

Saúde, Alegria e Sustentabilidade Brasil

**Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2021**

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	3
Balancos patrimoniais	6
Demonstrações do resultado	7
Demonstrações dos resultados abrangentes	8
Demonstrações das mutações do patrimônio social	9
Demonstrações dos fluxos de caixa	10
Notas explicativas às demonstrações financeiras	11



Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Conselheiros e Diretores da Saúde, Alegria e Sustentabilidade Brasil

São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Saúde, Alegria e Sustentabilidade Brasil (“SAS Brasil” ou “Entidade”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Saúde, Alegria e Sustentabilidade Brasil em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas.

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 financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, 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.

Responsabilidade da administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras. 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 financeiras, 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.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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 e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 02 de janeiro de 2023

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP-027685/O-0 "F" SP



Thais de Lima Rodrigues Leandrini
Contadora CRC 1SP280836/O-5

SAUDE ALEGRIA E SUSTENTABILIDADE BRASIL

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)

Ativo				Passivo e patrimônio social			
	Nota explicativa	2021	2020		Nota explicativa	2021	2020
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.080.725	1.554.620	Fornecedores	13	159.255	44.790
Contrato a Receber	5	98.000	-	Obrigações tributárias	14	23.947	45.400
Adiantamentos a fornecedores	6	-	242.858	Obrigações trabalhistas	15	88.643	199.708
Adiantamentos de funcionários	7	10.835	-	Contas a pagar	13	1.488	27.294
Tributos a recuperar	8	-	1.452	Projetos vinculados a executar	24	1.161.739	549.705
Despesas Pagas Antecipadas	9	84.000	2.735	Total do passivo circulante		1.435.072	637.872
Total do ativo circulante		1.273.560	1.801.665				
Não circulante				Não circulante			
Outros Créditos	12	601.887	-	Outros Créditos	12	601.887	-
Imobilizado	10	774.414	386.183	Total do passivo não circulante		601.887	229.025
Intangível	11	158.424	200.967				
Total do ativo não circulante		1.534.725	587.150	Patrimônio social			
				Patrimônio social		1.521.918	481.759
				Superávit/(Déficit) acumulado		(750.592)	1.040.159
				Total do patrimônio líquido	18	771.326	1.521.918
Total do ativo		2.808.285	2.388.815	Total do passivo e patrimônio social		2.808.285	2.388.815

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SAUDE ALEGRIA E SUSTENTABILIDADE BRASIL

Demonstrações do resultado em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Em Reais)

	Nota explicativa	2021	2020
Receitas operacionais			
Receitas das atividades	19	3.691.909	3.805.868
Receita de serviços voluntários	23	350.311	986.265
Rendimentos financeiros	-	19.240	8.358
Total das Receitas operacionais		4.061.460	4.800.491
Custos diretos das atividades	20	(4.107.258)	(1.428.018)
Serviços voluntários	23	(350.311)	(986.265)
Resultado Bruto		(396.109)	2.386.208
Despesas Operacionais			
Salários	21	(187.251)	(876.381)
Encargos Sociais	21	2.467	(187.378)
Impostos e Taxas	21	(15.726)	(4.286)
Aluguéis	21	(27.551)	(24.881)
Serviços Gerais	21	(99.714)	(82.256)
Manutenção	21	(10.442)	(54.538)
Depreciação e Amortização	21	(119.204)	(105.732)
Despesas financeiras	21	(5.959)	(10.599)
Resultado operacional		(463.380)	(1.346.050)
Outras Receitas/Despesas não operacionais			
Prêmio de seguros	22	108.897	-
(=) Superávit/(Déficit) do exercício		(750.592)	1.040.158

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SAUDE ALEGRIA E SUSTENTABILIDADE BRASIL

Demonstrações dos resultados abrangentes em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
(=) Superávit/(Déficit) do exercício	(750.592)	1.040.159
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total	<u>(750.592)</u>	<u>1.040.159</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SAUDE ALEGRIA E SUSTENTABILIDADE BRASIL

Demonstrações das mutações do patrimônio social em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)

	<u>Patrimônio social</u>	<u>Superávit acumulado</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de janeiro de 2019	481.759	-	481.759
Superávit do exercício	-	1.040.159	1.040.159
Transferência para o patrimônio social	1.040.159	(1.040.159)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	1.521.918	-	1.521.918
Déficit do exercício	-	(750.592)	(750.592)
Transferência para o patrimônio social	(750.592)	750.592	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	771.326	-	771.326

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

SAÚDE ALEGRIA E SUSTENTABILIDADE BRASIL

Demonstrações dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em Reais)

	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit/(Déficit)	(750.592)	1.040.159
Baixa de ativo imobilizado	(108.000)	-
Depreciação e amortização	153.719	105.732
Superávit / (Déficit) ajustado	(704.873)	1.145.891
Varição nos ativos e passivos		
(Aumento) / Redução nos ativos em		
Adiantamentos a fornecedores	242.858	(242.858)
Adiantamentos a funcionários	(10.835)	-
Contas a receber	(98.000)	-
Despesas Antecipadas	(81.265)	(2.735)
Tributos a recuperar	1.452	(1.452)
Aumento / (Redução) nos passivos em		
Fornecedores	114.465	44.790
Obrigações tributárias	(21.453)	45.400
Obrigações trabalhistas	(111.065)	199.708
Contas a pagar	(25.806)	(32.706)
Caixa líquido (utilizado nas) proveniente nas atividades operacionais	(694.522)	1.156.037
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(499.408)	(159.114)
Aquisição de intangível	-	(162.883)
Prêmio de seguros	108.897	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	-	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(390.511)	(321.997)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Projetos vinculados a executar	612.034	549.705
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento	612.034	549.705
Aumento / (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	(473.895)	1.383.745
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	1.554.620	170.875
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	1.080.725	1.554.620
Aumento / (redução) líquido em caixa e equivalentes de caixa	(473.895)	1.383.745

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em Reais)

1. Contexto operacional

A Saúde Alegria e Sustentabilidade Brasil (“SAS Brasil” ou “Entidade”), iniciou suas atividades no ano de 2013, é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, sem vínculos político-partidária nem distinção de credo, raça, etnia, classe, orientação sexual e gênero, constituída sob forma de Entidade, com duração por tempo indeterminado, com sede e foro no município de São Paulo, Estado de São Paulo, à Rua Claudio Soares, 72 – conjunto 211 – Pinheiros, CEP 05422-030 – São Paulo/SP.

A finalidade da SAS Brasil é (i) promover o acesso à saúde e assistência social, junto a população carente em território nacional, por meio de unidades moveis montadas sobre contêineres ou carretas adaptada com consultórios médicos completos, atendendo as especialidades de ginecologia, dermatologia, oftalmologia, odontologia, saúde mental e saúde veterinária (ii) promover acesso à educação sobre a saúde e sustentabilidade, (iii) estimular a cultura do colaborativíssimo para a transformação social e (iv) promover a arte e a cultura, defesa e conservação do patrimônio histórico e artístico.

As principais fontes de recursos são oriundas de doações de pessoas físicas e jurídicas, de companhias mantenedoras de convênios e patrocínio de projetos nacionais, das doações e subvenções recebidas por quaisquer outras rendas, diretas ou indiretas, por ela auferidas.

A Entidade é qualificada com Organização da Sociedade Civil de Interesse Público (OSCIP) conforme de termina a Lei 9.790/99, estando sua atividade abrangida pela isenção tributária nos termos da Lei 9.532/97. Sua qualificação foi formalizada por Despacho da Secretaria Nacional de Justiça, órgão integrante do Ministério da Justiça.

Atualmente conta também com sistema de inovações da tecnologia para garantir o atendimento à população carente por meio remoto.

A Entidade está tomando as medidas preventivas e de mitigação dos riscos de disseminação do coronavírus (COVID-19), de acordo com as diretrizes estabelecidas pelas autoridades de saúde locais e seguindo as orientações da Organização Mundial de Saúde (OMS), visando minimizar impactos à saúde e segurança de seus funcionários, familiares, parceiros e comunidades, bem como a continuidade de todas as suas operações.

Entre as medidas adotadas pela Entidade destacam-se o atendimento à distância, via telemedicina, com uma plataforma própria e prontuário eletrônico que garante o sigilo dos dados dos pacientes, e assim garantindo a segurança dos atendidos e seus profissionais, foram cancelados os eventos internos e viagens, mas os atendimentos acabaram sendo feitos por meios eletrônicos de comunicação e flexibilizando rotinas de trabalho para evitar aglomerações.

Com a inovação dos atendimentos à distância a Entidade se tornou uma das instituições de saúde com referência no combate a COVID-19 garantindo o acesso à saúde no Brasil.

2. Base de preparação

a. Declaração de conformidade

As demonstrações Financeiras da SAS Brasil foram preparadas de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil aplicáveis a pequenas e médias empresas, entidades sem finalidade de lucros.

A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração em 02 de janeiro de 2023.

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto pelos instrumentos financeiros não-derivativos designados pelo valor justo por meio do resultado, mensurados pelo valor justo.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil, aplicáveis a pequenas e médias empresas, exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas financeiras e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas financeiras são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

3 Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras são apresentadas a seguir. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo indicação em contrário.

3.1 Instrumentos Financeiros

(i) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros a partir da data da aplicação. Estes ativos são sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor, e são utilizados para pagamento das obrigações de curto prazo.

(i) Ativos financeiros não derivativos

A Entidade reconhece os empréstimos e recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

(ii) Ativos e Passivos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são inicialmente reconhecidos pelo valor justo acrescidos dos custos diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Subsequentemente ao reconhecimento inicial, os ativos e passivos financeiros são mensurados a cada data do balanço, de acordo com a sua classificação, que é definida no reconhecimento inicial de acordo com os propósitos de cada aquisição ou emissão.

(iii) Instrumentos financeiros derivativos

Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante o exercício 2021 e 2020, incluindo operações de hedge.

3.2 Apuração do resultado e reconhecimento das receitas e despesas

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício. Os valores recebidos e empregados de Projetos originados de contratos com intuições privadas, são registrados da seguinte forma:

a. Recebimento dos recursos: Quando ocorre o recebimento de recursos é reconhecido o débito de recursos vinculados a projetos e o crédito de projetos vinculados a executar no passivo circulante e não circulante, a depender do prazo do contrato.

b. Custos diretos de projetos: Quando ocorrem os gastos dos Projetos, são reconhecidos os custos correspondentes, sendo os custos reconhecidos em contrapartida ao débito do passivo de projetos a executar.

3.3 Ativo Imobilizado

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

(i) Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (*impairment*) acumuladas, quando necessário.

(ii) Depreciação

A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo, deduzido do valor residual.

A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado.

As vidas úteis estimadas para os períodos correntes e comparativos são as seguintes:

Equipamentos para processamento de dados	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Máquinas e equipamentos	10 anos
Veículos	5 anos

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais serão revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas Financeiras.

3.4 Ativo Intangível

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade. Os ativos intangíveis com vida útil definida são geralmente amortizados de forma linear no decorrer de um período estimado de benefício econômico.

As vidas úteis estimadas dos itens registrados como ativo intangível são as seguintes:

Softwares	5 anos
-----------	--------

3.5 Redução ao valor recuperável

a. Ativos financeiros

Um ativo financeiro mensurado pelo valor justo por meio do resultado é avaliado a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica que um evento de perda ocorreu após o reconhecimento inicial do ativo, e que aquele evento de perda teve um efeito negativo nos fluxos de caixa futuros projetados que podem ser estimados de uma maneira confiável.

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a Administração da Entidade não identificou qualquer evidência que justificasse a necessidade de provisão.

3.6 Provisões e passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

3.7 Receitas e Despesas com trabalhos voluntários

A Entidade valoriza as receitas com trabalhos voluntários, inclusive dos membros integrantes de órgãos da administração, sendo mensuradas ao seu valor justo levando-se em consideração os montantes que a Entidade haveria de pagar caso contratasse estes serviços em mercado similar. As receitas com trabalhos voluntários são reconhecidas no resultado do exercício como receita no grupo de “Receitas com Serviços Voluntários” em contrapartida nas “Custo com Serviços Voluntários”.

3.8 Aspectos tributários

As contribuições previdenciárias, na parte dos empregados, e os demais encargos sociais e tributários sobre a folha de pagamento (INSS, FGTS, IRRF e PIS), os impostos e as contribuições sobre serviços de terceiros (INSS, IRRF) são recolhidos com base na legislação e nas alíquotas vigentes.

A Entidade possui o título de Organização da Sociedade Civil de Interesse Público (OSCIP), certificado emitido pelo poder público federal ao comprovar o cumprimento de certos requisitos, especialmente aqueles derivados de normas de transparência administrativas. Em contrapartida, podem celebrar com o poder público os chamados termos de parceria, que são uma alternativa interessante aos convênios para ter maior agilidade e razoabilidade em prestar contas.

Em atendimento ao item 27, letra “c” da ITG 2002 (R1) - entidade sem finalidade de lucros, a Entidade apresenta a seguir a relação dos tributos objetos da renúncia fiscal para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020:

- IRPJ (Imposto de renda da Pessoa Jurídica)
- CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido)
- ISSQN (Imposto sobre Prestação de Serviços de Qualquer Natureza).
- COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social) sobre as receitas próprias.

Sendo assim, a SAS Brasil está isenta de recolhimento do imposto de renda e da contribuição social sobre eventual superávit apurado. Com relação aos demais tributos incidentes sobre as operações próprias de sua atividade, destaca-se o seguinte:

(i) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS), a Medida Provisória (MP) no 2.158-35, em seu artigo 13, inciso IV, dispôs que as instituições de caráter filantrópico que preencham as condições e requisitos do artigo 12 da Lei no 9.532, de 10 de dezembro de 2007 estão isentas da COFINS sobre as receitas auferidas relacionadas a suas atividades próprias.

(ii) Imposto de renda da Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (IRPJ e CSLL), tendo em vista o quanto disposto no art. 15 da Lei n. 9.532/97.

(iii) Imposto sobre Prestação de Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), tendo em vista o quanto disposto na Lei n. A lei 16.127/15.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	2021	2020
Banco conta corrente	128.296	40
Aplicações financeiras	952.429	1.554.580
	1.080.725	1.554.620

As aplicações financeiras são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa, estando sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. A seguir, as aplicações financeiras detalhadas por tipo de operação:

Tipo de aplicação	2021	2020
CDB ^(I)	744.765	201.710
Fundos de investimento ^(II)	207.664	1.352.870
	952.429	1.554.580

^(I) Certificado de depósito bancário (CDB). A taxa média anual de juros é de 100% do CDI (certificado de depósito interbancário) em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

^(II) A taxa média de rentabilidade dos últimos 12 meses é de 4,18% em 31 de dezembro de 2021 e de 2,23% em 31 de dezembro de 2020.

5. Contrato a receber

Valor de R\$ 98.000 referente termo de parceria assinado em 2021 com a empresa Produtos Roche químicos referente Projeto Banco de Sangue Itinerante.

6. Adiantamentos a fornecedores

	2021	2020
Adiantamentos a fornecedores ^(*)	-	242.858
	-	242.858

^(*) Os valores correspondem substancialmente ao adiantamento aos fornecedores para confecção das unidades de teleatendimento.

7. Adiantamentos de Funcionario

	2021	2020
Adiantamento de Ferias	10.835	-
	10.835	-

8. Tributos a recuperar

	2021	2020
Tributos a Recuperar (a)	-	1.452
	-	1.452

(a) São referentes ao PIS e COFINS sobre as verbas trabalhistas.

9. Despesas Pagas Antecipadas

	2021	2020
Prêmios de seguros a apropriar	-	2.735
Contratos a realizar ⁽ⁱ⁾	84.000	-
	84.000	2.735

(i) Refere-se a valor remanescente do prestador de serviços AFV SERVIÇOS E SOLUÇÕES ADM. LTDA.

10. Imobilizado

	Equipos p/ Processamento de Dados	Máquinas e Equipos.	Móveis e utensílios	Veículos	TOTAL
Custo					
Saldo 31/12/2019	-	85.176	-	381.600	466.776
Adições	16.787	140.666	1.661	-	159.114
Saldo 31/12/2020	16.787	225.842	1.661	381.600	625.890
Adições	26.602	472.806	-	-	499.408
Baixas	-	-	-	(108.000)	(108.000)
Saldo 31/12/2021	43.389	698.648	1.661	273.600	1.017.298

**Depreciação
 acumulada**

Saldo 31/12/2019	-	(30.011)	-	(121.365)	(151.376)
Adições	(677)	(11.299)	(35)	(76.320)	(88.331)
Saldo 31/12/2020	(677)	(41.311)	(35)	(197.685)	(239.708)
Adições	(5.725)	(40.665)	(166)	(64.620)	(111.176)
Baixas	-	-	-	108.000	108.000
Saldo 31/12/2021	(6.402)	(81.976)	(201)	(154.305)	(242.884)

Imobilizado líquido em 31/12/2020	16.110	184.532	1.626	183.915	386.183
Imobilizado líquido em 31/12/2021	36.987	616.672	1.460	119.295	774.414

11. Intangível

Custo	Software
Saldo 31/12/2019	60.000
Adições	162.883
Saldo 31/12/2020	222.883
Adições	-
Saldo 31/12/2021	222.883

Amortização acumulada	Software
Saldo 31 /12/2019	(4.516)
Adições	(17.400)
Saldo 31/12/2020	(21.916)
Adições	(42.543)
Saldo 31/12/2021	(64.459)

Intangível líquido em 31/12/2020	200.967
Intangível líquido em 31/12/2021	158.424

12. Outros Créditos

Referente a duas unidades móveis de saúde cedidas pela Mercedes-Benz em comodato até 2024 totalizando o valor de R\$ 601.887.

13. Contas a pagar e fornecedores

	2021	2020
Fornecedores		
Equipamentos	46.000	7.389
Consultoria	94.901	-
Comunicação visual unidades móveis	11.350	-
Infraestrutura de TI em nuvem	6.865	-
Software de ponto	140	-
Recrutamento e seleção	-	10.671
Serviços terceirizados a pagar	1.488	54.024
	160.743	72.084

14. Obrigações tributárias

	2021	2020
IRRF sobre folha	20.303	39.336
IRRF sobre serviços tomados	589	770
Pis sobre folha	577	1.133
Contribuições sobre serviços tomados	1.826	2.406
INSS sobre serviços tomados	-	253
ISS sobre serviços tomados	652	1.502
	23.947	45.400

15. Obrigações trabalhistas

	2021	2020
Salários	24.075	53.928
Pró-labore	-	55.995
FGTS	4.104	5.196
INSS	25.811	57.176
Férias	25.995	20.546
Encargos sobre férias	8.658	6.867
	88.643	199.708

16. Provisão para contingências

O valor constituído como provisão é a melhor estimativa do valor de liquidação no fim de cada período, levando-se em consideração os riscos e as incertezas relacionados à obrigação, suportada na opinião de consultores jurídicos. Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a Entidade não possuía nenhum processo (cível, trabalhista ou tributário).

17. Partes relacionadas - Remuneração da Administração

Na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 10 de agosto de 2020, através de votação da diretoria executiva e seus conselheiros, foi estabelecida remuneração por hora efetivamente trabalhada na gestão executiva da entidade, em consonância com a Lei 9.790/99 Art. 4º Item VI. O valor referente ao pró-labore em 2021 foi de R\$ 639.200 e R\$ 378.268 (5 meses) em 31 de dezembro de 2020.

18. Patrimônio social

O patrimônio social é composto, substancialmente, pelo patrimônio social no montante de R\$ 771.326 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 1.521.918 em 31 de dezembro de 2020) e pelos déficits/superávits apurados anualmente, aprovados pela Assembleia Geral e as doações de bens patrimoniais, quando aplicável.

19. Receitas operacionais

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Convênio ⁽ⁱ⁾	288.993	11.008
Patrocínio ⁽ⁱ⁾	1.448.340	2.114.287
Doações – Pessoa Física ⁽ⁱⁱ⁾	425.921	396.644
Doações – Pessoa Jurídica ⁽ⁱⁱ⁾	1.415.821	1.263.706
Outras receitas ⁽ⁱⁱⁱ⁾	112.834	20.223
	<u>3.691.909</u>	<u>3.805.868</u>

⁽ⁱ⁾ Receitas de convênio e patrocínio: estão atreladas a contratos firmados com pessoas jurídicas onde há repasse de valores à Entidade tendo como contrapartida desenvolvimento de atividades pré-estabelecidas em contrato. Os repasses geralmente são realizados à vista, ou em curto ou médio prazos, as receitas são registradas respeitando os prazos estabelecidos em contrato e, portanto, gerando, quando aplicável, um passivo de “projetos vinculados a executar”.

⁽ⁱ⁾ Principais patrocinadores Roche, FIOTEC e Fabio Barbosa.

⁽ⁱⁱ⁾ Receitas de doação: referem-se aos valores de doações de pessoas físicas e jurídicas, tanto para custear projetos quanto como doações espontâneas para a entidade.

⁽ⁱⁱⁱ⁾ Outras receitas: referem-se a doações de produtos.

a. Projetos executados em 2021

Tipo de contrato	Contraparte	Data inicial da vigência	Data final da vigência	31/12/2021	31/12/2020
Patrocínio	Produtos Roche Químicos	18/05/2020	30/07/2020	-	85.000
Patrocínio	Produtos Roche Químicos	01/09/2020	01/09/2021	213.918	106.082
Patrocínio	Produtos Roche Químicos	10/12/2021	10/02/2022	33.193	-
Patrocínio	FIOTEC	24/07/2020	24/10/2020	-	830.000
Patrocínio	FIOTEC	25/10/2020	22/12/2020	-	1.070.000
Patrocínio	FIOTEC	18/03/2021	24/02/2022	910.217	-
Patrocínio	FIOTEC	26/08/2021	24/02/2022	244.217	-
Patrocínio	Fabio Colletti Barbosa	01/09/2020	01/09/2021	46.795	23.205
Convênio	SLMandic	25/10/2020	25/10/2021	288.992	11.008
Doação	Philips	26/03/2021	31/05/2022	547.300	-
Doação	Produtos Roche Químicos	13/08/2021	24/02/2022	59.231	-
Doação	Fabio Colletti Barbosa	30/11/2021	30/06/2022	17.645	-
				⁽ⁱ⁾2.361.508	2.125.295

⁽ⁱ⁾ O valor de R\$ 2.361.508 detalhado por tipo de contrato está contido no total de receitas operacionais de 2021 da nota explicativa 20.

20. Custos diretos das atividades

	2021	2020
Logística	(393.196)	(175.517)
Comunicação	(141.190)	(82.210)
Tecnologia da informação / Equipe TI	(168.338)	(147.723)
Equipamentos	(107.089)	(194.229)
Matérias de consumo	(102.773)	(49.726)
Equipe de apoio	(375.099)	(194.464)
Equipe administrativa	(99.165)	(282.100)
Equipe Saúde	(426.051)	(234.347)
Equipe Comunicação	(85.450)	(59.821)
Encargos Sociais	(32.835)	-
Serviços Jurídicos	(40.586)	-
Honorários Contábeis	(34.600)	(380)
Consultoria	(98.020)	-
Custos com Captação	(2.541)	(7.500)

Custo com Pessoal		
Salários e Ordenados	(586.105)	-
Pró-Labore	(605.153)	-
13º Salário	(43.979)	-
Férias	(57.976)	-
Encargos Sociais	(393.660)	-
Benefícios	(66.304)	-
Serviços de Terceiros	(195.270)	-
Despesas Tributárias	(3.201)	-
Depreciação e Amortização	(34.515)	-
Juros Passivos/Custos com contratos de câmbio	(14.162)	-
	(4.107.258)	(1.428.018)

⁽ⁱ⁾ Em 2021 houve alteração na contabilização dos custos e despesas com pessoal a fim de segregar custos de projetos de despesas da instituição.

21. Despesas

	2021	2020
Salários		
Salários e Ordenados	(138.422)	(406.870)
Pró-labore	(34.047)	(378.268)
13º Salário	(3.162)	(14.831)
Férias	(10.437)	(21.298)
Estagiários	271	(563)
Benefícios	(1.455)	(54.550)
	(187.252)	(876.380)
Encargos Sociais		
INSS	1.775	(168.255)
FGTS	36	(17.023)
PIS	656	(2.100)
	2.467	(187.378)
Impostos e Taxas		
IPTU	(4.572)	-
IPVA	(216)	(3.192)
Impostos e Taxas Municipais	(10.938)	(1.094)
	(15.726)	(4.286)
Aluguéis	(27.551)	(24.881)
Serviços Gerais		
Energia elétrica	(1.054)	(204)
Telecomunicações	(2.409)	(2.280)
Correios	(1.686)	(508)

Seguro de veículos	(4.365)	-
Locação de veículos	(2.044)	(3.260)
Processamento de dados	(7.221)	-
Viagens e representações	(9.284)	(2.788)
Material de Consumo	(2.915)	(6.783)
Serviços de Terceiros	(9.672)	(27.954)
Serviços Jurídicos	(9.830)	(15.000)
Despesas Legais	(1.716)	(1.189)
Honorários Contábeis	(47.518)	(20.860)
Publicidade	-	(1.431)
	(99.714)	(82.255)
Manutenção		
Limpeza e conservação	(2.352)	(1.620)
Outras Despesas	(8.089)	(52.918)
	(10.442)	(54.538)
Depreciação e amortização	(119.204)	(105.732)
Despesas financeiras	(5.959)	(10.599)
	<u>(463.380)</u>	<u>(1.346.050)</u>

22. Outras Receitas/Despesas não operacionais

	2021	2020
Prêmio de Seguro ⁽ⁱ⁾	108.897	-
	<u>108.897</u>	<u>-</u>

(i) Valor recebido a título de indenização de seguro por perda total do veículo.

23. Serviços Voluntários

Os serviços voluntários são quantificados com base na atividade do voluntário. O valor dos serviços voluntários é registrado na receita e custo na rubrica de Serviços Voluntários, sendo que a SAS Brasil reconheceu o montante de R\$ 350.310 em 31 de dezembro de 2021, em 1 de dezembro de 2020 o montante foi de R\$ 986.265 referente a serviços voluntários.

24. Recursos de projetos

a. Projetos a executar

Referem-se a adiantamentos de projetos realizados por meio de convênios e patrocínios, sob os quais os recursos estão mantidos em conta corrente ou em aplicações financeiras. A receita proveniente destes projetos é reconhecida de acordo com o desenvolvimento do projeto e a apropriação dos custos conforme a realização dos projetos, de acordo com o regime de competência. Os saldos de recursos de

projetos a executar é de R\$ 1.161.739 em 31 de dezembro de 2021, e em 31 de dezembro de 2020 o saldo é de R\$ 549.705.

2021

Tipo de contrato	Contraparte	Data inicial da vigência	Data final da vigência	31/12/2021
Patrocínio	FioTec	18/03/2021	24/02/2022	173.826
Doação	Philips	26/03/2021	31/05/2022	295.152
Doação	Produtos Roche Químicos	13/08/2021	24/02/2022	23.269
Patrocínio	FioTec	26/08/2021	24/02/2022	105.764
Doação	Fabio Colleti	30/11/2021	30/06/2022	52.355
Patrocínio	Produtos Roche Químicos	10/12/2021	10/02/2022	64.806
Patrocínio	Produtos Roche Químicos	01/01/2022	31/12/2022	320.000
Patrocínio	Novartis Pharma AG	06/01/2022	31/12/2022	126.567
				<u>1.161.739</u>

2020

Tipo de contrato	Contraparte	Data inicial da vigência	Data final da vigência	31/12/2020
Convênio	SLMandic	25/10/2020	25/10/2021	288.992
Patrocínio	Produtos Roche Químicos	01/09/2020	01/09/2021	213.918
Patrocínio	Fabio Colletti	01/09/2020	01/09/2021	46.795
				<u>549.705</u>

25. Eventos subsequentes

Não foram identificados eventos subsequentes entre a data de divulgação e a data-base do relatório, que pudessem impactar as demonstrações financeiras.

* * *

SABINE ZINK BOLONHINI
DIRETORA EXECUTIVA

VALTER GREGIO JUNIOR
CONTADOR - CRC: 1SP245209/O-3