



## ASSOCIAÇÃO PARQUE TECNOLÓGICO DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

CNPJ 09.105.890/0001-70

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018

NO BORDERS FOR INNOVATION

INOVAÇÃO SEM LIMITES

Balanco Patrimonial				Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em Reais)							
ATIVO	Notas explicativas	2019		2018		PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Notas explicativas	2019		2018	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>											
Caixa e equivalentes de caixa	3	6.388.489	4.463.957								
Contas a receber	4	1.017.136	1.529.500								
Recursos a receber	5	762.410	35.128								
Adiantamentos diversos	6	4.235	97.260								
Outros créditos	7	14.314	13.106								
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>8.186.584</b>	<b>6.138.951</b>								
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>											
Imobilizado	8	3.321.947	4.097.602								
Intangível	8	-	4.150								
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>3.321.947</b>	<b>4.101.752</b>								
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>11.508.531</b>	<b>10.240.703</b>								
<b>ATIVOS COMPENSAÇÃO</b>											
Imobilizado	9	3.143.422	2.786.922								
		<b>3.143.422</b>	<b>2.786.922</b>								

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do Resultado do Exercício e de Outros Resultados				Demonstração dos Fluxos de Caixa							
Abrangentes Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em Reais)				Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em Reais)							
	Notas explicativas	2019		2018			Notas explicativas	2019		2018	
Receitas de subvenções	18	11.964.958	10.663.178								
Contribuições associativas	19	7.762.853	6.685.101								
Cessão do espaço	20	423.177	405.954								
Prestação de serviços	21	2.016.175	201.225								
Doações/patrocínios		107.172	64.362								
Cursos/Treinamentos		-	-								
(-) Deduções		(56.417)	(13.249)								
<b>Receita líquida</b>		<b>22.217.918</b>	<b>18.006.571</b>								
Custos	22	(1.058.684)	-								
<b>(=) Lucro bruto</b>		<b>21.159.234</b>	<b>18.006.571</b>								
Despesas gerais e administrativas	23	(20.198.115)	(18.813.664)								
Despesas tributárias		(26.654)	(27.282)								
Outras receitas(despesas) operacionais líquidas		(149.225)	40.793								
Reversão(provisão) para perdas no recebimento de créditos		(59.258)	(34.378)								
<b>(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>		<b>725.984</b>	<b>(827.960)</b>								
Receitas financeiras		229.913	317.523								
Despesas financeiras		(58.823)	(55.928)								
<b>(=) Resultado financeiro líquido</b>		<b>897.074</b>	<b>(566.365)</b>								
<b>SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO</b>		<b>897.074</b>	<b>(566.365)</b>								

Demonstração do Resultado Abrangente			
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em Reais)			
		2019	2018
Superávit/(Déficit) do exercício		897.074	(566.365)
<b>TOTAL DOS RESULTADOS ABRANGENTES</b>		<b>897.074</b>	<b>(566.365)</b>

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido			
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (Em Reais)			
	Patrimônio social	Superávit / (Déficit) acumulado	Total
<b>Em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>8.994.197</b>	-	<b>8.994.197</b>
Superávit / (Déficit) do exercício	-	(566.365)	(566.365)
Incorporação do superávit/(déficit) ao patrimônio social	(566.365)	566.365	-
<b>Em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>8.427.832</b>	-	<b>8.427.832</b>
Ajustes de exercícios anteriores	(682.858)	-	(682.858)
<b>Saldo ajustado em 31 de dezembro de 2018</b>	<b>7.744.974</b>	-	<b>7.744.974</b>
Superávit / (Déficit) do exercício	-	897.074	897.074
Incorporação do superávit/(déficit) ao patrimônio social	897.074	(897.074)	-
<b>Em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>8.642.048</b>	-	<b>8.642.048</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

## Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

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

## 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Parque Tecnológico de São José dos Campos, constituída em 17 de julho de 2007, é uma associação civil sem fins lucrativos, político-partidários ou religiosos, com Sede em São José dos Campos, tendo iniciado suas atividades em maio de 2009. Em março de 2016 incorporou a associação Centro para Competitividade e Inovação do Cone Leste Paulista - CECOMPI, ampliando o escopo de suas atividades. Sendo utilizado para incorporação o laudo de avaliação do patrimônio líquido contábil apurado por meio dos livros contábeis, com data de 31/03/2016.

A Associação foi constituída com a finalidade de promover a pesquisa, a ciência, a tecnologia, a inovação tecnológica e o empreendedorismo, visando ao desenvolvimento competitivo e sustentável, apoiando as atividades empresariais intensivas em conhecimento, sempre em benefício da coletividade, tendo por objetivos primordiais:

- I. Contribuir para a criação, manutenção e desenvolvimento de um parque tecnológico no Município de São José dos Campos, e em outros locais onde possa contribuir para a implantação de ambientes destinados à inovação e ao desenvolvimento tecnológico, inclusive mediante as articulações e realização de todos os empreendimentos necessários a esse fim, até mesmo participar da regulação daqueles de caráter imobiliário;
- II. Desenvolver a cultura e a competitividade através de processo contínuo de inovação tecnológica e do empreendedorismo;
- III. Estimular o surgimento, o desenvolvimento, a competitividade e o aumento da produtividade de Empresas com atividades fundadas no conhecimento e na inovação tecnológica;
- IV. Promover parcerias entre instituições públicas e privadas envolvidas com a pesquisa científica, a inovação tecnológica inerente aos serviços e à infraestrutura tecnológica de apoio à inovação, intensificando a cooperação de instituições de ensino, pesquisa e desenvolvimento com o sistema produtivo, contribuindo para acelerar o processo de inovação tecnológica;
- V. Incentivar a interação e a sinergia entre empresas, instituições de pesquisa, universidades, instituições prestadoras de serviços ou de suporte às atividades intensivas em conhecimento e inovação tecnológica;
- VI. Promover o desenvolvimento econômico, social, urbano e ambiental do município de São José dos Campos e das regiões onde atua, por meio da atração de investimento em atividades intensivas em conhecimento e inovação tecnológica, contribuindo para a geração de trabalho, emprego e renda;
- VII. Executar e orientar a execução de projetos de pesquisa, desenvolvimento e inovação tecnológicos, do plano estratégico de desenvolvimento do sistema regional de inovação tecnológica e da economia relacionadas às regiões de sua atuação;
- VIII. Incentivar o empreendedorismo público e privado nas áreas de pesquisa, inovação e desenvolvimento tecnológicos, inclusive por meio de participação em consórcios ou sociedades, apoio à gestão e a outros aspectos do negócio;
- IX. Incrementar relacionamentos de interesses mútuos e de cooperação no âmbito dos sistemas regionais de inovação e de produção;
- X. Planejar, executar e orientar ações voltadas para a pesquisa básica ou aplica-

da de caráter científico ou tecnológico ou o desenvolvimento de novos produtos, serviços ou processos;

XI. Planejar, executar e orientar ações educacionais, relacionadas à pesquisa científica, inovação tecnológica, empreendedorismo, formação profissional e outros temas relacionados com a destinação da ASSOCIAÇÃO;

XII. Planejar, executar e orientar ações voltadas aos seus objetivos institucionais, incluindo a área da saúde, educação, assistência social e demais áreas em consonância com sua destinação.

Com relação ao exercício 2019, a APTSJC fechou o primeiro contrato de prestação de serviços de consultoria como alternativa para incrementar seus investimentos e receitas e reduzir custos, como pressuposto de continuidade da entidade.

## 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

## 2.1. Apresentação das demonstrações contábeis

As presentes demonstrações contábeis foram aprovadas pela Diretoria da Associação em 18 de fevereiro de 2020.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, bem como as Normas do Conselho Federal de Contabilidade que trata dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos e às fundações, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

## 2.2 Base para a elaboração

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002(R1) – Entidades sem finalidades de lucros e, também, pela NBC TG 1000(R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002(R1) – Entidade sem finalidade de lucros.

## 2.3. Principais práticas contábeis adotadas

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

## 2.3.1. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem moeda em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

## 2.3.2. Contas a receber

As contas a receber de associados são avaliadas pelo montante original dos serviços prestados. A Perda Estimada para Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD) foi constituída conforme avaliação do histórico do cliente, situação financeira e posição dos assessores jurídicos quanto ao recebimento desses créditos.

## 2.3.3. Demais ativos circulantes

Os demais ativos circulantes são apresentados aos valores de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidos.

## 2.3.4. Imobilizado

Os elementos do ativo imobilizado são reconhecidos ao custo de aquisição, formação ou construção, adicionado dos juros e demais encargos financeiros incor-

ridos durante a construção ou desenvolvimento de projetos. Os bens adquiridos com recursos da Prefeitura Municipal de São José dos Campos, administrados pela ASSOCIAÇÃO PARQUE TECNOLÓGICO no âmbito do contrato de gestão, são controlados em contas de compensação, da mesma forma que a subvenção para investimentos, por se tratar de bens de propriedade e controle da Prefeitura Municipal de São José dos Campos. A depreciação é calculada pelo método linear com base no tempo estimado de uso dos ativos, conforme divulgado na Nota Explicativa nº 8.

## 2.3.5. Passivo circulante e não circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial.

As provisões são reconhecidas quando a Associação tem uma obrigação presente legal ou implícita como resultado de eventos passados.

## 2.3.6. Reconhecimento da receita

As receitas decorrentes de serviços de gestão são apropriadas ao resultado em função de sua prestação que geralmente ocorrem mensalmente e são compatíveis com os gastos mensais, incorridos pela Associação Parque Tecnológico. Essas receitas originam-se de contratos e convênios pactuados com a Prefeitura Municipal de São José dos Campos, SDECT/SP - Secretária de Desenvolvimento Econômico Ciência e Tecnologia do Estado de São Paulo, Financiadora de Estudos e Projetos (Finep), Agência de Promoção de Exportações do Brasil (APEX) e Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial (ABDI).

Nesse contexto, essas receitas, bem como as receitas decorrentes da taxa mensal de associação, cessão de espaço e prestação de serviços são apropriadas pelo regime de competência.

Os gastos correspondentes ao projeto e às demais despesas são apropriados pelo regime de competência.

## 3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2019	2018
<b>Caixa</b>	<b>5.961</b>	<b>7.272</b>
<b>Banco conta movimento</b>		
Banco Itaú	382.787	174.582
Banco Santander	4.813	9.691
	<b>387.600</b>	<b>184.273</b>
<b>Descrição</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Aplicação financeira</b>		
Banco Itaú	3.351.696	2.068.835
Banco Santander	415.217	390.583
Banco do Brasil	2.228.015	1.812.994
	<b>5.994.928</b>	<b>4.272.412</b>
<b>Total</b>	<b>6.388.489</b>	<b>4.463.957</b>

O grupo "Caixa" é composto por disponibilidades em espécie de recursos próprios e por moeda estrangeira proveniente do saldo de viagens internacionais.

O grupo "Bancos conta movimento" é composto por recursos provenientes de:

- **Recursos próprios:** compostos por recursos decorrentes da taxa mensal de associação, prestações de serviços e cessão de espaço - (Banco Santander e Banco Itaú);
- **Recursos de contrapartida:** recursos próprios vinculados à operacionalidade do Convênio Finep – 3ª Expansão (Banco do Brasil) e do Contrato de Gestão com a PMSJC;
- **Recursos de convênios e contrato de gestão:** composto por recursos necessários à operacionalidade dos projetos (Banco do Brasil).

As aplicações financeiras estão representadas por cotas de fundo de renda fixa, valorizadas de acordo com o valor da cota nas datas do balanço patrimonial e possuem alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor. A taxa média de remunerações é de 0,38% a.m.

Os rendimentos financeiros dos recursos de projetos são de direito do convênio correspondente.

O aumento significativo desse grupo de contas ocorreu devido à, principalmente, três fatores:

- O contrato de prestação de serviço com a Prefeitura de Maricá rendeu um superávit financeiro em 2019 de aproximadamente R\$ 500 mil;
- O 4º e 5º aditivos do Contrato de Gestão firmados com a PMSJC em dezembro de 2018 e maio de 2019 ainda estão em andamento e possuem recursos em caixa; e
- O novo convênio Apex firmado, em 2019, cujo saldo disponível em caixa encerrou em R\$ 320 mil.

## 4. CLIENTES

Descrição	2019	2018
TPG Indústria e Comércio	105.642	105.642
Aerobras Indústria Aeronáutica	85.937	82.749
Bios Indústria e Comércio	77.166	77.064
Habil Tecnologia Ltda	65.520	30.662
Y-Tecnologia Montagens de Computadores	64.083	64.083
Energy Telecom Comércio	60.679	29.415
Café do Barão	59.927	68.434
RSD Desenvolvimento e Tecnologia	56.800	56.800
Electric Dreams Engenharia	55.530	-
Engeteleco Engenharia	33.856	19.690
Fundação de Inovações Tecnológicas	32.156	37.087
EDG Mobilidade e Participações	30.676	11.747
AMX Comércio e Serviços	28.115	28.115
Siatt Engenharia	27.560	24.177
Atech-Negócios em Tecnologia	26.912	26.253
Embraer S.A.	25.983	75.987
FEV América Latina Ltda	25.770	29.205
Altave Ind. Com. Exp. Aeronaves	22.395	2.143
SHA Comércio de Alimentos	22.100	22.002
STC New Vale	17.901	-
IPPLAN	17.785	31.856
Instituto de Pesquisas Tecnológicas	17.368	87.326
Honeywell do Brasil	17.058	14.989
Visiona Tecnologia	16.177	-
Geo Pixel Geotecnologia	15.585	72.988
MTS Sistemas do Brasil	15.439	15.570
Associação Cidade	13.852	13.655
Universidade Estadual Paulista	12.808	13.911
FT Sistemas (MS Brasil Engenharia)	12.516	12.516
Olearys Tecnologia e Ciência	11.778	12.980
CEMADEN-Centro Nacional de Monitoramento	-	310.904
JDTH Engenharia Ltda	-	120.705
Ericsson Telecomunicações	-	16.805
Outros	203.670	308.400
<b>PECLD</b>	<b>(261.608)</b>	<b>(294.340)</b>
<b>Total</b>	<b>1.017.136</b>	<b>1.529.500</b>

A rubrica "Clientes", registrada no valor de R\$ 1.017.136 em 2019 (R\$ 1.529.500 em 2018), é composta por valores a receber de receitas de contribuição associativa. A redução de aproximadamente R\$ 500 mil, se deu em sua maior parte devido à quitação dos valores em aberto do CEMADEN, mas também à redução na inadimplência geral devido aos esforços de cobrança mais contundentes e tempestivos e à constituição de perda de valores que estavam em aberto e nossa assessoria jurídica considera remota a probabilidade de recuperação dos mesmos.

A rubrica "Outros", registrada no valor de R\$ 203.670 em 2019 (R\$308.400 em 2018), é composta por diversos clientes com saldos pulverizados.

Em 2019 não foi constituída as perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa (PECLD), apenas foram estornados os valores de clientes que já tinham PECLD e tiveram perda definitiva constituída.

Com isso o valor total de PECLD registrado no balanço totaliza R\$ 261.608 em 2019 (R\$ 294.340 em 2018).

## 5. RECURSOS A RECEBER

A rubrica "Recursos a receber", registrada no valor de R\$ 762.410 em 2019 (R\$ 35.128 em 2018), é composta por valores a receber referente às prestações de serviços diversos e cessão de espaço.

Se isolarmos o valor de R\$ 705.037 referente ao novo contrato de prestação de serviços que a APTSJC firmou com a Codemar (empresa pública do município de Maricá/RJ), cuja previsão de pagamento é em janeiro de 2020, ainda há uma variação de 63% referente às vendas parceladas da feira RM Vale TI 2019.