

**FACESP- FEDERAÇÃO DAS ASSOCIAÇÕES COMERCIAIS DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
CNPJ/MF 62.876.768/0001-80

**RELATÓRIO DA DIRETORIA**

BALANÇOS PATRIMONIAIS FNDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020			
VALORES EM REAIS			
ATIVO CIRCULANTE	Nota	2021	2020
Caixa e Equivalentes de Caixa	3	37.574.206,95	54.955.061,92
Contas a Receber	4	2.945.993,63	2.554.839,96
		<b>40.520.200,58</b>	<b>57.509.901,88</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
Investimentos	5	50.324.029,96	2.847.298,41
Invest. em nome de Terceiros	6	44.219.222,40	-
Imobilizado	7	492.148,66	14.109,07
Intangível		585,89	1.049,48
		<b>95.035.986,91</b>	<b>2.862.456,96</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>135.556.187,49</b>	<b>60.372.358,84</b>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FNDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020			
VALORES EM REAIS			
		2021	2020
<b>1. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</b>			
As demonstrações financeiras da Entidade foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, consubstanciadas nos Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e disposições complementares emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), ITG 2002 (R1)			
<b>2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS</b>			
A Entidade no exercício de 2021 mudou seu SISTEMA DE CONTABILIDADE, e com base, foi necessário fazer algumas alterações no Plano de Contas que virou sendo utilizado, e para não perder o histórico de comparações entre o período de 2020 e 2021, foi feito um "de para" adaptando os saldos de 2020 nas mesmas contas no NOVO PLANO DE CONTAS.			
<b>2.1. Apuração do resultado</b>			
As receitas e despesas são apuradas em conformidade com o regime contábil de competência do exercício.			
<b>2.2. Caixa e equivalente de caixa</b>			
Incluem os saldos em caixa, conta movimento e aplicações financeiras, resgatáveis no prazo de 90 dias da data do balanço, registrado ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.			
<b>2.3. Contas a Receber</b>			
As contas a receber são reconhecidas pelo regime de competência.			
<b>2.4. Adiantamentos</b>			
São adiantamentos efetuados a fornecedores e colaboradores, os adiantamentos são uma exceção e não uma regra.			
<b>2.5. Imobilizado</b>			
O imobilizado está demonstrado pelo seu custo de aquisição, controlado individualmente o seu custo e depreciação.			
A depreciação dos bens do ativo imobilizado, calculada pelo método linear que leva em consideração a vida útil e econômica dos bens.			
<b>2.6. Redução ao valor recuperável de ativos (impairment)</b>			
Avaliação e conclusão da não necessidade de constituição de provisão para redução do valor recuperável (impairment) do ativo imobilizado em conformidade ao previsto no CPC 1.			
<b>2.7. Ajuste a valor presente</b>			
Avaliação e conclusão pela não necessidade de registro do Ajuste a Valor Presente (AVP), para os ativos e passivos circulantes, quando aplicável de conformidade ao previsto no CPC 12.			
<b>2.8. Perdas com créditos vencidos e não liquidados</b>			
A Entidade não lançou para perdas nenhum valor da "Conta Accreditto Convênio" e da "Conta Contribuições" ficando os valores no PLCD atualizado.			
<b>2.9. PLCD - Provisão para créditos de liquidação duvidosa</b>			
A entidade baseada nas contas "Convênios Accreditto" o PLCD de 2020 de R\$ 893.857,12 para 2021 zerou este valor. Recebíveis de Associados reduziu o PLCD de R\$ 139.229,50 para R\$ 90.456,31 e Outras de R\$ 36.196,50 para R\$ 18.044,63.			
<b>3. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>			
		2021	2020
Caixa		2.028,24	2.028,24
Bancos C/ Movimento		-	-
Banco do Brasil S/A.		-	-
Bradesco S/A.		4,00	4,00
Aplicações Financeiras		-	-
XP Investimentos		2.094.756,02	-
Banco do Brasil S/A		4.522,88	130.117,83
Bradesco S/A		35.472.895,81	54.822.911,85
		<b>37.574.206,95</b>	<b>54.955.061,92</b>
<b>4. CONTAS A RECEBER</b>			
		2021	2020
Tomadores de Serviços - Accreditto		1.314.290,56	1.983.025,62
(-) PLCD - Prov. p/ Créd. Liq. Duvid.	4.1	(108.500,94)	(859.288,12)
Banco a Receber Certif. Digital		627.876,26	1.020.541,93
Congresso		-	-
Mensalidades e Contribuições		-	-
Outros Créditos		506.887,90	20.833,40
Serviços Executados à Receber		-	-
(-) Depósitos não identificados		-	-
		<b>2.340.553,79</b>	<b>2.165.117,83</b>

VALORES EM REAIS			
		2021	2020
<b>4.1. PLCD</b>			
1. Recebíveis Cartão Accreditto	8	3.371.229,16	3.679.405,27
2. Recebíveis de Associados	9	37.273,91	60.267,29
Impostos e Contrib a recolher	10	42.117,07	12.885,88
Férias e encargos a pagar	11	95.175,70	160.629,41
		<b>3.545.795,84</b>	<b>3.913.187,85</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio Social		132.010.391,65	56.459.170,99
Reservas para Contingência		49.176.501,01	16.720.010,34
Superávit Acumulado		7.282.669,98	7.282.669,98
Déficit do exercício		(1.002.710,06)	-
Superávit Participações Societárias		76.553.930,72	32.456.490,67
		<b>132.010.391,65</b>	<b>56.459.170,99</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>135.556.187,49</b>	<b>60.372.358,84</b>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FNDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020			
VALORES EM REAIS			
		2021	2020
<b>Receita Operacional</b>			
Contribuição Associativa		740.812,75	539.259,96
Contribuição SII-FACESP		1.502.600,07	1.398.269,09
Certificação Digital		2.535.974,09	2.103.527,63
Certificação não Digital		16.469,53	31.789,06
Outras Receitas		1.129.528,53	1.009.777,31
Congresso/PROE/INTAL		-	-
		<b>5.925.384,97</b>	<b>5.042.623,05</b>
<b>Despesas Operacional</b>			
Despesa com Pessoal		2.633.804,16	1.872.907,55
Propaganda e Publicidade		19.760,00	-
Ocupação		558.242,19	124.291,19
Utilidades e Serviços		16.115,54	17.447,55
Gerais		1.958.948,91	505.259,10
Serviços Contratados-PJ/PF		3.265.264,04	2.598.373,63
Tributárias		-	260,82
Provisão para Créd. Liq. Duvidosa		(724.020,72)	57.049,48
		<b>7.728.114,12</b>	<b>5.175.589,22</b>
<b>Resultado Financeiro</b>			
Receitas Financeiras		2.353.029,00	187.670,23
Despesas Financeiras		(945.661,52)	(74.659,13)
		<b>1.407.367,48</b>	<b>113.011,10</b>
<b>Outras Receitas/Despesas</b>			
Recuperação de Despesa		-	-
Repasse ACSP		-	-
Perdas c/ Equip. Patr. + Imobilizado		607.348,39	696.828,59
		<b>607.348,39</b>	<b>696.828,59</b>
<b>SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(1.002.710,06)</b>	<b>(716.783,66)</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FNDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020			
VALORES EM REAIS			
		Déficit/Superávit Acumulados	Total
<b>Em 31 de dezembro de 2019</b>		<b>6.398.818,30</b>	<b>6.398.818,30</b>
Resultado exercício anterior		1.600.635,34	1.600.635,34
Reserva Para Contingência		16.720.010,34	16.720.010,34
Resultado exercício anterior- ACSP		32.456.490,67	32.456.490,67
Déficit do exercício de 2020		(716.783,66)	(716.783,66)
<b>Em 31 de dezembro de 2020</b>		<b>56.459.170,99</b>	<b>56.459.170,99</b>
Resultado exercício anterior- ACSP		76.553.930,72	76.553.930,72
Déficit do exercício		(1.002.710,06)	(1.002.710,06)
<b>Em 31 de dezembro de 2021</b>		<b>132.010.391,65</b>	<b>132.010.391,65</b>

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FNDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020			
VALORES EM REAIS			
		2021	2020
<b>Fluxo de Caixa das atividades operacionais</b>			
Superávit/Déficit do Exercício		(1.002.710,06)	(716.783,66)
<b>Ajustes para reconciliar o superávit líquido ao caixa gerado pelas atividades operacionais</b>			
Depreciação e Amortização		17.947,27	13.015,46
<b>(Aumento) diminuição no ativo circulante</b>		<b>(391.153,67)</b>	<b>1.052.408,21</b>
Contas a Receber		(391.153,67)	1.052.838,27
Outros Créditos		-	(4.330,06)
Despesas Exercício Seguinte		-	-
Diversos		-	-
<b>(Aumento) diminuição no ativo não circulante</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Contas a Receber		-	-
<b>(Aumento) diminuição no passivo circulante</b>		<b>(367.392,01)</b>	<b>(6.786.168,45)</b>
Contas a pagar		(308.176,11)	(6.750.861,03)
Salários e Encargos Sociais		(22.999,38)	(527,98)
Obrigações Fiscais		29.231,19	4.131,01
Repasses		-	-
Contas Corrente		-	-
Provisão de Férias e Encargos		(65.453,71)	(39.110,45)
Diversos		-	-
Ajusto Exercício Anterior		-	-
<b>Caixa Líquido gerado pelas atividades Operacionais</b>		<b>(1.743.308,47)</b>	<b>(6.437.528,44)</b>
<b>Fluxo de Caixa das atividades de investimentos</b>			
Aquisição/venda de Bens do Imobilizado		(495.523,27)	(339,00)
Resultado Exercícios Anteriores		-	1.600.635,34
Reservas para Contingência		32.456.490,67	16.720.010,34
Resultado exercício anterior- ACSP		44.097.440,05	32.456.490,67
Accreditto S/A - Agio p/rentab. Futura		-	(1.850.000,00)
Investimentos Societários		(92.292.990,23)	(1.377.500,00)
Prejuízo por Equivalência Patrimonial		597.036,28	696.828,59
<b>Caixa Líquido gerado (utilizado) pelas atividades de invest.</b>		<b>(15.637.546,50)</b>	<b>48.246.122,94</b>
<b>Caixa Líq. gerado pelas atv. operacionais e de invest.</b>		<b>(17.380.854,97)</b>	<b>41.808.594,50</b>
<b>Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras</b>			
No início do Exercício		54.955.061,92	13.146.467,42
No fim do Exercício		37.574.206,95	54.955.061,92
<b>Aumento (redução) em Caixa, Bancos e Aplic. Financeiras</b>		<b>(17.380.854,97)</b>	<b>41.808.594,50</b>

12. EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	INVESTIDA	VALOR INVESTIDO	DATA DO INVESTIMENTO	PARTICIPAÇÃO %	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2021	PERDA/GANHO EQUIVALÊNCIA
Accreditto Gestão de Benefícios S/A		1.377.503,00	29/12/2020	100	R\$ 83.638,13	597.036,28

<b>ALFREDO COTIAT NETO</b> Presidente	<b>MARCO AURÉLIO BERTIOLLI</b> Vice-Presidente Tesoureiro	<b>NATANIEL MIRANDA DOS ANJOS</b> Superintendente Geral	<b>CLEBER COELHO DA SILVA</b> Contador CRC 1SP 222.402/C-2
<b>PARECER DO CONSELHO FISCAL</b>			
Os membros do Conselho Fiscal da FACESP - Federação das Associações Comerciais do Estado de São Paulo, infra-assinados, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, examinaram o Balanço Patrimonial desta Federação encerrado em 31/12/2020, em conjunto com a Demonstração do Resultado do Exercício, Relatório da Diretoria e outros Relatórios de Natureza Contábil e Financeira. As vistas de análises e verificações realizadas mensalmente nos balancetes da FACESP e sobre os critérios adotados ao longo do exercício social e nas informações prestadas pela Diretoria, são de parecer que o referido Balanço e demais Demonstrações Financeiras que o acompanham, refletem com fidelidade a situação patrimonial e econômico-financeira desta Federação, estando dessa forma, em condições de serem aprovadas pela Assembleia Geral.			
<b>RICARDO ANDERSON RIBEIRO</b> - Conselheiro		<b>ANTONIO CARLOS PARISE</b> - Conselheiro	
<b>ALFREDO COTIAT NETO</b> - Presidente		<b>ANTONIO CARLOS PARISE</b> - Conselheiro	
<b>MARCO AURÉLIO BERTIOLLI</b> - Vice-Presidente Tesoureiro		<b>ARY DE OLIVEIRA RUSSO</b> - Conselheiro	

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As Administradoras:

FACESP - Federação das Associações Comerciais do Estado de São Paulo  
Examinamos as demonstrações financeiras da FACESP (Entidade), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras:  
A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos Auditores Independentes  
Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos e de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião  
Em nossa opinião, as demonstrações financeiras 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 fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo, 20 de abril de 2022  
Camratto Associados Auditoria Contábil Ltda. CRC 2SP 137.295/O-4  
Gelson Saturno de Souza - Sócio Contador CRC 1OC 00815/O-7