

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em milhares de Reais)

ATIVO	2019	2018
CIRCULANTE	51.662	50.404
DISPONIBILIDADES (Nota 4)	46.946	49.294
Disponibilidades	46.946	49.294
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (Nota 5)	4.716	1.110
PERMANENTE (Nota 6)	16	18
IMOBILIZADO	16	18
Moveis e Utensílios	18	18
(-) Depreciação acumulada	(2)	-
TOTAL DO ATIVO	51.678	50.422

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

PASSIVO	2019	2018
CIRCULANTE E EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	-	2
OBRIGAÇÕES DIVERSAS (Nota 4)	-	2
Spread a pagar	-	2
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Nota 9)	51.678	50.420
Recurso municipal Presidente Kennedy	50.000	50.000
Resultados acumulados	1.678	420
Resultados de Exercícios Anteriores	420	-
Lucro do exercício social	1.258	420
TOTAL DO PASSIVO	51.678	50.422

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em milhares de Reais)

	2019	2018
RECEITAS OPERACIONAIS	2.150	977
Remuneração s/ disponibilidades (Nota 4)	2.038	973
Rendas de operações/repasses	112	4
DESPESAS OPERACIONAIS	(892)	(557)
Despesas spread FUNDESUL PK	(59)	(2)
Despesas de publicação	(117)	(246)
Despesas de taxa de administração (Nota 7)	(714)	(307)
Despesas com Depreciação	(2)	-
Outras despesas administrativas	-	(2)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.258	420

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em milhares de Reais)

Eventos	Recursos Prefeitura Municipal de Presidente Kennedy	Resultados Acumulados	Total
SALDOS EM 31/12/2018	50.000	420	50.420
- Ingresso de recursos	-	-	-
- Resultado do exercício	-	1.258	1.258
SALDOS EM 31/12/2019	50.000	1.678	51.678
MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO 2019	-	1.258	1.258

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (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 2018 tem por finalidade

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em milhares de Reais)

	2019	2018
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
LUCRO / PREJUÍZO LÍQUIDO	1.258	420
Operações de créditos	(3.606)	(1.110)
Obrigações a pagar	-	2
CAIXA LÍQUIDO APLICADO/ORIGINADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(2.348)	(688)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Inversões em imobilizado de uso	-	(18)
CAIXA LÍQUIDO APLICADO/ORIGINADO EM INVESTIMENTOS	-	(18)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Integralização de cotas	-	50.000
CAIXA LÍQUIDO APLICADO EM FINANCIAMENTOS	-	50.000
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDA, DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(2.348)	49.294
MODIFICAÇÕES EM DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS		
Início do período	49.294	-
Fim do período	46.946	49.294
AUMENTO/REDUÇÃO LÍQUIDA, DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(2.348)	49.294

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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 no município, e que estejam alinhados aos 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

FUNDESUL PK

FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO DE PRESIDENTE KENNEDY



GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO

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 2020 pela Administração (Fundamento: Regulamento do FUNDESUL PRESIDENTE KENNEDY, Capítulo IV, Artigo 8º, Inciso II).

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios;
- As receitas e as despesas são apropriadas diariamente, independentemente da apuração de resultado periódica;
- O exercício social tem a duração de um ano, com início em 1º de janeiro e encerramento em 31 de dezembro de cada ano;
- 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\$ 46.946 (R\$ 49.294 em 31 de dezembro de 2018) 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 n.º 1.384). No exercício social de 2019 o Fundo auferiu remuneração sobre os recursos disponíveis na ordem de R\$ 2.038 (R\$ 973 em 31 de dezembro de 2018).

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 2019 (R\$ mil)	Representatividade
FUNDESUL PK/AGRICULTURA FAMILIAR	2,50%	2.416	51,23%
FUNDESUL PK/AGRONEGÓCIO	5,50%	1.023	21,69%
FUNDESUL PK/EMPREENDIMENTOS LOCAIS	5,50%	937	19,87%
FUNDESUL PK/MICROCRÉDITO	4,50%	154	3,27%
FUNDESUL PK / NOVOS INVESTIMENTOS	6,50%	186	3,94%
Total		4.716	100,00%

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%.

Em Reais Mil

Imobilizado	Taxa depreciação	2019	2018
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10%	18	18
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	-	(2)	-
Total		16	18

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 2019 os valores pagos ao banco operador atingiram o montante de R\$ 714 (R\$ 307 em 31 de dezembro de 2018).

NOTA 8 – RELAÇÕES COM BANCO OPERADOR

Detalhamento das operações:

	Ativos e Passivos 2019	Receitas e Despesas 2019
Disponibilidades	46.946	-
Despesas de administração	-	(714)
Rendas sobre disponibilidades de recursos	-	2.038

NOTA 9 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido apurado em 31 de dezembro de 2019 totaliza R\$ 51.678 (R\$ 50.420 em 31 de dezembro de 2018), constituídos pelo aporte de R\$ 50.000 oriundos de recursos orçamentários da Prefeitura Municipal de Presidente Kennedy, R\$ 420 provenientes do resultado acumulado de exercícios anteriores e R\$ 1.258 referentes ao lucro do exercício social de 2019.

NOTA 10 – OUTRAS INFORMAÇÕES

Em dezembro de 2019, um novo agente de coronavírus ("COVID-19") foi relatado na cidade de Wuhan, China. A Organização Mundial da Saúde declarou o "COVID-19" como "Emergência em Saúde Pública de Interesse Internacional". A Administração não identificou impactos nas demonstrações contábeis do exercício social de 2019 causados pelo "COVID-19", nem constatou qualquer impacto decorrente deste assunto até a autorização da emissão dessas demonstrações contábeis, todavia monitora atentamente impactos potenciais nos resultados de 2020.

NOTA 11 – 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;
- Sistema "BANDES atende" no tel.: 0800-2834202.

MAURÍCIO CÉZAR DUQUE
Diretor-Presidente

IRANILSON CASADO PONTES
Diretor de Administração e Finanças

LUIZ FERNANDO C. DE MELLO LEITÃO
Diretor de Negócios

MARIA EMÍLIA VIEIRA DA SILVA
Diretora Operacional

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