

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (Em milhares de Reais)**

ATIVO	2020	2019
<b>CIRCULANTE</b>	<b>52.033</b>	<b>51.662</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b> (Nota 4)	<b>46.502</b>	<b>46.946</b>
Disponibilidades	46.502	46.946
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b> (Nota 5)	<b>5.531</b>	<b>4.716</b>
<b>PERMANENTE</b> (Nota 6)	<b>14</b>	<b>16</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>14</b>	<b>16</b>
Moveis e Utensílios	18	18
(-) Depreciação acumulada	(4)	(2)

<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>52.047</b>	<b>51.678</b>
-----------------------	---------------	---------------

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PASSIVO	2020	2019
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> (Nota 9)	<b>52.047</b>	<b>51.678</b>
<b>Recurso municipal Presidente Kennedy</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Resultados acumulados</b>	<b>2.047</b>	<b>1.678</b>
Resultados de Exercícios Anteriores	1.678	420
Lucro do exercício social	369	1.258

<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>52.047</b>	<b>51.678</b>
-------------------------	---------------	---------------

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
**Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**  
**(Em milhares de Reais)**

	2020	2019
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.214</b>	<b>2.150</b>
Remuneração s/ disponibilidades (Nota 4)	1.007	2.038
Rendas de operações/repasse	207	112
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(843)</b>	<b>(892)</b>
Despesas spread FUNDESUL PK	(115)	(59)
Despesas de publicação	-	(117)
Despesas de taxa de administração (Nota 7)	(726)	(714)
Despesas com Depreciação	(2)	(2)

<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>369</b>	<b>1.258</b>
-------------------------------	------------	--------------

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**  
**(Em milhares de Reais)**

Eventos	Recursos Prefeitura Municipal de Presidente Kennedy	Resultados Acumulados	Total
<b>SALDOS EM 31/12/2019</b>	<b>50.000</b>	<b>1.678</b>	<b>51.678</b>
- Resultado do exercício	-	369	369
<b>SALDOS EM 31/12/2020</b>	<b>50.000</b>	<b>2.047</b>	<b>52.047</b>
<b>MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO 2020</b>	<b>-</b>	<b>369</b>	<b>369</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**  
**(Em milhares de Reais)**
**NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL**

O FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY Fundo de Desenvolvimento Econômico do Município de Presidente Kennedy instituído pela Lei n.º 1.384 de 12 de junho de

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PELO MÉTODO INDIRETO**  
**Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019**  
**(Em milhares de Reais)**

	2020	2019
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>LUCRO / PREJUÍZO LÍQUIDO</b>	<b>371</b>	<b>1.258</b>
Operações de crédito	(815)	(3.606)

<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO/ORIGINADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(444)</b>	<b>(2.348)</b>
---	--------------	----------------

<b>AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDA, DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(444)</b>	<b>(2.348)</b>
--	--------------	----------------

**MODIFICAÇÕES EM DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS**

Início do período	46.946	49.294
Fim do período	46.502	46.946

<b>AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDA, DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(444)</b>	<b>(2.348)</b>
--	--------------	----------------

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

2018 tem por finalidade fomentar o desenvolvimento econômico sustentável do município de Presidente Kennedy/ES, por meio de apoio financeiro aos projetos de investimentos privados que resultem, direta ou indiretamente, geração de emprego e renda, e que estejam alinhados com os Planos de Desenvolvimento Econômico e Social do Município.

De acordo com a lei que o instituiu, integrarão o patrimônio do FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY: dotações consignadas anualmente no orçamento do município de Presidente Kennedy/ES, transferência de recursos da União, do estado do Espírito Santo e do município de Presidente Kennedy, transferência de receitas líquidas

provenientes de entidades de administração indireta do estado, doações, auxílios contribuições, subvenções, transferências, convênios, contratos financiamentos e legados de entidades nacionais ou estrangeiras de cooperação governamental ou não governamental, doações de pessoas físicas e jurídicas, retorno de financiamento, remunerações pagas pelo agente financeiro, receita oriunda da alienação de bens móveis e imóveis decorrente de operação de crédito, outras receitas decorrentes de operação do Fundo.

A Lei atribuiu ao Conselho Gestor do FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY a função precípua de disciplinar e administrar seus recursos e ao Banco de Desenvolvimento do Espírito Santo S.A. – BANDES a função de agente financeiro.

## NOTA 2 – APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão apresentadas em conformidade com as normas legais e regulamentares estabelecidas para o Fundo, bem como de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, não sendo requerida a elaboração da demonstração do valor adicionado.

Estas demonstrações contábeis foram autorizadas para emissão em 26 de março de 2021 pela Administração (Fundamento: Regulamento do FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY, Capítulo IV, Artigo 8º, Inciso II).

## NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios;
- b) As receitas e as despesas são apropriadas diariamente, independentemente da apuração de resultado periódica;
- c) O exercício social tem a duração de um ano, com início em 1º de janeiro e encerramento em 31 de dezembro de cada ano;
- d) A moeda funcional utilizada pelo FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY é o Real, mesma moeda de apresentação destas demonstrações contábeis, nas quais os valores estão expressos em milhares de reais.

## NOTA 4 – DISPONIBILIDADES NO BANCO OPERADOR

O saldo de R\$ 46.502 (R\$ 46.946 em 31 de dezembro de 2019) refere-se aos recursos disponíveis no banco operador, remunerados mediante a aplicação de taxa idêntica à adotada nas cadernetas de poupança (art. 10º da Lei nº 1.384). No exercício social de 2020 o Fundo auferiu remuneração sobre os recursos disponíveis na ordem de R\$ 1.007 (R\$ 2.038 em 31 de dezembro de 2019).

## NOTA 5 – OPERAÇÕES DE CRÉDITO

### a) Financiamentos

Representa as operações de créditos e liberações efetuadas pelo Fundo, remuneradas conforme quadro a seguir:

Linhas de financiamentos	Remuneração	Saldo operações 2020 (R\$ mil)	Representatividade
FUNDESUL PK / AGRICULTURA FAMILIAR	2,50%	2.789	50,43%
FUNDESUL PK / AGRONEGÓCIO	5,50%	1.197	21,64%
FUNDESUL PK / EMPREENDIMENTOS LOCAIS	5,50%	833	15,07%
FUNDESUL PK / MICROCRÉDITO	4,50%	157	2,84%
FUNDESUL PK / NOVOS INVESTIMENTOS	6,50%	554	10,02%
<b>Total</b>		<b>5.531</b>	<b>100,00%</b>

As apropriações dos encargos mensais são contabilizadas a crédito de "Rendas de operações de créditos".

## NOTA 6 – PERMANENTE

O ativo permanente é composto por móveis e utensílios, necessários ao funcionamento do escritório local em Presidente Kennedy, com taxa anual de depreciação de 10%.

Imobilizado	Taxa depreciação	2020	2019
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%	18	18
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-	(4)	(2)
<b>Total</b>		<b>14</b>	<b>16</b>

## NOTA 7 – REMUNERAÇÃO DO BANCO OPERADOR

Em conformidade com o regulamento do FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY a taxa de administração devida ao banco operador pelos serviços de administração e gestão do Fundo, será de 1,4% (um vírgula quatro por cento) ao ano calculado sobre o patrimônio líquido do mês anterior do Fundo. Em 2020 os valores pagos ao banco operador atingiram o montante de R\$ 726 (R\$ 714 em 31 de dezembro de 2019).

## NOTA 8 – RELAÇÕES COM BANCO OPERADOR

Detalhamento das operações:

	Ativos e Passivos	Receitas e Despesas
	2020	2020
Disponibilidades	46.502	-
Despesas de administração	-	(726)
Rendas sobre disponibilidades de recursos	-	1.007

## NOTA 9 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido apurado em 31 de dezembro de 2020 totaliza R\$ 52.047 (R\$ 51.678 em 31 de dezembro de 2019), constituídos pelo aporte de R\$ 50.000 oriundos de recursos orçamentários da Prefeitura Municipal de Presidente Kennedy, R\$ 1.678 provenientes do resultado acumulado de exercícios anteriores e R\$ 369 referentes ao lucro do exercício social de 2020.

## NOTA 10 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Correspondem aos eventos ocorridos entre a data-base das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão. São compostos por eventos que originam ajustes, que evidenciam condições que já existiam na data-base das demonstrações contábeis, e eventos que não originam ajustes, isto é, evidenciam condições que não existiam na data-base das demonstrações contábeis. Não foram identificados eventos subsequentes que gerariam ajustes nas demonstrações contábeis.

## NOTA 11 – EFEITOS COVID-19

A Administração atenta a possíveis impactos nas demonstrações contábeis dos exercícios sociais de 2020 e futuros, provocados especificamente pelo "COVID-19", tem monitorado permanentemente variações potenciais nos resultados, principalmente quanto a possíveis impactos de quedas na Taxa Selic, que podem sensibilizar negativamente as operações de crédito e a remuneração sobre as disponibilidades do fundo e estuda medidas para atenuá-las.

## NOTA 12 – POLÍTICA DE DIVULGAÇÃO DAS INFORMAÇÕES

As informações referentes ao FUNDESUL PK encontram-se disponíveis nos seguintes veículos de comunicação:

- Internet, através do site [www.bandes.com.br](http://www.bandes.com.br);
- Sistema "BANDES atende" no tel.: 0800-2834202.

**MUNIR ABUD DE OLIVEIRA**  
Diretor-Presidente

**IRANILSON CASADO PONTES**  
Diretor de Administração e Finanças

**LUIZ FERNANDO C. DE MELLO LEITÃO**  
Diretor de Negócios

**MARIA EMILIA VIEIRA DA SILVA**  
Diretora Operacional

**VALDIR DOS SANTOS**  
Contador CRC/ES 13.555/O-3