

Abertta Saúde - Associação Beneficente dos Empregados da ArcelorMittal no Brasil

Balanço Patrimonial
30 de setembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024
(Em milhares de reais)

	30-set-25	31-dez-24
ATIVO CIRCULANTE	177.329	59.565
Disponível	1	165
Realizável	177.328	59.400
Aplicações Financeiras	169.297	49.620
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	45.877	0
Aplicações Livres	123.420	49.620
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	3.904	5.274
Contraprestação Pecuniária a Receber	2.342	3.785
Participação de Beneficiários em Eventos Indenizáveis	1.562	1.489
Créditos de Oper. Assist. à Saúde Não Rel. com Pl. Saúde da Operadora	2.352	2.881
Bens e Títulos a Receber	1.775	1.625
ATIVO NÃO CIRCULANTE	106.905	175.454
Realizável a Longo Prazo	37.519	108.614
Aplicações Financeiras	26.854	98.594
Aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas	18.172	52.505
Aplicações Livres	8.682	46.089
Depósitos Judiciais e Fiscais	10.665	10.020
Investimentos	26.514	27.488
Outros Investimentos	26.514	27.488
Imobilizado	39.230	35.463
Imóveis de Uso Próprio	17.263	15.768
Imóveis - Não Hospitalares / Odontológicos	17.263	15.768
Imobilizado de Uso Próprio	8.092	7.120
Imobilizado - Não Hospitalares / Odontológicos	8.092	7.120
Imobilizações em Curso	3.888	2.153
Outras Imobilizações	6.846	7.969
Direito de Uso de Arrendamento	3.141	2.453
Intangível	3.642	3.889
TOTAL DO ATIVO	284.234	235.019

Abertta Saúde - Associação Beneficente dos Empregados da ArcelorMittal no Brasil

Balanço Patrimonial
30 de setembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024
(Em milhares de reais)

	30-set-25	31-dez-24
PASSIVO CIRCULANTE	70.000	60.685
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	42.549	38.865
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	510	428
Provisão de Eventos a Liquidar para Outros Prestadores	13.833	14.461
Provisão para Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA)	28.206	23.976
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	2.050	812
Operadoras de Planos de Assistência à Saúde	2.050	812
Débitos com Oper. Assist. à Saúde Não Rel. com Pl. Saúde da Oper.	1.005	41
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	2.472	2.607
Débitos Diversos	21.924	18.360
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.237	13.950
Provisões	9.176	11.564
Provisões para Ações Judiciais	9.176	11.564
Débitos Diversos	3.061	2.386
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	201.997	160.384
Patrimônio Social	160.338	160.338
Ajustes de Avaliação Patrimonial	46	46
Superávits / Déficits Acumulados ou Resultado	41.613	0
TOTAL DO PASSIVO	284.234	235.019

Abertta Saúde - Associação Beneficente dos Empregados da ArcelorMittal no Brasil

Demonstração do Resultado
Períodos findos em 30 de setembro de 2025 e 30 de setembro de 2024
(Em milhares de reais)

	<u>Intermediário</u>		<u>Acumulado</u>	
	30-set-25	30-set-24	30-set-25	30-set-24
Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde	25.513	22.191	217.663	170.806
Receitas com Operações de Assistência à Saúde	25.513	22.191	217.663	170.806
Contraprestações Líquidas	25.513	22.191	217.663	170.806
Eventos Indenizáveis Líquidos	(15.668)	(15.424)	(148.549)	(107.251)
Eventos Conhecidos ou Avisados	(15.975)	(14.697)	(144.318)	(103.132)
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados	307	(727)	(4.231)	(4.120)
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	9.845	6.767	69.114	63.554
Receitas de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	588	565	6.870	5.406
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência à Saúde	(1)	0	11	106
Outras Receitas Operacionais	589	565	6.859	5.300
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência à Saúde	(1.216)	(745)	(8.922)	(7.503)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência à Saúde	(1.289)	(971)	(13.774)	(7.926)
Programas de Promoção da Saúde e Prevenção de Riscos e Doenças	(3)	(16)	(82)	(133)
(-) Recuperação de Outras Despesas Operacionais de Assist. à Saúde	96	333	5.003	716
Provisão para Perdas Sobre Créditos	(20)	(92)	(69)	(159)
Outras Despesas Oper. de Assist. à Saúde Não Rel. com Planos de Saúde da Operadora	(1.581)	(2.334)	(13.704)	(15.845)
RESULTADO BRUTO	7.636	4.253	53.358	45.613
Despesas Administrativas	(3.109)	(3.285)	(28.589)	(27.562)
Resultado Financeiro Líquido	3.799	855	15.980	8.196
Receitas Financeiras	2.237	1.317	17.041	10.961
Despesas Financeiras	1.562	(461)	(1.061)	(2.765)
Resultado Patrimonial	117	178	864	1.360
Receitas Patrimoniais	154	223	1.391	1.921
Despesas Patrimoniais	(37)	(46)	(527)	(561)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES	8.443	2.001	41.613	27.608
RESULTADO LÍQUIDO	8.443	2.001	41.613	27.608

Aberta Saúde - Associação Beneficente dos Empregados da ArcelorMittal no Brasil

Demonstração do Resultado Abrangente
Períodos findos em 30 de setembro de 2025 e 30 de setembro de 2024
(Em milhares de reais)

	<u>Intermediário</u>		<u>Acumulado</u>	
	30-set-25	30-set-24	30-set-25	30-set-24
Resultado Líquido do Exercício	8.443	2.001	41.613	27.608
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	8.443	2.001	41.613	27.608

Abertta Saúde - Associação Beneficente dos Empregados da ArcelorMittal no Brasil

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Períodos findos em 30 de setembro de 2025 e 30 de setembro de 2024
(Em milhares de reais)

	Patrimônio Social	Superávits (Déficits) Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2023	130.020	-	(8)	130.012
Superávit do Exercício	-	27.608	-	27.608
Saldos em 30 de setembro de 2024	130.020	27.608	(8)	157.620
Saldos em 31 de dezembro de 2024	160.338	-	46	160.384
Superávit do Exercício	-	41.613	-	41.613
Saldos em 30 de setembro de 2025	160.338	41.613	46	201.997

Abertta Saúde - Associação Beneficente dos Empregados da ArcelorMittal no

Demonstração dos Fluxos de Caixa 30 de setembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024 (Em milhares de reais)

	30-set-25	31-dez-24
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimento de Planos de Saúde	256.471	278.958
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	185.684	233.124
(+) Outros Recebimentos Operacionais	32.079	35.014
(-) Pagamento a Fornecedores/Prestadores de Serviços de Saúde	(182.638)	(190.349)
(-) Pagamento de Pessoal	(35.294)	(47.577)
(-) Pagamento de Serviços de Terceiros	(7.672)	(17.417)
(-) Pagamento de Tributos	(371)	(445)
(-) Pagamento de Processos Judiciais (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(1.366)	(319)
(-) Pagamento de Aluguel	(699)	(582)
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	(570)	(1.319)
(-) Aplicações Financeiras	(219.313)	(256.124)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(19.894)	(21.358)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	6.417	11.606
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Recebimentos de Venda de Ativo Imobilizado – Outros	0	13
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado – Outros	(5.729)	(9.657)
(-) Pagamento Relativo ao Ativo Intangível	(804)	(1.595)
(-) Outros Pagamentos das Atividades de Investimento	(48)	(242)
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(6.581)	(11.481)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA		
CAIXA – Saldo Inicial	165	40
CAIXA – Saldo Final	1	165
Ativos Livres no Início do Exercício	165	40
Ativos Livres no Final do Exercício	1	165
Aumento/(Diminuição) nas Aplicações Financeiras – RECURSOS LIVRES	(164)	125