

ASSOCIAÇÃO VIDAS

Balanço Patrimonial - Janeiro a Dezembro/2022

Ativo

	<u>31/Dez/2022</u>	<u>31/Dez/2021</u>
1. Caixa e Bancos	1.056.977,51	592.432,96
2. Aplicações Financeiras	<u>320.887,53</u>	<u>1.888.382,04</u>
3. Contas a Receber	1.016.542,48	683.965,33
4. Ajuste Leilão 2019 - AGO 2021	-	- 46.286,80
5. Adiantamento de Férias	-	156,26
6. Adiantamento a Fornecedores	<u>2.212,34</u>	<u>1.018.754,82</u>
7. Despesas a Apropriar	-	29,
8. Depósitos Judiciais	34.990,26	34.990,26
9. Títulos Patrimoniais - SICOOB	<u>31.036,41</u>	<u>66.026,67</u>
10. Ativo Imobilizado	142.294,07	142.294,07
11. Depreciações	<u>- 109.885,86</u>	<u>32.408,21</u>
12. Registro Marca	<u>16.360,00</u>	<u>10</u>
Ativo Total	2.511.414,74	3.533

Passivo

	<u>31/Dezembro/2022</u>	<u>31/Dezembro/2021</u>
1. Fornecedores	2.904,00	2.636,00
2. Obrigações Sociais	6.726,50	4.998,92
3. Obrigações Fiscais	261,58	327,83
4. Provisões Trabalhistas	<u>9.397,54</u>	<u>19.289,62</u>
5. Recursos de Projetos - Lei Rounet	<u>283.290,00</u>	<u>283</u>
6. Empréstimos a Pagar	<u>3.991.200,40</u>	<u>6.941</u>
7. Receitas de Eventos Futuros	-0-	4,
8. Fundo Patrimonial Social	4.529.919,56	4.529.919,56
9. Ajuste Leilão 2019 - AGO 2021	<u>- 46.286,80</u>	<u>- 46.286,80</u>
10. Superávit do Exercício/Acumulado	<u>6.018.237,16</u>	<u>10.501.869,92</u>
11. Destinações	<u>- 12.284.235,20</u>	<u>- 8.279</u>
Passivo total	2.511.414,74	5.222

ASSOCIAÇÃO VIDAS

Demonstração de Resultados 2022

Receitas Operacionais

. Eventos	-	3.100,00
. Leilão - Jacupemba	5.403.710,75	
. Leilão - Barra de São Francisco	3.159.273,07	
. Leilão - Vila Velha	<u>2.850.808,90</u>	11.413.792,72

Receitas Não Operacionais

. Bonificações	65.862,80	
. Patrocinadores	50.000,00	
. Excedentes	60.715,78	
. Outras	<u>2.830.687,60</u>	3.007.266,18

Receitas Financeiras

. Aplicações Financeiras	<u>125.536,21</u>	
--------------------------	-------------------	--

TOTAL DE RECEITAS ==>>> 14.546.595,11

Despesas - Leilão Jacupemba

. Infra-Estrutura / Alimentos	1.681.906,48	
. Premiação	1.128.487,00	
. I. Renda Fonte s/ Premios	225.749,54	
. Shows	272.500,00	
. Emplacamento Veiculos	5.377,04	
. Despesas com Cartões	35.180,20	
. Despesas Diversas	<u>31.179,45</u>	3.380.379,71

Despesas - Leilão Vila Velha

. Infra-Estrutura / Alimentos	966.304,67	
. Premiação	568.818,00	
. I. Renda Fonte s/ Premios	113.763,60	
. Shows	155.000,00	
. Emplacamento Veiculos	2.899,13	
. Despesas com Cartões	6.140,90	
. Despesas Diversas	<u>18.230,82</u>	1.831.157,12

Despesas - Leilão B S Francisco

. Infra-Estrutura / Alimentos	1.042.002,04	
. Premiação	567.568,77	
. I. Renda Fonte s/ Premios	113.513,75	
. Shows	203.000,00	
. Emplacamento Veiculos	4.535,51	
. Despesas com Cartões	20.056,12	
. Despesas Diversas	<u>16.452,53</u>	1.967.128,72

**ASSOCIAÇÃO VIDAS - C
RELATORIO DE RESULTADO**

Descrição	Leilões Jacupemba		Sorteio	E V E N
	Sorteio	Leilão		
RECEITAS				
Ingressos / Bilhetes	4.636.872,59			2.427.001,10
Leilão de Gado e Outros		730.044,00		
Patrocinios		30.000,00		
Bonificações		21.954,27		
Receitas Financeiras				
Outras Receitas		97.509,94		
TOTAIS	4.636.872,59	879.508,21		2.427.001,10
DESPESAS				
Custo dos Premios	1.359.613,58			685.480,73
Custos de Apoio/Infraestrutura	1.681.906,48			966.304,67
Custo Financeiro s/ Empréstimos				
Depreciações				
Despesas com Cartões	35.180,20			6.140,90
Despesas Financeiras				
Despesas Gerais	31.179,45			18.230,82
Pessoal e Encargos				
Serviços de Terceiros				
Despesas Tributárias				
Shows	272.500,00			155.000,00
TOTAIS	3.380.379,71			1.831.157,12
RESULTADO FINAL	1.256.492,88	879.508,21		595.843,98

ASSOCIAÇÃO VIDAS
C.N.P.J. 22.152.561/0001-49

Notas Explicativas – Anexas ao Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultados do ano de 2022.

1. Contexto Operacional

ASSOCIAÇÃO VIDAS, entidade sem fins lucrativos, sediada em Aracruz – ES, iniciou suas atividades em 05 de Março de 2015, tendo como objetivo desenvolver ações e apoiar entidades e organizações da sociedade civil, sem fins lucrativos e não econômicos, na execução, desenvolvimento e implementação de atividades, programas, projetos e serviços de interesse público e relevância social, cujos objetivos contribuam para a defesa, melhoria e manutenção da qualidade de vida do ser humano, visando especialmente a promoção da assistência social, promoção do voluntariado, promoção da conscientização para o desenvolvimento econômico social e melhoria da renda, promoções de ações para conscientização da importância da família e promoções de atividades culturais diversificadas.

É qualificada como Organização Social de Interesse Público – OSCIP nos termos da Lei nº 9.790 de 23 de março de 1999.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis relativas ao Exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para entidades sem fins lucrativos, conforme ITG 2002 (Resolução CFC nº 1.409/12). Tal norma traz os principais critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros.

As demonstrações estão expressas em “**Reais**”, que é a moeda funcional da entidade, considerando o custo histórico com base de valor, salvo indicação de forma diferente.

3. Principais Práticas Contábeis Adotadas

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações contábeis podem ser assim descritas:

a) Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência.

b) Imobilizado

A entidade possui imobilizados contabilizados, adquiridos por doações, e por pagamento com recursos próprios, em 31 de dezembro de 2022:

Descrição	Valor Histórico	Depreciação	Saldo a Depreciar
Máquinas e Equipamentos	14.290,00	6.361,45	7.928,55
Equipamentos de Computação	1.590,82	1.590,82	-0-
Equipamentos de Comunicação	3.387,87	2.810,15	577,82
Móveis e Utensílios	120.025,38	96.121,44	23.903,94
Veículos	3.000,00	3.000,00	-0-
TOTAIS	142.294,07	109.883,86	32.410,31

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

São mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo, tendo em 31 de dezembro de 2022, saldo de R\$ 91,66 .

5. Banco do Brasil (Minc Pronac 184593)

Tratam-se de recursos obtidos através de captação de Projetos Culturais, do Ministério da Cultura, através do Programa Nacional de Cultura, no valor de R\$ 283.290,00. O número 184593, é o número de registro da Associação Vidas, no Pronac. Tal valor por ser de destinação específica está devidamente refletido no Passivo da Entidade na rubrica Recurso do Ministério da Cultura.

6. Demais contas bancárias e de Aplicação Financeira

São contas de movimento e aplicação dos recursos disponíveis.

Descrição	31 de dezembro de 2021	31 de dezembro de 2022
Caixa	91,66	91,66
Sicob – Aracruz (Adm)	299.034,08	169.592,59
Sicob – Aracruz Leilões	-0-	86.012,18
Sicob – Aracruz - Aplicação	1.774.236,94	185.659,33
Banestes – Aracruz -Aplic.	113.925,76	135.228,20
Sicob – B. S. Francisco	9.327,35	474.699,58
Banestes – B. S. Francisco	219,34	-0-
Stone Pagamentos S.A	689,87	42.451,66
Banestes Adm. Banescard	-0-	839,84
TOTAIS	2.197.525,00	1.094.575,04

7. Contas a Receber

Em 31 de Dezembro de 2022, apresenta saldo total de R\$ 1.013.501,30 . Deste saldo, R\$ 138.860,40 tratam de valores relativos a vendas efetuadas no Leilão Solidário de 2019, que não foram recebidas, e outras vencíveis a partir de 01 de janeiro de 2023 relativas aos Sorteios Solidários realizado em 022. Em relação aos valores relativos ao Leilão de 2.019, a A.G.O. de abril de 2.021, resolveu reconhecer como perda o valor total, assumindo que fará a devida baixa num período de 05 anos, como forma de causar menos impacto aos resultados da entidade. Em 2.022 foi baixado o valor de R\$ 46.286,80 tendo como contrapartida a conta do Fundo Patrimonial.

8. Depósitos Judiciais

No decorrer do ano de 2019, a entidade foi notificada pela Prefeitura Municipal de Aracruz, cobrando I.S.S. sobre os shows da EXPOAGROVIDAS do ano de 2016. Para que o assunto pudesse ser discutido judicialmente, decidiu-se fazer depósito garantindo o valor exigido.

9. Fornecedores

Valor vinculado a prestação de serviços, vencíveis no mês de janeiro de 2023. Em 31 de dezembro de 2022, apresentava saldo de R\$ 2.904,00.

10. Obrigações Sociais, Fiscais e Trabalhistas

Valores vencíveis no decorrer do mês de janeiro de 2023. As provisões trabalhistas referem-se a férias e encargos.

Descrição	31 de dezembro de 2021	31 de dezembro de 2022
I. N. S. S. a Recolher	3.847,56	1.447,95
I.N.S.S. / Funrural a Recolher	-0-	2.210,18
I.N.S.S. retido a recolher	-0-	275,00
F. G. T. S. a Recolher	1.151,36	2.793,37
I.S.S. a Recolher	168,32	-0-
I.R. Fonte a Recolher	159,51	261,58
Quitações a Pagar	-0-	9.397,54
Provisões Trabalhistas	8.717,37	-0-
T O T A I S	14.044,12	16.385,62

11. Recursos de Projetos

Como já evidenciado na nota nº 5 o valor de R\$ 283.290,00 relativo a Recurso Minc Pronac 184593, trata-se de recurso captado através da Lei Rouanet que será

aplicado exclusivamente em Projetos Culturais da entidade.

12. Empréstimos e Financiamentos

Para honrar os repasses a FUNDAÇÃO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO CAMILO e não suspender as obras em andamento, e ainda face o momento de pandemia ocorrido a partir do ano de 2020, o que impediu a realização de eventos para arrecadação de fundos, a entidade devidamente autorizada por assembleias gerais em 2.018, 2.020 e 2.021 , efetuou empréstimos junto a pessoas físicas a saber :

Ano	Etore Selvatici Cavallieri	Luis Soares Cordeiro	Total
2.018	750.000,00	750.000,00	1.500.000,00
2.020	500.000,00	350.000,00	850.000,00
2.021	300.000,00	150.000,00	450.000,00
	1.550.000,00	1.250.000,00	2.800.000,00

Mensalmente a entidade remunerou o capital de ambos, pagando-lhes juros correspondentes a aplicação em CDB + CDI.

Em 2.022 a entidade recebeu doação do Sr. Etore Selvatici Cavallieri e quitou os compromissos junto as pessoas físicas.

- 13.** No decorrer do ano de 2.021, a entidade realizou novos empréstimos junto ao Sicoob Norte Capixaba, estes garantidos por aval dos Srs. Etore Selvatici Cavallieri e Luis Soares Cordeiro.

Legalmente não encontramos nenhum impedimento de tais negociações serem realizadas, considerando que os garantidores (avalistas) assumem solidariamente o compromisso de pagamento.

Quanto aos compromissos junto ao **SICOOB NORTE CAPIXABA**, em 2.022, foram pagos R\$ 799.829,04 e acrescidos R\$ 643.514,51, relativos a juros e encargos financeiros do saldo devedor que em 31 de Dezembro de 2.022, somava a R\$ 3.991.200,40 .

14. Patrimônio Social

O Patrimônio Social é composto por Superávits de Exercícios Anteriores, acrescido do *Superavit* do Exercício, que será transferido a esta rubrica após a aprovação destas Demonstrações pela Assembleia Geral, obedecendo ao que estabelece a ITG 2002 do CFC.

A entidade não remunera seus membros dos Conselhos Administrativo e Fiscal, a qualquer título, nem distribui a quem quer que seja dividendos, bonificações, participação de resultados ou parcelas de seu patrimônio social.

15. Destinações

Atendendo ao que determina a ITG 2002, a entidade contabilizou as destinações realizadas no ano de 2022, no grupo de contas do Patrimônio Social. Os recursos utilizados para as destinações, referem-se em parte aos *Superávits* de anos anteriores, parte do *Superavit* do ano que se encerra, e parte relativa aos empréstimos conforme demonstrado.

No decorrer do ano de 2022, foram realizadas as seguintes destinações, na forma estabelecida no Estatuto da entidade.

Beneficiário	Valor R\$
Fundação Hospital Maternidade S. Camilo	1.984.636,81
Hospital Rio Doce – Linhares – Assoc. Vidas Linhares	1.239.272,21
Outras Entidades	781.112,75
TOTAL	4.005.021,77

Desde o início de suas atividades a ASSOCIAÇÃO transferiu os seguintes recursos:

Beneficiário	Valor R\$
Fundação Hospital Maternidade S. Camilo	9.481.297,06
Hospital Rio Doce – Linhares – Assoc. Vidas Linhares	1.925.184,14
Outras Entidades	877.754,00
TOTAL	12.284.235,20

16. Receitas e Despesas

As receitas e despesas foram registradas pelo Regime de Competência em atendimento ao disposto na ITG 2002 do CFC.

17. Processos Judiciais, Trabalhistas e Outros

A VIDAS é parte ativa de Processo Judicial de cunho tributário, contra a Prefeitura Municipal de Aracruz, por exigência de I.S.S. sobre os shows da EXPOAGROVIDAS do ano de 2016. O valor exigido está garantido por depósito judicial conforme item nº 8.

Não existe qualquer outra disputa judicial de qualquer espécie.

18. Certidões Negativas de Débitos

Em 31 de dezembro de 2022, a Entidade encontrava-se em dia, no que se refere a Previdência Social/Receita Federal, F.G.T.S., Secretaria da Fazenda Estadual. Com relação a Prefeitura Municipal possui certidão positiva com efeito de negativa, devido ao processo explicitado nos itens 8 e 17.

19. Eventos Subsequentes – Adiantamentos a Fornecedores / Impostos a Recuperar

Referem-se valores do ano de 2.022, que quanto aos fornecedores, foram liquidados no início do ano de 2.023, e quanto aos impostos foram requeridas as devoluções / compensação de crédito.

As notas explicativas e o Anexo 1, são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Aracruz, 31 de dezembro de 2022.

Etore Selvatici Cavallieri
Presidente
CPF 526.817.267-00

Gilson Evangelista Oliveira
Contador
CPF 093.770.077-89 CRC-ES-011883/O-S

PARECER DO CONSELHO FISCAL

À
ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA
ASSOCIAÇÃO VIDAS

O CONSELHO FISCAL da Associação Vidas, reunido em data de 02 de Março de 2023, para os efeitos do Art. 50, II, dos Estatutos Sociais, examinou o Balanço, Demonstração de Resultados, e Notas Explicativas, além da documentação de suporte, relativos exercício financeiro de 2022, onde são feitas comparações com o exercício de 2021, recomendando sua aprovação por essa Assembleia, sem qualquer ressalva.

Aracruz, 02 de março de 2023.

Arvelino Cassaro

Newton Lirio Selvatici

Marcelo Ribeiro Freitas