

SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina Hospital Municipal Vereador José Storopoli

CNPJ: 61.699.567/0003-54

Nota da Administração

Em complemento às Demonstrações Contábeis Consolidadas da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina, estamos publicando as Demonstrações Contábeis Individuais da Unidade Gerenciada: **SPDM - Hospital Municipal Vereador José Storopoli**. As Atas de Reuniões com o Parecer sobre a aprovação das contas e demonstrativos contábeis emitidos pelo Conselho Fiscal da SPDM, Assembleia Geral de Associados da SPDM e Parecer de Auditoria Independente, serão publicados em conjunto com as Demonstrações Contábeis Consolidadas da SPDM, até 30 de Abril de 2021, São Paulo, 28 de Fevereiro de 2021. **Prof. Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira** - Diretor-Presidente da SPDM.

Demonstrações Contábeis Comparativo dos Balanços Patrimoniais Exercícios encerrados em 31 de Dezembro - Valores em Reais		Comparativo das Demonstrações dos Resultados dos Períodos Fim em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 - Valores Expressos Em Reais (R\$)	
Ativo	31.12.2020	31.12.2019	
Ativo Circulante	13.291.638,66	30.627.382,44	
Caixa e Equivalentes de Caixa (Nota 3.1)	5.374.029,44	601.563,48	
Bancos conta movimento (Nota 3.1)	10.990,83	11.359,22	
Aplicações Financeiras (Nota 3.1 / 3.2)	5.363.038,61	590.204,26	
Valores a Receber (Nota 3.3)	3.924.178,26	28.393.831,99	
Valores a Negociar - Contrato/ Convênio (Nota 3.3.1)	3.924.178,26	28.393.831,99	
Outros Créditos (Nota 3.4)	756.061,94	719.290,89	
Adiantamentos a fornecedores (Nota 3.4.1)	185.997,61	191.607,43	
Antecipações salariais	11.233,94	11.984,54	
Antecipação de férias (Nota 3.4.2)	484.281,23	427.855,79	
Depósito Judicial (Nota 3.4.3)	74.549,16	87.843,13	
Estoques	3.227.171,07	903.476,83	
Estoque Materiais e Medicamentos (Nota 3.5)	3.227.171,07	903.476,83	
Despesas Pagas Antecipadamente	10.197,95	9.219,25	
Prêmios de Seguros e Outros a Vencer (Nota 3.6)	10.197,95	9.219,25	
Ativo não Circulante	3.395.565,63	29.013.719,44	
Realizável a Longo Prazo	-	26.875.841,01	
Estimativa de Rescisão Contratual (Nota 3.7)	-	26.875.841,01	
Ativo Imobilizado	3.395.565,63	2.137.878,43	
Bens de Terceiros	3.395.565,63	2.137.878,43	
Bens Móveis (Nota 3.8)	9.020.644,57	7.478.745,13	
Ajustes de vida útil-Bens Móveis de terceiros (Nota 3.8/3.8.1)	(5.625.078,94)	(5.340.866,70)	
Total do Ativo	16.687.204,29	59.641.101,88	
Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os Exercícios Fim em 31 de Dezembro de 2020 - Valores Expressos Em Reais (R\$)			
	Nota	Social	Superávit/Déficit
Saldo 31/12/2019			
Ajustes de Exercícios Anteriores	5	-	-
Resultado de Exercícios Anteriores	-	-	(18.203.533,99)
Superávit/(Déficit) do Exercício	-	-	(18.203.533,99)
Saldo 31/12/2020			
Comparativo das Demonstrações dos Fluxos de Caixa Fim em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Valores Expressos Em R\$)			
Fluxos de caixa nas atividades operacionais	2020	2019	
Superávit/Déficit do Exercício	-	-	(18.203.533,99)
Ajustes nas Contas do Patrimônio Líquido (18.203.533,99)	-	-	-
Variações nos ativos e passivos			
(Aumento) Redução em contas a receber	24.469.653,73	1.975.488,02	
(Aumento) Redução outros créditos	26.839.069,96	-	
(Aumento) Redução de despesas antecipadas (978,70)	-	-	
(Aumento) Redução em estoque (2.283.442,54)	-	331.440,64	
Aumento (Redução) em fornecedores (1.896.073,89)	-	981.563,99	
Aumento (Redução) nas doações e subvenções/Contratos de gestão (25.665.247,24)	-	-	
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	1.513.018,63	(2.635.528,29)	
Aumento (Redução) Bens de Terceiros	1.257.687,20	1.481.711,06	
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	6.030.153,16	2.134.675,42	
Fluxos de caixa nas atividades de investimento	-	-	
Adição de Bens de Terceiros (1.257.687,20)	-	1.481.711,06	
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos	(1.257.687,20)	(1.481.711,06)	
Fluxos de caixa nas atividades de financiamentos	-	-	
Pagamentos de empréstimos/ debêntures	-	(95.554,80)	
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamentos	-	(95.554,80)	
Aumento (Redução) líquido de caixa provenientes das atividades	4.772.465,96	557.409,56	
Aumento (Redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	4.772.465,96	557.409,56	
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	601.563,48	44.153,92	
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	5.374.029,44	601.563,48	

Comparativo das Demonstrações do Valor Adicionado para os Exercícios Fim em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 - Valores Expressos Em Reais (R\$)	
	Anteriores
1 - Receitas	176.897.713,09
1.1) Prestação de Serviços	144.781.221,31
1.2) Outras Receitas	1.845.299,33
1.3) Trabalho Voluntário	5.339,39
1.4) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	43.141.728,05
2.1) Custos das Mercadorias Utilizadas nas Prestações de Serviços	15.123.323,69
2.2) Serviços de Terceiros e Outros	27.004.570,00
2.3) Perda / Recuperação de Valores Ativos	119.896,17
2.4) Outros	893.938,19
3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)	133.755.985,04
4 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4)	133.755.985,04
5 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	350.483,73
5.1) Receitas Financeiras	350.483,73
6 - Valor Adicionado Total (4+5)	134.106.468,77
7 - Distribuição do Valor Adicionado	134.106.468,77
7.1) Pessoal e Encargos	96.166.925,94
7.2) Impostos, Taxas e Contribuições	697.437,91
7.3) Juros	518.313,38
7.4) Aluguéis	6.452.599,09
7.5) Trabalho Voluntário	5.339,39
7.6) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
7.7) Superávit/Déficit do Exercício	-

Comparativo das Demonstrações do Valor Adicionado para os Exercícios Fim em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 - Valores Expressos Em Reais (R\$)	
	Anteriores
1 - Receitas	176.897.713,09
1.1) Prestação de Serviços	144.781.221,31
1.2) Outras Receitas	1.845.299,33
1.3) Trabalho Voluntário	5.339,39
1.4) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	43.141.728,05
2.1) Custos das Mercadorias Utilizadas nas Prestações de Serviços	15.123.323,69
2.2) Serviços de Terceiros e Outros	27.004.570,00
2.3) Perda / Recuperação de Valores Ativos	119.896,17
2.4) Outros	893.938,19
3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)	133.755.985,04
4 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4)	133.755.985,04
5 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	350.483,73
5.1) Receitas Financeiras	350.483,73
6 - Valor Adicionado Total (4+5)	134.106.468,77
7 - Distribuição do Valor Adicionado	134.106.468,77
7.1) Pessoal e Encargos	96.166.925,94
7.2) Impostos, Taxas e Contribuições	697.437,91
7.3) Juros	518.313,38
7.4) Aluguéis	6.452.599,09
7.5) Trabalho Voluntário	5.339,39
7.6) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
7.7) Superávit/Déficit do Exercício	-

Comparativo das Demonstrações do Valor Adicionado para os Exercícios Fim em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 - Valores Expressos Em Reais (R\$)	
	Anteriores
1 - Receitas	176.897.713,09
1.1) Prestação de Serviços	144.781.221,31
1.2) Outras Receitas	1.845.299,33
1.3) Trabalho Voluntário	5.339,39
1.4) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	43.141.728,05
2.1) Custos das Mercadorias Utilizadas nas Prestações de Serviços	15.123.323,69
2.2) Serviços de Terceiros e Outros	27.004.570,00
2.3) Perda / Recuperação de Valores Ativos	119.896,17
2.4) Outros	893.938,19
3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)	133.755.985,04
4 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4)	133.755.985,04
5 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	350.483,73
5.1) Receitas Financeiras	350.483,73
6 - Valor Adicionado Total (4+5)	134.106.468,77
7 - Distribuição do Valor Adicionado	134.106.468,77
7.1) Pessoal e Encargos	96.166.925,94
7.2) Impostos, Taxas e Contribuições	697.437,91
7.3) Juros	518.313,38
7.4) Aluguéis	6.452.599,09
7.5) Trabalho Voluntário	5.339,39
7.6) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
7.7) Superávit/Déficit do Exercício	-

Comparativo das Demonstrações do Valor Adicionado para os Exercícios Fim em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 - Valores Expressos Em Reais (R\$)	
	Anteriores
1 - Receitas	176.897.713,09
1.1) Prestação de Serviços	144.781.221,31
1.2) Outras Receitas	1.845.299,33
1.3) Trabalho Voluntário	5.339,39
1.4) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
2 - Insumos Adquiridos de Terceiros (inclui ICMS e IPI)	43.141.728,05
2.1) Custos das Mercadorias Utilizadas nas Prestações de Serviços	15.123.323,69
2.2) Serviços de Terceiros e Outros	27.004.570,00
2.3) Perda / Recuperação de Valores Ativos	119.896,17
2.4) Outros	893.938,19
3 - Valor Adicionado Bruto (1-2)	133.755.985,04
4 - Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4)	133.755.985,04
5 - Valor Adicionado Recebido em Transferência	350.483,73
5.1) Receitas Financeiras	350.483,73
6 - Valor Adicionado Total (4+5)	134.106.468,77
7 - Distribuição do Valor Adicionado	134.106.468,77
7.1) Pessoal e Encargos	96.166.925,94
7.2) Impostos, Taxas e Contribuições	697.437,91
7.3) Juros	518.313,38
7.4) Aluguéis	6.452.599,09
7.5) Trabalho Voluntário	5.339,39
7.6) Isonção Usufruída sobre Contribuições	30.265.853,06
7.7) Superávit/Déficit do Exercício	-

demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros. **2.1 - Formalidade da escrituração contábil - NB T 2.1:** As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, são transcritas no livro "Diário" da Entidade, e posteriormente registradas no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas. Com a publicação da portaria 1.420 de 19 de dezembro de 2013 pela RFB, algumas alterações foram introduzidas com relação ao livro diário que passou a ser exigido em formato digital e a forma de arquivamento pelo cartório de registros. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

2.2 - Nome Empresarial, Endereço e CNPJ da Unidade Gerenciada: Razão Social - SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - Nome Fantasia - Hospital Municipal Vereador José Storopoli - Endereço - Rua Francisco Fanganiello, nº 127 - Parque Novo Mundo - São Paulo - SP CEP: 02181-160 - CNPJ - 61.699.567/0003-54. **3 - Principais Práticas Contábeis Utilizadas na Elaboração das Demonstrações:** Em todas as suas unidades os registros contábeis são realizados da maneira estabelecida pela matriz e são acatadas todas suas orientações. Face aos inúmeros conceitos aplicados quando da escrituração dos atos e fatos administrativos que deram origem aos Livros Diários, Razões e outros, divulgamos aqueles os quais julgamos mais relevantes conforme estabelece a norma (ITG 2002 (R1)) Entidades sem Finalidade de Lucros e suas alterações. O plano de contas adotado atende aos requisitos da Lei 11.638/2007. Segundo o manual do CFC, o plano de contas consiste em um conjunto de títulos, apresentados de forma coordenada e sistematizada, previamente definidos, nele traduzida a estrutura das contas a serem utilizadas de maneira uniforme para representar o estado patrimonial da entidade, e de suas variações, em um determinado período. Nesse sentido a função e o funcionamento das contas serão utilizados conforme a codificação do plano de contas.

3.1 - Caixa e Equivalentes de Caixa: Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias.

		Valores em Reais	
		31.12.2020	31.12.2019
Saldo em Bancos		10.990,83	11.359,22
Aplicações Financeiras		5.363.038,61	590.204,26
Total		5.374.029,44	601.563,48

Os recursos financeiros disponíveis para a unidade gerenciada são mantidos em conta corrente bancária oficial e representam em 31.12.2020 o montante de R\$ 10.990,83 conforme demonstrado no quadro acima. **3.2 - Aplicações Financeiras:** As aplicações estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência. As aplicações são referenciadas como sendo com restrição, uma vez que os valores encontram-se, aplicados por força de contrato de gestão, cujo rendimento reverte em favor do contratante e não da SPDM. Para melhor visualização segue quadro demonstrativo:

Instituição Financeira	Tipo de Aplicação	Rentabilidade		Saldo em 31/12/2020
		% no Mês	31/12/2020	
Banco Bradesco S/A	CDB / RDB	91.1100 PCT	5.363.038,61	
Total			5.363.038,61	

(*) a instituição mantém esforços para operar com as melhores taxas disponíveis na instituição financeira. **3.3 - Contas a Receber:** A prática contábil adotada é pelo regime de competência para registro das mutações patrimoniais. Conforme NBC TG 07 (R2)) Subvenções e Assistências Governamentais e ITG 2002 (R1)) Entidade sem Finalidade de Lucros, a Entidade passou a constituir provisionamentos e outros valores a receber referentes às execuções de seus contratos de gestão, convênios e outros tipos de Assistências Governamentais para que quando do reconhecimento no resultado, não traga desequilíbrio entre receitas e despesas provisionadas.

3.3.1 - Valores em Negociação: Por conta do modelo de gestão das organizações sociais de saúde, a instituição se valeu da Norma NBC - ITG 2002 (R1) Entidade sem Finalidade de Lucros Item 17 e 27(d), para registrar valores que serão restituídos ou compensados pelo órgão contratante até o final do contrato/convênio, a título de reequilíbrio econômico da instituição. A instituição não se limita apenas ao reconhecimento de valores a receber que representam o objeto principal da entidade, mas a outras transações que são normais e inerentes à sua atividade, utilizando-se da Prevalência da Essência sobre a Forma. No exercício de 2020 o montante contabilizado foi de R\$ 24.469.653,73. Os valores constantes nesta conta representam o resultado da execução dos contratos/convênios no período de 2013 a 2019 que representou um déficit operacional que a unidade gerenciada pretende recuperar até o encerramento do instrumento ou quando ocorrer a renovação do Plano de Trabalho acordado com o órgão concedente. Em 31 de dezembro de 2020 a instituição optou em reconhecer em conta específica de Patrimônio Líquido o montante de R\$ 18.203.533,99 (Dezoito Milhões, Duzentos e Três Mil, Quinhentos e Trinta e Três Reais e Noventa e Nove Centavos), na conta 2.3.2.1.002 - Ajustes de Exercícios Anteriores, por entender que tais valores não possuem expectativa de recebimento, cabendo a unidade gerenciada reconhecer tal perda decorrente de exercícios anteriores a 31.12.2012.

3.4 - Outros Créditos: São as contas a receber que não se enquadram nos grupos de contas anteriores, sendo contas a curto prazo, normalmente não relacionadas com o objeto principal da Instituição. **3.4.1 - Adiantamento a Fornecedores:** Os valores classificados como adiantamentos a fornecedores, compreendem adiantamentos realizados a fornecedores de benefícios como vale transporte, antecipados no mês corrente, para utilização no mês subsequente e outros valores a receber, o saldo desta conta em 31.12.2020 é de R\$ 185.997,61. **3.4.2 - Antecipação de Férias:** A instituição efetua antecipação de férias conforme prevê a legislação Trabalhista (CLT), em seu artigo, Art. 145. O pagamento da remuneração das férias e, se for o caso, o do abono referido no art. 143, serão efetuados até 2 (dois) dias antes do início do respectivo período. **3.4.3 - Depósitos Judiciais:** Os valores mantidos em depósito judicial estão amparados por processos trabalhistas e totalizam em 31.12.2020 R\$ 74.549,16. **3.5 - Estoques:** Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais médico-hospitalares, de conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios, equipamentos de proteção e materiais de terceiros até a data do balanço. O valor total escriturado em estoques no exercício de 2020 é de R\$ 3.227.171,07. Existem outros materiais de terceiros que são mantidos nos estoques de maneira segregada, com controle interno específico e integram o rol de itens de terceiros em nosso poder, segue abaixo quadro com a composição dos respectivos valores:

Em 31 de dezembro de 2020 a instituição entendeu por bem que não caberia constituir Estimativa de Rescisão Contratual em virtude da Cláusula nº 10 § 3º do Contrato de Gestão nº 006/2008 prever que os custos relativos à dispensa com pessoal serão arcados pelo órgão público. *continua*

▶ **continuação** contratante, não cabendo mais realizar tal provisionamento. **3.8 - Ativo Imobilizado:** O imobilizado de uso da unidade HMVJS é composto por bens de terceiros os quais tiveram seus valores reclassificados para atender a legislação atual. Os bens de terceiros são fruto de aquisição realizada com recursos de contratos de gestão ou convênios para os quais possuímos documentos de cessão de uso, como também através de doações. Os ativos passaram a estar distribuídos da seguinte forma:

Demonstrativo da Movimentação do Imobilizado em 2020 - Bens de Terceiros

Descrição	Posição em 31/12/2019	Aquisição	Baixa	Posição em 31/12/2020
Imobilizado - Bens de Terceiros	7.478.745,13	1.541.899,44	-	9.020.644,57
Bens Móveis	7.478.745,13	1.541.899,44	-	9.020.644,57
Aparelhos Equipamentos Utensílios Medicos Odontológicos Laboratoriais	3.279.584,58	1.454.157,90	-	4.733.742,48
Equipamentos Processamento de Dados	612.412,80	19.340,00	-	631.752,80
Mobiliário em Geral	474.088,81	-	-	474.088,81
Maq Utens e Equip Diversos	1.481.335,29	68.401,54	-	1.549.736,83
Aparelhos de Medição	5.366,79	-	-	5.366,79
Aparelhos e Equipamentos Comunicação	24.683,98	-	-	24.683,98
Aparelhos e Utensílios Domésticos	75.809,36	-	-	75.809,36
Maquinas e Equipamentos de Natureza Indl	74.021,52	-	-	74.021,52
Maquinas e Equipamentos Energéticos	4.472,75	-	-	4.472,75
Maquinas e Equipamentos Gráficos	3.717,52	-	-	3.717,52
Equip para Áudio Vídeo e Foto	41.821,28	-	-	41.821,28
Maquinas e Utensílios de Escritório	5.010,30	-	-	5.010,30
Maquinas Ferram e Utensílios de Oficina	27.266,19	-	-	27.266,19
Outros Materiais Permanentes	873.351,64	-	-	873.351,64
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros	495.802,32	-	-	495.802,32
Total Imobilizado - Terceiros	7.478.745,13	1.541.899,44	-	9.020.644,57

Demonstrativo da Movimentação dos Ajustes de Vida Útil em 2020 - Bens de Terceiros

Descrição	Posição em 31/12/2019	Baixa	Ajuste de Vida Útil	Posição em 31/12/2020	Taxas anuais médias de Ajustes
Ajuste de vida útil de Bens de Terceiros	(5.340.866,70)	-	284.212,24	(5.625.078,94)	%
Bens Móveis	(5.340.866,70)	-	284.212,24	(5.625.078,94)	
Aparelhos Equipamentos Utensílios Medicos Odontológicos Laboratoriais	(2.998.503,12)	-	(114.466,05)	(3.112.969,17)	10,00
Equipamentos Processamento de Dados	(612.412,80)	-	(2.578,64)	(614.991,44)	20,00
Mobiliário em Geral	(474.088,81)	-	-	(474.088,81)	10,00
Maquinas Utensílios e Equipamentos Diversos	(997.654,65)	-	(165.329,87)	(1.162.984,52)	10,00
Aparelhos de Medição	(5.366,79)	-	-	(5.366,79)	10,00
Aparelhos e Equipamentos Comunicação	(24.683,98)	-	-	(24.683,98)	10,00
Aparelhos e Utensílios Domésticos	(71.846,99)	-	(1.837,68)	(73.684,67)	10,00
Maquinas e Equipamentos de Natureza Indl	(74.021,52)	-	-	(74.021,52)	10,00
Maquinas e Equipamentos Energéticos	(4.472,75)	-	-	(4.472,75)	10,00
Maquinas e Equipamentos Gráficos	(3.717,52)	-	-	(3.717,52)	10,00
Equipamentos para Áudio vídeo e Foto	(41.821,28)	-	-	(41.821,28)	10,00
Maquinas e Utensílios de Escritório	(5.010,30)	-	-	(5.010,30)	10,00
Maquinas Ferram e Utensílios de Oficina	(27.266,19)	-	-	(27.266,19)	10,00
Total do Ajuste de Vida Útil Acumulada	(5.340.866,70)	(0,00)	(284.212,24)	(5.625.078,94)	

3.8.1 Ajuste de Vida Útil Econômica - Bens Móveis: A instituição efetua o ajuste do tempo de vida útil dos bens de terceiros, de propriedade do contratante, através do método linear e utilizando as taxas anuais divulgadas em nota explicativa (3.8 Ativo Imobilizado), de modo a demonstrar o valor residual dos bens de terceiros. **3.9 - Fornecedores:** As obrigações com fornecedores são reconhecidas pelo seu custo de aquisição, de acordo com os valores praticados no mercado interno. São registrados pelo valor de notas fiscais ou faturas provenientes da compra de materiais, medicamentos e demais itens de consumo. O prazo médio de pagamento dos fornecedores é de aproximadamente 120 dias. **3.10 - Serviços de Terceiros PF/PJ:** Estas obrigações representam a contratação de serviços de terceiros pessoa física e jurídica pela instituição, em sua grande parte relacionados à contratos de prestação de serviços médicos, serviços gerais, limpeza, vigilância e segurança, manutenções preventivas, consultoria e auditoria, serviços de remoções, etc. **3.11 - Salários a Pagar:** De acordo com o artigo 76 da CLT - Salário é a contraprestação mínima devida e paga diretamente pelo empregador a todo trabalhador, inclusive ao trabalhador rural, sem distinção de sexo, por dia normal de serviço. A instituição efetua o pagamento mensalmente das remunerações no quinto dia útil subsequente ao mês de competência. **3.12 - Contribuições a Recolher:** Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento de recolhimentos de INSS e FGTS. Com relação ao PIS a unidade gerenciada recebeu a imunidade através do Processo tributário Nº 2005.61.00.028522-4/SP, que suspendem a exigibilidade de recolhimento do PIS sobre a folha de pagamento a alíquota de 1%/mês. Dessa forma, a unidade gerenciada reconheceu os respectivos valores de Isenção e Restituição em suas Demonstrações Contábeis. **3.13 - Impostos a Recolher:** Representam os valores devidos sobre a folha de pagamento e relativos ao cumprimento de recolhimentos de IRRF sobre serviços pessoal próprio em regime CLT e ISS sobre os serviços prestados de pessoas físicas autônomas. **3.14 - Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço. **3.15 - Empréstimos a Funcionários:** A Lei 10.820, de 17.12.2003, beneficiou os trabalhadores regidos pela Consolidação das Leis Trabalhistas (CLT), permitindo o desconto das parcelas relativas a empréstimos, financiamentos e operações de leasing na folha de pagamento desses empregados. A instituição oferece aos seus funcionários o crédito consignado junto ao Banco Bradesco, com desconto em folha. O montante contabilizado em 31.12.2020 foi de R\$ 376.510,86 em 2019 foi de R\$ 441.448,79. **3.16 - Obrigações Tributárias:** As obrigações tributárias de acordo com o §1º do art. 113 do CTN, é aquela que surge com a ocorrência do fato gerador, tem por objeto o pagamento de tributo ou penalidade pecuniária e extingue-se juntamente com o crédito dela decorrente. Constituem as obrigações de IRPJ, INSS, ISS, PIS/COFINS/CSLL e Outras Taxas Municipais, relativos aos valores relacionados aos prestadores de serviços de terceiros contratados pelo HMVJS, o saldo final a pagar em 2020 referentes aos impostos citados acima foi de R\$ 509.827,57 e em 2019 foi de R\$ 565.309,72. Fazem parte de Outras Taxas Municipais, a TRSS (Taxa de Resíduos Sólidos de Saúde), pelo fato do HMVJS ser um Hospital, está obrigada a recolher junto à PMSP, por gerar tais resíduos, do qual a mesma não estava sendo recolhida, mas em 2015 o saldo foi negociado junto a PMSP, através de Programa de Parcelamento Incentivado (PPI), para quitação em 120 parcelas, do qual foi concedido benefício de abatimento, referente à Desconto de 50% da Multa Moratória e de 60 % dos Juros Moratórios, apropriados em Curto Prazo e Longo Prazo, conforme princípios contábeis. **3.17 - Outras Contas a Pagar:** Os valores evidenciados em outras contas a pagar referem-se a outras obrigações que num primeiro instante não se encaixam nas demais nomenclaturas do plano de contas da Instituição, ou ainda, aqueles valores não usuais a atividade principal da instituição. **3.17.1 - Parcelamento FGTS:** Refere-se a parcelamentos de FGTS da qual o HMVJS reconheceu a dívida e através de um Termo de Confissão de Dívida junto a Caixa Econômica Federal com base na Lei 11.345/06, assinado em 23.11.2007 a SPDM - Associação Paulista Para o Desenvolvimento da Medicina, vem recolhendo mensalmente os valores reconhecidos neste Termo, do qual o período compreendido é de 11/1998 a 05/2004. Anualmente, esses valores são atualizados e informados nas Demonstrações Financeiras da Instituição, apropriando-se em Curto Prazo e Longo Prazo, de acordo com a NBC T3.3, Resolução CFC 686/90. Em 2019, o valor reconhecido foi de R\$ 2.489.936,36, distribuídos conforme informado acima. **3.17.2 - Programa de Parcelamento PMSP:** A unidade gerenciada aderiu em 2015 ao PAT (Programa Administrativo de Débitos Tributários) e PPI (Programa de Parcelamento Incentivado) programas de incentivo da PMSP (Prefeitura Municipal de São Paulo), renegociou seu saldo devedor pertinente a TRSS (Taxa de Resíduos Sólidos de Saúde) em 60 parcelas e 120 parcelas respectivamente, com correção com base na Taxa Selic, saldo este pertinente ao período de 2011 a 2015, o valor atualizado em 2020 é de R\$ 1.062.106,80, distribuídos em contas de Curto Prazo e Longo Prazo. (mencionada/ vide na Nota 3.16). **3.18 - Convênios / Contratos Públicos a Realizar:** De acordo com a Norma NBC TG 07 (R2) - Subvenção e Assistência Governamentais 15A e ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros, item 11 e 12, a SPDM passou a adotar a sistemática de contabilização dos valores mantidos no Contrato de Gestão/Convênios com o poder público, de forma a evidenciar os valores previstos a serem realizados, durante a execução do contrato, na execução da atividade operacional. **3.19 - Parcelamentos:** Os parcelamentos tratam-se de Parcelamentos com Fornecedores, que através de Termo de Confissão de dívida, a unidade gerenciada reconhece tal e vem cumprindo fielmente estes pagamentos. **3.20 - Estimativas Contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e no registro de determinados valores, que sejam registrados por estimativa, as quais são estabelecidas com o uso de premissas e pressupostos, em relação a eventos futuros. Itens significativos registrados com base em estimativas contábeis incluem as provisões para ajuste dos ativos ao valor de realização ou recuperação, as provisões para indenizações e provisões para perdas em geral. A liquidação das transações registradas com base em estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Administração da Entidade revisa periodicamente as estimativas e premissas. **3.20.1 - Contingências Ativas e Passivas:** Em atendimento ao Princípio do Conservadorismo (Pru-

CNPJ: 61.699.567/0003-54

HMVJS - Hospital Municipal Verador José Storopoli	R\$
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 001/2020	30.294.276,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 002/2020	2.161.392,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 003/2020	10.818.556,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 053/2020	17.443.873,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 054/2020	10.818.556,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 055/2020	10.818.556,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 056/2020	5.678.838,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 057/2020	10.818.556,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 058/2020	10.818.556,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 059/2020	10.818.556,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 060/2020	25.963.006,00
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 061/2020	3.324.307,61
Contrato de Gestão 006/2008 - TA 003/2009 - Termo Aditivo 062/2020	3.324.306,60
	153.101.335,21

5 - Patrimônio Líquido: Conforme esclarecido em balanços anteriores, de acordo com apurado na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido de 2.012, e descrito em notas explicativas dos anos, a SPDM procedeu a ajustes necessários para se adequar ao que estabelecem as NBC TG 07 (R2) Subvenção e Assistência Governamentais, no que se refere ao reconhecimento dos recursos com restrição originários de contratos de gestão, convênios públicos e outros tipos de Assistência Governamental. O patrimônio líquido atualmente não apresenta valores, em virtude de aplicação do que estabelece as ITG 2002 (R1) Entidade sem Finalidade de Lucros, do que enquanto não atendido os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da Assistência Governamental de Contribuição para Custeio e Investimento deve ser em conta específica do Passivo, de forma que o resultado será sempre «zero». Em 31 de Dezembro de 2020 a instituição optou em reconhecer em conta específica de Patrimônio Líquido o montante de R\$ 18.203.533,99 (Dezoito Milhões, Duzentos e Três Mil, Quinhentos e Trinta e Três Reais e Noventa e Nove Centavos), na conta 2.3.2.1.002 - Ajustes de Exercícios Anteriores, por entender que tais valores não possuem expectativa de recebimento, cabendo a unidade gerenciada reconhecer tal perda decorrente de exercícios anteriores a 31.12.2012. **6 - Resultado Operacional:** Em face à adoção da Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 07 (R2) - Subvenção e Assistência Governamentais, a subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições desta norma (Item 12). Portanto, a apuração do resultado do exercício reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido representa «zero». A apuração do resultado, se não aplicada a norma, seria composto de Receitas obtidas através dos contratos e convênios públicos na ordem de R\$ 153.101.335,21; acrescidos de Outras Receitas no valor de R\$ 1.352.382,67; e deduzidas das Despesas e Custos Operacionais na ordem de R\$ 146.977.004,37; encerrando o exercício com um resultado superavitário no valor de R\$ 7.476.713,51. **6.1 - Enfase ao Resultado Operacional:** O superávit apurado no exercício de 2020 está relacionado à Termos Aditivos pactuados em Dezembro de 2020 relativos a aportes e também as medidas internas tomadas para uma diminuição nos custos/despesas da unidade gerenciada, através de otimização de processos internos. **7 - Das Disposições da Lei 12.101 e Portaria 834/16 MS:** Por ser Entidade Filantrópica da área da saúde, a SPDM, em conformidade ao estabelecido no inciso II do artigo 4º da Lei 12.101 de 27 de Novembro de 2009, tem por obrigação ofertar à população carente sem distinção de etnia, sexo, credo ou religião, a prestação de todos os seus serviços aos clientes do SUS no percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), e comprovar, anualmente, a prestação dos serviços de que trata o inciso II, com base no somatório das internações realizadas e dos atendimentos ambulatoriais prestados. As internações hospitalares e os atendimentos ambulatoriais prestados pela entidade deverão ser totalizados com base nos dados disponíveis e informados no Sistema de Informações Ambulatoriais (SIA), no Sistema de Informações Hospitalares (SIH) e na Comunicação de Informação Hospitalar e Ambulatorial (CIHA). De acordo com o artigo 36 da mesma portaria, a entidade que tenha sob sua gestão outras entidades poderá incorporar nos seus serviços o limite de 10% (dez por cento) dos serviços prestados ao SUS pelos estabelecimentos a ela vinculados.

O HMVJS apresenta a seguinte produção:

Produção - 2020	SUS
Linha de Atendimento	
Internações	
Saída Hospitalar	10.678
Nº de Paciente Dia	N/A
Nº de Cirurgias	3.352
Nº de Partos	1.743
Diárias de Uti - Total	6.437
Internação	10.517
Pronto Socorro/Pronto Atendimento (Urgência/Emergência)	
Consulta/ atendimento de urgência (PS/PA)	204.470
Atendimento Ambulatorial - Total	
Consulta médica	11.563
Atendimento não médico	3.495
HD/Cirurgia ambulatorial	3.481
SADT - Total	912.870

8 - Relatórios de Execução do Contrato de Gestão

Relatório de Execução do Contrato de Gestão - 2020	Contratado	Realizado
Linha de Contratação		
Internações		
Saída Hospitalar - Total	10.620	10.749
HD/Cir. Eletiva - Total.	4.800	3.297
Pronto Socorro/Pronto Atendimento (Urgência/Emergência)		
Consulta de urgência	180.000	138.746
Atendimento Ambulatorial - Total		
Consulta médica - Total	22.800	14.455
Cirurgia Ambulatorial (CMA/cma) - Total	1.200	117
Atendimento Domiciliar	2.160	2.139
SADT Externo - Total	6.960	4.454

Relatório de Execução Orçamentária - Exercício 2020

Receitas	Custeio	Investimento
Repasses do Contrato / Convênio	153.101.335,21	-
Receitas Financeiras e Outras Receitas	1.352.382,67	-
Total das Receitas	154.453.717,88	-
Despesas	Custeio	Investimento
Despesas com Pessoal	96.166.925,94	-
Despesas com Materiais, Serviços e Outras Despesas	50.810.078,43	-
Total das Despesas	146.977.004,37	-

9 - Contribuições Sociais: Por atender aos requisitos estabelecidos no artigo 29 da Lei 12.101 de 27/11/2009, alterada pela Lei 12.868/13, regulamentada pelo Decreto 8.242/14 e à portaria 834 de 27/04/2016 do Ministro da Saúde, a Instituição teve o seu Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-Saúde), deferido conforme Portaria SAS/MS nº 1.893, de 07 de dezembro de 2016, publicada no Diário Oficial da União em 08/12/2016, com validade de 01/01/2015 à 31/12/2017, fazendo jus ao direito de usufruir da isenção do pagamento da Cota Patronal das Contribuições Sociais e isenção da COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social), que também é uma contribuição social, de natureza tributária, incidente sobre a receita bruta das empresas em geral, destinada a financiar a seguridade social. Em 05 de Janeiro de 2018, a Entidade protocolou, tempestivamente, junto ao Ministério da Saúde, o seu requerimento de renovação, conforme processo SIPAR nº 25000.003623/2018-01, o qual aguarda deferimento pelo Ministério. Os montantes das isenções e as contribuições usufruídas durante o exercício de 2020 se encontram registrados em conta específica de receita e totalizou R\$ 30.265.853,06. Em face de Entidade ter como área de atuação preponderante a da Saúde, tem obrigatoriedade de cumprir o estabelecido na portaria 834 de 26/04/2016, a qual dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-SAÚDE) **continua**▶

► **continuação** e traz em seu artigo 30 que na análise das demonstrações contábeis serão observadas prioritariamente: - Demonstração do Resultado (DRE) o valor do benefício fiscal usufruído (inciso II alínea "d") e em Notas Explicativas o valor dos benefícios fiscais usufruídos (inciso III alínea "C"). Desta forma, para continuar cumprindo o estabelecido em portaria, a Entidade continua reconhecendo na DRE os valores usufruídos. As isenções e contribuições sociais usufruídas são referentes à COFINS, INSS Patronal sobre a folha de pagamentos sobre serviços próprios e de terceiros PF e PIS sobre Folha de Pagamento. **9.1 - Isenção PIS sobre Folha de Pagamento:** Em virtude do Acórdão Publicado em 03.07.2019 pelo Desembargador Marcelo Mesquita Saraiva, nos Embargos de Declaração em Apelação/Remessa Necessária nº 0027951-41.2004.4.03.6100/SP - 2004.61.00.027951-7/SP, a SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina garantiu o direito a manutenção da imunidade do PIS sobre a folha de pagamento, cabendo a restituição de valores recolhidos em anos anteriores, devidamente corrigidos pela taxa Selic, como prevê o acórdão. Os montantes das isenções usufruídas durante o exercício de 2020 se encontram registrados em conta específica de receita e totalizou R\$ 827.375,68.

10 - Trabalho Voluntário: Em 02/09/2015 o Conselho Federal de Contabilidade publicou a revisão da Interpretação Técnica Geral (ITG) 2002 (R1) - Entidade sem finalidade de lucros, norma que regulamenta a contabilidade das entidades do Terceiro Setor. Dentre as alterações realizadas na ITG 2002 (R1) Entidade sem Finalidade de Lucros encontra-se a que estabelece que o trabalho dos integrantes da administração das entidades deve ser incluído como trabalho voluntário. Desta forma, conforme item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade. Tomando como base o valor médio da hora multiplicado pelo número de horas chegou-se ao montante devido no mês, o qual foi

dividido de maneira simples pelo número de unidades ativas no período. A Entidade possui dois tipos de trabalho voluntário sendo um dos dirigentes estatutários e outros tipos de voluntariado. Para os demais trabalhos voluntários a valorização é feita pelo valor da hora da categoria a que pertence o voluntário. Em 2020, o trabalho voluntário estatutário representou R\$ 1.918,09; em 2019 estes valores foram de R\$ 2.154,93, enquanto os outros trabalhos voluntários em 2020 totalizaram R\$ 3.421,30. Em 2019 estes os valores apurados foram de R\$ 17.524,46. **11 - Seguros:** Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil da Continuidade. **12 - Exercício Social:** Conforme estabelece o art. 41 do Estatuto Social da Instituição, o exercício social coincide com o ano civil, iniciando-se em 1º de janeiro e encerrando-se em 31 de dezembro de cada ano. São Paulo, 31 de Dezembro de 2020.

Prof. Dr. Ronaldo Ramos Laranjeira - Diretor-Presidente da SPDM

Dr. Luis Fernando Paes Leme - Diretor Técnico

Rodolfo da Silva Cardoso - Contador - CRC 1SP274.068/O-0

Relatório dos Auditores Independentes

Opinião sobre as demonstrações contábeis: Examinamos as demonstrações contábeis da SPDM - Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina (Hospital Municipal Vereador José Storopoli) que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião:** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à 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. **Outros assuntos: Demonstração do valor adicionado:** Examinamos também, a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, como informação suplementar pelas IFRS que não requerem a apresentação da DVA. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis, tomadas em conjunto. **Continuidade de Gerenciamento:** Em 2020 foi renovado o prazo do referido Contrato de Gestão até 31/12/2020, através de Termos Aditivos cujo o valor pactuado nestes TA's foi no montante total de R\$ 153.101.335,21 (Cento e cinquenta e três milhões, cento e um mil, trezentos e trinta e cinco reais e vinte e um centavos). **Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações

contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis:** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: • Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. • Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional. • Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos. São Paulo - SP, 01 de abril de 2021. **Audisa Auditores Associados** - CRC/SP 2SP 024298/O-3; **Ivan Roberto dos Santos Pinto Júnior** - Contador CRC/RS 058.252/O-1 - CVM 7.710/04 - CNAI-RS-718.

Bunge Fertilizantes S.A.										
C.N.P.J 61.082.822/0001-53										
Demonstrações Financeiras para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Valores expressos em milhares de reais - R\$, com exceção para a quantidade de ações)										
Relatório da Administração: Prezados Acionistas: Nos termos da Lei e dos Estatutos Sociais, submetemos à consideração de Vossas Senhorias o Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido, do Fluxo de Caixa e/ou Notas Explicativas, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020 e 2019. Permanecemos à disposição de V. Sas., para quaisquer esclarecimentos que julguem necessários.										
São Paulo (SP), abril de 2021										
A Administração										
Balanços Patrimoniais					Demonstração dos Fluxos de Caixa					
Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo e Patrimônio Líquido	Controladora		Consolidado		
	2020	2019	2020	2019		2020	2019	2020	2019	
Circulante					Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	52.803	32.629	81.791	33.235	Fornecedores	835	323	835	356	
Partes relacionadas	-	594.561	403.026	1.001.296	Provisão para "demurrage" e outras	766	860	766	860	
Impostos a recuperar	315	9.503	2.029	11.487	Partes relacionadas	7.824	8.678	12.798	8.911	
Instrumentos financeiros	-	-	10.837	7.960	Instrumentos financeiros de proteção cambial	-	9.370	-	9.370	
Dividendos a receber	763	-	863	-	Impostos a recolher	29	58	1.545	1.534	
Outras contas a receber	2.015	1.625	2.150	1.625	Provisão para benefícios e custos com aposentadoria	10.984	9.668	10.984	9.668	
Ativos classificados como mantidos para venda	3.419	340	5.857	340	Outras contas a pagar	4.747	2.123	8.093	2.864	
Total do ativo circulante	59.315	638.658	506.453	1.055.943	Total do passivo circulante	25.185	31.080	35.021	33.563	
Não Circulante					Não Circulante					
Impostos a recuperar	433.903	425.602	434.386	425.962	Partes relacionadas	21.651	24.817	21.651	24.817	
Depósitos judiciais	66.078	73.198	66.084	73.198	Provisão para riscos	240.053	223.318	240.060	223.318	
Partes relacionadas	3.072	145.811	17.712	163.540	Provisão para benefícios e custos com aposentadoria	119.237	105.115	119.237	105.115	
Outras contas a receber	1.497	415	1.497	415	Outras contas a pagar	7.427	13.999	21.130	18.338	
Ativos classificados como mantidos para venda	1.740	5.226	31.313	18.012	Total do passivo não circulante	388.368	367.249	402.078	371.588	
Investimentos:	506.290	650.252	550.992	681.127	Patrimônio Líquido					
Investimentos em controladas	598.072	595.306	2.415	6.264	Capital social	731.110	1.331.110	731.110	1.331.110	
Propriedade para investimentos	-	-	127.363	147.704	Reservas de lucros	69.190	184.151	69.190	184.151	
Total do ativo não circulante	1.104.362	1.245.558	680.770	835.095	Outros resultados abrangentes	(50.176)	(29.374)	(50.176)	(29.374)	
Total do ativo	1.163.677	1.884.216	1.187.223	1.891.038	Total do patrimônio líquido	750.124	1.485.887	750.124	1.485.887	
					Total do Passivo e Patrimônio Líquido	1.163.677	1.884.216	1.187.223	1.891.038	
Demonstração do Resultado					Demonstração do Resultado					
Receita Operacional Líquida	Controladora		Consolidado		Resultado Financeiro	Controladora		Consolidado		
	2020	2019	2020	2019		2020	2019	2020	2019	
Custo de Arrendamento de Terras	-	-	-	(11.855)	Receitas financeiras	36.342	69.169	44.060	92.560	
Lucro Bruto	-	-	3.847	7.106	Despesas financeiras	(227.448)	(35.960)	(339.854)	(55.016)	
Receitas (Despesas) Operacionais					Variações cambiais, líquidas	199.555	26.023	309.506	42.131	
Gerais e administrativas	1.283	1.381	(2.214)	1.220	Lucro antes do IR e da CS	10.598	80.307	12.114	80.371	
Equivalência patrimonial	9.698	46.688	3.052	6.224	IR e CS					
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	(8.832)	(26.994)	(6.283)	(13.854)	IR e CS correntes	(5.511)	(14.151)	(7.027)	(14.215)	
Lucro (Prejuízo) antes do Resultado Financeiro	2.149	21.075	(1.598)	696	IR e CS diferidos	-	(123.980)	-	(123.980)	
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido					Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido					
Capital social	Reservas de Lucros		Lucro (prejuízo) acumulado	Outros resultados abrangentes	Total	Reservas de Lucros		Lucro (prejuízo) acumulado	Outros resultados abrangentes	Total
	2020	2019				Retenção	lucros			
Em 31 de dezembro de 2018	1.154.289	16.098	225.877	-	1.382.732	-	-	-	(13.532)	1.382.732
Lucro líquido do exercício	-	-	-	(57.824)	(57.824)	-	-	-	-	(57.824)
Ganho de mudanças de premissas atuariais líquido de imposto	-	-	-	-	-	-	-	-	(15.842)	(15.842)
Absorção de prejuízos acumulados	-	-	(57.824)	57.824	-	-	-	-	-	-
Redução de capital social	176.821	-	-	-	176.821	-	-	-	-	176.821
Em 31 de dezembro de 2019	1.331.110	16.098	168.053	-	1.485.887	-	-	-	(29.374)	1.485.887
Lucro líquido do exercício	-	-	-	5.087	5.087	-	-	-	-	5,087
Perda de mudanças de premissas atuariais líquido de imposto	-	-	-	-	-	-	-	-	(20.802)	(20.802)
Constituição de reserva legal	-	254	-	(254)	-	-	-	-	-	-
Absorção de lucros acumulados	-	-	4.785	(4.785)	-	-	-	-	-	-
Redução de capital social	(600.000)	-	-	-	(600.000)	-	-	-	-	(600.000)
Pagamento de dividendos	-	-	(120.000)	(48)	(120.048)	-	-	-	-	(120.048)
Em 31 de dezembro de 2020	731.110	16.352	52.838	-	750.124	-	-	-	(50.176)	750.124
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras										
1. Contexto Operacional: A Bunge Fertilizantes S.A. ("Companhia") tinha como atividade preponderante a fabricação, o beneficiamento, a industrialização e a comercialização de fertilizantes, produtos e subprodutos para a agricultura e pecuária, e tem como acionista controlador final a Bunge Limited, sediada em Bermuda. Sua sede está localizada na cidade de São Paulo - SP, na Rua Diogo Moreira, 184. Em maio de 2013 os acionistas decidiram por vender os ativos e passivos operacionais da Companhia relacionados as operações de comercialização de fertilizantes, bem como determinadas participações em sociedades à Yara International S.A. Em 2019, a Companhia recebeu um aporte de capital no montante de R\$ 176.821. Esse aporte de capital foi composto pela participação societária nas entidades Monte Dourado Agro-pecuária S.A., Ramata Empreendimentos e Participações S.A. e Usina Monte Verde Agro-energética S.A., que passaram a ser controladas da Companhia. As demonstrações financeiras consolidadas incluem as demonstrações da Companhia e de suas controladas a seguir relacionadas:					2. Patrimônio Líquido: 2a. Capital social: Em 31 de dezembro de 2020, o capital social autorizado e integralizado está representado por 1.428.664.557 (1.428.664.557 ações em 2019) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, autorizadas, emitidas e distribuídas. Em 2020 houve redução de capital na companhia, de R\$1.331.110 para R\$731.110. A composição do capital social subscrito e integralizado é como segue:					
Participação					Quotas					
2020					2020					
2019					2019					
Bunge Trade Limited	100%	100%	Ramata	100%	100%	Bunge Brasil Holdings B.V.	1.428.336.267	730.890	99,97%	
Monte Verde	100%	100%	Monte Dourado	100%	100%	Bunge Cooperatief U.A.	328.290	220	0,03%	
						Total	1.428.664.557	731.110	100%	
2b) Reserva de Lucros: 2b.1 - Reserva legal: Constituída inicialmente mediante a apropriação de 5% do lucro líquido no fim do exercício social limitada a 20% do capital social, em conformidade com o artigo 193 da Lei nº 6.404/76. 2b.2 - Retenção de Lucros: Constituída no exercício corrente e destinada à aplicação em investimentos futuros em conformidade com o artigo 196 da Lei das Sociedades por Ações. 2c) Juros sobre capital próprio: Durante o exercício de 2020, não houve pagamento de juros sobre o capital próprio para os acionistas. 2d) Reserva de retenção de lucros: Constituída no exercício corrente e destinada à aplicação em investimentos					3. Declaração da Diretoria sobre as Demonstrações Financeiras: Em cumprimento ao disposto no artigo 25 da instrução CVM nº 480/09, a Diretoria declara que revisou, discutiu e concorda com as demonstrações financeiras da Companhia, autorizando sua conclusão nesta data.					
A Diretoria										
Contador: Marco Aurélio Angelotti Bastos - CRC SP 289161/O-0										