

OZN HEALTH SPE S.A.

Informações financeiras intermediárias em
30 de setembro

2025

Conteúdo

| | |
|---|----------|
| Relatório de revisão dos auditores independentes sobre as informações financeiras intermediárias | 1 |
| Balancos patrimoniais | 3 |
| Demonstrações do resultado | 4 |
| Demonstrações do resultado abrangente | 5 |
| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido | 6 |
| Demonstrações dos fluxos de caixa pelo método indireto | 7 |
| Demonstrações do valor adicionado | 8 |
| Notas explicativas às Informações financeiras intermediárias | 9 |

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS

Aos Administradores e Acionistas da
OZN Heath SPE S.A.

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias da OZN Health SPE S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2025, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 - “Interim Financial Reporting”, emitida pelo “International Accounting Standards Board - IASB”, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - “Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity”, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis, e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias incluídas nas informações trimestrais anteriormente referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e com a norma internacional IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela CVM.

A Deloitte refere-se a uma ou mais empresas da Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), sua rede global de firmas-membro e suas entidades relacionadas (coletivamente, a “organização Deloitte”). A DTTL (também chamada de “Deloitte Global”) e cada uma de suas firmas-membro e entidades relacionadas são legalmente separadas e independentes, que não podem se obrigar ou se vincular mutuamente em relação a terceiros. A DTTL, cada firma-membro da DTTL e cada entidade relacionada são responsáveis apenas por seus próprios atos e omissões, e não entre si. A DTTL não fornece serviços para clientes. Por favor, consulte www.deloitte.com/about para saber mais.

A Deloitte oferece serviços profissionais de ponta para quase 90% das empresas listadas na Fortune Global 500® e milhares de outras organizações. Nossas pessoas entregam resultados mensuráveis e duradouros que ajudam a reforçar a confiança pública nos mercados de capitais e permitir que os clientes se transformem e prosperem. Com seus 180 anos de história, a Deloitte está hoje em mais de 150 países e territórios. Saiba como os cerca de 460 mil profissionais da Deloitte em todo o mundo geram um impacto que importa em www.deloitte.com.


Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações financeiras intermediárias anteriormente referidas incluem a demonstração do valor adicionado (“DVA”) referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2025, elaborada sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e o seu conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no pronunciamento técnico CPC 09 (R1) - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse pronunciamento técnico e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias tomadas em conjunto.

São Paulo, 14 de novembro de 2025


DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes Ltda.
CRC nº 2 SP 011609/O-8


Danilo Namura Lombardoso
Contador
CRC nº 1 SP 278829/O-3

OZN HEALTH SPE S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2025 E 31 DE DEZEMBRO DE 2024
(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

| ATIVO | Nota explicativa | 30/09/2025 | 31/12/2024 | PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | Nota explicativa | 30/09/2025 | 31/12/2024 |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|---|------------------|------------------|----------------|
| CIRCULANTE | | | | CIRCULANTE | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 3 | 49.602 | 13.274 | Fornecedores | 10 | 7.428 | 11.184 |
| Aplicações financeiras | 4 | - | 3.510 | Operação de Confirming | 10 | 10.937 | 11.832 |
| Contas a receber | 5 | 38.418 | 46.313 | Debêntures | 13 | 45.886 | 746 |
| Impostos a recuperar | 6 | 20.937 | 16.284 | Impostos e contribuições a recolher | 11 | 1.568 | 5.657 |
| Partes relacionadas | 8 | 17.308 | 16.000 | Imposto de renda e contribuição social a recolher | 12 | 5.671 | 1.175 |
| Ativo financeiro | 7 | 107.098 | 82.877 | Obrigações trabalhistas | | 4.001 | 2.822 |
| Outros ativos | | 185 | 590 | Dividendos a Pagar | 15 | 46.318 | 46.318 |
| Total do ativo circulante | | <u>233.548</u> | <u>178.848</u> | Outros passivos | | - | 98 |
| | | | | Total do passivo circulante | | <u>121.809</u> | <u>79.832</u> |
| NÃO CIRCULANTE | | | | NÃO CIRCULANTE | | | |
| Partes relacionadas. | 8 | 199.037 | 184.000 | Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis | 14 | 70 | 40 |
| Outros ativos. | | 3 | 19 | Imposto de renda e contribuição social diferidos. | 19 | 138.713 | 130.552 |
| Aplicações financeiras | 4 | - | 200 | Debêntures. | 13 | 366.579 | 412.215 |
| Impostos a recuperar. | 6 | 73.336 | 73.336 | Impostos e contribuições a recolher. | 11 | 332 | 534 |
| Ativo financeiro | 7 | 387.787 | 393.614 | Total do passivo não circulante | | <u>505.694</u> | <u>543.341</u> |
| Intangível | 9 | 111.914 | 123.012 | | | | |
| Total do ativo não circulante | | <u>772.077</u> | <u>774.181</u> | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| | | | | Capital social | 15 | 235.908 | 235.908 |
| | | | | Reserva legal | 15 | 32.207 | 32.207 |
| | | | | Reserva de lucros | 15 | 40.741 | 61.741 |
| | | | | Lucros acumulados | 15 | 69.266 | - |
| | | | | Total do patrimônio líquido | | <u>378.122</u> | <u>329.856</u> |
| TOTAL DO ATIVO | | <u>1.005.625</u> | <u>953.029</u> | TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | <u>1.005.625</u> | <u>953.029</u> |

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
PARA OS PERÍODOS DE TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO 2025 E 30 DE SETEMBRO DE 2024
(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

| | Nota explicativa | 01/01/2025 a 30/09/2025 | 01/01/2024 a 30/09/2024 | 01/07/2025 a 30/09/2025 | 01/07/2024 a 30/09/2024 |
|---|---------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Receita líquida dos serviços prestados | 16 | 193.723 | 180.373 | 55.213 | 54.750 |
| Custo de serviço prestado | 17 | (45.196) | (45.467) | (14.519) | (15.629) |
| LUCRO BRUTO | | 148.527 | 134.906 | 40.694 | 39.121 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | | | | |
| Gerais e administrativas | 17 | (36.888) | (35.227) | (12.289) | (11.887) |
| Outras despesas (receitas) operacionais | 17 | 52 | 287 | 38 | 427 |
| | | (36.836) | (34.940) | (12.251) | (11.460) |
| RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS | | 111.691 | 99.966 | 28.443 | 27.661 |
| Receita financeira | 18 | 40.601 | 1.895 | 14.066 | 685 |
| Despesa financeira | 18 | (53.851) | (8.068) | (19.793) | (2.403) |
| RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO | | (13.250) | (6.173) | (5.727) | (1.718) |
| RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | | 98.441 | 93.793 | 22.716 | 25.943 |
| IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | | | | | |
| Corrente | 19 | (21.014) | (14.369) | (8.902) | (8.233) |
| Diferido | 19 | (8.161) | (9.067) | 1.224 | (436) |
| | | (29.175) | (23.436) | (7.678) | (8.669) |
| LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO | | 69.266 | 70.357 | 15.038 | 17.274 |
| Resultado básico e diluído por ação, em R\$ | 20 | 0,73 | 0,74 | | |

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
PARA OS PERÍODOS DE TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO 2025 E 30 DE SETEMBRO DE 2024
(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

| | 01/01/2025 a 30/09/2025 | 01/01/2024 a 30/09/2024 | 01/07/2025 a 30/09/2025 | 01/07/2024 a 30/09/2024 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Lucro líquido do período | 69.266 | 70.357 | 15.038 | 17.274 |
| Outros resultados abrangentes | - | - | - | - |
| Resultado abrangente do período | <u>69.266</u> | <u>70.357</u> | <u>15.038</u> | <u>17.274</u> |

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

PARA OS PERÍODOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO 2025 E 30 DE SETEMBRO DE 2024

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

| | Nota explicativa | Reserva de lucros | | | Lucros acumulados | Total patrimônio líquido |
|---------------------------------|------------------|-------------------|---------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| | | Capital Social | Reserva legal | Retenção de lucros | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2023 | | 235.908 | 22.456 | 150.721 | - | 409.084 |
| Lucro líquido do período | | - | - | - | 70.357 | 70.357 |
| Distribuição de dividendos | | - | - | (25.329) | - | (25.329) |
| Juros sobre capital próprio | | - | - | (25.401) | - | (25.401) |
| Saldo em 30 de setembro de 2024 | | 235.908 | 22.456 | 99.990 | 70.357 | 428.711 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2024 | | 235.908 | 32.207 | 61.741 | - | 329.856 |
| Lucro líquido do período | | - | - | - | 69.266 | 69.266 |
| Distribuição de dividendos | 15 | - | - | (21.000) | - | (21.000) |
| Saldo em 30 de setembro de 2025 | | 235.908 | 32.207 | 40.741 | 69.266 | 378.122 |

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PARA OS PERÍODOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO 2025 E 30 DE SETEMBRO DE 2024
(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

| | Nota explicativa | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|---------------------|------------|------------|
| Atividades operacionais | | | |
| Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social | | 98.441 | 93.793 |
| Ajustes para reconciliar o resultado com o caixa gerado pelas atividades operacionais: | | | |
| Remuneração de ativo financeiro de concessão | 7 | (88.522) | (77.404) |
| Amortização de ativo intangível | 9 | 11.098 | 11.098 |
| Juros financiamentos, debêntures e arrendamentos | 13 | 52.514 | 7.743 |
| Reconhecimento de créditos extemporâneos de PIS e COFINS e atualização monetária | 6 | - | - |
| Juros sobre empréstimos entre partes relacionadas a receber | 8 | (24.114) | - |
| Ajuste a valor presente | 17 | (51) | (288) |
| Provisão (reversão) para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis | 14 | 30 | (13) |
| Bônus de adimplência | 13 | - | (844) |
| Custo de emissão de Debênture | 13 | (328) | - |
| Fluxos de caixa operacionais antes das movimentações no capital de giro | | 49.068 | 34.085 |
| Variação no capital circulante: | | | |
| Contas a receber | 5 | 7.895 | (1.514) |
| Impostos a recuperar | 6 | (19.996) | (12.326) |
| Ativo financeiro | 7 | 76.210 | 70.628 |
| Outros ativos e passivos | | 323 | 83 |
| Fornecedores e prestadores de serviços | 10 e 25 | 4.013 | 2.774 |
| PIS e COFINS diferidos | 11 | - | 1.388 |
| Obrigações trabalhistas | | 1.179 | 1.112 |
| Impostos a recolher | 11, 12 e 19 | (4.291) | (3.931) |
| Caixa gerado nas operações | | 114.402 | 92.300 |
| Pagamento de imposto de renda e contribuição social | 12 | (1.175) | (5.926) |
| Pagamento de juros sobre financiamento | 13 | (52.682) | (8.696) |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | | 60.544 | 77.678 |
| Fluxo de caixa de atividades de investimentos | | | |
| Aquisições - ativo financeiro (custo de obra) | 7 | (6.082) | (7.955) |
| Aplicações financeiras | 4 | 3.710 | - |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos | | (2.372) | (7.955) |
| Fluxo de caixa de atividades de financiamentos | | | |
| Operação de Confirming | 10 | (844) | (2.332) |
| Dividendos pagos | 15 | (21.000) | (25.329) |
| Juros sobre capital próprio pagos | 15 | - | (21.591) |
| Amortização principal de empréstimos | | - | (32.505) |
| Aplicação depósitos vinculados | 4 | - | (1.002) |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos | | (21.844) | (82.759) |
| Aumento (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa | | 36.328 | (13.037) |
| Caixa e equivalentes no início do período | 3 | 13.274 | 36.930 |
| Caixa e equivalentes no final do período | 3 | 49.602 | 23.893 |
| Variação do caixa e equivalentes | | 36.328 | (13.037) |

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

OZN HEALTH SPE S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

PARA OS PERÍODOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO 2025 E 30 DE SETEMBRO DE 2024

(Valores expressos em milhares de reais - R\$)

| | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|---|------------|------------|
| | 202.947 | 189.513 |
| Receita de contrato com cliente | 202.777 | 189.166 |
| Outras receitas | 170 | 347 |
| Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa – Reversão /(Constituição) | - | - |
| Insumos adquiridos de terceiros | (53.227) | (52.460) |
| Custo dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos | (36.017) | (36.159) |
| Materiais, energia, serviços de terceiros e outros | (17.210) | (16.301) |
| Perda / Recuperação de valores ativos | - | - |
| Valor adicionado bruto | 149.720 | 137.053 |
| DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO. | (11.098) | (11.098) |
| VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE | 138.622 | 125.955 |
| Valor adicionado recebido em transferência | 40.601 | 1.895 |
| Outras transferências recebidas | 40.601 | 1.895 |
| Valor adicionado total a distribuir | 179.223 | 127.850 |
| Distribuição do valor adicionado | 179.223 | 127.850 |
| Pessoal | 12.865 | 12.404 |
| Remuneração direta | 10.034 | 9.702 |
| Benefícios | 2.004 | 1.930 |
| FGTS | 827 | 772 |
| Impostos, taxas e contribuições | 43.134 | 36.778 |
| Federais | 33.965 | 28.072 |
| Estaduais | - | - |
| Municipais | 9.169 | 8.706 |
| Remuneração de capitais de terceiros | 53.958 | 8.311 |
| Juros | 52.514 | 8.068 |
| Aluguéis | 105 | 232 |
| Outros | 1.339 | 11 |
| Remuneração de capitais próprios | 69.266 | 70.357 |
| Lucro do período | 69.266 | 70.357 |
| Participação dos não controladores nos lucros retidos | | |

As notas explicativas são parte integrante das Informações Financeiras Intermediárias

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS PARA O PERÍODO DE TRÊS E NOVE MESES FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2025
(Valores expressos em milhares de Reais – R\$, exceto quando indicado de outra forma)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A OZN Health SPE S.A. (“Companhia”) (Anteriormente Zona Norte Engenharia Manutenção e Gestão de Serviços S.A. SPE) é uma sociedade anônima de propósito específico, com sede na Av. Torquato Tapajós, nº 9.250, Colônia Terra Nova, Manaus - AM. A Companhia foi constituída em 30 de abril de 2013 e detém a parceria público-privada com o Governo do Estado do Amazonas que consiste na concessão administrativa para a prestação de serviço de construção, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais do Hospital e Pronto Socorro Delphina Rinaldi Abdel Aziz, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30 de abril de 2013, pelo prazo de 20 anos.

A Companhia é controlada integralmente pela OPY HEALTHCARE GESTÃO DE ATIVOS E INVESTIMENTOS S.A., a qual, por sua vez, tem como controlador final o fundo IG4 BTG Pactual Infra Social Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia IE.

Em 2 de setembro de 2025, a Companhia obteve o registro Categoria B junto à Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”).

A Companhia não realizou, para o período findo em 30 de setembro de 2025 e 2024, atividades não vinculadas ao objeto de sua concessão.

2 APRESENTAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

2.1 Declaração de conformidade

As informações financeiras intermediárias contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR foram preparadas e estão sendo apresentadas para o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2025, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e de acordo com a norma internacional IAS 34 - “Interim Financial Reporting”, emitido pelo “Internacional Accounting Standards Board - IASB”, de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis a elaboração do Formulário de Informações Trimestrais - ITR.

Estas informações financeiras intermediárias contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, foram preparadas para atualizar os usuários sobre as informações relevantes do período. Os princípios, as estimativas, as práticas contábeis, métodos de mensuração e normas adotadas são consistentes com as apresentadas nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2024, exceto quando divulgado diferente.

2.2 Base de elaboração

As informações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos no fim de cada período de relatório, conforme descrito nas práticas contábeis divulgadas na nota explicativa 2.6 das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2024

O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de bens e serviços, quando tais transações são originadas.

Valor justo é o preço que seria recebido pela venda de um ativo ou pago pela transferência de um passivo em uma transação organizada entre participantes do mercado na data de mensuração, independentemente de esse preço ser diretamente observável ou estimado usando outra técnica de avaliação. Ao estimar o valor justo de um ativo ou passivo, a Companhia leva em consideração as características do ativo ou passivo no caso de os participantes do mercado levarem essas características em consideração na precificação do ativo ou passivo na data de mensuração.

2.3 Continuidade operacional

A Administração tem, na data de aprovação das informações financeiras intermediárias, expectativa razoável de que a Companhia possui recursos adequados para sua continuidade operacional no futuro próximo. Portanto, aplicou-se a base contábil de continuidade operacional na elaboração das informações financeiras intermediárias.

2.4 Moeda funcional e de apresentação

As informações financeiras intermediárias são apresentadas em Milhares de Reais, que é a moeda funcional da Companhia. Todos os saldos apresentados em Reais nestas informações financeiras intermediárias foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma (os saldos em dólares e em outras moedas, quando aplicáveis, também são apresentados em milhares).

2.5 Consistência das políticas contábeis materiais

As políticas contábeis materiais aplicadas na preparação destas informações intermediárias são aquelas divulgadas em nota explicativa das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2024. No contexto dessas políticas não houve alteração relevante aplicável à Companhia no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2025, permanecendo inalteradas a relação de normas novas, emitidas e ainda não aplicáveis ao negócio.

3 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A composição do saldo apresentado como caixa e equivalentes de caixa é como segue:

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bancos | 8 | 41 |
| Aplicações financeiras de liquidez imediata (a) | 49.594 | 13.233 |
| | <u>49.602</u> | <u>13.274</u> |

(a) As aplicações financeiras referem-se às operações de Certificado de Depósito Bancário (CDB) remuneradas a taxa média de 105,8% do CDI em 30 de setembro de 2025 (99,00% do CDI em 31 de dezembro de 2024).

Estas aplicações são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e possuem liquidez diária, não estando sujeitas a risco significativo de mudança de valor e possuem vencimentos inferiores a três meses da data de contratação, logo, são classificadas como caixa e equivalentes de caixa, conforme CPC 03 (R2).

4 APLICAÇÕES FINANCEIRAS

No mês de maio de 2025, as aplicações financeiras mantidas no ativo circulante e não circulante, que atuavam como garantias dadas pela Companhia junto às instituições financeiras Banco Santander e Banco da Amazonia relativo à contratação das cartas-fiança existentes até o período anterior, foram encerradas e resgatadas.

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| BASA | - | 2.541 |
| Santander | - | 1.169 |
| | - | <u>3.710</u> |
| Circulante | - | 3.510 |
| Não circulante | - | 200 |

5 CONTAS A RECEBER

Referem-se aos saldos a receber junto à Secretaria de Estado da Saúde do Amazonas – SES-AM decorrentes da contraprestação mensal de serviços de construção, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais referentes à primeira fase do complexo hospitalar Pronto Socorro Delphina Rinaldi Abdel Aziz, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30 de abril de 2013.

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Contraprestação pública | 38.405 | 46.300 |
| Receitas acessórias | 13 | 13 |
| | <u>38.418</u> | <u>46.313</u> |

A Administração da Companhia revisa anualmente o valor contábil líquido dos seus ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. A Companhia entende que suas contas a receber representam direitos a receber adquiridos em contrapartida à conclusão ou atendimento de suas obrigações e direitos contratuais e, portanto, não reconhece nenhum impacto de perda sobre estes saldos.

O saldo a receber, classificado pelos prazos de vencimento em 30 de setembro de 2025 e de 31 de dezembro de 2024, está distribuído conforme demonstrado a seguir:

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Valores a Vencer | 38.026 | 35.742 |
| Vencidos | - | |
| De 1 a 30 dias | - | 13 |
| Acima de 360 dias (i) | 392 | 10.558 |
| | <u>38.418</u> | <u>46.313</u> |

A Administração entende que não é necessário o reconhecimento de provisão para perdas de créditos esperadas, devido ao Fundo de Parcerias Público-Privadas do Estado do Amazonas ser garantidor do recebimento de até três contraprestações mensais nos termos do Contrato de Concessão, dado que as notas fiscais foram emitidas e atestadas pelo poder concedente o direito do recebimento é incontestável. A companhia pode acionar a qualquer momento o Fundo de Parcerias Público-Privadas para o recebimento total das contraprestações vencidas.

- (i) No Ano de 2025 ocorreu o recebimento de R\$10.179 referente a parcelas de contraprestações, que estavam em discussão com a SES-AM através de protocolos e ofícios. Os remanescentes serão recebidos até 31/12/2025.

6 IMPOSTOS A RECUPERAR

Os saldos de impostos a recuperar podem ser assim demonstrados:

| | 30/09/2025 | 31/12/2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| PIS/COFINS (a) | 90.000 | 85.532 |
| IRPJ/CSLL a Compensar anos Anteriores (b) | 3.192 | 3.070 |
| Outros | 1.081 | 1.018 |
| | 94.273 | 89.620 |
| Circulante | 20.937 | 16.284 |
| Não Circulante | 73.336 | 73.336 |

- (a) O montante corresponde aos créditos de PIS e COFINS reconhecidos ao longo de 2024. Em maio de 2022, a Companhia ingressou com ação judicial para a suspensão do pagamento de PIS e COFINS sobre a prestação de serviços. Esta ação se deu pela tese da Companhia estar na Zona Franca de Manaus. Em novembro de 2024, a decisão transitou em julgado a favor da Companhia e com isto os valores pagos de PIS e COFINS do período de 2017 a 2022 foram reconhecidos como um crédito tributário, passível de utilização para compensação dos demais tributos administrados pela Receita Federal.

A Companhia continua tomando crédito de PIS e COFINS sobre as operações dentro da Zona Franca de Manaus, razão pela qual houve o aumento notado.

- (b) O montante corresponde aos impostos retidos na fonte pelo poder concedente referente as notas de serviços prestados.

7 ATIVO FINANCEIRO

| | |
|---|----------------|
| Saldo em 1 de janeiro de 2024 | 466.872 |
| Recebimentos | (70.628) |
| Atualização monetária do ativo financeiro (*) | 77.404 |
| Adições | 7.955 |
| Saldo em 30 de setembro de 2024 | 481.603 |
| Circulante | 75.871 |
| Não Circulante | 405.732 |
| Saldo em 1 de janeiro de 2025 | 476.491 |
| Recebimentos | (76.210) |
| Atualização monetária do ativo financeiro (*) | 88.522 |
| Adições | 6.082 |
| Saldo em 30 de setembro de 2025 | 494.885 |
| Circulante | 107.098 |
| Não Circulante | 387.787 |

A Companhia apresentou um ativo financeiro no montante de R\$494.885 em 30 de setembro de 2025 (R\$481.603 em 30 de setembro de 2024) representando o valor atual dos pagamentos mínimos anuais que remuneram a concessão. Os juros e as atualizações monetárias incorridos no período findo em 30 de setembro de 2025 foram de R\$88.522 (R\$77.404 em 30 de setembro de 2024), registrados como receita de remuneração do ativo financeiro.

A taxa utilizada pela Companhia para remunerar o saldo de recebíveis de concessão de serviços, incluindo saldo de indenização, reflete o custo de oportunidade de um investidor à época da tomada de decisão de investir na concessão, tendo sido apurada por meio da metodologia do Capital Asset Pricing Model - CAPM, cuja composição observou os valores à época da realização do investimento.

(*) Adicionalmente o saldo do ativo financeiro é atualizado anualmente através da cesta de índices de reajustes sobre o contrato de concessão que apresentou na totalidade 6,39% em 2025 e 4,41% para o ano de 2024, o que representa uma variação positiva de 1,98 p.p.

Para o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2025 a Companhia avaliou e concluiu que não há nenhum indicativo de impairment no ativo financeiro.

8 OPERAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

A Companhia realizou operação de Mútuo, no valor de R\$200.000 (duzentos milhões de reais) na data de 26 de dezembro de 2024 à Mutuária (**OPY HEALTHCARE GESTÃO DE ATIVOS E INVESTIMENTOS S.A.**), corrigido a 100% (cem por cento) da taxa CDI, acrescida de 2% a.a. (dois por cento ao ano), a serem calculados a partir de janeiro de 2025, com vencimento em abril de 2033. A amortização ocorrerá conforme quadro abaixo:

| Ano | Amortização (Principal + juros) |
|-------|---------------------------------|
| 2025 | 8,0% |
| 2026 | 8,0% |
| 2027 | 8,0% |
| 2028 | 10,0% |
| 2029 | 10,0% |
| 2030 | 10,0% |
| 2031 | 5,0% |
| 2032 | 5,0% |
| 2033 | 36,0% |
| Total | 100,0% |

Repactuação da taxa de juros

Em 25 de agosto de 2025, foi aprovado em ato societário, a repactuação da taxa do Mútuo realizado entre a Companhia e à Mutuária (OPY HEALTHCARE GESTÃO DE ATIVOS E INVESTIMENTOS S.A). Após a repactuação, a taxa passou de 100% (cem por cento) da taxa CDI, acrescida de 2% a.a. (dois por cento ao ano), para 100% (cem por cento) da taxa CDI, acrescida de 4% a.a. (quatro por cento ao ano), a serem calculados a partir de 01 de setembro de 2025.

| Partes Relacionadas | Modalidade | Data da captação | Vencimento | Juros e encargos (a.a.) | Valor captado | Posição atualizada em | |
|---------------------|------------|------------------|------------|--------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | | | | | | 30/09/2025 | 31/12/2024 |
| OPY HEALTH | Mútuo | 26/12/2024 | 01/04/2033 | 100% CDI e 2% a.a. | 200.000 | 216.345 | 200.000 |
| | | | | | 200.000 | 216.345 | 200.000 |
| Circulante | | | | | | 17.308 | 16.000 |
| Não Circulante | | | | | | 199.037 | 184.000 |

| <u>Mútuo – partes relacionadas</u> | <u>Principal</u> | | | <u>Juros e encargos</u> | | <u>30/09/2025</u> |
|------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | <u>31/12/2024</u> | <u>Adições</u> | <u>Pagamentos</u> | <u>Adições</u> | <u>Pagamentos</u> | |
| Mútuo – partes relacionadas | 200.000 | - | - | 24.114 | (7.769) | 216.345 |
| | 200.000 | - | - | 24.114 | (7.769) | 216.345 |

Em 30 de setembro de 2025 e 2024, os saldos decorrentes das transações entre partes relacionadas, são:

| | <u>Relação</u> | <u>30/09/2025</u> | <u>30/09/2024</u> |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Resultado | | | |
| <u>Custo dos serviços prestados</u> | | | |
| Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A (i) | Acionista | (8.164) | (6.094) |
| Opy Serviços Hospitalares S.A (i) | Parte relacionada | (2.378) | (3.886) |
| <u>Resultado financeiro</u> | | | |
| Receita de juros sobre mútuo com partes relacionadas | Acionista | 24.114 | - |
| | | 13.572 | (9.980) |

- (i) Refere-se a prestação de serviços administrativos e gestão estratégica realizados. Estas prestações foram todas liquidadas dentro do exercício.

| | <u>Dividendos a pagar</u> | |
|---|---------------------------|-------------------|
| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
| Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A | 46.318 | 46.318 |
| | 46.318 | 46.318 |

Remuneração do pessoal-chave da administração

A remuneração é paga ao pessoal-chave da administração por serviços prestados, referindo-se a benefícios de curto prazo, essencialmente salários e honorários, no montante de R\$1.611 no período findo em 30 de setembro de 2025 e R\$2.982 no período findo em 30 de setembro de 2024. Não houve pagamentos realizados diretamente pela Companhia de tais benefícios para os mesmos períodos.

9 INTANGIVEL

Corresponde ao direito da Companhia de cobrar pelo uso da infraestrutura ou de explorá-la, junto ao poder concedente, nos termos do Contrato de Concessão nº 061/2013 firmado em 30 de abril de 2013, pelo prazo de 20 anos.

Direito de uso de concessão 2025

Custo

| | |
|---------------------------------|---------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2024 | 265.298 |
| Saldo em 30 de setembro de 2025 | 265.298 |

Amortização acumulada

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2024 | (142.286) |
| Amortização do período | (11.098) |
| Saldo em 30 de setembro de 2025 | (153.384) |

Saldo Residual Líquido

| | |
|---------------------------|---------|
| Em 31 de dezembro de 2024 | 123.012 |
| Em 30 de setembro de 2025 | 111.914 |

10 FORNECEDORES E OPERAÇÕES DE CONFIRMING

A segregação entre as naturezas dos fornecedores da Companhia pode ser assim detalhada:

| | 30/09/2025 | 31/12/2024 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Fornecedores - confirming (a) | 11.771 | 12.615 |
| Ajuste valor presente - confirming | (834) | (783) |
| Fornecedores – terceiros | 7.428 | 11.184 |
| | 18.365 | 23.016 |

A Companhia coloca em prática suas políticas de gerenciamento dos riscos financeiros para garantir que todas as obrigações sejam pagas conforme os termos originalmente acordados. Ver detalhes na nota explicativa nº 22.

- (a) Fornecedores “confirming”: a Companhia mantém convênio de *confirming* com instituições financeiras para gestão de seus compromissos junto a fornecedores estratégicos. Nessas operações, os fornecedores cedem seus direitos de recebimento às instituições financeiras, que realizam o pagamento antecipado dos títulos, passando a serem credoras da operação até a liquidação final, mantidos os prazos e valores originalmente pactuados com a Companhia.

As operações de *confirming* possuem condições comerciais específicas e, portanto, são classificadas como atividades de financiamento no fluxo de caixa.

Após revisão da composição da carteira, a companhia concluiu que não houve alteração nos prazos ou demais condições contratuais. O principal objetivo dessas operações é oferecer aos fornecedores uma alternativa de antecipação de seus recebíveis contra a Companhia.

Movimentação fornecedores Confirming

| | <u>31/12/2024</u> | <u>Adições</u> | <u>Baixas</u> | <u>30/09/2025</u> |
|-------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| Fornecedores Confirming | 12.615 | 23.152 | (23.996) | 11.771 |
| Total | <u>12.615</u> | <u>23.152</u> | <u>(23.996)</u> | <u>11.771</u> |
| | <u>31/12/2023</u> | <u>Adições</u> | <u>Baixas</u> | <u>30/09/2024</u> |
| Fornecedores Confirming | 14.004 | 20.942 | (23.274) | 11.672 |
| Total | <u>14.004</u> | <u>20.942</u> | <u>(23.274)</u> | <u>11.672</u> |

11 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Os montantes a recolher de impostos e contribuições são originados das operações de serviços de concessão e demais receitas, conforme detalhado na nota explicativa nº 16. A composição dos impostos e contribuições a recolher é assim demonstrada:

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Pis e COFINS a recolher (i) | 506 | 754 |
| IOF a recolher (ii) | - | 3.684 |
| Outros impostos | 1.394 | 1.753 |
| | <u>1.900</u> | <u>6.191</u> |
| | | |
| Circulante | 1.568 | 5.657 |
| Não circulante | 332 | 534 |

- (i) Em 31 de agosto de 2017, a Companhia aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária – PERT junto à Secretaria da Receita Federal do Brasil e à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional, nos termos da Medida Provisória Nº 783, de 31 de maio de 2017, para parcelamento de débitos de PIS e COFINS até março de 2017 de R\$13.745 (incluindo multas e juros). Até 30 de setembro de 2025, a Companhia efetuou o pagamento de 113 parcelas, restando 32 parcelas a serem pagas mensalmente.
- (ii) IOF a recolher referente ao mútuo. Os detalhes desta operação estão detalhados na nota explicativa nº 8.

12 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER

Os saldos de imposto de renda e contribuição social a recolher, originados da apuração do lucro líquido tributável da Companhia, estão demonstrados a seguir:

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| IRPJ a Recolher | 3.296 | 289 |
| CSLL a Recolher | 2.375 | 886 |
| | <u>5.671</u> | <u>1.175</u> |

Conciliação do IRPJ e CSLL corrente:

| | <u>IRPJ</u> | <u>CSLL</u> | <u>Total</u> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo a pagar 31 de dezembro 2024 | 289 | 886 | 1.175 |
| Provisão impostos | 15.396 | 5.618 | 21.014 |
| Compensação impostos | (12.100) | (3.243) | (15.343) |
| Pagamento impostos | (289) | (886) | (1.175) |
| Saldo a pagar 30 de setembro de 2025 | <u>3.296</u> | <u>2.375</u> | <u>5.671</u> |

A conciliação do IR e CSLL corrente e diferido está demonstrada na nota explicativa nº 19.

13 DEBÊNTURES

Em 26 de novembro de 2024 a Companhia emitiu debêntures simples, não conversível em ações de espécie quirografária, no valor de R\$420.000, com prazo de 7 anos, remuneração de CDI + 3,50% ao ano, e carência de 11 (onze) meses para amortização do principal.

Os recursos captados foram integralmente destinados à quitação de contratos de financiamentos anteriores – celebrados com o Banco da Amazônia (BASA), BNDES, Banco Votorantim, bem como ao pagamento de dividendos e liquidação de mútuos entre partes relacionadas.

A operação conta com garantia fidejussória, representada por carta fiança no valor equivalente a três parcelas vincendas da dívida, emitida em favor do agente Fiduciário (OliveiraTrust). Adicionalmente, foram constituídas as seguintes garantias reais: (i) cessão fiduciária dos direitos creditórios oriundos do Contrato de Concessão (conforme cláusula 4); e (ii) alienação fiduciária das ações da OZN Health S.A. detidas pela Companhia.

A emissão é regida pelos seguintes documentos: (i) Escritura de Emissão; (ii) Contratos de Garantia, abrangendo a alienação de ações e a cessão fiduciária de direitos creditórios; (iii) Instrumento Particular de Contrato de Coordenação e Distribuição Pública, celebrado entre a emissora, a fiadora e as instituições integrantes do sistema de distribuição de valores mobiliários; (iv) Contrato de Prestação de Serviços de Banco Depositário (“Contrato Serviços de Cauções e Outros”); (v) demais instrumentos celebrados com prestadores de serviços contratados no âmbito da emissão e da oferta; e (vi) aditamentos e anexos aos documentos mencionados nos itens acima.

O montante do principal está apresentado líquido dos custos de transação, conforme previsto no Pronunciamento Técnico CPC 08 (R1) – Custos de Transação e Prêmios na Emissão de Títulos e Valores Mobiliários.

Segue abaixo as movimentações das debêntures ocorridas no período:

| Modalidade | Data da captação | Data de vencimento | Juros e encargos (a.a.) | Valor captado | Posição em | |
|---|------------------|--------------------|-------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | 30/09/2025 | 31/12/2024 |
| Debentures | 20/12/2024 | 26/11/2031 | 100% DI+3,5%a. a | 420.000 | 412.465 | 412.961 |
| Circulante (Principal) | | | | | 46.778 | 746 |
| Circulante (Custo emissão debentures) | | | | | (892) | - |
| | | | | | 45.886 | 746 |
| Não circulante (Principal) | | | | | 373.800 | 420.000 |
| Não circulante (custo emissão debentures) | | | | | (7.221) | (7.785) |
| | | | | | 366.579 | 412.215 |
| Total | | | | | 412.465 | 412.961 |

Segue abaixo as movimentações das debêntures ocorridas em 30 de setembro de 2025.

| Debêntures | 31/12/2024 | Principal | | Juros e encargos | | 30/09/2025 |
|------------------------------|----------------|-----------|------------|------------------|-----------------|----------------|
| | | Adições | Pagamentos | Adições | Pagamentos | |
| Debêntures emitidas | 420.000 | - | - | - | - | 420.000 |
| Juros Contrato | 1.492 | - | - | 52.514 | - | 54.006 |
| Amortização juros contrato | (746) | - | - | - | (52.682) | (53.428) |
| Custo com emissão debentures | (7.785) | - | - | (328) | - | (8.113) |
| | 412.961 | - | - | 52.186 | (52.682) | 412.465 |

13.1. Covenants

O contrato das debêntures contém cláusulas de covenants financeiros que busca manter o patamar de certos índices financeiros conforme estabelecido em contrato. Os covenants são mensurados com base no “ICSD” (Índice de Cobertura do Serviço da Dívida) e na razão da Dívida Líquida/EBITDA Cash.

O ICSD deverá ser calculado como a razão entre (A) a Geração Operacional de Caixa (Fluxo de Caixa Operacional, advindo das atividades operacionais, considerando o somatório dos recebimentos de contraprestação pública, inclusos os recebimentos referentes ao ativo financeiro, e de outras Receitas Operacionais, já líquidas de eventuais compartilhamentos com o Poder Concedente, deduzidos os custos e despesas operacionais e administrativos, inclusive os tributos e impostos sobre as receitas); e (B) o Serviço da Dívida (amortização de principal e pagamento de juros decorrentes dos passivos onerosos assumidos pela Emissora, a serem pagos no referido período), sendo $ICSD = A / B$.

Em relação à Dívida Líquida, é representada pelo somatório de empréstimos de curto e longo prazo, incluindo mútuos, avais, emissões de títulos de renda fixa no mercado nacional ou internacional e apenas o valor de operações de risco sacado que ultrapasse o montante total de R\$15.000. Em relação ao “EBITDA Cash”, é calculado em relação ao período de 12 (doze) meses anterior à respectiva data de apuração, o somatório: do lucro/prejuízo antes de: (a) impostos, tributos, contribuições e participações minoritárias, (b) despesas de depreciação e amortização, (c) despesas financeiras deduzidas das receitas financeiras. Devem ser excluídos do cálculo do EBITDA Cash: (1) as receitas de remuneração de ativo financeiro, (2) as receitas de construção, baixas do ativo financeiro pela concessão ou pela remuneração, impostos sobre o ativo financeiro, e (3) custo de construção.

O Índice de Cobertura do Serviço da Dívida (ICSD) deve ser igual ou superior a 1,2 (um inteiro e 2 décimos), medido semestralmente com lastro nos valores apurados nos últimos doze meses constantes das referidas demonstrações financeiras. A razão entre Dívida Líquida/EBITDA Cash deve ser igual ou inferior a 2,9 (dois inteiros e nove décimos).

Os Covenants são mensurados semestralmente, e em 30 de junho de 2025 (data de mensuração mais recente) a Companhia cumpriu com os índices financeiros, não havendo indícios ou perspectiva de descumprimento até o fim do exercício de 2025:

| Índice | Limite | 12 meses LTM |
|----------------------------|--------|--------------|
| | | 30/06/2025 |
| ICSD | >= 1,2 | 3,3 |
| Dívida Líquida/EBITDA Cash | <= 2,9 | 1,9 |

14 PROVISÕES PARA RISCOS FISCAIS, TRABALHISTAS E CÍVEIS

Trabalhistas

As provisões para riscos trabalhistas refletem a opinião de assessores jurídicos de que a Companhia incorre em risco provável de perda em certos pleitos trabalhistas. Tais processos estão relacionados essencialmente a pleitos para pagamento de configuração de doenças ocupacionais. Sempre que uma decisão judicial é integral ou parcialmente favorável à Companhia, a diferença entre o valor provisionado e o valor efetivamente devido é estornado no resultado do exercício em que tal decisão for proferida.

A movimentação das provisões para riscos trabalhistas, pode ser assim demonstrada:

| | 31/12/2024 | Provisão | Reversão | 30/09/2025 |
|--------------|------------|----------|----------|------------|
| Trabalhista | 40 | 70 | (40) | 70 |
| Total | 40 | - | - | 70 |

| | 31/12/2023 | Provisão | Reversão | 30/09/2024 |
|--------------|------------|----------|-------------|------------|
| Trabalhista | 13 | - | (13) | - |
| Total | 13 | - | (13) | - |

15 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social

O capital social integralizado até 30 de setembro de 2025 é de R\$235.908, representado por 94.500.000 de ações, nominativas, sem valor nominal, assim distribuídas.

Em 30 de setembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024 o capital social é composto conforme apresentado abaixo:

| Acionistas | 30/09/2025 | | | 31/12/2024 | | |
|--|---------------|--------------------|------------------|---------------|--------------------|------------------|
| | Ações (ON) | Participação (R\$) | Participação (%) | Ações (ON) | Participação (R\$) | Participação (%) |
| Opy Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A. | 94.500 | 235.908 | 100,00% | 94.500 | 235.908 | 100,00% |
| | 94.500 | 235.908 | 100,00% | 94.500 | 235.908 | 100,00% |

Dividendos e Juros Sobre Capital Próprio

Em 28 de fevereiro de 2025 e 30 de abril de 2025 foram ratificadas em assembleia a distribuição e pagamentos de Juros Sobre Capital Próprio, Dividendos intermediários e Dividendos intercalares, relativos a lucros auferidos pela Companhia em exercícios anteriores, conforme demonstrativo abaixo:

| Data Pagamento | Ano Base | Juros Capital Próprio | Dividendos | Total |
|----------------|-----------|-----------------------|----------------|----------------|
| 29/11/2024 | 2021/2022 | 19.000 | - | 19.000 |
| 26/12/2024 | 2019 | - | 1.727 | 1.727 |
| 26/12/2024 | 2020 | - | 5.856 | 5.856 |
| 26/12/2024 | 2021 | - | 8.317 | 8.317 |
| 26/12/2024 | 2022 | - | 29.546 | 29.546 |
| 26/12/2024 | 2023 | - | 54.564 | 54.564 |
| 26/12/2024 | 2024 | - | 62.490 | 62.490 |
| 26/12/2024 | 2024 | - | 3.684 | 3.684 |
| 27/12/2024 | 2024 | - | 10.200 | 10.200 |
| | | 19.000 | 176.384 | 195.384 |

Em 28 de fevereiro de 2025, foi ratificado em assembleia o pagamento de dividendos intermediários no montante R\$10.000, nos termos do artigo 25º do Estatuto Social da Companhia, valor esse referente a lucros da companhia auferidos sobre lucros acumulados no balanço patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2024 que foram pagos em 07 de fevereiro de 2025.

Em 28 de fevereiro de 2025 foi aprovado em ato societário, o pagamento de dividendos intermediários no montante R\$11.000, nos termos do artigo 25º do Estatuto Social da Companhia, valor esse referente a lucros da companhia auferidos sobre lucros acumulados no balanço patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2024 que foram pagos em 10 de março de 2025.

Segue demonstrativo abaixo dos dividendos e juros sobre capital próprio pagos nos períodos findos em 30 de setembro de 2024 e 2025:

2024:

| Data de pagamento | Juros Capital Próprio | Dividendos Intermediários | Total |
|-------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|
| 09/01/2024 | 25.401 | | 25.401 |
| 09/01/2024 | | 629 | 629 |
| 26/02/2024 | | 7.700 | 7.700 |
| 27/03/2024 | | 2.500 | 2.500 |
| 20/04/2024 | | 7.000 | 7.000 |
| 20/06/2024 | | 7.500 | 7.500 |
| | 25.401 | 25.329 | 50.730 |

2025:

| Data de pagamento | Juros Capital Próprio | Dividendos Intermediários | Total |
|-------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|
| 07/02/2025 | - | 10.000 | 10.000 |
| 10/03/2025 | - | 6.000 | 6.000 |
| 10/03/2025 | - | 5.000 | 5.000 |
| | - | 21.000 | 21.000 |

Reserva de lucros

Reserva Legal

De acordo com o art. 193 da Lei das Sociedades por Ações, a Companhia deve destinar 5% do lucro líquido apurado no exercício à constituição da reserva legal, até o limite de 20% do capital social. A destinação é optativa quando a reserva legal somada às reservas de capital, superam em 30% o capital social. Essa reserva pode ser utilizada para aumento de capital ou absorção de prejuízos, não podendo ser distribuída a título de dividendos.

Reserva de retenção de lucros

A reserva de retenção de lucros representa o lucro líquido não distribuído após constituição de reserva legal e cálculo dos dividendos obrigatórios. Conforme estatuto, estes valores aguardam deliberação e assembleia para sua destinação.

16 RECEITA LÍQUIDA DOS SERVIÇOS PRESTADOS

A conciliação entre a receita bruta da Companhia e a receita líquida apresentada na demonstração de resultados, pode ser assim demonstrada:

| | Período de nove meses findo em | | Trimestre findo em | |
|---|--------------------------------|----------------|--------------------|----------------|
| | 30/09/2025 | 30/09/2024 | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
| Receita de operação (i) | 108.173 | 103.807 | 36.723 | 35.025 |
| Receita de remuneração do ativo de concessão (ii) | 88.522 | 77.403 | 19.965 | 19.348 |
| Receita de construção (iii) | 6.082 | 7.955 | 1.654 | 3.324 |
| Outras Receitas | 116 | 60 | 33 | 23 |
| Total de receitas | 202.893 | 189.225 | 58.375 | 57.720 |
| Impostos sobre serviços (iv) | (9.170) | (8.852) | (3.162) | (2.970) |
| | (9.170) | (8.852) | (3.162) | (2.970) |
| Total da Receita Líquida | 193.723 | 180.373 | 55.213 | 54.750 |

- (i) Receita de Operação e Manutenção sobre operacionalização dos serviços correspondentes ao gerenciamento e fiscalização da operação e manutenção dos serviços não assistenciais do Hospital tais como, lavanderia, nutrição, portaria, telefonia, vigilância, esterilização, limpeza, manutenção predial, informática e manutenção de equipamentos. Receita de desenvolvimento da infraestrutura foi incorrida na fase de construção e apenas relacionada com a construção do hospital. Esta receita de desenvolvimento da infraestrutura foi reconhecida no resultado à medida da conclusão da obra.
- (ii) É composta por uma parcela que remunera o ativo financeiro constituído (investimento realizado nas construções das infraestruturas hospitalares) conforme divulgado na nota explicativa 7 – Ativo financeiro.
- (iii) As receitas relacionadas aos serviços de construção ou melhoria sobre o contrato de concessão são reconhecidas com base no estágio e conclusão da obra realizada, em conformidade com a política contábil para reconhecimento de receita sobre contrato de concessão baseada no ICPC -01 (R1) e OCPC-05.
- (iv) O imposto incidente sobre as receitas operacionais conforme legislação tributária vigentes é: Imposto sobre Serviços – ISS 5%.

17 CUSTOS E DESPESAS POR NATUREZA

A segregação e composição dos custos e despesas por natureza são como segue:

| | Período de nove meses findo em | | Trimestre findo em | |
|---|--------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | 30/09/2025 | 30/09/2024 | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
| Materiais e serviços de obra | (5.921) | (7.248) | (1.611) | (3.027) |
| Gasto com pessoal | (13.741) | (13.972) | (4.187) | (4.408) |
| Serviços de terceiros | (38.383) | (35.724) | (13.540) | (12.783) |
| Manutenção e Limpeza hospitalar | (10.274) | (9.613) | (3.276) | (3.182) |
| Depreciação e amortização | (11.098) | (11.099) | (3.699) | (3.700) |
| Consumíveis e outros | (1.159) | (1.435) | (439) | (450) |
| Ajuste a valor presente (a) | 51 | 287 | 37 | 427 |
| Outros | (1.507) | (1.603) | (56) | 34 |
| | (82.032) | (80.407) | (26.771) | (27.089) |
| Custo de serviço prestado | (45.196) | (45.467) | (14.519) | (15.629) |
| Despesas gerais e administrativas | (36.888) | (35.227) | (12.289) | (11.887) |
| Outras despesas (receitas) operacionais | 52 | 287 | 38 | 427 |

(a) Foram calculados e registrados ajustes a valor presente das operações de contas a receber e fornecedores confirming, quando consideradas relevantes. Este cálculo foi realizado com base em taxas que refletiam as melhores avaliações do mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e os riscos específicos. Os juros foram sendo transferidos para o resultado, pelo regime de competência.

18 RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

O resultado financeiro é substancialmente representado pelo valor líquido resultante dos juros recebidos através de aplicações financeiras e os juros apropriados aos contratos de dívida assumidos pela Companhia e pode ser assim composto:

| | Período de nove meses findo em | | Trimestre findo em | |
|---|--------------------------------|--------------|--------------------|------------|
| | 30/09/2025 | 30/09/2024 | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
| Receitas financeiras | | | | |
| Rendimento sobre aplicações financeiras | 2.452 | 1.043 | 1.498 | 414 |
| Juros sobre mútuo (i) | 24.114 | - | 9.099 | - |
| Atualização monetária (ii) | 14.035 | - | 3.469 | - |
| Descontos obtidos | - | 852 | - | 271 |
| Total de receitas | 40.601 | 1.895 | 14.066 | 685 |

Despesas Financeiras

| | | | | |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| Juros sobre empréstimos, financiamentos e debêntures | (52.514) | (7.744) | (19.207) | (2.296) |
| Outras despesas financeiras | (1.337) | (324) | (586) | (107) |
| Total das despesas | (53.851) | (8.068) | (19.793) | (2.403) |
| Resultado financeiro líquido | (13.250) | (6.173) | (5.727) | (1.718) |

- (i) Trata-se da receita de juros incorrida sobre o contrato de mútuo a receber junto a partes relacionadas, o qual está descrito na nota explicativa 8.
- (ii) Trata-se da atualização sobre os créditos de Pis e Cofins originados do Processo, no qual está mencionado na nota explicativa 6.

19 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

O saldo do imposto de renda e contribuição social diferidos, registrado no balanço patrimonial, é como segue:

a) Imposto de renda e contribuição social diferidos passivos apresentados no balanço patrimonial

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| IRPJ e CSS sobre crédito extemporâneo de PIS e COFINS | 12.995 | 16.469 |
| IRPJ e CSLL sobre diferenças diferimento da receita de construção | 125.718 | 114.083 |
| | 138.713 | 130.552 |

A despesa de imposto de renda e contribuição social do período pode ser conciliada com o lucro contábil, conforme a seguir:

| | <u>30/09/2025</u> | <u>30/09/2024</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| Resultado antes dos tributos sobre o lucro | 98.441 | 93.793 |
| Alíquota nominal | 34% | 34% |
| Imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal | <u>(33.470)</u> | <u>(31.890)</u> |
| Prejuízo Fiscal | - | (454) |
| Juros Sobre Capital Próprio | - | 8.636 |
| Outros Ganhos Financeiros referentes à atualização monetária de créditos tributários de PIS/COFINS (i) | 2.868 | - |
| Outras diferenças permanentes, líquidas | 1.427 | 270 |
| | <u>(29.175)</u> | <u>(23.436)</u> |
| Total do imposto de renda e contribuição social efetivos apurados | <u>(29.175)</u> | <u>(23.436)</u> |
| Imposto de renda e contribuição social: | | |
| Corrente | (21.014) | (14.369) |
| Diferido | (8.161) | (9.067) |
| | <u>(29.175)</u> | <u>(23.436)</u> |
| Alíquota Efetiva | 30% | 25% |

(i) Relativo à porção de atualização monetária dos créditos de PIS e COFINS (cujo contexto é informado na nota explicativa nº 6) que, embora tenham sido reconhecidas contabilmente pelo regime de competência, não atenderam os critérios fiscais para tributação.

20 RESULTADO POR AÇÃO

Conforme requerido pelo CPC 41 – Resultado por ação, a Companhia deve calcular o lucro básico e diluído por ação, considerando o lucro líquido atribuível aos acionistas dividido pelo número médio ponderado de ações em circulação durante o período.

Em 30 de setembro de 2025 e de 2024, a Companhia não possui instrumentos que poderiam diluir o resultado básico por ação. Desta forma, não há diferenciação entre o resultado diluído e o resultado básico por ação.

Os cálculos dos resultados por ação dos períodos de 30 de setembro de 2025 e de 2024 podem ser assim demonstrados:

| | Período de nove meses findo em | |
|--|-----------------------------------|-------------------|
| | <u>30/09/2025</u> | <u>30/09/2024</u> |
| Numerador | | |
| Resultado líquido do período | 69.266 | 70.357 |
| Denominador (em milhares de ações) | | |
| Média ponderada de número de ações ordinárias | 94.500 | 94.500 |
| Resultado básico por ação atribuída aos acionistas por ação ordinária | <u>0,73</u> | <u>0,74</u> |

21 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus condições vigentes no mercado. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco, como também não efetua operações definidas como derivativos exóticos.

Os resultados obtidos com estas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração da Companhia. Todas as operações com instrumentos financeiros estão reconhecidas nas informações financeiras intermediárias da Companhia.

Valor justo de instrumentos financeiros e hierarquia do valor justo

O CPC 40 (R1) – Instrumentos financeiros: evidenciação, define valor justo como o valor/preço que seria recebido na venda de um ativo ou pago na transferência de um passivo em uma transação ordinária entre participantes de um mercado na data de sua mensuração. A norma esclarece que o valor justo deve ser fundamentado nas premissas que os participantes de um mercado utilizam quando atribuem um valor/preço a um ativo ou passivo e estabelece uma hierarquia que prioriza a informação utilizada para desenvolver essas premissas. A hierarquia do valor justo atribui maior peso às informações de mercado disponíveis (ou seja, dados observáveis) e menor peso às informações relacionadas a dados sem transparência (ou seja, dados inobserváveis). Adicionalmente, a norma requer que a Companhia considere todos os aspectos de riscos de não desempenho (“*non performance risk*”) ao mensurar o valor justo de um passivo.

O CPC 40 (R1) estabelece uma hierarquia de três níveis (nível 1, 2 e 3) a ser utilizada ao mensurar e divulgar o valor justo de instrumentos financeiros. Um instrumento de categorização na hierarquia do valor justo baseia-se no nível de “input” significativo para sua mensuração, onde os instrumentos classificados como nível 1 são aqueles que dispõem de “inputs” baseados em preços praticados em mercado ativo para instrumentos idênticos, sem que a Companhia tenha poder de ajustar tais preços, enquanto aqueles classificados como nível 3 são aqueles para os quais os “inputs” de precificação de mercado são raros ou inexistentes e que dependem de maior aplicação de julgamento da Companhia para definição de seu valor justo. Os de nível 2 são aqueles com níveis de “input” que não se enquadram completamente nem no nível 1, nem no nível 3.

A tabela abaixo demonstra, de forma resumida, os principais ativos e passivos financeiros em 30 de setembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024. Os ativos e passivos financeiros da Companhia reconhecidos a custo amortizado, não apresentam diferença significativa entre seus saldos contábeis e valor justo.

Para aqueles ativos e passivos financeiros registrados a valor justo, demonstramos também os respectivos níveis de hierarquia do valor justo:

| | 30/09/2025 | | | Valor Justo Nível 1 |
|------------------------------------|--|--|----------------|--------------------------------|
| | Valor justo por meio do resultado | Valor Contábil Custo amortizado | Total | |
| Ativos | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | - | 49.602 | 49.602 | - |
| Mútuo partes relacionadas | - | 216.345 | 216.345 | - |
| Contas a receber de clientes | - | 38.418 | 38.418 | - |
| Ativo financeiro | - | 494.885 | 494.885 | - |
| | - | 799.250 | 799.250 | - |
| Passivos | | | | |
| Debêntures | - | 412.465 | 412.465 | 436.126. |
| Fornecedores, incluindo confirming | - | 18.365 | 18.365 | . |
| Dividendos a pagar | - | 46.318 | 46.318 | . |
| | - | 477.148 | 477.148 | 436.126. |

| | 31/12/2024 | | | Valor Justo Nível 1 |
|------------------------------------|---|---------------------------------------|----------------|------------------------|
| | Valor justo por meio do resultado | Valor Contábil Custo amortizado | Total | |
| Ativos | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 41 | 13.233 | 13.274 | 41 |
| Aplicações financeiras | - | 3.710 | 3.710 | - |
| Mútuo partes relacionadas | - | 200.000 | 200.000 | - |
| Contas a receber de clientes | - | 46.313 | 46.313 | - |
| Ativo financeiro | - | 476.491 | 476.491 | - |
| | 41 | 739.747 | 739.788 | 41 |
| Passivos | | | | |
| Debêntures | - | 412.961 | 412.961 | - |
| Fornecedores, incluindo confirming | - | 23.016 | 23.016 | - |
| Dividendos a pagar | - | 46.318 | 46.318 | - |
| | - | 482.295 | 482.295 | - |

22 GERENCIAMENTO DE RISCOS

Exposição a riscos financeiros

Os mapeamentos de riscos foram segregados em quatro categorias: (a) Risco de capital é o risco da Companhia garantir a sua continuidade e dos seus negócios em longo prazo, dentro dessa ótica a Companhia deve ser capaz de gerar valor aos seus acionistas através de pagamento de dividendos e ganho de capital, e ao mesmo tempo manter um perfil de dívida adequado às suas atividades (b) Risco de mercado é o risco de que alterações nos preços de mercado – tais como taxas de câmbio e taxas de juros irão afetar os ganhos da Companhia ou o valor de seus instrumentos financeiros. O objetivo de gerenciar esse risco controlar as exposições de mercado, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno. (c) Risco de liquidez é o risco de que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou com outro ativo financeiro; (d) Risco de crédito é o risco de incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais.

(a) Risco de capital

A Administração revisa periodicamente a estrutura de capital da Companhia. Como parte dessa revisão, a Administração considera sua estrutura de capital, em especial a curva futura de realização de seu ativo financeiro e seus passivos financeiros de financiamento, para mapear a gestão do risco no longo prazo.

Dessa forma, a Companhia avalia, em bases anuais, quais seriam os saldos totais de sua dívida ou caixa líquido sobre o patrimônio líquido, considerando que todo o ativo financeiro será realizado, bem como todo o passivo com financiamentos, pago. Durante o trimestre, não foram identificados indícios que denotassem deterioração da estrutura de capital da Companhia em relação à data auditada de 31 de dezembro de 2024.

(b) Risco de mercado

Exposição ao risco de taxas de juros

Ativos

A Companhia possui caixa e equivalentes de caixa, bem como aplicações financeiras, mantidos substancialmente em CDB's, indexados à taxa CDI – Certificado de Depósito Interfinanceiro, e fundos de investimentos (ver notas explicativas nº 3 e 4).

Adicionalmente, conforme mencionado na nota explicativa nº 7, o ativo financeiro da Companhia também possui remuneração a uma taxa pré-fixada. Os riscos nestas posições advêm da possibilidade de ocorrerem oscilações negativas nas taxas de juros pactuadas e, conseqüentemente, na remuneração destes ativos.

Passivos

Companhia está exposta a riscos relativos à variação em taxas de juros em função de debêntures emitidas.

Abaixo é apresentada a composição da exposição líquida dos ativos e passivos financeiros da Companhia sujeitos a variações nas taxas de juros:

| | <u>30/09/2025</u> | <u>31/12/2024</u> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| <u>Exposição a taxas de juros pré-fixadas</u> | | |
| <i>Ativos</i> | | |
| Ativo financeiro | 494.885 | 476.491 |
| Exposição líquida às taxas de juros pré-fixadas | <u>494.885</u> | <u>476.491</u> |
| <u>Exposição às taxas de juros pós-fixadas</u> | | |
| <i>Ativos</i> | | |
| Caixa e equivalentes de caixa - Aplicação em CDB | 49.602 | 13.233 |
| Aplicações financeiras | - | 3.710 |
| Mútuo – partes relacionadas | 216.345 | 200.000 |
| <i>Passivos</i> | | |
| Debêntures | (412.465) | (412.961) |
| Exposição líquida às taxas de juros pós-fixada | <u>(146.518)</u> | <u>(196.018)</u> |
| Exposição líquida total a taxas de juros | <u><u>348.367</u></u> | <u><u>280.473</u></u> |

Análise de sensibilidade

A Companhia fez uma análise de sensibilidade dos efeitos da variação destas taxas sobre seus ativos e passivos financeiros. Na referida análise, os indexadores foram estressados negativa e positivamente em 25% e 50% em relação ao cenário base, servindo de parâmetro para os cenários I, II, III e IV, respectivamente, onde:

Cenário atual: refere-se ao cenário real em 30 de setembro de 2025;

Cenário base: elaborado com base nas informações reais disponíveis no dia 15 de outubro de 2025, extraídas de fontes confiáveis do mercado financeiro como Banco Central e CETIP.

Cenários I, II, III e IV: conforme mencionado anteriormente, refere-se à sensibilidade nas variações em relação ao cenário base, retraídas em 50% (cenário I) e 25% (cenário II), e majorados em 25% (cenário III) e 50% (cenário IV), considerando um horizonte de 12 meses.

A tabela abaixo demonstra os indexadores aos quais a Companhia está exposta, bem como o cálculo de suas possíveis oscilações, considerando os critérios descritos acima.

| Indexadores | Risco | 30/09/2025 | Período até 30 de setembro de 2026 | | | | |
|-------------|--------------|---------------|------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | | Cenário Atual | Cenário Base | Cenário I (-50%) | Cenário II (-25%) | Cenário III (+25%) | Cenário IV (+50%) |
| CDI | Variação CDI | 14,90% | 14,90% | 7,45% | 11,18% | 18,63% | 22,35% |

A sensibilidade dos ativos e passivos financeiros, com base nos cenários expostos acima, pode ser assim demonstrada:

| Ativos financeiros | | 30/09/2025 | Período até 30 de setembro de 2026 | | | | |
|---|--------------|----------------|------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Operação | Risco | Cenário Atual | Cenário Base | Cenário I (-50%) | Cenário II (-25%) | Cenário III (+25%) | Cenário IV (+50%) |
| Aplicações financeiras de liquidez imediata | Variação CDI | 49.594 | 56.984 | 53.289 | 55.136 | 58.831 | 60.678 |
| Mútuo | CDI | 216.345 | 248.580 | 232.463 | 240.522 | 256.639 | 264.698 |
| | | 265.947 | 305.364 | 285.751 | 295.658 | 315.470 | 325.376 |
| Efeito de ganho (perda) | | | 39.625 | (19.812) | (9.906) | 9.906 | 19.812 |
| Passivos financeiros | | 30/09/2025 | Período até 30 de setembro de 2026 | | | | |
| Operação | Risco | Cenário Atual | Cenário Base | Cenário I (-50%) | Cenário II (-25%) | Cenário III (+25%) | Cenário IV (+50%) |
| Debênture | Variação CDI | 412.464 | 473.922 | 443.194 | 458.558 | 489.287 | 504.651 |
| | | 412.464 | 473.922 | 443.194 | 458.558 | 489.287 | 504.561 |
| Efeito de ganho (perda) | | | (61.457) | 30.729 | 15.364 | (15.364) | (30.729) |
| Efeito de ganho (perda), líquido | | | (21.832) | 10.916 | 5.458 | (5.458) | (10.916) |

O ativo financeiro não foi submetido a análise de sensibilidade, visto que não está exposto a variação de indexadores financeiros. A remuneração do ativo financeiro é atualizada anualmente por uma cesta de índices definida em contrato, conforme mencionado na nota explicativa nº 7.

(c) Risco de liquidez

O gerenciamento do risco de liquidez é efetuado pela Diretoria Financeira e monitorado pelo Conselho de Administração. O gerenciamento do risco de liquidez é elaborado tendo em vista as necessidades de captação e a gestão de liquidez no curto, médio e longo prazos. A Companhia gerencia o risco de liquidez mantendo adequados recursos financeiros disponíveis em caixa e equivalentes de caixa e por meio de linhas de crédito para captação de empréstimos, com base no monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais, e pela combinação dos perfis de vencimento dos ativos e passivos financeiros e operacionais.

Em conformidade com a gestão do risco de liquidez, a Companhia tem realizado uma gestão efetiva do seu ciclo operacional, adequando o prazo médio de recebimento com o prazo médio de pagamento.

| | Até 1 ano | Até 2 anos | Acima de 3 anos | Total de fluxo de caixa contratual esperado (valores nominais) |
|------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|--|
| Debêntures | 111.479 | 101.861 | 413.375 | 626.715 |
| Fornecedores, incluindo confirming | 18.365 | - | - | 18.365 |
| Passivos financeiros | 129.844 | 101.861 | 413.375 | 645.080 |

O quadro acima representa os passivos financeiros não derivativos da Companhia, por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente no balanço patrimonial até a data contratual do vencimento considerando o cumprimento de cláusulas restritivas.

(d) Risco de crédito

O risco de crédito é proveniente da possibilidade de a Companhia sofrer perdas decorrentes de inadimplência de suas contrapartes ou de instituições financeiras depositárias de recursos ou de investimentos financeiros. Para mitigar esses riscos, a Companhia acompanha rigorosamente o cronograma físico e financeiro de suas operações, além de fazer o acompanhamento permanente das posições em aberto e garantir os fluxos normais de recebimento. Adicionalmente, as posições são lastreadas pelo Fundo Garantidor de Crédito, que mitiga o risco de perdas.

23 SEGUROS

A Companhia mantém cobertura de seguros em montantes considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades. As apólices de seguros referentes aos riscos contratados estão demonstradas no quadro abaixo:

| 30/09/2025 | | | | |
|--------------------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Seguradora | Categoria | Apólice | Vigência | Valor |
| Chubb Seguros S.A. | Risco Operacional | 0202049996 | Jul/2025 a Jul/2026 | 724.976 |
| Fator Seguros S.A. | Resp. Civil | 5100004265 | Jun/2025 a Jun/2026 | 30.000 |
| Ezze Seguros S.A. | Seguro e Garantia | 7507055435 | mai/2025 a mai/2026 | 4.123 |
| | | | | 759.099 |

Garantias de execução do contrato de concessão pela concessionária

A Companhia mantém em favor do Poder Concedente, garantias do fiel cumprimento das obrigações contratuais, estipuladas no contrato de concessão administrativa para realização de serviços e obras de engenharia e prestação de serviço de apoio não assistenciais ao funcionamento Hospital OZN Health de Manaus, por intermédio da Secretaria de Estado da Saúde (SES-AM). As garantias serão atualizadas anualmente pelo IRC (Índice de reajuste de contraprestação), na mesma data dos reajustes da contraprestação pública máxima. A garantia atual corrigida tem valor de R\$4.123.

24 INFORMAÇÕES POR SEGMENTO

As informações reportadas a Diretoria Executiva (principal tomador de decisões relevantes do Grupo) para alocar recursos e avaliar o desempenho do negócio se concentram nas estruturas da operação de concessão administrativa para a prestação de serviço de construção, fornecimento de equipamentos, manutenção e gestão dos serviços não assistenciais do Hospital e Pronto Socorro Delphina Rinaldi Abdel Aziz. Dessa forma, a Companhia conta com apenas um segmento operacional.

25 INFORMAÇÕES ADICIONAIS ÀS DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

| | 30/09/2025 | 30/09/2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Compensação entre juros sobre empréstimos com partes relacionadas a receber e despesas entre partes relacionadas a pagar | 7.769 | - |

26 EVENTOS SUBSEQUENTES

Em 14 de outubro de 2025, foi aprovado pelo Conselho de Administração a deliberação no montante de R\$40.738 de dividendos a pagar à OPY Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A, associados a reserva de lucros demonstrados no Balanço Patrimonial de 2024. Nesse mesmo ato, aprovou-se também o abatimento parcial do saldo devedor de mútuo com a Mutuária (OPY Healthcare Gestão de Ativos e Investimentos S.A) no total de R\$87.056. O abatimento foi realizado por meio da compensação de dividendos intermediários no montante de R\$46.318 já existentes no Balanço Patrimonial em 30 de setembro de 2025, além da nova deliberação de R\$40.738 já citada.

27 APROVAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

As informações financeiras intermediárias foram aprovadas e autorizadas pelo Conselho de Administração da Companhia em 14 de novembro de 2025.

DIRETOR PRESIDENTE

Thiago Nery Python

DIRETOR FINANCEIRO

Felipe Rodrigues Tonetti

CONTADOR RESPONSÁVEL

Ronney Donizete Fernandes
Contador - CRC 286.064/O-3