

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período 01 de janeiro de 2022 a 31 de dezembro de 2022

CONTEXTO OPERACIONAL

A Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial – ABDI, é pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, de interesse coletivo e de utilidade pública, autorizada e instituída pela Lei nº 11.080, de 30 de dezembro de 2004 e pelo Decreto nº 5.352, de 24 de janeiro de 2005, sob a forma de Serviço Social Autônomo, regulada por estatuto e por legislação que lhe for aplicável, tendo por objetivo, em 2022, estimular a transformação digital e a adoção e difusão de tecnologias e de novos modelos de negócios no setor produtivo, seja nas empresas, indústria ou serviços.

Cabe à Diretoria Executiva a gestão da ABDI, em conformidade com a política aprovada pelo Conselho Deliberativo, competindo-lhe, entre outras coisas: cumprir e fazer cumprir o estatuto social e suas diretrizes; elaborar e executar o planejamento estratégico e os planos de trabalho. A Diretoria Executiva da ABDI é composta por um presidente e dois diretores escolhidos e nomeados pelo Presidente da República, por um período de quatro anos.

O responsável pela supervisão da gestão da ABDI era o Ministério da Economia - ME, atual Ministério do Desenvolvimento, Indústria, Comércio e Serviços – MDIC, que em conjunto com a entidade definem os termos do contrato de gestão, observado o disposto no Art. 8º da Lei 11.080/2004.

Por ser uma entidade sem fins lucrativos, a ABDI é isenta de Imposto de Renda e da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido (Lei nº 9.532/97, art. 15, §3º, alterado pela Lei nº 9.718/98, art. 10). Considera-se Entidade sem fins lucrativos a que não apresente superávit em suas contas ou, caso o apresente em determinado exercício, destine o referido resultado, integralmente, à manutenção e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais (art. 15, § 3º, alterado pela Lei nº 9.718/98, Art. 10).

A ABDI tem sede e foro na cidade de Brasília – Distrito Federal, estando localizada no Setor de Indústrias Gráficas – SIG, Quadra 04 Bloco B, Edifício Capital Financial Center, CEP 70610-440; podendo manter filiais, escritórios e representações no país e no exterior.

BASE DE PREPARAÇÃO DAS INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis da ABDI são elaboradas em consonância com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade, destacando a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBCTSP 11 — Apresentação das Demonstrações Contábeis de Entidades Públicas, e, no que couber, à NBC TG 1000 (R1) e ITG 2002 (RI) Entidades sem Finalidade de Lucros, nos termos do Acórdão TCU 699/2016 e processo TC 027.202/2016-0, de 28 de janeiro de 2019, que trata do monitoramento e cumprimento das determinações e recomendações contidas nos itens 9.1 a 9.4 do Acórdão 699/2016-TCU-Plenário.

As estruturas e a composição das demonstrações estão de acordo com as bases propostas pelas práticas de contabilidade geral. Desta forma, as Demonstrações Contábeis da ABDI são compostas pelos seguintes relatórios:

- Balanço Patrimonial – BP;
- Demonstração dos Resultados do Exercício – DRE;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL;
- Demonstrações do Fluxo de Caixa – DFC;
- Balanço Orçamentário – BO;
- Notas Explicativas.

A data de autorização para emissão pela administração das demonstrações contábeis foi em 21 de fevereiro de 2023.

RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

Dentre as principais práticas adotadas para a preparação das demonstrações contábeis adotadas pela Agência, ressaltamos:

- Demonstrações contábeis elaboradas e apresentadas de acordo com as Normas Contábeis aplicadas ao Setor Público (NBC TSP), em consonância com as especificidades da natureza jurídica da Entidade;
- A apuração do resultado pelo regime de competência;
- Os registros dos direitos pelos valores de realização, incluindo os rendimentos e variações monetárias incorridas, quando aplicável;

- A demonstração das obrigações por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo os encargos e as variações monetárias incorridas, quando aplicável;
- Imobilizado e Intangível, composto por bens tangíveis e intangíveis, registrados pelo custo de aquisição deduzidos da depreciação, calculada pelo método linear, com base na vida útil econômica dos bens e respectivo valor residual, definidos por laudo técnico externo, nas taxas mencionadas na Nota 2.2;
- Os registros dos recursos destinados aos Convênios Concedentes celebrados pela ABDI com as entidades são classificados diretamente em conta de resultado;
- Os registros dos recursos destinados aos Convênios Convenientes são registrados em conta Patrimonial no momento que os recursos são recebidos pela Entidade, e reconhecidos em contas de Resultado conforme os projetos são executados, pelo regime de competência;
- Provisões revisadas anualmente, e ajustadas nas circunstâncias julgadas necessárias, de acordo com o risco de perdas ou decisões de tribunais;
- Receita de Contribuição apropriadas mensalmente pelo regime de competência, de acordo com as informações repassadas pela Receita Federal do Brasil;
- A composição do Patrimônio Líquido pelo resultado apurado no encerramento do balanço, inclusive de exercícios anteriores sob a definição de reservas; e
- A apresentação das demonstrações em moeda nacional, o Real.

As informações apresentadas nas Demonstrações Contábeis refletem a situação patrimonial e financeira da ABDI. Serão apresentadas, na sequência, notas referentes às contas do Balanço Patrimonial, informações sobre o Resultado do Exercício, alterações do Balanço Orçamentário e Demonstrativo de Fluxo de Caixa no ano de 2022.

Os valores correspondentes, individuais e consolidados, referentes ao exercício anterior (2021), apresentados nas demonstrações de 2022, para fins de comparação de períodos, foram ajustados no exercício atual e estão sendo reapresentados em conformidade com a NBC TSP 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro.

Os impactos destas mudanças estão explicados nos quadros a seguir.

Ajustes realizados no balanço patrimonial exercício 2021

	APRESENTADO	AJUSTES	REAPRESENTADO
ATIVO	121.186.485,02	862.224,91	122.048.709,93
ATIVO NÃO CIRCULANTE	49.464.041,84	862.224,91	50.326.266,75
Imobilizado	37.487.360,31	862.224,91	38.349.585,22
Imobilizado	35.114.979,92	176.734,12	35.291.714,04
Imobilizado Técnico - Operações Próprias	35.114.979,92	176.734,12	35.291.714,04
Bens em Operação ¹	53.620.751,28	23.543,23	53.644.294,51
(-) Depreciação Acumulada ²	-18.410.953,65	153.190,89	-18.257.762,76
(-) Perda por desvalorização de Ativos	-94.817,71	-	-94.817,71
Intangível	2.372.380,39	685.490,79	3.057.871,18
Intangível - Operações Próprias	2.372.380,39	685.490,79	3.057.871,18
Bens em Operação ³	8.839.107,56	35.900,00	8.875.007,56
(-) Amortização Acumulada ⁴	-6.466.727,17	649.590,79	-5.817.136,38
PASSIVO	121.186.485,02	862.224,91	122.048.709,93
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	80.400.565,28	862.224,91	81.262.790,19
Patrimônio Social	71.756.156,66	862.224,91	72.618.381,57
Patrimônio Social	71.756.156,66	862.224,91	72.618.381,57
Patrimônio Social ⁵	71.756.156,66	862.224,91	72.618.381,57

Explicações dos ajustes no Balanço Patrimonial:

1. Bens em Operação – Tangível: reavaliação dos ativos, por meio do relatório do *Impairment*, resultando em aumento do valor registrado em R\$ 23.543,23;
2. Depreciação Acumulada – Tangível: recálculo da depreciação, por meio do método societário, resultando em um estorno no valor de R\$ 153.190,89;
3. Bens em Operação – Intangível: reavaliação dos ativos, por meio do relatório do *Impairment*, resultando em aumento do valor registrado em R\$ 35.900,00;
4. Amortização Acumulada – Intangível: recálculo da amortização, por meio do método societário, resultando em um estorno no valor de R\$ 649.590,79;
5. Reflexo dos ajustes do Ativo.

Ajustes realizados na Demonstração de Resultado do Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

	APRESENTADO	AJUSTES	REAPRESENTADO
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	-104.754.444,11	1.029.091,57	-103.725.352,54
Impostos e Contribuições	-442.541,60	398.975,92	-43.565,68
Despesas c/Impostos sobre Operações Financeiras ¹	-398.975,92	398.975,92	0,00
Depreciação e Amortização	-3.868.595,91	630.115,65	-3.238.480,26
Despesas c/Depreciações e Amortizações ²	-3.868.595,91	802.781,68	-3.065.814,23
Variação Patrimonial Diminutiva ³	0,00	-172.666,03	-172.666,03
SUPERÁVIT / DÉFICIT OPERACIONAL	2.187.462,26	630.115,65	2.817.577,91
(+/-) RECEITAS FINANCEIRAS	2.572.350,36	-398.975,92	2.173.374,44
Despesas Financeiras	-12.039,70	-398.975,92	-411.015,62
Despesas c/Impostos sobre Operações Financeiras ¹	0,00	-398.975,92	-398.975,92
(-) VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-172.666,03	172.666,03	0,00
Variação Patrimonial Diminutiva ³	-172.666,03	172.666,03	0,00
= RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.338.957,65	802.781,68	3.141.739,33
= SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO ANTES DO IR E CSLL	2.338.957,65	802.781,68	3.141.739,33
= SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	2.338.957,65	802.781,68	3.141.739,33

Explicações dos ajustes no Demonstrativo de Resultado do Exercício:

1. Reclassificação da conta analítica "Despesas c/Impostos sobre Operações Financeiras" de Despesas Operacionais para Despesas Financeiras;
2. Estorno da depreciação como resultado da adoção do critério do método societário no valor de R\$ 802.781,68;
3. Reclassificação da conta analítica "Variação Patrimonial Diminutiva" para Despesas Operacionais.

BALANÇO PATRIMONIAL

1. ATIVO CIRCULANTE

1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras da ABDI são aplicadas integralmente em Fundos de Investimentos de Renda Fixa e Poupança no Banco do Brasil - BB e na Caixa Econômica Federal - CEF, compostas por recursos próprios e recursos vinculados a convênios, acrescidas de rendimento bruto e deduzidos os impostos aferidos nas aplicações.

As aplicações em fundos são atualizadas com base na cota divulgada em cada mês. O valor justo dos ativos é igual ao valor contábil registrado.

Estes valores totalizaram os seguintes montantes em 31 de dezembro de 2022:

Bancos Contas Movimento – Operações Próprias		
Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil	9.494,03	4.852.185,43
Caixa Econômica Federal	4.442,20	2.321,05
Total	13.928,65	4.854.506,48

Bancos Aplicações – Operações Próprias		
Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil	50.954.371,45	40.875.361,83
Caixa Econômica Federal	5.402.160,80	6.555.699,60
Total	56.356.532,25	47.431.061,43

Bancos Contas Movimento - Operações Convênios		
Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil	0,00	53.773,33

Bancos Aplicações - Operações Convênios		
Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Banco do Brasil	3.194.751,69	5.974.878,24

(i) Trata das disponibilidades próprias e de convênios em contas-correntes, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022.

(ii) Trata das aplicações financeiras imediatas próprias e de convênios destinados à manutenção operacional e administrativa da Agência nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022.

1.2 Realizável a Curto Prazo

1.2.1 Repasses a Receber - Operações Próprias

Trata-se do percentual destinado à ABDI, referente à arrecadação compulsória das contribuições sociais previdenciárias das empresas contribuintes da indústria, instituídas em lei, arrecadada e fiscalizada, em regra, pela Receita Federal do Brasil. O valor estimado da receita é apropriado mensalmente e baixado com base nas informações repassadas pela Divisão de Classificação e Acompanhamento da Arrecadação – DIVAR (RFB).

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
INSS Previdência Social	14.747.605,29	13.052.897,27

1.3 Créditos em Poder de Terceiros

1.3.1 Adiantamentos – Folha de Pagamento

A conta Adiantamentos – Folha de Pagamento, que teve seu valor apurado em 2022 em R\$ 227.610,66, é composta pelas subcontas relacionadas ao adiantamento de férias, adiantamentos de salários e adiantamento a empregados (desconto em folha de pagamento).

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamentos – Folha de Pagamento	227.610,66	290.866,93

O saldo da conta adiantamento de férias se deve ao fato de que a integração contábil da folha de pagamento considera a competência das férias do mês, enquanto o pagamento das férias é integral. Quando o período de férias de um funcionário se dá entre dois ou mais meses, o valor integrado no contábil corresponde à parte das férias da competência em questão, e este é menor que o valor pago ao funcionário, que corresponde a todas as competências. Assim, a parte dos excedentes além do mês atual é registrada como adiantamento de férias e baixada nos períodos subsequentes.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamento de Férias – Empregados	110.037,04	227.912,40

Em relação ao adiantamento de salários, representam o residual a ser descontado na Folha de Pagamento do mês de janeiro de 2023.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamento Salários – Empregados	2.259,93	25.803,91

Já a subconta Adiantamento a Empregados, refere-se a despesas com Folha de Pagamento a serem ressarcidas por empregados da Agência. Os valores são referentes à devolução de cancelamento de rescisão, devolução de adiantamento de 13º referente à destituição de cargos e valores referentes à apuração de responsabilidade. As parcelas são descontadas mensalmente conforme ajustado com o empregado.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamentos a Empregados	115.313,69	37.150,62

1.3.2 Adiantamentos - Fornecedores

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamentos a Fornecedores	2.325.000,00	0,33

O montante de R\$ 2.235.00,00 refere-se ao Contrato de Prestação de Serviços Nº 48/2022, firmado com o Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Nacional - SENAI/DN, cujo objeto é a contratação de serviços técnicos especializados para a seleção, o desenvolvimento e a validação de projetos de Pesquisa, Desenvolvimento e Inovação (PD&I) de empresas provedoras de soluções de Indústria 4.0 para aplicação em Micro, Pequenas e Médias empresas industriais (MPMEs), no âmbito da Plataforma Inovação para a Indústria, Categoria Smart Factory. O pagamento realizado seguiu o estipulado no instrumento contratual assinado, sendo que, os valores que não forem efetivamente utilizados na execução dos produtos, deverão ser ressarcidos à Agência.

1.3.3 Impostos a Recuperar – Operações Próprias

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
INSS	0,00	2.472,10
FGTS	405,63	2.768,40
Total	405,63	5.240,50

O montante de R\$ 405,63 refere-se a um crédito de FGTS, a favor da Agência, cuja origem se deve ao pagamento indevido de FGTS sobre valores recebidos em diárias de ex-colaboradores. De acordo com a informação da Caixa Econômica Federal, o valor será devolvido quando houver disponibilidade de saldo nas contas vinculadas dos ex-colaboradores. Caso não ocorra, a devolução pode ser feita pelos ex-colaboradores ou haverá o reconhecimento contábil da perda desse valor.

1.3.4 Outros Valores a Receber

A conta Outros Valores a Receber é composta pelas subcontas relacionadas aos valores em apuração de responsabilidade; outros créditos a receber - operações próprias; e parcelamentos e acordos a receber.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Outros Valores a Receber	111.441,56	46.571,90

Nesta conta, são destacados os valores em apuração de responsabilidade, decorrentes de indícios de autoria e atribuição de responsabilidade de atos lesivos ao patrimônio da Agência, considerando os princípios da racionalidade administrativa, da ampla defesa e do contraditório.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Valores em Apuração de Responsabilidade	17.141,14	14.172,68

Por sua vez, em relação a conta Outros Créditos a Receber, o valor refere-se ao cancelamento de rescisão de contrato trabalhista, ocasionada pela apresentação posterior de atestado médico pelo empregado, que será devolvido à Agência.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Outros Créditos a Receber – Operações Próprias	78.828,38	4.770,76

Já para a subconta Parcelamento e Acordos a Receber, o valor aferido refere-se a encargos sobre Folha de Pagamento (GFIP), competências 09/2013 a 13/2013 (FP 13º salário), pagos pela ABDI por detença do antigo escritório de contabilidade. Valor principal - R\$ 50.321,32, acrescido de correção monetária - R\$ 2.725,13, totalizando R\$ 53.046,45, negociado em 48 parcelas de R\$ 1.105,13 acrescidas de correção pelo INPC (Processo 1752/2019-ABDI).

Total do saldo a pagar em 31/12/2022: R\$ 15.472,03 correspondente a 14 parcelas.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Parcelamentos e Acordos a Receber	15.472,03	27.628,46

2. ATIVO NÃO CIRCULANTE

2.1 Realizável a Longo Prazo

2.1.1 Créditos

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Devolução de Tributos a Receber	181.196,20	181.196,20

Valor referente a crédito a receber a longo prazo, relativo a Devolução de Tributos a Receber. No fim do exercício de 2022, o saldo da conta permanece em R\$ 181.196,20.

Esse valor se trata de impostos a recuperar “Contribuição para Terceiros”. Os pedidos de compensação (PERDCOMP) foram protocolados na Receita Federal do Brasil – RFB em 30/11/2016, onde permanecem em análise. O crédito é decorrente de recolhimento em nome de servidora do Estado do Paraná, cedida à ABDI em 01/10/2008, e foi feito em favor do INSS quando o correto seria em favor da PARANAPREVI.

2.1.2 Depósitos Judiciais

Valor referente a depósitos judiciais que, em 31 de dezembro de 2022, teve saldo final de R\$ 16.241.270,30.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Depósitos Judiciais	16.241.270,30	11.790.291,95

A composição dos valores abaixo refere-se à subconta Depósito Judicial s/ Processos Trabalhistas, que apresentou saldo de R\$ 91.279,48 no encerramento do exercício de 2022. Trata-se de depósito Judicial de Ação Trabalhista de empregado reintegrado por decisão judicial – Reclamação Trabalhista nº 0001670-86.2016.5.10.0009/9ª Vara do Trabalho de Brasília – DF. O valor de R\$ 91.279,48 é composto pelo depósito judicial, R\$ 72.252,48, acrescido do preparo recursal de R\$ 19.027,00.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Depósito Judicial s/ processo Trabalhista	91.279,48	91.279,48

A subconta Depósitos Judiciais – Operações Próprias, com saldo de R\$ 345.683,08, refere-se à soma de valores residuais das prestações de contas de Convênios não restituídos à ABDI, e estão em cobrança judicial.

Data	Histórico	31/12/2022	31/12/2021
31/12/2012	Saldo Inicial (Perícia A&K)	2.520,00	2.520,00
31/08/2016	Processo IBRAF (última Parcela)	2.065,14	2.065,14
31/08/2016	Processo PROTEC	22.000,00	22.000,00

31/08/2016	Processo A&K	319.097,94	319.097,94
Total		345.683,08	345.683,08

As subcontas seguintes estão no ativo realizável a longo prazo, pois não há previsão de lapso temporal determinado para a realização destes valores.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Depósitos Recursais	35.699,11	35.699,11
INSS recolhido por depósito judicial	15.078.925,82	10.828.333,81
PIS s/ Folha de Pagamento recolhido por depósito judicial	689.682,81	489.926,47
Total	15.804.307,74	11.353.959,39

O valor de R\$ 35.699,11 refere-se a depósitos recursais, realizados junto ao Tribunal Regional do Trabalho 10ª Região, para garantir o cumprimento de eventual condenação após trânsito em julgado, conforme quadro abaixo:

Data	Depósito Recursal nº	Valor
02/04/2019	813600000010425	4.756,58
21/01/2020	8514520185100021	320,00
01/03/2021	00011395020185100002	10.059,15
24/03/2021	00011395020185100002	5.029,58
24/08/2021	00002164720205100004	10.040,00
24/08/2021	00002164720205100004	5.493,80
Total		35.699,11

Já os valores relacionados ao INSS e PIS, recolhidos por depósito judicial, referem-se ao processo judicial nº 1017952-28.2019.4.01.3400, ajuizado pela ABDI para suspensão da exigibilidade das contribuições sobre seguridade social e de terceiros (contribuição previdenciária patronal, RAT/SAT, PIS/COFINS, Incra, Funrural, Salário-educação), iniciado na competência 06/2019. As referidas contribuições tem sido recolhidas por meio de depósito judicial desde então.

2.2 Imobilizado e Intangível

O imobilizado é composto pelos bens móveis, imóveis e intangíveis, de acordo com os procedimentos dos Pronunciamentos Técnicos da NBC TSP 07 – Ativo Imobilizado, demonstrados com base no custo de aquisição deduzido das correspondentes depreciações e amortizações acumuladas e ajustes de redução ao valor recuperável de bens ativos, sendo incorporados os demais gastos necessários para o seu funcionamento, bem como os impostos não recuperáveis sobre a aquisição, deduzidos os descontos comerciais e abatimentos. O valor observado em 2022 foi de R\$ 29.443.141,73.

Discriminação	31/12/2022	31/12/2021
Imobilizado e Intangível	29.443.141,73	38.349.585,22

2.2.1 Imobilizado

O valor do Imobilizado em 2022 ficou em R\$ 29.231.275,06:

Discriminação	31/12/2022	31/12/2021
Imobilizado	29.231.275,06	35.291.714,04
Bens em Operação	41.778.258,21	53.644.294,51
(-) Depreciação Acumulada	(12.441.334,99)	(18.257.762,76)
(-) Perda por desvalorização de Ativos	(105.648,16)	(94.817,71)

2.2.2 Intangível – Op. Próprias

O valor do Intangível – Op. Próprias em 2022 ficou em R\$ 211.866,67:

Discriminação	31/12/2022	31/12/2021
Intangível – Op. Próprias	211.866,67	3.057.871,18
Bens em Operação	224.200,00	8.875.007,56
(-) Amortização Acumulada	(12.333,33)	(5.817.136,38)

Doação dos bens INPI

Em 2018 foi firmado acordo de Cooperação Técnica entre MDIC, ABDI e INPI, como objetivo de melhorar a produtividade do INPI, otimizando o prazo de resposta aos pedidos de patentes por meio da digitalização de arquivos, saneamento da base de dados e modernização da infraestrutura de TI. Nesse acordo, foram adquiridos equipamentos e softwares, que totalizaram, à época, R\$ 18.417.513,00. Na Nota Explicativa de 2021, o evento de Doação de Bens ao INPI foi informado como “eventos subsequentes” a se realizar no exercício de 2022.

O evento de doação ocorreu em junho de 2022, com registro da baixa dos bens no valor de R\$ 13.061.528,00, no imobilizado, referente a máquinas e equipamentos. A depreciação acumulada desses itens baixados foi no valor de R\$ 6.634.068,53 e a despesa de doações foi registrada em R\$ 6.427.459,47.

Baixas do Ativo Imobilizado

A partir das informações do Relatório de Levantamento e Avaliação de Bens, realizado pela empresa IBIAEON Contabilidade Consultoria e Patrimônio, Avaliações e Informática

LTDA., concluído em novembro de 2022, e dos controles patrimoniais da Agência, foi realizada a baixa dos seguintes itens.

Imobilizado	31/12/2022
Bens em operação	5.853.281,57
Máquina Aparelhos e Equipamentos	29.691,56
Móveis e Utensílios	10.609,96
Direito de uso de software	5.812.980,05
(-) Depreciação/Amortização Acumuladas	(3.109.508,22)
(-) Máquina Aparelhos e Equipamentos	(13.706,10)
(-) Móveis e Utensílios	(6.915,07)
(-) Direito de uso de software	(3.088.887,05)

Imobilizado - Impairment

Valor em conformidade com o laudo emitido por empresa especializada contratada. O relatório apresentado, referente ao exercício de 2022, apurou perda/desvalorização ao valor recuperável dos ativos (*Impairment*), no montante de R\$ 10.830,45, de acordo com a NBC TSP 07 - Imobilizado e NBC TSP 10 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos gerador de Caixa.

Discriminação	Impairment Test
Computadores e Periféricos	4.713,81
Máquinas Aparelhos e Equipamentos	4.901,68
Móveis e Utensílios	1.214,96
Total	10.830,45

Seguro do Imobilizado

Os bens da Agência estão segurados conforme a política de gerenciamento de riscos e seguros vigentes, observadas as condições contratuais e as garantias firmadas em contrato.

Modalidade de Seguro	Vigência	Cobertura Segurada
Seguro Predial – Allianz Seguros S/A - Apólice 5177202275180039856	06/2022 a 06/2023	R\$ 39.500.000,00

3. PASSIVO CIRCULANTE

3.1 Convênios a Pagar

Valores referentes aos Convênios na forma de cooperação, com objetivo comum. Cadastrados e administrados no Sistema de Gestão de Convênios e Contratos de Repasse do Governo Federal. O valor registrado em 2022 foi de R\$ 3.194.751,69. Cabe destacar que houve a prestação de contas do Focem Automotivo, no mês de junho, e devolução dos recursos do Focem P&G no mês de novembro.

Convênio	31/12/2022	31/12/2021
Convênio 904173/2020	34.834,64	296.885,17
Convênio 907717/2020	23.763,24	2.003.645,28
Convênio 891155/2019	366.814,63	976.421,59
Focem Petróleo e Gás	0,00	1.765.986,95
Focem automotivo	0,00	2.561.718,11
Convênio 891546/2019	1.634.790,92	1.279.458,61
Convênio 011/2022/10263 - ABDI/Município de Itabaiana	132.939,93	0,00
Convênio 920795/2021	1.001.608,33	0,00
Total	3.194.751,69	8.884.115,71

3.2 Obrigações Tributárias s/ Folha

Descrição	12/2022
FGTS a recolher	167.474,22
INSS a recolher	98.092,30
IRRF s/ Folha de Pagamento	569.304,93
Total	834.871,45

Saldo das contas contábeis dos tributos - competência 12/2022 demonstrados no Balanço Patrimonial.

4. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

4.1 Exigível a Longo Prazo - ELP

4.1.1 Obrigações s/ Folha Funcionários

Descrição	Saldo em 31/12/2022	Valores Depósitos Judiciais Recolhidos ⁱ	Valores das Guias de Depósitos Judiciais a Recolher ⁱⁱ
INSS Patronal - Depósito Judicial	15.415.477,56	15.078.925,82	336.551,74
PIS s/ Folha de Pagamento - Depósito Judicial	712.885,04	689.682,81	23.202,23
Total	16.128.362,60	15.768.608,63	359.753,97

i. Trata-se do processo judicial nº 1017952-28.2019.4.01. Vide item 2.1.2 -

Depósitos Judiciais.

- ii. Valores das obrigações tributárias 12/2022 que serão recolhidos em 01/2023.

4.1.2 Provisões para Contingentes - Trabalhistas

A ABDI possui reclamationárias de natureza trabalhista em andamento no montante estimado de R\$ 7.756.101,52. A exigibilidade dos passivos considerados prováveis é de R\$ 1.375.012,60, possíveis de R\$ 3.555.062,45, e remotas de R\$ 2.826.026,47. Em razão da classificação efetuada pelos advogados quanto à possibilidade de saída de recursos da Entidade no exercício corrente, apenas as perdas prováveis são registradas no demonstrativo contábil, conforme orienta o CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.

Ano	Perdas Prováveis	Perdas Possíveis	Perdas Remotas	Total
2021	-	6.919.480,10	1.010.000,00	7.929.480,10
2022	1.375.012,60	3.555.062,45	2.826.026,47	7.756.101,52

Desta forma, no demonstrativo contábil, foi registrado um valor de R\$ 1.375.012,60, para suprir despesas com pessoal em decorrência de eventuais reintegrações por medidas judiciais em caráter liminar em cada ano, após análise do departamento jurídico da Agência, e de acordo com o que é aprovado no orçamento.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Reserva para Contingentes Trabalhistas	1.375.012,60	1.350.000,00

4.1.3 Ação Judicial - Provisão Diferença Taxa Administração - INSS

Trata-se de ação ajuizada pela ABDI para redução de 2% da Taxa de administração cobrada pelo serviço de arrecadação realizado pela RFB. Os valores referentes aos 2% provisionados mensalmente são corrigidos pelo IPCA-E, no final de cada exercício. Saldo da provisão em 31/12/2022 – R\$ 16.790.389,18.

Descrição	Saldo Inicial 2021	2% Taxas + IPCA-E	2022
Provisão Dif. Taxa. Adm - INSS	14.034.200,60	2.756.188,58	16.790.389,18

5. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio líquido em 2022 foi de R\$ 80.789.644,24, correspondentes ao Patrimônio

Social, que absorve Superávits/Déficits acumulados, e às Reservas Patrimoniais.

Os superávits ou déficits do exercício são incorporados ao patrimônio social no final do exercício.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Patrimônio Líquido	80.789.644,24	81.262.790,19

5.1 Patrimônio Social

Houve diminuição do saldo do Patrimônio Social para R\$ 66.789.644,24, conforme registrado no Demonstrativo de Mutações do Patrimônio Líquido.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Patrimônio Social	66.789.644,24	72.618.381,57

5.2 Reservas Patrimoniais - Reservas para Contingências

Houve aumento do saldo da Reserva Patrimoniais em R\$ 5.355.591,38, refletindo ajustes após a aprovação do Orçamento-Programa 2023 (Portaria SEPEC/ME Nº 8.327, de 22 de setembro de 2022), totalizando o montante abaixo.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Reservas Patrimoniais	14.000.000,00	8.644.408,62

RESULTADO DO EXERCÍCIO

6. RECEITAS

6.1 Contribuição do Exercício

Trata-se do percentual destinado à ABDI, referente à arrecadação compulsória das contribuições sociais previdenciárias das empresas contribuintes da indústria, instituídas em lei, gerida e fiscalizada pela Receita Federal do Brasil. Totalizou em 31 de dezembro de 2022 o montante de R\$ 106.962.443,98.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Contribuição do Exercício	106.962.443,98	92.173.192,83

6.2 Receitas com Serviços da Atividade

Refere-se aos serviços de consultoria prestados pela Agência, resultando nos seguintes valores:

Descrição	Valores
-----------	---------

Receitas c/ Serviços da Atividade	12.070,00
(-) ISS s/ Serv. Prestados	(241,40)
Receitas Operacionais (líquidas)	11.828,60

6.3 Receitas de Convênios

Trata-se do reconhecimento da Receita, quando da execução das despesas pelos convênios. Total em 31 de dezembro de 2022: R\$ 7.686.707,73.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Receita de Convênios	7.686.707,73	6.936.736,66

6.4 Receitas c/Outras Operações - Própria

Trata-se de receitas provenientes de outras operações, destacando-se a entrada de recursos por transferência advinda do Contrato de Gestão, em junho e setembro de 2022, totalizando o valor de R\$ 3.100.000,00. Há também recursos relacionados à devolução de prestação de contas de convênios concedidos pela ABDI, no valor de R\$ 172.620,36, registrados na conta Receita c/Reversão de Despesas. O valor aferido para esta conta, em 2022, foi de R\$ 3.280.663,47.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Receitas c/Outras Operações - Própria	3.280.663,47	5.259.626,52

6.5 Receitas Financeiras

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Receitas Financeiras	7.039.443,62	2.584.390,06

7. DESPESAS

Trata-se da execução das despesas associadas à operação da Agência, aos seus projetos finalísticos e aos gastos nas áreas administrativas detalhadas na D.R.E.

7.1 Despesas Operacionais

As despesas operacionais englobam os seguintes subgrupos:

Despesas com pessoal;
Despesas gerais operacionais;
Despesas com viagens;

Despesas com aluguéis e locação;
Despesas com prêmios em concursos;
Despesas com serviços;
Despesas com telecomunicações;
Despesas com tributos, impostos e taxas;
Despesas com taxa administrativa;
Despesas com depreciação e amortização;
Despesas com Convênios (ABDI concedente);
Despesas com Convênios (ABDI conveniente); e
Despesas com Contrato de Gestão.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Despesas Operacionais	114.220.264,52	103.725.352,54

7.2 Despesas Financeiras

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Despesas Financeiras	1.434.965,86	411.015,62

7.3 Despesas Não Operacionais

As despesas não operacionais englobam os seguintes subgrupos:

Despesas com doações; e
Despesas com perda sobre bens do imobilizado.

Vide item 2.2 Imobilizado e Intangível

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Despesas Não Operacionais	9.182.063,26	0,00

8. SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

Valor referente ao resultado aferido no exercício corrente, o qual será incorporado ao Patrimônio Social da Agência. Em 2022, a ABDI apresentou superávit de R\$ 143.793,76.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

9. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

É utilizado o regime de caixa para as receitas e o de competência para as despesas. O Balanço Orçamentário abrange o período de 01/01/2022 a 31/12/2022.

O orçamento da ABDI foi publicado pela Portaria SEPEC/ME Nº 14.831, de 20 de dezembro de 2021, e posteriormente pela Portaria SEPEC/ME Nº 8.327, de 22 de

setembro de 2022, definido por grandes grupos de contas.

A análise da execução orçamentária pode ser verificada no relatório de gestão, que é detalhado por projeto e conta orçamentária, de acordo com o Contrato de Gestão firmado com o então Ministério da Economia.

O Balanço Orçamentário desta demonstração apresenta uma outra visão em relação ao publicado pelo órgão supervisor, apresentando as grandes contas, de acordo o balancete contábil, com os respectivos valores orçados e executados, e o detalhamento das subcontas, com o intuito de dar maior transparências às informações.

A execução do orçamento cumpriu os objetivos traçados no Plano de Ação e apresentou uma boa execução de 87,9% em relação ao orçado, incluindo recursos originários de recursos de terceiros (convênios convenientes executados pela Agência).

E, em relação ao demonstrativo do balanço orçamentário, destacam-se abaixo os valores executados acima do orçado com os respectivos esclarecimentos.

O déficit de R\$ 244.287,86, na conta Despesas com Tributos, Impostos e Taxas, se justifica pelo aumento da receita de contribuição em 15,8% em 2022, e da sobra de caixa aplicada no mercado financeiro que resultou, consequentemente, em um aumento do pagamento do Imposto de Renda sobre os retornos financeiros.

Destaca-se, também, o déficit de R\$ 164.436,64 com Despesas com Taxa Administrativa. Esse resultado se justifica pela vinculação dessa despesa com a receita de contribuição social auferida pela Agência, na qual incide o percentual de 1,5% da Receita Federal.

O déficit observado na conta Despesas com Certificações, Treinamentos e Cursos (R\$ 276.988,30) é reflexo da decisão de gestão de investir mais recursos na capacitação dos funcionários. As despesas com viagens também apresentaram um déficit de R\$ 60.050,75, resultado da elevação dos custos de passagens aéreas ao longo do ano.

De qualquer forma, os déficits observados no balanço orçamentário não comprometeram os limites estabelecidos pelo então Ministério da Economia, considerando o totalizador da conta “outras despesas correntes” presentes no Programa de Gestão e Ações Administrativas (PAA) e Programa de Promoção do Desenvolvimento Produtivo (PDP)¹.

O Superávit Orçamentário registrado para o exercício de 2023 é de R\$ 4.217.287,57, resultado da diferença entre as Receitas Correntes (excluindo os saldos de exercícios anteriores), no valor de R\$ 122.551.003,25, e a soma das Despesas Correntes (R\$ 116.909.622,86) e Despesas de Capital (R\$ 1.424.092,82).

¹ Para maiores detalhes das tabelas orçamentárias aprovadas pelo Ministério da Economia e sua execução, ver: <https://www.abdi.com.br/transparencia>

9.1 Do Uso dos Recursos

As fontes de recursos da ABDI são provenientes de recursos arrecados no exercício corrente e, também, de recursos oriundos de exercícios anteriores. A tabela abaixo apresenta a distribuição da Receita por fonte de recursos:

Código	Especificação	Orçamento Publicado - PORTARIA SEPEC/ME Nº 14.831, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2021	ANULAÇÃO / SUPLEMENTAÇÃO	Orçamento Alterado - publicado pela PORTARIA SEPEC/ME Nº 8.327, DE 22 DE SETEMBRO DE 2022	RECEITA REALIZADA 2022
100	Recursos Próprios – Exercício Corrente	R\$ 98.304.000	R\$ -	R\$ 98.304.000	R\$ 112.327.575
300	Recursos Próprios – Exercícios Anteriores	R\$ 42.885.788	R\$ 4.974.782	R\$ 47.860.568	R\$ 47.860.568
320	Recursos de Transferências da União - Exercício Corrente		R\$ 2.324.842	R\$ 2.324.842	R\$ 3.613.733
320	Recursos de Transferências da União - Exercícios Anteriores		R\$ 4.425.000	R\$ 4.425.000	R\$ 4.425.000
350	Recursos de Convênios – Exercício Corrente	R\$ 5.513.459	R\$ -	R\$ 5.513.459	R\$ 6.609.695
350	Recursos de Convênios – Exercícios Anteriores	R\$ 5.672.949	R\$ 355.702	R\$ 6.028.652	R\$ 6.028.652
		R\$ 152.376.194	R\$ 12.080.326	R\$ 164.456.520	R\$ 180.865.223

No que se refere à fonte de recursos próprios, os oriundos do exercício corrente (fonte 100 da tabela acima) são destinados para custear boa parte das despesas da Agência, como despesas com pessoal (PAA e PDP) e outras despesas correntes.

Por sua vez, as despesas custeadas com recursos próprios de exercícios anteriores, fonte 300, foram reservadas para composição das reservas e para as despesas com pessoal (PDP).

As despesas associadas ao Contrato de Gestão (212H), totalizando R\$ 247.228,60, foram custeadas com saldos de exercícios anteriores, fonte 320 da tabela acima.

Finalmente, as despesas de convênios, sendo a ABDI Conveniente, foram custeadas da seguinte forma: R\$ 3.792.413 com recursos do exercício corrente, fonte 150, e R\$ 5.208.399 com recursos de exercícios anteriores, fonte 350, sendo que boa parte está relacionada à devolução de valores, após a prestação de contas, ao Fundo de Convergência do Mercosul – FOCM.

9.2 Das Despesas Orçamentárias

As despesas orçamentárias da Agência são encontradas, na sua maioria, no grupo de despesas dos demonstrativos contábeis. Porém, é preciso destacar os seguintes pontos:

- O total de despesas orçamentárias foi de R\$ 118.333.715,68;
- O total de despesas contábeis foi de R\$ 124.837.293,64;
- A diferença entre o orçamentário e o contábil se deve a:
 - Não se considera como despesa orçamentária as despesas contábeis de depreciações e amortizações, despesas com taxa administrativa sobre AP – provisão, despesas com juros e encargos - passivos (não bancários), despesas com doações, perda sobre bens do imobilizado e perda por

desvalorização de ativos, e despesas c/ contingências trabalhistas, que totalizam R\$ 12.496.307,17;

- Por sua vez, foram considerados como despesa orçamentária os valores associados à aquisição de imobilizado, no ano de 2023, registrados nas contas do ativo, no total de R\$ 1.424.092,82;
- Adicionalmente, foram considerados como despesa orçamentária os recursos transferidos (devolvidos) para o Fundo de Convergência do Mercosul – FOCEM (Automotivo e P&G), que ficam registrados nas respectivas contas de ativo e passivo, e que somam o montante de R\$ 4.568.636,39, além das despesas registradas nas contas de resultado (R\$ 552.246,30). O total restituído ao FOCEM foi de R\$ 5.120.882,69

A tabela abaixo apresenta um resumo das despesas orçamentárias:

ID	Grupo de Despesa	Orçamento Publicado - PORTARIA SEPEC/ME Nº 14.831, DE 20 DE DEZEMBRO DE 2021	ANULAÇÃO / SUPLEMENTAÇÃO	Orçamento Alterado - publicado pela PORTARIA SEPEC/ME Nº 8.327, DE 22 DE SETEMBRO DE 2022	Valor Executado
1	Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 38.175.325	R\$ 0	R\$ 38.175.326	R\$ 33.932.145
2	Juros e Encargos da Dívida		R\$ -		
3	Outras Despesas Correntes	R\$ 83.183.869	R\$ 11.333.543	R\$ 94.517.412	R\$ 82.977.478
4	Investimentos	R\$ 1.110.000	R\$ 746.782	R\$ 1.856.782	R\$ 1.424.093
5	Inversões Financeiras		R\$ -		
6	Amortização da Dívida		R\$ -		
7	Reservas e Provisões	R\$ 29.907.000	R\$ -	R\$ 29.907.000	R\$ -
TOTAL		R\$ 152.376.194	R\$ 12.080.326	R\$ 164.456.520	R\$ 118.333.716

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC

10. DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO

Aumento das disponibilidades, no final do período, em R\$ 1.251.000,69, especialmente com a entrada de novos recursos, tais como aqueles já mencionados transferidos por meio de contrato de gestão com o órgão supervisor, ao final de 2022, e pelo aumento dos repasses da Contribuição Social ao longo do ano.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Disponibilidades – no final do período	59.565.220,17	58.314.219,48

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL

11. EVENTOS QUE AFETARAM AS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 2022:

- Transferência do superávit apurado após o encerramento das contas de resultado para a conta Resultado do Exercício Atual – R\$ 143.793,76;
- Transferência de R\$ 5.355.591,38 da conta Patrimônio Social para a Reserva de Contingências;
- Transferência da conta Patrimônio Social para a Provisão Diferença Taxa Administração – INSS no valor de R\$ 616.939,71;
- Registro de Ajuste de Exercícios Anteriores positivo no total de R\$ 862.244,91;
- Transferência do saldo da conta de Ajuste de Exercícios Anteriores para o Patrimônio Social – R\$ 862.224,91; e
- Transferência do superávit do exercício da conta Resultado do Exercício Atual para o Patrimônio Líquido – R\$ 143.793,76.

Igor Nogueira
Calvet

Assinado de forma digital
por Igor Nogueira Calvet
Dados: 2023.03.02
11:47:57 -03'00'

IGOR NOGUEIRA CALVET
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

WILLIAM SILVA DE
ALMEIDA: [REDACTED]

Assinado de forma digital por
WILLIAM SILVA DE
ALMEIDA: [REDACTED]
Dados: 2023.03.02 09:10:53
-03'00'

ALLDAX SERVICOS EMPRESARIAIS LTDA
WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Reg. no CRC - DF sob o No. DF [REDACTED]
CPF: [REDACTED]

ROGERIO DIAS
DE ARAUJO

Assinado de forma digital
por ROGERIO DIAS DE
ARAUJO
Dados: 2023.03.02 08:20:17
-03'00'

ROGÉRIO DIAS DE ARAÚJO
GERENTE FINANCEIRO
CPF: [REDACTED]

Empresa: AGENCIA BRASILEIRA DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL ABDI
C.N.P.J.: 07.200.966/0001-11
Balanco encerrado em: 31/12/2022

Folha: 0001
Emissão: 09/02/2023
Hora: 16:28:46

BALANCO PATRIMONIAL EXERCICIO 2022

Descrição	Nota Explicativa	2022 31/12/2022	2021 Reapresentado
ATIVO		122.875.381,63d	122.048.709,93d
ATIVO CIRCULANTE		77.005.210,02d	71.722.443,18d
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.1	59.565.220,17d	58.314.219,48d
Bancos conta Movimento		13.936,23d	4.908.279,81d
Bancos c/Movimento - Operações Próprias		13.936,23d	4.854.506,48d
Banco do Brasil - S/A		9.494,03d	4.852.185,43d
Caixa Economica Federal		4.442,20d	2.321,05d
Bancos c/Movimento - Operações de Convênios		0,00	53.773,33d
Banco do Brasil - S/A (Convênios)		0,00	53.773,33d
Aplicações Financeiras e Investimentos Bancarios		59.551.283,94d	53.405.939,67d
Aplicações Financeiras - Operações Próprias		56.356.532,25d	47.431.061,43d
Banco do Brasil S/A		50.954.371,45d	40.875.361,83d
Aplicações em Títulos de Renda - Fixa		50.954.371,45d	40.875.361,83d
Caixa Economica Federal		5.402.160,80d	6.555.699,60d
Aplicações em Títulos de Renda Fixa		5.168.587,69d	6.322.518,48d
Aplicações em Poupança - Operações Próprias		233.573,11d	233.181,12d
Aplicações Financeiras - Operações de Convênios		3.194.751,69d	5.974.878,24d
Banco do Brasil S/A		3.194.751,69d	5.974.878,24d
Aplicações Financeiras e Contas Poupança		3.194.751,69d	5.974.878,24d
Direitos Realizáveis a Curto Prazo	1.2.1	14.747.605,29d	13.052.897,27d
Valores a Receber		14.747.605,29d	13.052.897,27d
Repesses a Receber - Operações Próprias		14.747.605,29d	13.052.897,27d
Créditos em Poder de Terceiros		2.684.150,11d	342.679,66d
Adiantamentos		2.572.302,92d	290.867,26d
Adiantamentos - Operações Próprias		2.572.302,92d	290.867,26d
Adiantamentos - Folha de Pagamento	1.3.1	227.610,66d	290.866,93d
Adiantamentos - Terceiros	1.3.2	2.325.000,00d	0,33d
Adiantamento - Dirigentes		19.692,26d	0,00
Créditos de Impostos	1.3.3	405,63d	5.240,50d
Impostos a Recuperar - Operações Próprias		405,63d	5.240,50d
Valores a Receber	1.3.4	111.441,56d	46.571,90d
Valores a Receber - Operações Próprias		111.441,56d	46.571,90d
Despesas do Exercício Seguinte		8.234,45d	12.646,77d
Despesas - Antecipadas		8.234,45d	12.646,77d
Despesas Antecipadas - Operações Próprias		8.234,45d	12.646,77d
ATIVO NÃO CIRCULANTE		45.870.171,61d	50.326.266,75d
Realizável a Longo Prazo		16.427.029,88d	11.976.681,53d
Créditos	2.1.1	181.196,20d	181.196,20d
Impostos a Recuperar Ativo Não Circulante		4.563,38d	4.563,38d
Depósitos Judiciais	2.1.2	16.241.270,30d	11.790.921,95d
Imobilizado		29.443.141,73d	38.349.585,22d
Imobilizado	2.2.1	29.231.275,06d	35.291.714,04d
Imobilizado Técnico - Operações Próprias		29.231.275,06d	35.291.714,04d
Bens em Operação		41.778.258,21d	53.644.294,51d
(-) Depreciação Acumulada		12.441.334,99c	18.257.762,76c
(-) Perda por desvalorização de Ativos		105.648,16c	94.817,71c
Intangível	2.2.2	211.866,67d	3.057.871,18d
Intangível - Operações Próprias		211.866,67d	3.057.871,18d
Bens em Operação		224.200,00d	8.875.007,56d
(-) Amortização Acumulada		12.333,33c	5.817.136,38c

Descrição	Nota Explicativa	2022 31/12/2022	2021 Reapresentado
PASSIVO		122.875.381,63c	122.048.709,93c
PASSIVO CIRCULANTE		7.791.973,01c	25.401.719,14c
Obrigações c/Credores		3.850.340,42c	9.596.350,01c
Obrigações c/Fornecedores e Terceiros		3.850.340,42c	9.596.350,01c
Fornecedores a Pagar		417.115,62c	474.647,44c
Contas a Pagar		238.473,11c	237.586,86c
Convênios a Pagar	3.1	3.194.751,69c	8.884.115,71c
Obrigações c/Pessoal		2.901.656,49c	3.097.692,60c
Obrigações s/ Folha de Pagamento - Convênios		286.278,26c	287.434,40c
Convênios c/ Instituições e Associações		286.278,26c	287.434,40c
Provisões - Empregados		2.615.378,23c	2.810.258,20c
Provisão de Férias		2.615.378,23c	2.810.258,20c
Obrigações c/Fisco		1.036.216,10c	12.707.676,53c
Obrigações Tributárias - Retenções de Terceiros		201.344,65c	247.146,44c
Obrigações c/Fisco - Federal		182.766,78c	247.146,44c
Obrigações c/Fisco - Municipal		18.577,87c	0,00
Obrigações Tributárias - s/Folha		834.871,45c	12.460.530,09c
Obrigações s/Folha Funcionários	3.2	834.871,45c	12.460.530,09c
Obrigações c/Sindicatos e Associações		3.760,00c	0,00
Obrigações c/Sindicatos		3.760,00c	0,00
Obrigações s/Folha		3.760,00c	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		34.293.764,38c	15.384.200,60c
Exigível a Longo Prazo		34.293.764,38c	15.384.200,60c
Obrigações c/Fisco		16.128.362,60c	0,00
Obrigações c/Fisco - Federal		16.128.362,60c	0,00
Obrigações s/ Folha Funcionários	4.1.1	16.128.362,60c	0,00
Obrigações c/ Credores - ELP		18.165.401,78c	15.384.200,60c
Provisões para Contingentes	4.1.2	1.375.012,60c	1.350.000,00c
Ação Judicial	4.1.3	16.790.389,18c	14.034.200,60c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		80.789.644,24c	81.262.790,19c
Patrimônio Social		66.789.644,24c	72.618.381,57c
Patrimônio Social		66.789.644,24c	72.618.381,57c
Patrimônio Social	5.1	66.789.644,24c	72.618.381,57c
Reservas Patrimoniais		14.000.000,00c	8.644.408,62c
Reservas de Superávit		14.000.000,00c	8.644.408,62c
Reservas para Contingências	5.2	14.000.000,00c	8.644.408,62c

Igor Nogueira
Calvet

Assinado de forma digital
por Igor Nogueira Calvet
Dados: 2023.02.24 16:08:57
+03'00'

IGOR NOGUEIRA CALVET
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

WILLIAM
SILVA DE
ALMEIDA

Assinado de forma
digital por WILLIAM
SILVA DE
ALMEIDA
Dados: 2023.02.24
11:06:11 +03'00'

ALLDAX SERVIÇOS EMPRESARIAIS LTDA
WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Reg. no CRC - DF sob o No. DF [REDACTED]
CPF: [REDACTED]

ROGERIO DIAS
DE ARAUJO

Assinado de forma digital
por ROGERIO DIAS DE
ARAÚJO
Dados: 2023.02.23 12:08:29
+03'00'

ROGERIO DIAS DE ARAÚJO
GERENTE FINANCEIRO
CPF: [REDACTED]

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021 Reapresentada
Contribuição Social		106.962.443,98	92.173.192,83
Contribuição do Exercício	6.1	106.962.443,98	92.173.192,83
Receitas c/ Serviços da Atividade		12.070,00	0,00
Receita c/ Serviços	6.2	12.070,00	0,00
(-) Deduções da Receita c/ Serv. da Atividade		(241,40)	0,00
(-) ISS s/ Serv. Prestados		(241,40)	0,00
Convênios	6.3	7.627.475,79	6.900.249,17
Receita Convênio MDIC 838033/2016		0,00	445,17
Receita Convênio 891546/2019 - Sec. Esp. Prod.		2.875.717,84	2.835.828,00
Receita Convênio - ME- 904173/2020		833.000,00	357.000,00
Receita Convênio SICONV 907717/2020		1.981.540,77	0,00
Receita Convênio 891155 /2019		640.217,18	3.706.976,00
Receita Convênio 011/2022/10263 - ABDI/Município de Itabaiana		1.297.000,00	0,00
Focem		59.231,94	36.487,49
Receita FOCEM P&G		37.822,06	15.289,40
Receita FOCEM AUTO		21.409,88	21.198,09
Receitas c/Outras Operações - Própria	6.4	3.280.663,47	5.259.626,52
Receita c/Recuperações e Restituições		7.808,84	1.102,43
Receita c/Reversão de Despesas		172.620,36	833.223,77
Receita c/juros SELIC		234,27	300,32
Receita de Repasse ME Contrato Gestão 2/2020/SEPEC		3.100.000,00	4.425.000,00
= RECEITA LÍQUIDA		117.941.643,78	104.369.556,01
= SUPERÁVIT BRUTO		117.941.643,78	104.369.556,01
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	7.1	(114.220.264,52)	(103.725.352,54)
Despesas c/Pessoal		(21.375.114,21)	(19.633.058,45)
Despesas c/ Salários		(13.694.035,83)	(13.276.633,05)
Despesas c/ Férias		(1.910.961,62)	(1.657.782,79)
Despesas c/ 13º Salário		(1.322.152,06)	(1.259.617,35)
Despesas c/ Bolsa Estágio		(36.383,91)	(64.081,22)
Despesas c/Rescisões Contratuais		(392.947,31)	(101.577,29)
Despesas c/FGTS - Multas Rescisórias		(617.443,70)	(178.067,82)
Gratificações de Funcionários		(882.063,81)	(799.194,79)
Despesas c/Remuneração de Dirigentes e Cedidos		(2.146.368,35)	(1.881.467,16)
Despesas c/ Descanso Anual		(372.757,62)	(414.636,98)
Despesas c/Encargos		(5.221.566,69)	(5.034.627,24)
Despesas c/ INSS		(3.441.617,06)	(3.329.980,59)
Despesas c/ FGTS		(1.241.674,25)	(1.171.330,66)
Despesas c/ PIS		(146.035,78)	(140.954,99)
Despesas c/ INSS Dirigentes		(366.698,15)	(341.631,91)
Despesas FGTS Dirigentes		0,00	(28.331,11)
Despesas PIS Dirigentes		(25.541,45)	(22.397,98)
Despesas c/Benefícios		(6.524.853,85)	(6.066.659,89)
Despesas c/ Vale Transporte		(11.499,90)	(3.502,90)
Despesas c/ Vale Refeição e Alimentação		(1.973.295,08)	(1.719.388,69)
Despesas c/ Assistência Médica		(2.319.278,87)	(2.326.999,49)
Despesa c/ Aux. Babá		(87.724,00)	(115.000,00)
Despesas c/Seguro de Vida		(101.838,18)	(115.781,28)
Despesas c/Assistência Odontológica		(188.006,46)	(96.581,30)
Despesas c/Auxílio Educação - Empregados		(225.307,07)	(187.208,87)
Despesas c/Auxílio Educação - Filhos		(673.012,37)	(631.619,35)
Despesas c/ Auxílio Funeral		(5.000,00)	(11.123,47)
Despesas Prev. Privada Contr. Patronal		(859.987,33)	(821.458,41)
Despesa c/ Auxílio Estacionamento - empregado		(79.904,59)	(37.586,28)
Despesas c/Outros Gastos com Pessoal		0,00	(409,85)
Provisões Trabalhistas		(835.623,19)	(1.655.846,79)
Despesas c/INSS s/ Provisões Trabalhistas		(584.771,19)	(580.630,10)
Despesas c/FGTS s/Provisões Trabalhistas		(200.419,33)	(196.271,25)
Despesas c/PIS s/Provisões Trabalhistas		(25.420,07)	(28.945,44)
Despesas c/Contingências Trabalhistas		(25.012,60)	(850.000,00)

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021 Reapresentada
Despesas Gerais Operacionais		(1.353.257,58)	(1.053.057,32)
Desp. c/ propaganda e publicidade		0,00	(12.995,43)
Despesas c/Energia Elétrica		(217.259,38)	(167.811,62)
Despesas c/Cursos e Treinamentos		(506.599,42)	(19.233,20)
Despesas c/ Part. cursos/seminários nacional		(321.067,55)	(330.509,57)
Despesas c/ Part. cursos/seminários Internacional		(226.331,33)	0,00
Despesas c/ Testes - Inovação e Tecnologia		0,00	(394.238,80)
Despesas Materiais de Limpeza/Copa/Refeitório		0,00	(608,90)
Despesas c/Correio		(1.656,58)	(4.022,74)
Despesas c/Material de Escritório e Expediente		(8.448,76)	(10.054,11)
Despesas c/Copa e Cozinha		(2.590,54)	(1.188,87)
Despesas c/Seguros Imobiliários e Outros		(12.069,14)	(3.393,37)
Despesas c/Assinatura de Jornais e Revistas		(2.914,10)	(5.282,45)
Despesas c/Anúncios e Publicações		(8.312,36)	(16.885,72)
Despesas c/ Materiais de Natureza Permanente		0,00	(65.731,00)
Despesas c/Conduções e Taxi (Local)		(392,10)	0,00
Despesas c/ Cartório		0,00	(35,20)
Despesas c/Material de Consumo		(1.290,59)	0,00
Despesas c/Material Didático		0,00	(253,76)
Despesas c/Manutenção e Software		0,00	(12.600,00)
Despesas c/Material gráfico e impressos		0,00	(928,35)
Despesas c/ Representação Institucional		(2.638,08)	(2.895,89)
Despesas c/ Custas e Emolumentos		(21.632,57)	(962,94)
Despesa c/ Licença para Uso de Banco de Imagens Digital		(10.158,75)	(3.425,40)
Outras Despesas Gerais		(9.896,33)	0,00
Despesas c/Viagens - Empregados/Dirigentes		(2.923.231,39)	(686.286,88)
Despesas c/Passagens Nacionais		(943.840,06)	(419.799,69)
Despesas c/Hospedagens Nacionais Empregados		(31.515,52)	(3.564,72)
Despesas c/Locação de Veículos no País		(33.123,83)	(9.131,26)
Despesas c/Seguros de Viagens		(12.759,43)	(873,49)
Despesas c/Diárias Nacionais - Empregados		(520.531,70)	(212.000,19)
Despesas c/Diárias Internacionais - Empregados		(430.472,46)	0,00
Despesas c/Passagens Internacionais		(564.489,49)	(29.946,37)
Despesas c/ Hospedagens Internacionais - Empregados		(347.401,41)	(10.971,16)
Despesas c/ Locação de Veículos no Exterior		(22.615,95)	0,00
Despesas c/Representação Institucional - Viagens		(16.481,54)	0,00
Despesas c/Viagens - Terceiros		(697.549,90)	(121.136,14)
Despesas c/Diárias Internacionais - Terceiros/Eventuais		(15.536,33)	(9.705,00)
Despesas c/ Diárias Nacionais - Terceiros/Eventuais		(135.567,85)	(108.137,50)
Despesas c/ Hospedagem Nacionais Terceiros/Eventuais		0,00	(3.293,64)
Despesas c/ Passagens Nacionais - Terceiros/Eventuais		(440.219,42)	0,00
Despesas c/ Passagens Internacionais - Terceiros/Eventuais		(92.918,34)	0,00
Despesas c/ Hospedagens Internacionais - Terceiros/Eventuais		(13.307,96)	0,00
Despesas c/Aluguéis e Locação		(576.336,34)	(375.959,86)
Despesas c/Aluguel e Condomínio		(345.652,56)	(303.088,72)
Despesas c/Locação de máquinas e equipamentos		(54.285,48)	(51.269,37)
Despesas c/ Locação de Veículos - Sede		(176.398,30)	(21.601,77)
Despesas c/Premios em Concursos		(9.925.000,00)	(1.350.000,00)
Prêmios Concedidos em Concursos		(9.925.000,00)	(1.350.000,00)
Serviços Especializados e Consultorias		(28.868.971,17)	(23.020.464,32)
Despesas c/ Serviços Contábeis - PJ		(242.182,17)	(229.265,86)
Despesas c/ Serviços Jurídicos - PJ		(338.000,00)	(251.904,09)
Despesas c/ Serviços de TI - PJ		(2.940.617,99)	(3.717.211,74)
Despesas c/ Outros Serviços Especializados - PJ		0,00	(697.241,95)
Despesas c/ Consultoria Técnica - PJ		(10.557.636,49)	(5.360.983,54)
Despesas c/ Serviços de Auditoria - PJ		(37.644,48)	(20.603,65)
Despesas c/ Serviços de Comunicação e Eventos - PJ		0,00	(5.216.451,54)
Despesas c/ Serviços de Infraestrutura - PJ		(903.784,13)	(68.989,83)
Despesas c/ Serviços de Apoio a Projetos - PJ		(2.134.550,16)	(1.889.889,70)
Despesas c/ Serviços de Software - PJ		(965.653,32)	(989.782,88)
Despesas c/ Serviços para Gestão de RH - PJ		(28.682,14)	(31.138,04)
Despesas c/ Serv. de Apoio Administrativo		(3.622.677,81)	(3.344.051,56)
Despesas c/Manutenção e Reparos - Bens Imóveis / PJ		(91.211,73)	(86.102,56)
Desp. c/ Serviços de Limpeza e Conservação - PJ		(1.245.149,77)	(1.116.089,14)
Despesas c/Publicidade e Representação Institucional		0,00	(758,24)
Despesas c/ Serviços de Comunicação		(5.166.295,34)	0,00
Despesas c/ Serviços de Eventos		(594.885,64)	0,00
Serviços c/Telecomunicações		(251.506,21)	(147.001,12)
Despesas c/ Telefonia Móvel		0,00	(1.349,81)
Despesas c/Provedor de Internet		(118.339,21)	(132.119,68)
Despesas c/Serviços de Telecomunicação		0,00	(4.634,74)
Despesas c/ Telefonia Fixa		(133.167,00)	(8.896,89)
Impostos e Contribuições		(46.270,15)	(43.565,68)
Despesas c/IPTU		(46.270,15)	(43.565,68)
Taxa de Arrecadação de INSS		(3.743.685,51)	(4.054.985,01)
Despesas com Taxa Administrativa sobre AP		(1.604.436,64)	(1.382.596,94)
Despesas com Taxa Administrativa sobre AP - Provisão		(2.139.248,87)	(2.672.388,07)

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021 Reapresentada
Despesas c/Taxas		(306.971,77)	(56.504,84)
Despesas c/ TFE		(3.631,39)	(2.957,80)
Despesa c/ Anuidade Profissional		(6.280,38)	(53.547,04)
Despesas c/ Contribuições Associativas		(297.060,00)	0,00
Depreciação e Amortização		(1.148.473,05)	(3.238.480,26)
Despesas c/Depreciações e Amortizações		(1.148.473,05)	(3.065.814,23)
Variação Patrimonial Diminutiva		0,00	(172.666,03)
Despesas c/Convênios - Transferência por Contrato		(29.869.607,21)	(37.187.718,74)
Convênio 030/2018 - ABDI/SOFTEX Assoc Promo Excelencia		0,00	(602.021,68)
Convênio 010/2020 - ABDI/ CESAR - Centro de Estudos e Sistemas avançad		0,00	(50.000,00)
Convênio (P) 11/2020 - ABDI/FAPED Fundação de Apoio à Pesquisa e Desen		0,00	(10.000,00)
Convênio (P) 13/2020 - ABDI/Federação das Indústrias do Estado de Rond		0,00	(50.000,00)
Convênio (CF) 18/2020 - ADBI/FFM-HC Fund Faculd de Medicina		(175.001,21)	0,00
Convênio (CF) 19/2020 - ADBI/FFM - HC Fund Faculd de Medicina		(170.931,40)	0,00
Convênio (CF) 21/2020 - ABDI/V2 TEC - WEG DRIVES V2		0,00	(967.359,74)
Convênio ABDI-FEM-IPT (World Economic Forum)		(1.018.596,76)	(1.288.105,23)
Convênio (PDI) 010/2021 - ABDI Sebrae/ RN (Concurso nr. 001/2020 Prog		0,00	(1.500.000,00)
Convênio (PDI) 013/2021 - ABDI / Nucleo de Gestao do Porto Digital (NG		0,00	(1.499.685,59)
Convênio (PDI) 015/2021 ABDI / CDL Vitoria da Conquista (BA)		0,00	(1.499.999,58)
Convênio 008/2021- ABDI /Assoc.Internacional de Inteligência Artificia		0,00	(192.697,00)
Convênio 011/2021 ABDI - Assoc.Instituto Inteligência Artificial Aplic		0,00	(280.800,00)
Convênio 009/2021 ABDI - Fundação Faculdade de Medicina FMM		0,00	(1.085.437,77)
Convênio 012/2021 ABDI / Hospital Albert Einstein		0,00	(1.096.938,45)
Convênio 014/2021 - ABDI / Usina Alta Mogiana S/A		(546.551,50)	(343.190,90)
Convênio 017/2021 ABDI / Assoc. Parque Tec. SJC/Esplanada dos Ministér		0,00	(2.060.664,88)
Convênio 002/2021 - ABDI / Associação Parque Tecnológico SJ dos Campos		0,00	(1.585.643,99)
Convênio 1790/2021 - ABDI /SOFTEX		(411.832,39)	(649.645,68)
Convênio 006/2021 - ABDI / Associação Parque Tecnológico SJC		(13.910.471,05)	(10.000.000,00)
Convênio 007/2021 - ABDI / Fundação Universitária José Bonifácio (FUJB		(1.682.704,63)	(1.289.320,48)
Convênio 001/2021 ABDI / FDC - Fundação Dom Cabral		0,00	(50.000,00)
Convênio (P) 004/2021 - ABDI / CB Digital		0,00	(125.000,00)
Convenio 005/2021 ABDI / FLACSO		(30.000,00)	0,00
Convenio 001/2022 - ABDI/SINDIPECAS Sind Nac das Ind de Comp p Veiculo		(30.000,00)	0,00
Convenio 002/2022 - ABDI/UMC - Instituto Smart City Business America		(35.000,00)	0,00
Convenio 003/2022 - ABDI/Forus solucoes em sustentabilidade LTDA		(180.000,00)	0,00
Convenio 004/2022 - ABDI/ Conexao Bim Treinamentos e Eventos LTDA		(5.000,00)	0,00
Convenio 005/2022 - ABDI/BFB Bim Forum Brasil		(50.000,00)	0,00
Convênio 006/2022 - ABDI/SAVE Produções Editoriais Ltda		(15.000,00)	0,00
Convênio 008/2022 - ABDI/FIEMA Federação das Indústria do Estado do Ma		(50.000,00)	0,00
Convênio 010/2022 - ABDI/FLACSO Faculdade Latino Americana de Ciência		(30.000,00)	0,00
Convênio 011/2022 - ABDI/Assoc. Polo Digital de Manaus		(30.000,00)	0,00
Convênio 013/2022 - ABDI/APTSJC Associação Parque Tecnológico de São J		(25.000,00)	0,00
Convênio 014/2022 - ABDI/ANPROTEC Assoc. Nacional de Entidades Prom. d		(40.000,00)	0,00
Convênio 015/2022 - ABDI/Necta Comun. e Eventos		(40.000,00)	0,00
Convênio 017/2022 - ABDI/ABIT		(25.000,00)	0,00
Convênio 018/2022 - ABDI/Nucleo de Gestão do Porto Digital		(40.000,00)	0,00
Convênio 022/2022 - ABDI/Fundação Assist. dos Servidores do Ministerio		(20.000,00)	0,00
Convênio 007/2022 - ABDI/ABIPLAST Associação Brasileira da Indústria d		(1.497.391,39)	0,00
Convênio 009/2022 - ABDI/APTSJC Associação Parque Tecnológico de São J		(1.300.000,00)	0,00
Convênio 012/2022 - ABDI/SENAI-PR		(407.818,70)	0,00
Convênio 016/2022 - ABDI/PNUD Programa das Nações Unidas para o Desenv		(615.091,00)	0,00
Convênio 019/2022 - ABDI/IEBT		(1.462.024,00)	0,00
Convênio 020/2022 - ABDI/Fundação de Estudos Luiz de Queiroz - FEALQ		(150.000,00)	0,00
Convênio 023/2022 - ABDI/Associação Parque Tecnoc. de São Jose dos Cam		(1.000.000,00)	0,00
Convênio 024/2022 - ABDI/Associação Parque Tecnoc. de São Jose dos Cam		(249.034,79)	0,00
Convênio 026/2022 - ABDI/SEBRAE/ICNA		(500.000,00)	0,00
Despesas c/ Serviços de Consultoria -Convênios		(2.582.929,79)	0,00
Despesas c/ Concursos e Premiações - ABDI Conveniente		0,00	(6.599.661,01)
Despesas c/Serviços de Consultoria - ABDI Conveniente		0,00	(2.379.720,00)
Despesa c/ Equipamentos Permanente - Convênios		(1.297.000,00)	(1.979.900,00)
Contrapartida Convênios - ABDI Conveniente		0,00	(1.926,76)
Contratos de Gestão 2012H		(247.228,60)	0,00
Convênio FOCEM		(552.246,30)	0,00
Despesas Operacionais P&G		(386.501,97)	0,00
Despesas Operacionais AUTO		(165.744,33)	0,00

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021 Reapresentada
(+/-) RECEITAS FINANCEIRAS		5.604.477,76	2.173.374,44
Receitas Financeiras	6.5	7.039.443,62	2.584.390,06
Rendimentos de Aplicacoes CEF - 74-7		689.787,18	300.561,31
Descontos Obtidos c/Fornecedores e Prestadores		1.950,00	0,00
Rendimentos de Aplicações BB - 7958-0		513.733,14	0,00
Rendimentos de Aplicações BB - 650650-X		5.833.973,30	2.283.828,75
Despesas Financeiras	7.2	(1.434.965,86)	(411.015,62)
Despesas c/Impostos sobre Operações Financeiras		(1.420.073,56)	(398.975,92)
Despesas c/Tarifas Bancarias		(13.382,91)	(12.039,70)
Despesas c/Juros / Encargos - Passivos (Não Banc rios)		(1.509,39)	0,00
= SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL		9.325.857,02	2.817.577,91
(+) OUTRAS RECEITAS		0,00	324.161,42
Outras receitas		0,00	324.161,42
(-) DESPESAS COM DOAÇÕES	7.3	(6.427.459,47)	0,00
Despesas c/ Doações		(6.427.459,47)	0,00
(-) DESPESAS COM IMOBILIZADO	7.3	(2.754.603,79)	0,00
Perda s/Bens do Imobilizado		(2.743.773,34)	0,00
Perda por desvalorização de Ativos		(10.830,45)	0,00
= RESULTADO DO EXERCÍCIO		143.793,76	3.141.739,33
= SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO ANTES DO IR E CSLL		143.793,76	3.141.739,33
= SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	8	143.793,76	3.141.739,33

**Igor Nogueira
Calvet**

Assinado de forma digital
por Igor Nogueira Calvet
Dados: 2023.02.24 16:07:51
-03'00'

IGOR NOGUEIRA CALVET
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

**WILLIAM SILVA DE
ALMEIDA**

Assinado de forma digital
por WILLIAM SILVA DE
ALMEIDA
Dados: 2023.02.23
17:48:21 -03'00'

ALLDAX SERVICOS EMPRESARIAIS LTDA
WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Reg. no CRC - DF sob o No. DF [REDACTED]
CPF: [REDACTED]

**ROGERIO DIAS
DE ARAUJO**

Assinado de forma digital por
ROGERIO DIAS DE ARAUJO
Dados: 2023.02.23 12:12:28
-03'00'

ROGÉRIO DIAS DE ARAÚJO
GERENTE FINANCEIRO
CPF: [REDACTED]

Empresa: AGENCIA BRASILEIRA DE DESENVOLVIMENTO INDUSTRIAL ABDI
C.N.P.J.: 07.200.966/0001-11
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022

Folha: 0001
Número: 0001
Emissão: 09/02/2023
Hora: 13:23:51

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022

	Nota Explicativa	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebidos Contribuição Social		103.665.662,09	89.494.129,07
Recebidos Repasse de Recursos do OGU		3.100.000,00	4.425.000,00
Recebidos Rend. Aplicação Financeiras		7.102.814,90	2.584.390,06
Recebidos Repasse de Convênios		4.206.914,54	1.325.151,82
Receitas c/ Serviços		12.070,00	0,00
Recebidos Caução/Sucumbêcia		505.353,29	47.564,30
Pagamentos a Fornecedores		(38.647.471,70)	(32.183.593,41)
Pagamentos a Empregados		(14.766.464,96)	(13.618.240,16)
Pagamentos Benefícios a Empregados		(6.016.702,25)	(5.295.379,45)
Pagamentos a Convênios		(31.013.374,99)	(26.981.163,51)
Pagamentos a Tributos, Encargos e Taxas		(15.281.015,74)	(13.673.026,93)
Pagamentos a Despesas Bancárias		(13.308,41)	(12.039,70)
Pagamentos Serviços Operacionais		(9.664.064,82)	(3.673.460,20)
Pagamento Convênios Patrocínios		(715.931,40)	(400.000,00)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES		2.474.480,55	2.039.331,89
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS		2.474.480,55	2.039.331,89
Recebimento de Multas		12.738,15	13.261,56
Recebimentos Reversão e Ressarcimento de Despesas		138.269,18	879.790,09
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		2.625.487,88	2.932.383,54
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamento Aquisição Máquinas e Equipamentos		(1.374.487,19)	(2.594.883,95)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		(1.374.487,19)	(2.594.883,95)
Aumento nas Disponibilidades		1.251.000,69	337.499,59
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO		58.314.219,48	57.976.719,89
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	10	59.565.220,17	58.314.219,48

Igor Nogueira
Calvet

Assinado de forma digital por
Igor Nogueira Calvet
Dados: 2023.02.24 16:04:11
-03'00'

IGOR NOGUEIRA CALVET
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

ROGERIO DIAS
DE ARAUJO

Assinado de forma digital por
ROGERIO DIAS DE
ARAUJO
Dados: 2023.02.23 11:32:33
-03'00'

ROGÉRIO DIAS DE ARAÚJO
GERENTE FINANCEIRO
CPF: [REDACTED]

WILLIAM SILVA DE
ALMEIDA

Assinado de forma digital por
WILLIAM SILVA DE
ALMEIDA
Dados: 2023.02.23 17:46:44
-03'00'

ALLDAX SERVICOS EMPRESARIAIS LTDA
WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Reg. no CRC - DF sob o No. DF [REDACTED]
CPF: [REDACTED]

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2022

Descrição	Patrimônio Social	Reservas de Contingências	Ajustes Exercícios Anteriores	Resultado do Exercício Atual	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2020	67.561.607,63	10.500.000,00	0,00	0,00	78.061.607,63
Resultado (Superávit) em 2021				2.338.957,65	2.338.957,65
Reserva para Contingências de acordo com o que foi aprovado no Orçamento-Programa pelo Conselho Deliberativo	1.855.591,38	(1.855.591,38)			0,00
Transferência do Superávit do exercício para o Patrimônio Social	2.338.957,65			(2.338.957,65)	0,00
Saldo em 31/12/2021	71.756.156,66	8.644.408,62	0,00	0,00	80.400.565,28
Resultado (déficit) em 31/12/2022				143.793,76	143.793,76
Aumento da Reserva de Contingência de acordo com o Orçamento-Programa 2022 (Portaria SEPEC/ME Nº 8.327, de 22 de setembro de 2022)	5.355.591,38	5.355.591,38			0,00
Transferência para Provisão Diferença Taxa Administração - INSS	(616.939,71)				(616.939,71)
Ajuste de Exercício Anteriores realizados em 2022			862.224,91		862.224,91
Transferência do saldo de Ajustes de Exercícios Anteriores para o Patrimônio Social	862.224,91		(862.224,91)		0,00
Transferência do Superávit do exercício para o Patrimônio Social	143.793,76			(143.793,76)	0,00
Saldo em 31/12/2022	66.789.644,24	14.000.000,00	0,00	0,00	80.789.644,24

BRASILIA, 31 de dezembro de 2022

Igor Nogueira Calvet
Assinado de forma digital por Igor Nogueira Calvet
Dados: 2023.02.24 16:06:35 -03'00'

IGOR NOGUEIRA CALVET
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

ROGERIO DIAS DE ARAUJO
Assinado de forma digital por ROGERIO DIAS DE ARAUJO
Dados: 2023.02.23 10:42:59 -03'00'

ROGÉRIO DIAS DE ARAÚJO
GERENTE FINANCEIRO
CPF: [REDACTED]

WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Assinado de forma digital por WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Dados: 2023.02.23 17:43:36 -03'00'

ALLDAX SERVICOS EMPRESARIAIS LTDA
WILLIAM SILVA DE ALMEIDA
Reg. no CRC - DF sob o No. DF [REDACTED]
CPF: [REDACTED]