilizado	7	(508.406)	(380.946)
Baixas de Imobilizado	7	34.000	19.000
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento		(474.406)	(361.946)
Aumento líquido nas Disponibilidades		(341.693)	877.417
Saldo de Caixa + Equivalentes Início do Período		1.346.407	468.990
Saldo de Caixa + Equivalentes Fim do Período		1.004.714	1.346.407

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

1. Contexto operacional

A **ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS** é uma entidade beneficente de assistência social, filantrópica, de direito privado, sem objetivo de lucro, sendo portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme processo n.º 235874.0001817/2019. A entidade foi constituída em 16 de outubro de 1946 e tem como objetivo a prática da caridade no campo da assistência social e da promoção humana, visando especificamente a manter o estabelecimento destinado a abrigar pessoas idosas do sexo feminino, proporcionar assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade, visando à preservação de sua saúde física e mental. A Entidade não remunera os membros da Diretoria e também não distribui qualquer parcela de seu resultado e renda a qualquer título ou pretexto.

2. Base de preparação das demonstrações contábeis

a. A Declaração de conformidade com relação às normas do CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis

As presentes demonstrações contábeis referem-se a uma entidade filantrópica e foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil com base na ITG 2002 (R1).

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO AMPARO PROVIDENCIA - LAR DAS VOVOZINHAS** foram preparadas com base no custo histórico.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da ENTIDADE.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis da ENTIDADE está de acordo com as normas do CPC e exigem que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas e premissas as quais são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação as estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3. Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações contábeis.

a. Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Componentes do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzidos de depreciação acumulada. Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado. Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas no resultado.

b. Depreciação

A depreciação é calculada com base nas taxas fiscais e reconhecida no resultado baseando-se no método linear.

c. Estoques

A ENTIDADE não possui estoques.

d. Receita Operacional

As receitas operacionais da entidade são registradas através de comprovantes hábeis e suficientes, dentre eles, avisos bancários, de depósito, recibos e outros em conformidade com as exigências legais e fiscais.

e. Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas financeiras são reconhecidas no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas com juros e os custos de empréstimo que não são diretamente atribuíveis à aquisição, construção ou produção de um ativo qualificável são mensurados no resultado através do método de juros efetivos.

f. Doações Recebidas

O valor total das doações recebidas é de R\$ 1.153.639 (um milhão, cento e cinquenta e três mil, seiscentos e trinta e nove reais), sendo dividido da seguinte forma:

- a) Pessoas Físicas - R\$ 1.074.398 (um milhão, setenta e quatro mil, trezentos e noventa e oito reais);
- b) Pessoas Jurídicas - R\$ 74.134 (setenta e quatro mil, cento e trinta e quatro reais);
- c) Doações Anônimas – R\$ 5.107 (cinco mil, cento e sete reais).

g. Convênios Recebidos

O valor total recebido e reconhecido por meio de convênios com o Poder Público, contabilizado como receita, foi de R\$ 3.763.508 (três milhões, setecentos e sessenta e três mil, quinhentos e oito reais), possui destinação específica.

h. Aposentadorias, Pensões

O valor recebido a título de Receita de Aposentadorias, Pensões, RMV, BPC, RPPS foi de R\$ 1.484.802 (um milhão, quatrocentos e oitenta e quatro mil, oitocentos e dois reais), corroborado por relatórios de controle interno, sendo utilizados nas finalidades institucionais, em atendimento ao seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

i. Recursos da Entidade

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em atendimento ao seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. A Entidade não remunera os membros da administração e também não distribui qualquer parcela de seu resultado e rendas.

j. Atendimentos da Entidade

Todos os atendimentos foram realizados de forma gratuita, a não pagantes, ou seja, todas as despesas demonstradas estão sob o regime de gratuidade, totalizando R\$ 7.499.721 (sete milhões, quatrocentos e noventa e nove mil, setecentos e vinte e um reais).

Tipo de Despesa	Valor	Proporção
Despesas realizadas em atendimento a não pagantes	7.499.721	100,00%
Despesas realizadas em atendimento a pagantes	-	0,00%
Total das despesas	7.499.721	100,00%

k. Isenções

O valor das isenções usufruídas no exercício de 2025, referente ao INSS patronal, totalizou R\$ 1.150.907 (um milhão, cento e cinquenta mil, novecentos e sete reais), sendo composto da seguinte forma: R\$ 799.241 (setecentos e noventa e nove mil, duzentos e quarenta e um reais) referentes à Cota Patronal de 20%; R\$ 119.886 (cento e dezenove mil, oitocentos e oitenta e seis reais) referentes ao SAT de 3%; e R\$ 231.780 (duzentos e trinta e um mil, setecentos e oitenta reais) referentes a Terceiros de 5,8%.

4. Caixa e equivalentes de caixa

4.1 Caixa e bancos

	2025	2024
CAIXA	116	1.095
BANCOS CONTA MOVIMENTO	243	181
Banrisul 06.005870.1-9	41	27
Banrisul 06.036800.0.1	49	-
Banrisul 06.855729.1-6	22	-
Banrisul AG. 0353 CC. 06.005870.0-0	37	-
Banrisul 06.116930.0-5	-	24
Banrisul 06.005870.2-7	36	16
Banrisul AG. 0353 CC. 06.005870.3-5	3	-
Banrisul 06.005870.4-3	10	39
Banrisul 06.005870.5-1	32	50
Banrisul 06.005870.6-6	-	4
Banrisul 06.005870.7-8	7	20
Banrisul AG. 0353 CC. 06.127241.0-9	4	-
Banco Sicredi S/A CTA. 82077-6	1	-
Banco Sicredi 5843-1	1	1
TOTAL	359	1.276

Estão representados pelos saldos de numerários em caixa, saldos positivos em conta corrente bancária e por aplicações de liquidez imediata e registrados pelos valores de custo.

As Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições.

4.2 Aplicações financeiras

	2025	2024
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		
BB Rende Facil 539-8	307	-
Aplicação Capital Sicredi S/A	1.946	1.720
BB Rende Fácil AG. 7641-4 CC. 540-1	99.327	-
BB Rende Fácil 541-X	291	-
BB Rende Fácil AG. 7641-4 CC. 542-8	116	-
Poupança Sicredi 82077-6	675	635
BB Rende Facil 543-6	-	35.083
Sicredinvest 05843-1	84	50
Sicredinvest 5976-6	-	346
Sicredinvest 82077-6	-	4.176
Poupança Sicredi 82080-6	52	49
BB Rende Fácil 6204-9	6	980
Aplicação 1011	-	453.657
BB Rende Facil 335-2	-	70.208
Sicredinvest 14796-7	74.691	18.493
BB RF Mais Aut 359-X	18.279	14
Sicredinvest 82080-6	47.424	83.703
BB Rende Facil 49012-1	-	105
BB Rende Facil 434-0	254.761	1.136
Banrisul CDB 1040	102.914	113.150
Banrisul CDB 222	9.670	1.312
Banrisul CDB 06.005870.9-4	195	1.247

Banrisul CDB 1013	40.249	276.042
Banrisul CDB 922	109.450	35.858
Banrisul CDB 06.005870.2-7	50.695	80
Banrisul CDB 06.005870.4-3	-	75.021
Banrisul CDB 06.005870.5-1	6.057	4.250
Banrisul CDB 06.005870.6-6	57.370	130.027
Banrisul CDB 06.005870.7-8	-	37.791
Aplicação Banrisul Autom. AG. 0353 CC. 06.127241.0-9	72.618	-
TOTAL	1.004.355	1.345.131
TOTAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.004.714	1.346.407

5. Adiantamentos

	2025	2024
Adiantamento a Fornecedores	-	58.000
Adiantamento a Fornecedores Corridas	390	361
TOTAL	390	58.361

6. Outros Direitos a Receber

	2025	2024
Crédito Troco Solidário Rede Vivo	1	-
Seguros a Apropriar	697	1.372
Total	697	1.372

Outros Direitos a receber referem-se a valores pagos na aquisição de seguros, ainda não apropriados, e demais direitos que a ENTIDADE deverá receber até o final do exercício seguinte.

7. Imobilizado

7.1 Imobilizado

Imobilizado	2024	2025				
	Líquido	Adições	Baixas	Ajustes Obsoletos	(-) Depreciação	Líquido
Móveis e Utensílios Projeto	47.149	-	-	-	(22.629)	24.520
Móveis e Utensílios	347.086	51.411	-	-	(44.841)	353.656
Máquinas e Equipamentos	304.419	380.645	(34.000)	-	(94.156)	556.908
Veículos	-	-	-	-	-	-
Prédios	248.632	76.350	-	-	(47.764)	277.219
Obras em Andamento	2.643	-	-	-	-	2.643
Obras em Andamento CV 106/15	268.906	-	-	-	-	268.906
Computadores e Periféricos	(6.664)	-	-	-	(29.104)	(35.769)
Obras em Andamento – Reforma ALA 4–TF 36/2021	32.679	-	-	-	-	32.679
Móveis e Utensílios– TF 36/2021	15.375	-	-	-	(2.167)	13.207
Obra Enfermaria	54.619	-	-	-	(8.297)	46.322
Móveis e Utensílios 24/2022	9.983	-	-	-	(1.331)	8.652
Comp e Periféricos TF 24/2022	4.524	-	-	-	(1.809)	2.714
Móveis e Utensílios 37/2022	3.875	-	-	-	(511)	3.364
Sist Incêndio TF 2738/2020	40.062	-	-	-	(5.386)	34.676
Comp. e Perif. Projeto 33/24 Segurança Digital e Tecnologia do Cuidado	123.233	-	-	-	-	123.233
TOTAL	1.496.519	508.406	(34.000)	-	(257.996)	1.712.929

A entidade não realizou o teste de recuperabilidade dos seus ativos (*impairment*), pois no seu entendimento, estes não apresentam valores contábeis superiores aos seus valores de mercado.

7.2 Depreciação

As depreciações anuais foram calculadas com base nas taxas fiscais e reconhecidas no resultado baseando-se no método linear com base nas seguintes taxas:

	Taxa de Depreciação
Móveis e utensílios	10%
Máquinas e Equipamentos	20%
Equipamentos e Informática	20%
Veículos	20%
Prédios	10%
Computadores e Periféricos	20%

8. Fornecedores

	2025	2024
Com. de Maq. e Equip. de Refrigeração Camobi	-	1.697
Energia Elétrica à Pagar	-	6.560
Água à Pagar	-	103
Hipersul Produtos Limpeza	-	9.628
Cia do Fermento	-	2.361
Beliva Com. Prod. Alimentícios Ltda	-	7.308
Proteja Monit e Seg Eletr	-	1.182
Santa Maria Medical	2.494	555
Carine Parnow	-	700
Clevison Carneiro da Costa	-	979
GSM Distribuidora de Tintas Ltda	-	596
JP Com. de Madeiras e Materiais de Construção Ltda	-	9.642
Humana Alimentar Dist. de Med. Prod. Nutricionais Ltda	-	2.580
Comercial AlimiX Ltda	-	3.034
Rafael Godoy Barcellos	-	85
Joao de Deus Moraes Alves	-	550
Biosante Ambulâncias Ltda	-	3.000
Embalagens Pavin e Kilian Ltda	-	1.219
C.D. Pase e Cia. Ltda	-	1.438
GB Comercio de Tintas Ltda	-	900
Doceoli Alimentos Ltda	-	893
Refrigeração Luz Ltda	-	1.579
Sandra Noemia Mayer Santini	-	700
Lorensi Com. e Transporte Ltda	-	2.223
Vitor Jose Pinto Teixeira - EPP (Techsul)	301	845
AF Costa Sistemas (Tonersul)	-	978
Mhnet Telecomunicações	-	172
Sandra Mara Vendruscolo (Farmacia Remedius)	-	936
Prakton Equipamentos Comerciais Ltda	-	1.220
Coletto e Filhos Ltda (Metalúrgica Seligman Ltda)	-	634
Unimed	-	95
Casqueiro e Souza Proj. de Refrig. Climat. e Coz. Ind. Ltda	543	-
Gp Comércio de Tintas Ltda	729	-
Drogaria e Farmácia Cipolatto Rocha Ltda	170	-
Total	4.237	64.391

9. Obrigações Fiscais e Sociais de Curto e Longo Prazo

	2025	2024
IRRF a Recolher	5.469	8.127
ISSQN a Recolher	59	348
PIS/COFINS/CSLL a Recolher Ret.	191	79
IRRF Ret. S/ NF Terc. A Rec.	62	26
Parcelamento INSS PGFN 60x	-	3.942
(-) Encargos Financeiros INSS PGFN	-	(804)
Parcelamento INSS 60x	-	8.586
(-) Encargos Financeiros INSS 60x	-	(1.134)
Total Curto Prazo	5.780	19.170

10. Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas

	2025	2024
Salários a Pagar	252.079	230.278
Rescisões a Pagar	-	329
INSS a Pagar	29.534	24.172
FGTS a Pagar	59.604	26.967
Contribuição Sindical a Pagar	128	-
Provisão para Férias	383.328	319.166
Total	724.673	600.911

11. Outras Obrigações de Curto Prazo

	2025	2024
Empréstimo de Terceiros a Pagar	267	-
(-) Juros a Apropriar Energia Elétrica	(22.261)	-
Energia Elétrica a Pagar	192.676	215.859
Sinbraf a Pagar	7.481	5.984
Banco Saldo Credor	82.014	12
Total	260.176	221.855

12. Contingências Trabalhistas

	2025	2024
Provisões Processos Judiciais	172.519	249.364
Total	172.519	249.364

Na data das demonstrações a ENTIDADE figura como ré em processos, os quais, segundo seus consultores jurídicos possuem prognóstico de perda provável, deste modo, estes foram reconhecidos contabilmente. O valor destes processos totaliza R\$ 172.519 (cento e setenta e dois mil, quinhentos e dezenove reais).

Já, os processos classificados como perda possível não são provisionados, são apenas divulgados em notas explicativas, sendo assim, em 31.12.2025 a entidade apresentava os seguintes processos com Perda Possível:

Natureza	Data Autuação	Prognóstico	Valor da Causa
Trabalhista	27/11/2023	Possível	189.850
Trabalhista	25/09/2023	Possível	140.382
Trabalhista	28/05/2024	Possível	78.867
Trabalhista	21/08/2024	Possível	66.000
Trabalhista	21/08/2024	Possível	41.000
Trabalhista	31/10/2024	Possível	53.404
Trabalhista	31/07/2025	Possível	64.913

13. Patrimônio líquido

13.1 Reservas

	2025	2024
Patrimônio Social	919.857	919.857
Total	919.857	919.857

13.2 Superávit / Déficit Acumulados

	2025	2024
Ajustes de Exercícios Anteriores	1.314	10.137
Superávit/Déficit Acumulados	630.173	813.558
Total	631.487	823.695

Em 2025, foi registrado ajuste de exercício anterior no valor de R\$ 1.314, referente à baixa de saldo residual da conta de Parcelamento INSS PGFN.

14 Receitas

14.1 Receitas Operacionais

SEM RESTRIÇÃO	2025	2024
Aposentadorias / Pensões	1.484.802	1.357.715
Doação	914.552	840.483
Doação Troco Solid. PGL Distr. de Alimentos	-	16.516
Doação Troco Sólida. Rede Vivo	29.594	33.758
Doações Anônimas	5.107	10.027
Doações Pessoas Físicas	130.251	164.371
Doações Pessoas Jurídicas	74.134	101.384
Receita Sócio Solidário SS	19.144	-
Receita de Aluguel Havan	487.206	465.809
Receita Alugueis	3.907	-
Receita com Risoto	14.993	15.576
Total	3.163.690	3.005.639
COM RESTRIÇÃO	2025	2024
Convênios	3.763.508	4.588.994
Total	3.763.508	4.588.994

As receitas com restrição são aqueles referentes aos recursos sujeitos a restrição ou vinculação por parte do doador, as quais são representadas pelos convênios, os quais, exigem que a entidade aplique os recursos em despesas específicas.

14.2 Outras Receitas Operacionais

	2025	2024
Outras Receitas	14.964	73.689
Festas	-	-
Venda Ativo Imobilizado	25.400	14.000
Receitas com Brechó - Lar	180.120	206.621
Reversão Prov. Processos Judiciais	69.674	-
Total	290.158	294.310

15 Despesas

15.1 Despesas Administrativas

	2025	2024
Despesas c/ Material Odontológico	-	(65)
Desp. c/ Internet	(1.959)	(2.141)
Despesas com Gás	(77.429)	(71.731)
Despesas com Honorários	(131.492)	(118.859)
Conservação de Máquinas e Equip.	(7.947)	(940)
Despesa c/ Máquinas e Equip.	(153.822)	(89.668)
Despesas c/ Mat. de Expediente	(13.830)	(29.200)
Desp. c/ Viagem	(128)	-
Despesas c/ Depreciação	(291.996)	(204.179)
Despesas Diversas	-	(1.659)
Despesas c/ Comb. e Lubr.	(3.145)	(4.434)
Despesas c/ EBCT e Xerox	(43)	(105)
Despesas c/ Publicações Div.	(9.188)	(18.780)
Despesas c/ Alimentação	(328.817)	(246.195)
Despesas c/ Taxas	(6.176)	(971)
Despesas c/ Prest. de Serviços	(204.007)	(426.844)
Despesas c/ Multas e Infrações	(2.081)	-
Despesas c/ Man. de Instalações	(305.993)	(179.943)
Despesas c/ Processamento	(14.136)	(7.003)
Despesas c/ Limpeza e Manut.	(17.320)	(24.283)
Despesa IPTU	(1.047)	(1.000)
Despesas c/ Fretes e Carretos	-	(70)
Despesas c/ Materiais Médicos	(69.428)	(48.783)
Despesas c/ Impostos e Taxas	(1.780)	(6.575)
Despesas c/ Seguros	(8.615)	(7.733)
Despesas c/ Utensílios Domést	(161)	(677)
Despesas c/ Remédios	(106.410)	(167.681)
Despesas c/ Mat. Consumo	(436.012)	(257.644)
Despesas c/ Registros e Averb.	(37)	-
Despesas c/ Cursos e Treinamento	(2.057)	(1.219)
Água	(1.095)	(1.308)
Energia Elétrica	(104.538)	(100.643)
Telefone	(8.642)	(7.754)
Despesas Risoto	(241)	-
Despesas Médicas	(588)	(186)
Despesa com EPI	(26.611)	(7.925)
Conserv. Comp. e Periféricos	-	(361)
Custas Judiciais e Honor. Adv.	(150)	(3.500)
Despesas com Gás Funcionários	(2.145)	(3.581)
Total	(2.339.066)	(2.043.640)

15.2 Despesas Com Pessoal

	2025	2024
Despesas c/ Salários	(3.690.402)	(3.348.505)
Despesas c/ FGTS	(403.347)	(425.517)
Desp. c/ Prov. p/ Férias	(431.268)	(421.858)
Desp. c/ Prov. 13º Salário	(327.362)	(300.597)
Despesas c/ Assistência Médica	(26.122)	(21.295)
Despesas c/ Vale Transportes	(137.460)	(148.827)
Despesa c/ Causas Trabalhistas	(106.220)	(60.644)
Despesas com Uniformes	(13.060)	(2.430)
Despesas c/ Estagiários	(4.561)	-
Total	(5.139.802)	(4.729.672)

16. Resultado Financeiro

Receitas Financeiras	2025	2024
Rendimentos Aplicações Finan.	82.412	39.842
Descontos Recebidos	2.928	26.691
Receita Dist. de Sobras Sicredi	86	406
Total	85.427	66.939

Despesas Financeiras	2025	2024
Despesas Bancárias	(6.286)	(4.819)
Despesas c/ Juros Passivos	(14.567)	(33.220)
Total	(20.853)	(38.039)

17. Cobertura de Seguros

Prédios e Instalações

De acordo com a apólice 02209165 da Tokio Marine Seguradora com vencimento em 02/03/2026, fica assegurado o prédio e conteúdo localizado na Av. Hélyio Basso, nº 1250 – N. Sra. Medianeira – CEP 97070-805 – Santa Maria, RS, nos valores a seguir:

Cobertura	Limite Máximo	Franquia	Prêmio líquido
Incêndio, Raio, Explosão, Implosão, Fumaça e Queda de Aeronaves	23.000.000	10%	3.834
Alagamento e Inundação	50.000	20%	2.254
Danos Elétricos	150.000	10%	362
Derrame e/ou Vazamento de Tanques e Tubulações	50.000	20%	7
Danos Morais, em decorrência de responsabilidade civil operações	80.000	-	36
Desmoronamento	50.000	20%	9
Equipamentos Eletrônicos	50.000	10%	78
Impacto de Veículos	50.000	10%	12
Quebra de Vidros, Espelhos, Mármore e Granitos	20.000	10%	17
Recomposição de Registros e Documentos	35.000	10%	6
Responsabilidade Civil Operações	500.000	-	568
Vendaval, Furacão, Ciclone, Tornado e Granizo	700.000	15%	755
Prêmio Líquido Total			7.939

18. DRA – Demonstração do Resultado Abrangente

Quando existentes, os resultados abrangentes são apresentados na Demonstração do Resultado Abrangente, a qual, é divulgada juntamente com a DMPL – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

19. Aprovação das Demonstrações Contábeis de 2025

As demonstrações contábeis do exercício de 2025 foram autorizadas pela administração para emissão em 14/04/2026.

30 ANOS
VISION
AUDITORIA