

→☆ continuação

**5.2. Imobilizado - Bens Intangíveis:**

Descrição	2021		2020	
	Taxa de Amortização	Custo	Amortização Líquido	Líquido
Direito de uso de software	20%	1.078.547	1.065.583	12.964
Patentes	-	12.409	12.409	12.409
<b>Totais</b>	-	<b>1.090.956</b>	<b>1.065.583</b>	<b>25.373</b>

A evolução ocorrida às contas de intangível em 2021 foi à seguinte:

**Movimentação do custo**

Descrição	2020		2021	
	Custo	Adições	Transferências	Custo
Direito de uso de software	1.078.547	-	-	1.078.547
Patentes	12.409	-	-	12.409
Amortização	(1.051.674)	(13.909)	-	(1.065.583)
<b>Totais</b>	<b>39.282</b>	<b>(13.909)</b>	-	<b>25.373</b>

A Fundação Adib Jatene não identificou bens imobilizados e intangíveis com indicação de desvalorização (*impairment*).

**6. Passivo Circulante: 6.1. Fornecedores:**

Descrição	2021	2020
Fornecedores de OPME	9.835.934	6.266.736
Outros fornecedores	5.931.203	2.189.507
<b>Total</b>	<b>15.767.137</b>	<b>8.456.243</b>

**6.2. Obrigações Trabalhistas:**

Descrição	2021	2020
Folha de assalariados	3.205.857	2.875.353
Rescisões a pagar	129.318	49.172
Pensão alimentícia	8.487	8.795
<b>Total</b>	<b>3.343.662</b>	<b>2.933.320</b>

**6.3. Obrigações Sociais:**

Descrição	2021	2020
FGTS a recolher	684.979	502.756
INSS a recolher	563.852	551.168
<b>Total</b>	<b>1.248.831</b>	<b>1.053.924</b>

**6.4. Obrigações Tributárias:**

Descrição	2021	2020
IRRF sobre salários	1.291.632	1.075.673
IRRF sobre autônomos	266.268	386.710
ICMS	24.150	75.615
Outros	72.477	55.408
<b>Total</b>	<b>1.654.527</b>	<b>1.593.406</b>

Diretoria: Roberto Vieira Botelho - Presidente

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da Fundação Adib Jatene****6.5. Subvenções, Emendas e Convênios - Investimento:**

Descrição	2021	2020
Subvenções - Estaduais	3.334.698	1.091.139
Subvenções - Estaduais - Covid-19	-	1.666.894
Subvenções - Federais	279.419	274.779
<b>Total</b>	<b>3.614.117</b>	<b>3.032.812</b>

**6.6. Subvenções de Ativos a Realizar - Depreciação:**

Descrição	2021		2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Subvenções - Estaduais	467.421	3.327.885	505.406	3.715.564
Subvenções - Federais	828.056	1.980.635	914.824	2.774.066
Convênio Hcor	-	-	79.240	-
<b>Total</b>	<b>1.295.477</b>	<b>5.308.520</b>	<b>1.499.470</b>	<b>6.489.630</b>

**6.7. Outras Contas a Pagar:**

Descrição	2021	2020
Empréstimos consignados	222.311	197.683
Adiantamento de cursos/pesquisas	975.700	1.481.596
Adiantamento de clientes	15.100	2.686
Adiantamento de convênio	33.866	83.338
Outras contas a pagar	934	9.649
<b>Total</b>	<b>1.247.911</b>	<b>1.774.952</b>

**7. Passivo não Circulante: 7.1. Contingências:** A Fundação possui ações judiciais de natureza trabalhista e processos Cíveis. A Administração apoiada na opinião e estimativas de seus consultores Jurídicos acredita que a provisão para contingências constituída é suficiente para cobrir as perdas prováveis como segue:

Descrição	2021	2020
Processos Trabalhistas	2.308.502	1.459.773
Processos Cíveis	20.000	-
COFINS	672.557	616.493
PIS	369.489	338.653
<b>Total</b>	<b>3.370.548</b>	<b>2.414.919</b>

A Fundação Adib Jatene possui ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 4.694.630. A administração acredita que apoiada na opinião de seus consultores Jurídicos, as mesmas podem ser consideradas contingências possíveis que não justificam a constituição de provisão. **8. Patrimônio Líquido:** Representa o patrimônio inicial da Fundação Adib Jatene, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição. O resultado apurado em cada exercício, consoante previsão estatutária, é incorporado ao Patrimônio Social após aprovação da Assembleia Geral. **9. Outras Receitas: 9.1. Subvenções:** Recursos referente a subvenção recebida no ano 2021, tendo um aumento decorrente a repasse de recursos para ações de custeio e investimentos para enfrentamento à Covid-19.

Contadora: Gislene P. Oliveira - CRC 1SP233820/O-0

**Parecer do Conselho Fiscal**

Os membros efetivos do Conselho Fiscal da Fundação Adib Jatene, após procederem ao exame do Relatório da Administração e das Demonstrações Contábeis referente ao exercício social encerrado em 31.12.2021 verificaram a exatidão de todos os elementos apreciados e entendem que esses documentos refletem adequadamente a situação patrimonial, a posição financeira e as atividades desenvolvidas pela Fundação Adib Jatene no período.

São Paulo, 07 de Abril de 2022

Romeu Sérgio Meneghelo - Presidente

Sonia Regina do Nascimento - Conselheiro

Mario Issa - Conselheiro

**Parecer do Conselho de Curadores**

Tendo em mãos o Balanço Patrimonial e Demonstrativo Contábil como também demais dados esclarecedores da Fundação Adib Jatene, com referência ao exercício encerrado em 31.12.2021, o Conselho de Curadores entendeu estarem as referidas contas em perfeita conformidade, espelhando com fidelidade os fatos ocorridos, conforme deliberação do Conselho de Curadores nesta data. São Paulo, 20 de Abril de 2022.

**Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis**

Fausto Feres - Presidente Nato do Conselho de Curadores em exercício.

**À Diretoria, Fundação Adib Jatene. Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis Fundação Adib Jatene, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, 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 Fundação Adib Jatene em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **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. **Auditoria e revisão dos valores correspondentes ao exercício anterior:** Os valores correspondentes ao balanço patrimonial do período findo em 31 de dezembro de 2020 e às informações contábeis relativas às demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, apresentados para fins de comparação, foram auditados, por outros auditores independentes que emitiram relatório de auditoria, datado de 19 de março de 2021, com opinião não modificada sobre essas demonstrações financeiras. **Outros Assuntos:** A entidade tem se utilizado com regularidade de serviços autônomos prestados por profissionais médicos, destinados ao atendimento hospitalar, prática essa que a expõe a risco de contingências trabalhistas. Todavia, até que providências efetivas sejam tomadas, nosso entendimento é de que os riscos de contingências trabalhistas persistem. **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor:** A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração,

porém em razão da entidade não estar obrigada a publicar este relatório, este relatório não é elaborado e consequentemente, não acompanha as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021. **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis:** A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para as entidades sem fins lucrativos 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 entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança 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, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações 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 às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações 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, 19 de abril de 2022

**Cokinos & Associados**

Auditores Independentes S/S

CRC-2SP 15.753/O-0

Registro CVM nº 7.739

Rene Ceccacci

Contador - CRC 1SP141697/O-7

CNAI Nº 3580

**Acciona Agua S.A.U. do Brasil**

CNPJ/MF nº 16.941.172/0001-08

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores expressos em Reais)

Balanço Patrimonial		Demonstração do Resultado		Demonstração do Fluxo de Caixa				
Ativo	2021	2020	2021	2020	2021	2020		
<b>Circulante</b>	<b>6.784.499</b>	<b>14.478.737</b>	<b>6.096.826</b>	<b>25.045.164</b>				
Caixa e equivalente de caixa	728.319	3.170.919	(6.968.724)	(24.386.187)	(5.969.332)	(2.076.676)		
Contas a receber de clientes	3.591.655	9.165.660	(871.898)	658.977	-	-		
Estoques	4.622	190.206	(6.111.466)	(2.197.223)	-	-		
Despesas antecipadas	3.613	156.664	(5.362.408)	(4.741.810)	85.510	16.530		
Impostos a recuperar	1.748.748	1.737.472	(7.058)	(12.302)	7.058	12.302		
Adiantamento a fornecedores	686.932	449	129.898	1.897.913	11.526	597		
Outros ativos	20.610	57.367	142.134	120.547	<b>(5.865.338)</b>	<b>(2.047.247)</b>		
<b>Não Circulante</b>	<b>2.448.219</b>	<b>1.766.131</b>						
Realizável a longo prazo			181.300	152.550				
Partes relacionadas	2.413.974	1.751.006	(39.166)	(32.004)	5.574.005	984.771		
Outros ativos	34.245	15.125	(5.969.332)	(2.076.676)	185.584	2.918.412		
Intangível	-	112	-	-	(530.268)	597.693		
Imobilizado	19.286	37.758	(5.969.332)	(2.076.676)	11.276	(106.552)		
<b>Total do Ativo</b>	<b>9.252.004</b>	<b>16.282.738</b>	<b>(5.969.332)</b>	<b>(2.076.676)</b>	Adiantamentos a fornecedores	(3.164)	114.993	
<b>Passivo</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Demonstração do Resultado Abrangente</b>		Outros ativos	17.637	72.554	
<b>Circulante</b>	<b>8.081.443</b>	<b>10.391.960</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Aumento (redução) no passivo</b>			
Fornecedores	1.350.325	3.508.837	(5.969.332)	(2.076.676)	Fornecedores	(2.158.512)	1.281.930	
Adiantamentos de clientes	4.661.895	5.183.813	-	-	Adiantamento de clientes	(521.918)	(4.976.680)	
Partes relacionadas	1.195.641	356.874	<b>Resultado abrangente no exercício</b>	<b>(5.969.332)</b>	<b>(2.076.676)</b>	Impostos e contribuições a pagar	(248.636)	(186.175)
Impostos e contribuições a pagar	363.150	611.786	<b>Demonstração da Mutaçao do Patrimônio Líquido</b>		Obrigações trabalhistas e encargos sociais	(220.218)	(1.329.540)	
Obrigações trabalhistas e encargos sociais	510.432	730.650	<b>Capital Social</b>	<b>7.045.184</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>873.120</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>	
<b>Não Circulante</b>	<b>8.216.003</b>	<b>10.441.110</b>	<b>Saldos em 31/12/2019</b>	<b>7.045.184</b>	<b>873.120</b>	<b>-</b>	<b>7.918.304</b>	
Provisões	134.560	49.150	Prejuízo do exercício	-	(2.076.676)	(2.076.676)	Prejuízo do exercício	
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>1.036.001</b>	<b>5.841.628</b>	Reserva legal	(873.120)	873.120	-	Reserva legal	
Capital social	8.208.889	7.045.184	<b>Saldos em 31/12/2020</b>	<b>7.045.184</b>	<b>(1.203.556)</b>	<b>5.841.628</b>	<b>Saldos em 31/12/2020</b>	
Prejuízos acumulados	(7.172.888)	(1.203.556)	Aumento de capital	1.163.705	-	1.163.705	Aumento de capital	
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>	<b>9.252.004</b>	<b>16.282.738</b>	Prejuízo do exercício	-	(5.969.332)	(5.969.332)	Partes relacionadas	
			<b>Saldos em 31/12/2021</b>	<b>8.208.889</b>	<b>-</b>	<b>(7.172.888)</b>	<b>1.036.001</b>	
							<b>Recursos líquidos aplicados nas atividades de financiamentos</b>	
							<b>(Redução) Aumento caixa e equivalentes caixa</b>	
							Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	
							Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	
							<b>(Redução) Aumento caixa e equivalentes caixa</b>	

Fabio Luis dos Santos

Procurador

Ana Cristina Olanda Coutinho

Contadora CRC 1SP 315.590/O-3

As Notas Explicativas fazem parte integrante das contas anuais e estão à disposição nas dependências do escritório da Sucursal Brasileira.