

[www.pwc.com.br](http://www.pwc.com.br)

---

# ***SITAWI***

***Demonstrações contábeis em  
31 de dezembro de 2021  
e relatório do auditor independente***





## ***Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis***

Aos Diretores e Conselheiros  
SITAWI

### **Opinião**

---

Examinamos as demonstrações contábeis da da SITAWI ("Entidade"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, 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 políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SITAWI 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 para pequenas e médias empresas - Pronunciamento Técnico CPC PME (R1) - "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas", incluindo as disposições contidas na Interpretação Técnica ITG 2002 (R1) - "Entidades sem Finalidade de Lucros".

### **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 Companhia, 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

---

A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para pequenas e médias empresas - Pronunciamento Técnico CPC PME (R1) - "Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas", incluindo as disposições contidas na Interpretação Técnica ITG 2002 (R1) - "Entidades sem Finalidade de Lucros", 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.



## SITAWI

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 de uma 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 Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos 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 Companhia. 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 Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

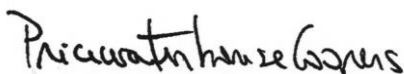


## SITAWI

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se essas 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 e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

São Paulo, 30 de junho de 2022

  
PricewaterhouseCoopers  
Auditores Independentes Ltda.  
CRC 2SP000160/O-5

DocuSigned by:  
Renato Barbosa Postal  
Assinado por: RENATO BARBOSA POSTAL:13794189841  
CPF: 13794189841  
Data/Hora da Assinatura: 30 June 2022 | 20:14 BRT

  
Renato Barbosa Postal  
Contador CRC 1SP187382/O-0

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)****SITAWI****Balancos patrimoniais****Em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

<b>Ativo</b>				<b>Passivo e Patrimônio Líquido</b>			
<b>Circulante</b>	<b>Nota</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Circulante</b>	<b>Nota</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Caixa e equivalentes de caixa - Recursos sem restrição	5	631	4.122	Obrigações trabalhistas	18	508.792	295.742
Caixa e equivalentes de caixa - Recursos com restrição	5	3.395	4.367	Obrigações tributárias	19	96.954	102.957
Aplicações financeiras - Recursos sem restrição	6	12.914.115	6.760.587	Outras contas a pagar	20	2.460.033	2.398.593
Aplicações financeiras - Recursos com restrição	7	42.198.235	47.636.312	Receitas antecipadas	21	79.754	887.121
Títulos em Ações	8	208.478	208.478	Recursos de projetos em execução	22	42.402.770	46.632.680
Contas a receber	9	150.375	258.891				
Empréstimos sociais e ambientais	10	798.947	610.559				
Recursos de parcerias em projetos sociais	11	-	591.150	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>45.548.304</b>	<b>50.317.092</b>
Impostos e contribuições a compensar	12	123	24.267				
Estoques	13	-	251.384				
Despesas antecipadas	14	56.953	26.501				
Adiantamentos a empregados e fornecedores	15	39.667	26.556				
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>56.370.918</b>	<b>56.403.175</b>	<b>Não circulante</b>			
				Recursos de projetos em execução	22	407.520	461.930
<b>Não circulante</b>				<b>Total do Passivo Não-Circulante</b>		<b>407.520</b>	<b>461.930</b>
Empréstimos sociais e ambientais	10	675.174	817.994				
Depósitos e cauções	16	29.154	29.154	<b>Patrimônio líquido</b>			
		<b>704.328</b>	<b>847.148</b>	Patrimônio social	23	6.604.048	965.049
				Superavit do exercício	23	4.867.562	5.638.999
<b>Imobilizado - Sem restrição</b>	17	<b>352.188</b>	<b>132.747</b>	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>11.471.610</b>	<b>6.604.048</b>
		<b>352.188</b>	<b>132.747</b>				
<b>Total do Ativo Não-Circulante</b>		<b>1.056.515</b>	<b>979.895</b>	<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>57.427.433</b>	<b>57.383.071</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>57.427.433</b>	<b>57.383.071</b>				

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2021

**SITAWI**

**Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
 (Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**SITAWI**

**Demonstrações do superavit do exercício**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
 (Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Receita operacional líquida	Nota	2021	2020
Receita de serviços - Recursos sem restrição	24	1.660.205	858.373
Subvenções particulares - Recursos com restrição	25	11.092.256	9.404.028
Receita de doações de recebidas	25	-	251.384
Receita de serviço voluntários	32	68.981	27.351
		<b>12.821.442</b>	<b>10.541.136</b>
Custo dos serviços prestados	26	(4.182.298)	(2.391.006)
		<b>(4.182.298)</b>	<b>(2.391.006)</b>
Resultado bruto		<b>8.639.144</b>	<b>8.150.130</b>
<b>Receitas (despesas) operacionais</b>			
Despesa com pessoal	27	(1.690.903)	(1.023.637)
Despesas gerais e administrativas	28	(1.986.553)	(1.501.224)
Despesas com serviço voluntário	32	(68.981)	(27.351)
Outras despesas operacionais	29	(290.074)	(43.297)
Outras receitas operacionais	30	26.547	23.170
		<b>(4.009.964)</b>	<b>(2.572.339)</b>
Resultado financeiro, líquido	31	238.381	61.208
		<b>238.381</b>	<b>61.208</b>
Superavit do exercício		<b>4.867.562</b>	<b>5.638.999</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2021

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**Demonstrações dos resultados abrangentes****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(Valores expressos em Reais)**

---

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Superavit do exercício	4.867.562	5.638.999
Outros resultados abrangentes	-	-
<b>Total do resultado abrangente do exercício</b>	<b><u>4.867.562</u></b>	<b><u>5.638.999</u></b>

---

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

---

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2021

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)**
**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
**(Valores expressos em Reais)**

	Patrimônio social	Superavit acumulado	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	<u>806.444</u>	<u>158.605</u>	<u>965.049</u>
Superavit do exercício	-	5.638.999	5.638.999
Incorporação do superavit do exercício ao patrimônio social	158.605	(158.605)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>965.049</u>	<u>5.638.999</u>	<u>6.604.048</u>
Superavit do exercício	-	4.867.562	4.867.562
Incorporação do superavit do exercício ao patrimônio social	5.638.999	(5.638.999)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>6.604.048</u>	<u>4.867.562</u>	<u>11.471.610</u>

---

 As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2021



**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**SITAWI****Demonstrações dos fluxos de caixa****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020****(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

	2021	2020
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
Superavit do exercício	4.867.562	5.638.999
<b>Ajustes para reconciliar o superavit do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais</b>		
Depreciação/amortização	66.397	28.451
	<b>4.933.959</b>	<b>5.667.450</b>
<b>Aumento (redução) nos ativos</b>		
Contas a receber	108.516	(85.432)
Empréstimos sociais e ambientais	(45.567)	(303.547)
Recursos de parcerias em projetos sociais	591.150	(257.160)
Estoques	251.384	(251.384)
Outros	(19.419)	(22.590)
	<b>886.065</b>	<b>(920.113)</b>
<b>Aumento (redução) nos passivos</b>		
Recursos de projetos em execução	(4.284.321)	41.126.796
Obrigações tributárias	(6.003)	72.589
Obrigações trabalhistas	213.050	129.942
Receita antecipada	(807.366)	685.878
Outras obrigações	61.440	2.375.287
	<b>(4.823.199)</b>	<b>44.390.491</b>
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>996.825</b>	<b>49.137.828</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Adição de aplicação financeira	(255.410.996)	(313.215.370)
Resgate de aplicação financeira	254.695.545	263.986.143
Redução / Adição de títulos em ações	-	167.500
Adição de imobilizado e intangível	(285.838)	(81.056)
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos</b>	<b>(1.001.288)</b>	<b>(49.142.783)</b>
<b>Redução líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(4.464)</b>	<b>(4.955)</b>
<b>Caixa e equivalência de caixa no início do exercício</b>	<b>8.489</b>	<b>13.444</b>
<b>Caixa e equivalência de caixa no final do exercício</b>	<b>4.025</b>	<b>8.489</b>
<b>Redução líquida de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(4.464)</b>	<b>(4.955)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2021

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 1. Contexto Social

A SITAWI (“Entidade”) é uma organização não governamental, sem fins lucrativos e sem filiação partidária ou religiosa, que trabalha no Brasil para desenvolver soluções financeiras para impacto social e ambiental positivo há 14 anos. Desde 2010, a SITAWI mantém o certificado de Organização da Sociedade Civil (OSCIP) de interesse Público.

A Entidade possui certificado de reconhecimento de Entidade Promotora de Direitos Humanos, para fins do disposto no decreto nº 46.655/02, válido até 27 de dezembro de 2024.

O trabalho da organização é desenvolvido em parceria com grupos e organizações locais com ou sem fins lucrativos, que tenham como missão ter maior impacto social e ambiental.

A experiência indica que mais capital, mais tipos de capital e maior eficiência na alocação e uso do capital transformam mais vidas. Assim, a SITAWI trabalha também com famílias, empresas e instituições financeiras apoiando-as nas suas estratégias de alocação de recursos filantrópicos ou de investimento social-ambiental.

A finalidade da SITAWI, conforme seu Estatuto Social é promover os direitos humanos, a inovação social e o desenvolvimento justo e sustentável, cabendo-lhe:

I - Apoiar organizações da sociedade civil (associações, fundações e cooperativas), negócios de impacto social, empreendimentos e instituições similares que implementam ou pretendam implementar projetos de impacto social e/ou ambiental significativo;

II - Fomentar, realizar ou patrocinar projetos que contribuam para sua finalidade, especialmente nas áreas de direitos humanos, meio ambiente, assistência social, cultura, desporto, educação, pesquisa científica e tecnológica e/ou saúde, entre outras;

III - Desenvolver, sem finalidade lucrativa, novos modelos socioprodutivos e sistemas alternativos de produção, comércio, emprego e crédito, incluindo mecanismos de finanças sociais e de finanças sustentáveis;

IV - Mobilizar capital filantrópico e financeiro para impacto social e/ou ambiental positivo; e

V - Promover a inovação, sobretudo por meio da pesquisa básica ou aplicada de caráter científico ou tecnológico ou o desenvolvimento de novos produtos, serviços ou processos.

##### 1.1 Imunidade Fiscal e Tributários

A Entidade não possui fins lucrativos e, portanto, goza, nos termos dos artigos 150 e 195 da Constituição Federal, de imunidade e isenção tributárias em nível federal, estadual e municipal, sendo reconhecida como de utilidade pública.

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### a) Isenção e imunidades

Por se tratar de uma Entidade sem fins lucrativos, a SITAWI goza da isenção do Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social (CSLL) de acordo com o artigo 15 da lei nº9.532/97, bem como goza também de isenção de outros tributos Federais, como a COFINS e o PIS.

A SITAWI está isenta do recolhimento do Imposto de Transmissão “causa Mortis” e Doação de Bens e Direitos, conforme declaração de Isenção Secretaria de Estado e Fazenda de São Paulo, com validade de 15 de outubro de 2019 até 10 de setembro de 2022.

#### b) Carga Tributária

No exercício de 2021 a SITAWI usufruiu o total de R\$ 1.098.616 (2020 - R\$ 821.950), relativo a imunidade de IRPJ, R\$ 404.142 (2020 - R\$ 304.542), relativo a imunidade de CSLL e R\$ 147.807 (2020 - R\$ 118.485), relativo a isenção de COFINS. Uma vez que não foram desembolsados, tais recursos foram totalmente revertidos ou encontram-se a disposição para aplicação em projetos e programas assistenciais da SITAWI.

## 1.2 Requisitos para a Manutenção da Imunidade Tributária

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da SITAWI e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (art. 31 do Estatuto Social);
- b) Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- c) Mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão (art. 34 do Estatuto Social).

## 2. Eventos relevantes do exercício

### 2.1 Efeitos da pandemia provocada pela COVID-19

Em março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou a COVID-19 como uma pandemia. As autoridades governamentais de diversos países, incluindo o Brasil, impuseram restrições de contenção do vírus. A Entidade instituiu Comitê e definiu plano de gestão da pandemia, com medidas preventivas e de mitigação

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

dos seus efeitos, em linha com as diretrizes estabelecidas pelas autoridades de saúde nacionais e internacionais.

Para a SITAWI a pandemia refletiu positivamente atraindo o interesse de Instituidores engajados em reduzir os efeitos da pandemia na sociedade. Houve um expressivo número de contratos assinados e foi necessário investir no aumento de pessoal para atender a demanda. Em decorrência da atuação da entidade neste momento de crise mundial a SITAWI recebeu o prêmio de empreendedorismo social em 2021.

Neste cenário, a Administração da Entidade está acompanhando os possíveis impactos e tem trabalhado com a implementação de planos de contingências para manter a continuidade das atividades operacionais em situação de normalidade. Na data de emissão destas demonstrações contábeis mesmo não sendo possível mensurar os riscos e os impactos que possam surgir.

A Entidade realizou um conjunto de análises sobre o impacto do COVID-19, que envolveu:

a) Revisão das premissas do teste de impairment

A Administração revisou o valor contábil líquido dos ativos tangíveis com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, e não houve a necessidade a ajustes de impairment.

b) Análise de eventuais perdas de crédito

A Administração analisou o potencial risco relacionado à inadimplência de seus clientes diante deste cenário desafiador e sem precedente. Estando em contato diário com cada um dos clientes e baseado em análises de crédito e reforço nos critérios de garantias reais, a Administração realizou algumas negociações comerciais para alongamento de prazos, bem como uma intensificação nos critérios de cobrança.

Adicionalmente, diante do cenário de incertezas na economia no segundo trimestre, ocasionado pela pandemia do COVID-19, a Entidade revisou as variáveis que compõe a metodologia de mensuração das estimativas de perdas bem como os reflexos na recuperação dos créditos, refletindo num aumento da despesa com provisionamento de perdas com crédito. Cabe salientar, que seguimos acompanhando diariamente o crédito e a situação financeira dos clientes, no entanto, no último trimestre, não foi necessário constituir um reforço com valor expressivo de perdas estimadas com crédito.

c) Revisão das premissas de mensuração de instrumentos financeiros

O modelo de negócios da Entidade gerou reflexo nos ativos financeiros, mas não há risco de perda para a instituição porque os recursos estão aplicados em

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

investimentos de baixíssimo risco em bancos de 1ª linha. Desta forma não houve necessidade de revisão nas premissas de mensuração.

#### d) Análise do cumprimento das obrigações assumidas com clientes e fornecedores

A Administração avaliou seus principais contratos de fornecimento e suprimento de clientes e fornecedores, respectivamente, e concluiu que, apesar dos impactos causados pelo COVID-19, as obrigações contratuais seguem sendo cumpridas e não há evidências ou formalização de insolvência ou qualquer descontinuidade.

#### e) Avaliação da liquidez da Entidade

A Entidade finalizou o ano com uma posição de caixa confortável, e não foram identificados impactos relevantes derivados das análises mencionadas acima, refletindo nas demonstrações contábeis e notas explicativas do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

## 3. Apresentação das demonstrações contábeis

### 3.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas pela Administração da Entidade, sendo de sua responsabilidade e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC PME (R1)).

Como se trata de uma Entidade sem fins lucrativos, as demonstrações contábeis foram também preparadas de acordo com a ITG 2002 (R1) - Entidade sem finalidade de lucros, aprovada pela Resolução nº 1.409, de 21 de setembro de 2012, pelo Comunicado Técnico CTG 2000, aprovado pela Resolução nº 1.159, de 13 de fevereiro de 2009, do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 - Entidades sem finalidade de lucros.

### 3.2 Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, as receitas e despesas são reconhecidas por regime de competência no resultado.

### 3.3 Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais (R\$), sendo esta a moeda funcional e de apresentação da Entidade.

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

#### 3.4 Uso de estimativas e julgamento

A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração da Entidade se baseie em estimativas e julgamentos para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas informações contábeis. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir significativamente dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis referem-se ao registro dos efeitos decorrentes da provisão referente a processos judiciais, do valor justo de ativos e passivos, vida útil do ativo imobilizado, provisão para perdas de ativos, entre outros.

#### 4. Principais práticas contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, a saber:

##### 4.1 Caixa e equivalente de caixa

São representados por disponibilidade em moeda nacional que possuem alta liquidez e risco insignificante de mudança de valor justo.

##### 4.2 Aplicações financeiras

Representadas por aplicações financeiras realizáveis em até 90 (noventa) dias da data da aplicação, ou considerados de liquidez imediata, ou conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, sendo registrados pelos valores de custos acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedam o seu valor de mercado ou realização.

##### 4.3 Contas a receber

As contas a receber correspondem aos valores a receber de notas emitidas ou recursos a receber conforme estipulados em contratos, mantido pelo valor nominal, acrescido quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante, caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

##### 4.4 Empréstimos sociais e ambientais

Refere-se à empréstimos concedidos a Entidades que atuem em negócios de impacto social ou ambiental, reconhecidos conforme valor fixo estabelecido em contrato. São incluídos como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

vencimento superior a 12 meses, estes são classificados como ativo não circulante. São contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva e os recebíveis trazidos a valor presente quando relevantes.

#### 4.5 Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes

Demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

#### 4.6 Imobilizado

##### (i) Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzidos, quando aplicável, das perdas de redução ao valor recuperável (“impairment”) acumuladas.

A redução do valor recuperável dos ativos não financeiros (“impairment”) conforme definido na seção 27 da NBC TG 1000 é reconhecida como perda, quando o valor de contabilização de um ativo for maior do que o seu valor recuperável ou de realização. As perdas por “impairment”, quando aplicável, são registradas no resultado do período em que foram identificadas.

##### (ii) Depreciação

A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo, deduzido do valor residual.

A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

Os gastos incorridos com manutenção e reparo, quando representam aumento da capacidade instalada ou da vida útil do bem, são capitalizados, enquanto os demais são lançados a resultado, de acordo com o regime de competência.

#### 4.7 Valor recuperável de ativos

Imobilizado e outros ativos são submetidos a avaliação anual para identificar evidências de perdas não recuperáveis ou, ainda, sempre que eventos ou alterações significativas nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**4.8 Apuração do superávit (déficit) do exercício**

Receitas e despesas, são reconhecidas e registradas seguindo o regime contábil de competência.

As principais receitas da Entidade são classificadas como subvenções, conforme pode ser visto em nota explicativa n° 25.

As principais despesas da Entidade são classificadas nos grupos de pessoal, serviços de terceiros e locação conforme podem ser vistos nas Notas Explicativas n° 27 e 28.

**4.9 Empréstimos e Recebíveis e Outros Passivos Financeiros****(i) Ativos e passivo financeiros**

Os ativos e passivos financeiros estão registrados ao seu valor justo, acrescido quando aplicável pelos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativo financeiro ou passivo financeiro. Estão mensurados de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias: de ativos financeiros, mensurados pelo valor justo no resultado, investimentos mantidos até o vencimento e ativos financeiros disponíveis para venda, e passivos financeiros, mensurados a valor justo no resultado e outros passivos financeiros.

**(ii) Instrumentos financeiros derivativos**

A Entidade não opera com instrumentos financeiros derivativos.

**5. Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa - Sem Restrição	2021	2020
Caixa	-	684
Bancos conta movimento	631	3.438
	<b>631</b>	<b>4.122</b>
Caixa e equivalentes de caixa - Com Restrição	2021	2020
Caixa	-	1.500
Bancos conta movimento	3.395	2.867
	<b>3.395</b>	<b>4.367</b>



**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**6. Aplicações financeiras - Recursos sem restrição**

A Aplicação “Aut Mais” é um serviço de aplicação e resgates automáticos dos recursos disponíveis em conta (conta corrente de depósito ou investimento), sem nenhum custo para você. A rentabilidade é diária e atrelada à taxa do DI.

A Aplicação Trust DI é um fundo de renda fixa que busca acompanhar a tendência da taxa de juros de mercado (CDI).

As Aplicações em CDB são de renda fixa que oferece rendimento de acordo com o período de aplicação e apresenta estabilidade e segurança, característica dessa classe de investimentos. A aplicação é oferecida por bancos para captação de fundos e rende juros superiores à poupança.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Banco Itaú Auto Mais	477.233	1.636.566
Banco Itaú Premium	8.227	13.589
Banco Itaú CDB	8.582.334	-
Banco Itaú Trust	1.865.329	5.110.432
Banco Bradesco Invest Fácil	1.941.356	-
Banco do Brasil CDB	39.636	-
	<u><u>12.914.115</u></u>	<u><u>6.760.587</u></u>

**7. Aplicações financeiras - Recursos com restrição**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Banco Itaú	42.198.235	47.636.312
	<u><u>42.198.235</u></u>	<u><u>47.636.312</u></u>

Correspondente aos recursos a serem utilizados nos projetos registrado no passivo da Entidade.

As aplicações financeiras, correspondem a cotas de fundos de investimentos que possuem liquidez imediata sem perdas dos juros transcorridos quando dos resgates. Todas as aplicações têm como referência para remuneração a variação Certificado de Depósito Interbancário - CDI.

**8. Títulos em Ações**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
4You2 Idiomas	208.478	208.478
	<u><u>208.478</u></u>	<u><u>208.478</u></u>

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

4YOU2 - Em 2019 para a Empresa 4YOU2 Ensino de Idiomas, possuía um empréstimo com a SITAWI no montante de R\$180.000,00 (cento e oitenta mil reais) que foi utilizado em 26/02/2019 para a subscrição de ações ordinárias representativas do Capital Social da Empresa 4YOU2 Ensino de Idiomas S.A.

A SITAWI fez um investimento no montante de R\$ 28.478, em 27/11/2019, na Empresa 4YOU2 Ensino de Idiomas referente a subscrição de 8 Ações Preferenciais Classe A. O percentual total de participação da SITAWI na empresa 4You2 é de 0,69% na data de fechamento deste balanço.

Não teve nenhum pagamento ou recebimento em 2021 para ou da escola de idiomas.

**9. Contas a receber**

<b>Curto Prazo</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salvando Vidas BNDES	-	84.541
BNDES Cultura	-	81.049
Fundo FNE	-	53.086
KOAN	-	10.000
Geovani Mateus	-	8.050
Instituto HUMANIZE	-	2.608
TMJ	-	19.557
Carrefour Comércio e Indústria	53.684	-
Eco Securitizadora de Direitos Creditórios	2.619	-
Mova Sociedade de Empréstimos entre Pessoas	94.072	-
	<b>150.375</b>	<b>258.891</b>

O contas a receber corresponde às notas fiscais emitidas em 2021.

## SITAWI

## Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 10. Empréstimos sociais e ambientais

	Taxa a.a	2021		2020	
		Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Cooperativa Agroindustrial_FES (I)	12,75%	58.330	-	58.330	-
Adere (II)	12%	-	-	41.610	-
Atina (Geodinâmica)_FES_FAMC (III)	Variável	199.064	-	252.576	-
Vela Bike_FES(IV)	Variável	-	-	3.146	-
HUB_FES (V)	Variável	-	-	3.097	-
Egalite (VI)	Variável	-	407.520	-	407.520
Coopesertão_FAMC_SABIN(VII)	12,87%	86.128	-	23.315	54.410
Fluxo Stattus4_FAMC_SABIN (VIII)	12,87%	172.458	-	108.038	-
Ecoservice FES (IX)	11%	24.176	-	24.176	-
Morada da Floresta_FES(X)	Variável	-	-	484	-
Manioca_FES (XI)	Variável	-	-	40.942	-
Fluxo UpSaúde_FES_FAMC (XII)	12,87%	-	56.511	3.500	56.511
Fluxo Organicos_SABIN (XIII)	12,87%	-	-	54.500	-
Chocobic_FES(XIV)	6,17%	95.520	-	28.700	68.150
Tucum Comércio_FNE-FES (XV)	6,17%	38.460	-	18.920	23.685
Pratika_FNE-FES (XVI)	6,17%	232.957	-	40.007	141.128
COEX_Eca Usaid - CP-FES (XVII)	6,17%	6.573	-	18.951	6.573
OKA Industria_Eca Usaid- FES(XVIII)	6,17%	65.962	-	6.150	60.016
Coopercue_FES (XIX)	12,68%	8.668	43.341	-	-
Movimento Eu Visto o Bem - SABIN (XX)	6,17%	20.402	-	-	-
Las Comas - COVIDA (XXI)	6,17%	279	2.646	-	-
Vivejar Eireli - COVIDA (XXII)	6,17%	704	2.896	-	-
Todo Back e power - COVIDA (XXIII)	6,17%	2.631	12.672	-	-
DU Local - COVIDA (XXIV)	6,17%	1.260	30.440	-	-
Morada na Floresta - COVIDA (XXV)	6,17%	1.027	24.973	-	-
Constata Tecnologia - COVIDA (XXVI)	6,17%	604	3.983	-	-
Mariana Araújo Freira de Sena - MOVA COVIDA (XXVII)	6,17%	-	5.450	-	-
Clube Orgânico Serviços e Comércio Ltda - MOVA COVIDA (XXVIII)	6,17%	-	14.270	-	-
Donamaid Tecnologia Ltda - MOVA COVIDA (XXIX)	6,17%	-	11.000	-	-
Flávia Regina de Motta Amadeu - MOVA COVIDA (XXX)	6,17%	-	6.300	-	-
HUB Rede - MOVA COVIDA (XXXI)	6,17%	-	16.872	-	-
Legurmê Alimentos Ltda - MOVA COVIDA (XXXII)	6,17%	-	12.300	-	-
MAM Indústria, Comércio e Serviços - MOVA COVIDA (XXXIII)	6,17%	-	24.000	-	-
(-) PECLD		(216.257)	-	(115.884)	-
		<b>798.947</b>	<b>675.174</b>	<b>610.559</b>	<b>817.994</b>

(-) PECLD	2021	2020
OKA Industria_Eca Usaid- FES(XVIII)	(4.099)	(33.269)
Fluxo Stattus4_FAMC_SABIN (VIII)	(66.453)	(75)
Vela Bike_FES(IV)	-	(35)
Ecoservice FES (IX)	(24.176)	(24.176)
Cooperativa Agroindustrial_FES (I)	(58.330)	(58.330)
Cooperativa Ser do Sertão - Coopesertão FAMC_SABIN (VII)	(3.427)	-
Chocobic_FES(XIV)	(19.632)	-
Pratika_FNE-FES (XVI)	(30.516)	-
Tucum Comércio_FNE-FES (XV)	(9.624)	-
	<b>(216.257)</b>	<b>(115.884)</b>

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Valores referentes à empréstimos efetuados a Associações, Fundações, Cooperativas e Sociedades que atuem em negócios de impacto social ou ambiental (saúde, moradia, educação, igualdade entre homens e mulheres, raças e etnias ou conservação de ecossistemas).

- (I) Em 01 de junho de 2015, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a Cooperativa Agroindustrial 8 de junho (Coperjunho). Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar as atividades da Coperjunho. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 75.000, para pagamento em 18 (dezoito) parcelas, sendo que a última deveria ter sido liquidada até 05 de janeiro de 2017, com juros de 12,75% ao ano. O Saldo remanescente é de R\$ 58.330 e não foi liquidada no período proposto está em fase de cobrança judicial concomitante com o provisionamento para perdas.
- (II) Em 08 de janeiro de 2019, foi firmado o Contrato entre SITAWI e Associação para Desenvolvimento, Educação e Recuperação Excepcional (ADERE), tendo sido desembolsado o montante de R\$ 81.800, para pagamento em 25 parcelas, sendo liquidada no período proposto (outubro de 2021).
- (III) Em junho de 2018, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a Geodinâmica Editora Ltda (ATINA), com finalidade de desenvolvimento da Metodologia Atina para o Ensino fundamental I. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 300.688, sendo que as parcelas a serem restituídas variam de acordo com o faturamento mensal da Geodinâmica Editora, o saldo remanescente, no valor de R\$ 189.932, está ocorrendo dentro do previsto.
- (IV) Em novembro de 2018, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a Vela Bikes. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 36.000, sendo que a última parcela foi liquidada no período proposto (março de 2021).
- (V) Em novembro de 2018, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a HUB Rede de Inovação. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 32.000, sendo que a última parcela foi liquidada no período proposto (março de 2021).
- (VI) Em dezembro de 2016, foi firmado Contrato de empréstimo conversível com a Egalite, que inicialmente não pagará juros pelo recebimento deste empréstimo e, em contrapartida, em dezembro de 2022, a SITAWI deterá a opção de transformar este empréstimo em cotas de participação na Egalite. O montante do empréstimo é de R\$ 400.000.
- (VII) Em 30 de Setembro de 2020, foi firmado o Contrato entre a SITAWI e a Cooperativa Ser do Sertão - Coopsertão. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo Filantrópico Sabin, as atividades da Coopsertão, cujo montante é de R\$ 26.192, o saldo remanescente, no valor de R\$ 9.147 será recebido em 6 (seis) parcelas com vencimento final da última parcela em 1 de outubro de 2022.

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (VIII) Foram estabelecidos quatro contratos entre SITAWI e STTATUS4 Cidades Inteligentes e Sustentabilidade Ltda., eles são:
- a. Foi firmado em outubro de 2019, contrato entre SITAWI e STATTUS4 Cidades Inteligentes e Sustentabilidade Ltda., onde foi estabelecido o Contrato (plataforma de empréstimo - CCB) no montante de R\$ 69.000, o saldo remanescente, no valor de R\$ 24.947, será recebido até dezembro de 2022..
  - b. Foi firmado em junho de 2020, o contrato entre SITAWI e STTATUS4 Cidades Inteligentes e Sustentabilidade Ltda., onde foi concedido o montante de R\$ 35.751, o saldo remanescente, no valor de R\$ 36.145, foi liquidado / será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela do empréstimo deveria ser liquidada até abril de 2021.
  - c. Foi firmado em dezembro de 2020, o contrato entre SITAWI e STTATUS4 Cidades Inteligentes e Sustentabilidade Ltda., onde foi concedido o montante de R\$ 37.393, o saldo remanescente, no valor de R\$ 40.569, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela do empréstimo deveria ser liquidada pela Stattus4 até 29 de novembro de 2021.
  - d. Foi firmado em fevereiro de 2021, o contrato entre SITAWI e STTATUS4 Cidades Inteligentes e Sustentabilidade Ltda., onde foi concedido o montante de R\$ 70.796, o saldo remanescente, no valor de R\$ 76.993, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela do empréstimo deveria ser liquidada até maio de 2022.
- (IX) Em 01 de agosto de 2014, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a A3S-Aquecimento Solar e Soluções Sustentáveis Ltda. (Ecoservice) com a finalidade da SITAWI financiar as atividades da Ecoservice. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 64.440, para pagamento em 18 (dezoito) parcelas, o saldo remanescente, no valor de R\$ 24.176, deveria ter sido liquidada até 21 de fevereiro de 2016, com juros de 11% ao ano. Não liquidada no período proposto em processo de cobrança judicial.
- (X) Em 21 de Novembro de 2018, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a Morada da Floresta. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 10.000, sendo que a última parcela foi liquidada dentro do período proposto (março de 2021).
- (XI) Em dezembro de 2018, foi firmado Contrato entre a SITAWI e a Manioca Comércio de Alimentos. O contrato foi estabelecido no montante de R\$ 71.316 com primeiro pagamento para 21 de novembro de 2020, e a última parcela para até 21 de julho de 2021, sendo liquidada dentro do período proposto.
- (XII) Em 21 de novembro de 2019, foi estabelecido o contrato entre a SITAWI e a UPSAUDE Desenvolvimento de Software Ltda., sendo que o valor do montante de R\$ 56.511 , será depositado para o cliente em 24 (vinte e quatro) parcelas,

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

em contrapartida, a SITAWI deterá a opção de transformar este empréstimo em cotas de participação na da UP Saúde em outubro de 2025.

- (XIII) Em 10 de outubro de 2019, foi estabelecido o contrato (plataforma de empréstimo - CCB) entre a SITAWI e a Orgânicos in Box Ltda., no montante de R\$109.000, sendo que a última parcela deveria ser liquidada até 01 de outubro de 2021, sendo que as parcelas foram liquidadas antes do período proposto.
- (XIV) Foram estabelecidos três contratos entre SITAWI e CHOCOBIC Indústria e Comércio de Produtos Alimentícios Eireli - ME, eles são:
- a. Âncora - Contrato estabelecido no montante de R\$ 40.766, o saldo remanescente, no valor de R\$ 34.881, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela deveria ser liquidada em janeiro de 2022.
  - b. Covid (aporte 1) - Contrato estabelecido no montante de R\$ 30.351, o saldo remanescente, no valor de R\$ 30.610, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela deveria ser liquidada em abril de 2022.
  - c. Covid (aporte 2) - Contrato estabelecido no montante de R\$ 30.362, o saldo remanescente, no valor de R\$ 30.610, será recebido até dezembro 2022, sendo que a última parcela deverá ser liquidada em julho de 2022.
- (XV) Foram estabelecidos dois contratos entre SITAWI e TUCUM Comércio e Serviços Socioambientais Ltda., eles são:
- a. Âncora - Contrato assinado em janeiro de 2020 no montante de R\$ 32.216, o saldo remanescente, no valor de R\$ 19.727, será recebido até dezembro de 2022. sendo que a última parcela deveria ser liquidada em janeiro de 2022. Não foi liquidado até abril de 2022.
  - b. Covid (aporte 1) - Contrato assinado em maio de 2020 no montante de R\$ 18.782, o saldo remanescente, no valor de R\$ 18.936, será recebido até dezembro de 2022. sendo que a última parcela deveria ser liquidada em abril de 2022, não foi liquidado até abril de 2022.
- (XVI) A Prátika Engenharia (Geovani Mateus Cordeiro dos Santos) tem 5 contratos em aberto com a SITAWI, eles encontram-se congelados até que o cliente se restabeleça financeiramente devido ao impacto negativo causado pelo Covid, eles são:
- a. Âncora - Contrato estabelecido no montante de R\$ 74.413, o saldo remanescente, no valor de R\$ 77.680, será recebido até setembro de 2022. sendo que a última parcela, no valor de R\$ 3.916, deveria ser liquidada em janeiro de 2022.
  - b. Covid - aporte 1 - Contrato estabelecido no montante de R\$ 45.456, o saldo remanescente, no valor de R\$ 45.844, será recebido até dezembro de 2022,

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

sendo que a última parcela, no valor de R\$ 15.292, deveria ser liquidada em abril de 2022.

- c. Covid - aporte 2 - Contrato estabelecido no montante de R\$ 45.456, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 45.844, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela, no valor de R\$ 15.292, deverá ser liquidada em julho de 2022.
- d. Covid - aporte 3 - Contrato estabelecido no montante de R\$ 15.808, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 15.808, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela (única), no valor de R\$ 15.808, deve ser liquidada em agosto de 2022.
- e. Covid - aporte 4 - Contrato estabelecido no montante de R\$ 49.208, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 49.700, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela, no valor de R\$ 16.578, deve ser liquidada em novembro de 2022.

(XVII) A Cooperativa dos Extrativistas da Flora de Carajás - COEX Carajás possui um contrato de empréstimo estabelecido com a SITAWI, no montante de R\$ 31.593, sendo liquidadas dentro do período proposto.

(XVIII) A OKA Indústria e Comércio de Alimentos, têm 4 contratos em aberto com a SITAWI, eles são:

- a. Âncora - Contrato estabelecido no montante de R\$ 11.440, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 11.348, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela, no valor de R\$ 601, deveria ser liquidada em janeiro de 2022.
- b. Covid - aporte 1 - Contrato estabelecido no montante de R\$ 10.732, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 10.821, será recebido até dezembro de 2022, sendo que a última parcela, no valor de R\$ 3.609, deveria ser liquidada em abril de 2022.
- c. Covid - aporte 2 - Contrato estabelecido no montante de R\$ 10.732, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 10.821, será recebido até dezembro de 2022 sendo que a última parcela, no valor de R\$ 3.609, deverá ser liquidada em agosto de 2022.
- d. RRD (Revenue Related Debt) - Contrato estabelecido no montante de R\$ 33.268, sendo que a última parcela não tem valor fixo e data definida visto que as parcelas dependem da receita bruta do financiado.

(XIX) Em 07 de Dezembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 79212 entre a SITAWI e a Cooperativa Agropecuária Familiar de Canudos, Uauá e Curaçá - Coopercuc. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico FES (Fundo de Empréstimo) as atividades da COOPERCUC, estabelecido o montante de R\$ 52.008,82, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 52.008, será recebido entre julho de 2022, para pagamento em 36 (trinta e seis) parcelas com vencimento final da última parcela em 06 de junho de 2025.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (XX) Em 26 de Novembro de 2021, foi firmado o contrato entre a SITAWI e a Movimento Eu Visto O Bem - Comércio de Roupas Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Sabin as atividades do Movimento Eu Visto O Bem Comércio de Roupas Ltda, foi estabelecido o montante de R\$ 20.402, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 20.498, para pagamento em 6 (seis) parcelas com vencimento final da última parcela em 26 de outubro de 2022.
- (XXI) Em 06 de Julho de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 47274 entre a SITAWI e a Las Comas Confecção, Comércio e Serviços Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Las Comas Confecção, Comércio e Serviços Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 2.646, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 3.272, para pagamento em 22 (vinte e duas) parcelas, no total de R\$ 151, sendo que a primeira parcela será em novembro de 2022 e a última parcela em 06 de agosto de 2024.
- (XXII) Em 06 de Julho de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 47276 entre a SITAWI e a Vivejar Eireli. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Vivejar Eireli, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 2.896, , o saldo remanescente, no valor de R\$ 4.018 , para pagamento em 27 (vinte e sete) parcelas sendo que a primeira vence em agosto de 2022 e a última parcela em 06 de outubro de 2024.
- (XXIII) Em 06 de Outubro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 63648 entre a SITAWI e a Todo Black É Power Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Todo Black É Power Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 12.672, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 13.057 para pagamento em 31 (trinta e um) parcelas com início em janeiro de 2023 e com vencimento final da última parcela em 06 de fevereiro de 2025.
- (XXIV) Em 16 de Novembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 72582 entre a SITAWI e a DuLocal Agência de Serviços e Refeições Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da DuLocal Agência de Serviços e Refeições Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 14.740, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 14.740 para pagamento em 27 (vinte e sete) parcelas sendo que a primeira vence em agosto de 2023 e com vencimento final da última parcela em 06 de janeiro de 2025.
- (XXV) Em 16 de Novembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 72583 entre a SITAWI e a Ecológicas Morada da Floresta Soluções Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Morada da Floresta Soluções Ecológicas Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 24.973, sendo que o



**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

saldo remanescente, no valor de R\$ 28.971 para pagamento em 27 (vinte e sete) parcelas com início em dezembro de 2022 e final da última parcela em 06 de fevereiro de 2025.

- (XXVI) Em 22 de Dezembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 83617 entre a SITAWI e a Constata Tecnologia Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20 as atividades da Constata Tecnologia Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 3.983, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 5.008 para pagamento em 24 (vinte e quatro) parcelas com início em outubro de 2022 e com o vencimento final da última parcela em 06 de setembro de 2024.
- (XXVII) Em 17 de Maio de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 37322 entre a SITAWI e a Mariana Araújo Freire de Sena - ME. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Mariana Araújo Freire de Sena - ME, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 5.450, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 6.083 para pagamento em 3 (três) parcelas com vencimento final da última parcela em 06 de agosto de 2023.
- (XXVIII) Em 03 de Maio de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 36632 entre a SITAWI e a Clube Orgânico Serviços e Comércio Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades do Clube Orgânico Serviços e Comércio Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 14.270, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 10.584 para pagamento em 2 (duas) parcelas com vencimento final da última parcela em 06 de julho de 2023.
- (XXIX) Em 06 de Julho de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 47273 entre a SITAWI e a Donamaid Tecnologia Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Donamaid Tecnologia Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 11.000, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 12.558 para pagamento em 24 (vinte e quatro) parcelas com início em fevereiro de 2022 e com o vencimento final da última parcela em 25 de janeiro de 2025.
- (XXX) Em 16 de Setembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 59698 entre a SITAWI e a Flávia Regina da Motta Amadeu. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Flávia Regina da Motta Amadeu, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 6.300, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 7.103 para pagamento em 25 (vinte e cinco) parcelas início em janeiro de 2023 e com vencimento final da última parcela em 25 de janeiro de 2025.
- (XXXI) Em 13 de Dezembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 81814 entre a SITAWI e a HUB Rede de Inovação Social

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Hub Rede de Inovação Social Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 16.872, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 18.853 para pagamento em 26 (vinte e seis) parcelas, sendo que a primeira parcela vence em fevereiro de 2023 e com o vencimento final da última parcela em 06 de março de 2025.

(XXXII) Em 16 de Novembro de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 72581 entre a SITAWI e a Legurmê Alimentos Ltda. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da Legurmê Alimentos Ltda, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 12.300, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 13.638 para pagamento em 22 (vinte e dois) parcelas, sendo que a primeira parcela vence em janeiro de 2023 e com o vencimento final da última parcela em 15 de outubro de 2024.

(XXXIII) Em 06 de Abril de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 29951 entre a SITAWI e a MAM Indústria, Comércio e Serviços de Vestuário Eireli. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da MAM Indústria, Comércio e Serviços de Vestuário Eireli, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 12.000, para pagamento em 3 (três) parcelas com vencimento final da última parcela em 06 de junho de 2023. Em 06 de Julho de 2021, foi firmado o Certificado de Cédula de Crédito Bancário (CCCB) n° 47275 entre a SITAWI e a MAM Indústria, Comércio e Serviços de Vestuário Eireli. Este contrato tem a finalidade da SITAWI financiar, através do fundo filantrópico Covida-20, as atividades da MAM Indústria, Comércio e Serviços de Vestuário Eireli, cujo foi estabelecido o montante de R\$ 12.000, sendo que o saldo remanescente, no valor de R\$ 13.911 para pagamento em 20 (vinte) parcelas, sendo que a primeira vence em agosto de 2023 e com o vencimento final da última parcela em 06 de março de 2025.

**11. Recursos de parcerias em projetos sociais**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Associação AMARU (I)	-	40.561
Associação AMECSARA (II)	-	82.024
Associação ASPROC (III)	-	468.565
	<u>-</u>	<u>591.150</u>

- (I) Associação de Moradores Extrativista da Reserva de Desenvolvimento Sustentável- AMARU - A SITAWI possui um sub-acordo de cooperação de financiamento não reembolsável firmado com esta Instituição. Os valores acima representam saldos de adiantamentos concedidos em 2020, que tiveram a entrega da prestação de contas por parte desta Associação em 2021.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (II) Associação dos Moradores Extrativista da Comunidade São Raimundo-AMECSARA - A SITAWI possui um sub-acordo de cooperação de financiamento não reembolsável firmado com esta Instituição. Os valores acima representam saldos de adiantamentos concedidos em 2020, que tiveram a entrega da prestação de contas por parte desta Associação em 2021.
- (III) Associação de Produtores Rurais de Carauari- ASPROC - A SITAWI possui um sub- acordo de cooperação de financiamento não reembolsável firmado com esta Instituição. Os valores acima representam saldos de adiantamentos concedidos em 2020, que tiveram a entrega da prestação de contas por parte desta Associação em 2021.

**12. Impostos e contribuições a compensar**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IR folha	42	22.455
IRRF cód 1708	-	23
Retenções da Lei 10833/03	61	-
PIS folha cód 8301	20	1.789
	<u>123</u>	<u>24.267</u>

Valores referentes a pagamentos de impostos indevidos ou recolhidos a maior que serão utilizados na compensação de impostos devidos que a entidade, como: darfs de folha de pagamento, e também retenções sobre serviço tomados de terceiros IR (cód. 1708) e de Pis, Cofins e CSLL (cód 5952), através de processo de Dcomp durante o exercício de 2022.

**13. Estoque**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Estoques	-	251.384
	<u>-</u>	<u>251.384</u>

Entre os meses de outubro e dezembro de 2020 a SITAWI recebeu mercadorias como Bolsas e Sapatos da empresa F.F.B.R. Importação e Exportação Ltda., os valores foram lançados em estoque e foram feitas doações atreladas as ações das companhias desenvolvida pela SITAWI no Fundo Orgânicos Solidários em 2021.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**14. Despesas antecipadas**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vale refeição	41.056	11.640
Contribuição - Anuidade	15.898	14.861
	<u><b>56.953</b></u>	<u><b>26.501</b></u>

Os valores são compostos por pagamentos antecipados de despesas do exercício de 2022.

**15. Adiantamento a empregados e a fornecedores**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Adiantamento a pessoa jurídica	18.759	18.074
Adiantamento de salários	-	2.716
Adiantamento de viagens	3.633	-
Adiantamento diversos	321	-
Adiantamento de férias	16.954	5.766
	<u><b>39.667</b></u>	<u><b>26.556</b></u>

Os valores são compostos por adiantamentos não liquidados até a data de encerramento do balanço e serão liquidados em 2022.

**16. Depósito e cauções**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Depósito caução	29.154	29.154
	<u><b>29.154</b></u>	<u><b>29.154</b></u>

Valores referentes a depósitos antecipado de 3 (três) meses de aluguel, dos imóveis da Voluntário da Pátria - RJ. Ao final do contrato esse valor será devolvido corrigido pelos índices de poupança.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**17. Imobilizado - Sem restrição**

	Taxa de depreciação %	2020	Adição	depreciação	2021
Equipamento de informática	20	93.393	285.838	(59.249)	319.982
Máquinas e equipamentos	10	12.589	-	(2.641)	9.949
Móveis e utensílios	10	25.459	-	(3.948)	21.511
Direito de Uso Software	10	1.306	-	(560)	746
		<u>132.747</u>	<u>285.838</u>	<u>(66.397)</u>	<u>352.188</u>

	Taxa de depreciação %	2019	Adição	depreciação	2020
Equipamento de informática	20	40.575	74.106	(21.288)	93.393
Máquinas e equipamentos	10	15.267	-	(2.678)	12.589
Móveis e utensílios	10	22.435	6.950	(3.926)	25.459
Direito de Uso Software	10	1.865	-	(560)	1.306
		<u>80.142</u>	<u>81.056</u>	<u>(28.451)</u>	<u>132.747</u>

As adições, no valor de R\$ 285.838, refere-se a aquisição de diversos computadores. Devido a migração na forma de trabalho de presencial para tele trabalho houve a necessidade de aquisição de novos equipamentos.

**18. Obrigações trabalhistas**

	2021	2020
Provisão de férias	275.241	163.713
Encargos de férias	96.633	57.487
INSS a pagar	106.310	55.730
FGTS a pagar	26.289	15.272
Pis - folha	4.320	3.540
	<u>508.792</u>	<u>295.742</u>

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**19. Obrigações tributárias**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IRRF PJ	1.647	6.101
IRRF folha	61.966	39.442
IRRF empréstimos	-	1.178
PCC	4.771	18.730
ISS	22.501	29.246
ISS retido	6.069	8.260
	<u><u>96.954</u></u>	<u><u>102.957</u></u>

Valores retidos de colaboradores e de empresas que prestam serviços a SITAWI e impostos sobre faturamento. Estes valores serão repassados para o governo em janeiro de 2022, atendendo a data de vencimento.

**20. Outras contas a pagar**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Viva Produtos Hospitalares EIRELI	-	2.366.140
UP Saúde	-	23.630
Rodrigo Fernando Portela	-	3.500
Associação FAZ - Projeto TMJ	-	2.887
HUTHIL Soluções em TI	-	1.093
Zen Via Mobile Serviços Digitais S A	-	502
Nasajon Sistemas Ltda	-	451
GOOGLE Cloud Brasil	-	389
Futura Distribuidora de Medicamentos e Produtos de Saúd	478.165	-
MPH Comércio de Equipamentos para Hospitais	789.681	-
Instituto Aua de Empreendedorismo Socioambiental	44	-
Bio Tecno Indústria e Comércio	1.072.100	-
PCI Gases do Brasil	120.000	-
SAD Consultoria	- 119	-
Nunterstell Consultoria em Meio Ambiente	162	-
	<u><u>2.460.033</u></u>	<u><u>2.398.593</u></u>

Valores a pagar a prestadores de serviços relacionados com a execução dos projetos, compra de insumos e doações efetuadas pela SITAWI em 2021 que serão pagos em janeiro de 2022, atendendo a data de vencimento.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis****Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**21. Receitas antecipadas**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Mott Foundation	-	299.188
Instituto Clima e Sociedade	-	333.333
Google	-	254.601
International Center for Tropical Agriculture	<u>79.754</u>	-
	<u><b>79.754</b></u>	<u><b>887.121</b></u>

Trata-se de recebimentos antecipados de contribuições de Associados para rateio da mensalidade no exercício de 2022.

## SITAWI

## Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

## 22. Recursos de projetos em execução

	2021		2020	
	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Família C (I)	944.887	407.520	994.346	407.520
FNE-Filantropicos (II)	1.422.562	-	1.213.394	-
Projeto TMJ (III)	-	-	1.344.934	-
Pacto pela Democracia (IV)	449.257	-	416.803	-
BNDES Cultura (V)	561.496	-	361.625	-
E.C.A Humanize (VI)	1.487	-	53.248	-
Elite Transforma (VII)	307.238	-	367.600	-
Viva Água (VIII)	2.776.688	-	2.730.650	-
SABIN Social Ventures (IX)	471.125	-	307.305	54.410
E.C.A USAID (X)	394.346	-	439.049	-
Exemplo Arrasta (XI)	981.883	-	672.533	-
Salvando Vidas (XII)	-	-	13.347.080	-
Salvando Vidas- BNDES (XIII)	1.029.675	-	3.733.247	-
Covida20 (XIV)	737.198	-	745.777	-
Amazonia Viva (XV)	-	-	90.284	-
Todo Cuidado Conta (XVI)	-	-	9.439	-
Perifa Connection (XVII)	764.236	-	585.864	-
Fórum Justiça 2020 (XVIII)	326.377	-	346.929	-
PPA Solidariedade (XIX)	22.821	-	2.718.154	-
Orgânico Solidário (XX)	41.839	-	18.007	-
Comissão ARNS (XXI)	1.417.123	-	573.877	-
AVON (XXII)	998.416	-	1.207.325	-
Google (XXIII)	3.029.059	-	3.267.954	-
Fundo Geral PPA- Conta Referencial (XXIV)	5.596.076	-	10.653.742	-
IPU Venture( Antigo Noroeste Corona) (XXV)	211.373	-	433.514	-
Salvando Vidas Terceiros Suplementação (XXVI)	14.062.379	-	-	-
Rede Liberdade (XXVII)	3.149.972	-	-	-
Maranta (XXVIII)	331.803	-	-	-
CLUA (XXIX)	1.163.795	-	-	-
Diversidade Carrefour (XXX)	317.972	-	-	-
TMJ2 (XXXI)	238.502	-	-	-
SV2 BNDES Sup (XXXII)	653.186	-	-	-
	<u>42.402.770</u>	<u>407.520</u>	<u>46.632.680</u>	<u>461.930</u>

Valores referentes aos recursos financeiros recebidos dos Instituidores/doadores, com a finalidade de operacionalização do projeto, conforme objetivo definido e governança pactuadas entre stakeholders (incluindo regras de investimento, desembolso e reporte) Segue a alocação dos recursos dos projetos em execução:

- (I) O fundo social Família C iniciou suas operações em 06 de dezembro de 2012. No Brasil, o conceito de filantropia é menos desenvolvido do que em outros países como os Estados Unidos, onde o apoio filantrópico ao setor social é 30 vezes maior do que no Brasil. Existem algumas tendências e filantropos “pioneiros” que estão mudando esta perspectiva para a filantropia brasileira crescer cada vez mais. A Família C queria apoiar o desenvolvimento socioambiental do Brasil de uma forma sustentável e achou no conceito do



## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

empreendimento social uma ferramenta poderosa para efetuar mudanças de longo prazo.

- (II) O fundo FNE (Fundos Não Exclusivos) é um fundo da SITAWI onde são alocados projetos e fundos que não possuem uma conta corrente específica. No ano de 2021, foram 15 fundos ativos no FNE; são eles:

Fundo Delibera Brasil: Delibera Brasil é um fundo que representa um coletivo de cidadãos brasileiros que se une em torno da ideia de desenvolver iniciativas de deliberação, especificamente Mini-Públicos, aplicadas a diferentes tipos de problemas e decisões enfrentados pela sociedade brasileira, com foco no futuro, contribuindo para o fortalecimento e aprofundamento da democracia brasileira. A SITAWI Finanças do Bem desenvolve soluções financeiras para aumentar impacto socioambiental positivo, inclusive as que visam disponibilizar mais recursos financeiros à sociedade. Isto é, mais capital, mais tipos de capital, mais eficiência na sua utilização para transformar vidas. A SITAWI realiza a gestão financeira das doações recebidas e destinadas à operacionalização do Fundo, de forma a assegurar que os desembolsos são realizados unicamente de acordo com o foco definido conjuntamente entre os gestores do projeto e SITAWI, incluindo doações para organizações da sociedade civil, para pessoas físicas e pagamentos de despesas a terceiros para a prestação de serviços ligados ao projeto. A contribuição filantrópica (receita) para impacto social positivo do Fundo equivale a um percentual das entradas destinadas ao Fundo.

- a) A BMW Foundation é uma fundação com sede em Berlim que visa inspirar e apoiar as pessoas a trabalhar pelo bem comum e por uma sociedade capaz de enfrentar os desafios do futuro. Se envolve em colaborações intersetoriais em todo o mundo, inclusive no Brasil, para buscar soluções de inovação na política, negócios e sociedade. O Fundo BMW iniciou suas operações no Brasil em novembro de 2014. . A SITAWI realiza a gestão financeira das doações recebidas e destinadas à operacionalização do Fundo, de forma a assegurar que os desembolsos são realizados unicamente de acordo com o foco definido conjuntamente entre os gestores do projeto e SITAWI, incluindo doações para organizações da sociedade civil, para pessoas físicas e pagamentos de despesas a terceiros para a prestação de serviços ligados ao projeto. A contribuição filantrópica (receita) para impacto social positivo do Fundo equivale a um percentual das entradas destinadas ao Fundo. O Fundo deixou de ter conta exclusiva em 2020 e passou a fazer parte dos fundos FNE devido a diminuição das doações recebidas e desembolsos realizados.
- b) O Prêmio Parentalidade nasceu com o propósito de identificar e valorizar os profissionais que atuam no fortalecimento da primeira infância dentro dos programas e políticas públicas de visitação domiciliar no Brasil. A Fundação Maria Cecilia Souto Vidigal se uniu   Fundação Bernard van Leer para premiar visitantes que adaptaram suas práticas durante o período de distanciamento social, para continuar apoiando os pais e cuidadores de crianças do nascimento aos 6 anos na promo o do desenvolvimento infantil. A SITAWI faz a gestão financeira desse

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

novo Fundo Filantrópico e auferir sua receita tendo como referência as doações recebidas, revertendo para contribuição filantrópica um percentual das mesmas.

- c) Fundo Talanoa foi criado com o intuito de atingir dois resultados: lançamento da plataforma que monitora as políticas públicas relevantes para a agenda das alterações climática e a realização de evento sem parceria com a Folha de São Paulo, para análise de cenários de curto e longo prazo. e auferir sua receita tendo como referência as doações recebidas, revertendo para contribuição filantrópica um percentual das mesmas.
- d) Fundo Movimento 342, foi criado pelo movimento 342, movimento que surgiu no ano de 2017, cresceu no decorrer dos anos. O Movimento recebeu um Grant Programático da Open Society Foundations, e a SITAWI faz a gestão financeira. e auferir sua receita tendo como referência as doações recebidas, revertendo para contribuição filantrópica um percentual das mesmas.
- e) Fundo Impacto por ELAS iniciou em maio de 2021, é uma rede de mulheres que fomentam ações de impacto positivo para outras mulheres. O grupo, formado por mais de 140 mulheres do mercado financeiro, jurídico e do ecossistema de impacto, irá trabalhar com mentoria para projetos de mulheres e para mulheres já em 2021, usando da potência e skills das profissionais que fazem parte da Rede. O primeiro projeto do Impacto por ELAS é o livro O Capital Feminino, que trata do pioneirismo feminino no mercado financeiro, um ecossistema tipicamente masculino. O cálculo da receita é calculado com base nas doações recebidas nas seguintes condições: 1. 0-6 meses de Fundo: isento de reversão e a partir do sétimo mês um percentual das entradas mensais.
- f) A Humana é uma organização social em fase de constituição jurídica que tem como missão colaborar para a formação de uma sociedade inclusiva, onde todas as meninas e mulheres, brasileiras e imigrantes, tenham autonomia para desenvolver e realizar seus planos de vida. Fundo iniciado em maio de 2021.

A Humana oferecerá formações, bolsas de estudos e mentorias para mulheres em situação de vulnerabilidade, com foco em seu acesso ao mercado de trabalho. A Estimativa é captar R\$300.000 até dezembro de 2021 para trabalhar com mulheres através de dois coletivos.

- g) Iniciado em 2017, o Programa Território Médio Juruá (TMJ) é um projeto financiado pela Agência de Desenvolvimento Internacional dos Estados Unidos (USAID) em parceria com a Coca-Cola Brasil e Natura, em prol do Fórum de Desenvolvimento Territorial do Médio Juruá, para conservar a biodiversidade do município de Carauari-AM por meio de cadeias de valor sustentáveis e um plano de desenvolvimento territorial.

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- h) Fundo Brumadinho é uma iniciativa liderada pela SITAWI e pelo MECA, tem como objetivo arrecadar recursos para promover impacto positivo a médio e longo prazo em Brumadinho, Minas Gerais. O fundo iniciou-se em 2019 e passou a fazer parte do fundo FNE em 2020.
- i) O IAM Visionary é um programa elaborado pelo IAM<sup>LAB</sup> para unir filantropos visionários a uma geração de novos empreendedores, iniciado em novembro de 2020. O IAM<sup>LAB</sup> está localizado na cidade de São Carlos/SP. São Carlos e seu ecossistema de tecnologia é um dos centros de produção econômica e tecnológica de maior destaque na América Latina e no mundo - em grande parte pela presença da USP e UFSCar, centros de inovação e o crescente número de startups.
- j) A Liga das Mulheres pelo Oceano é um movimento em rede que busca potencializar ações e ideias pela proteção do oceano sob a ótica feminina. Promover um oceano mais sustentável, por meio de uma comunicação elaborada e divulgada sob a ótica feminina é o objetivo da Liga, um movimento para todas as mulheres apaixonadas pelo mar, unidas na missão de comunicar e agir pelo oceano.
- k) A Fundação Maria Cecília Souto Vidigal pretende identificar e selecionar propostas para reconhecer as boas práticas realizadas por professores de educação infantil da rede pública direta e conveniada, em razão da pandemia de Covid19. Até 100 práticas serão selecionadas e receberão um prêmio de R\$ 1.000 cada, visando valorizar a Educação Infantil. O fundo teve início em janeiro de 2021.
- l) O Fundo AGBARA iniciado em maio de 2021, foi criado por quatro mulheres de Campinas-SP para viabilizar negócios de empreendedoras negras e indígenas na em cerca de 20 cidades na região. O objetivo é fomentar a autonomia e autoestima das beneficiárias, que pertencem a um grupo social diretamente afetado pela crise decorrente da COVID-19. As mulheres, escolhidas com base em critérios socioeconômicos, recebem cerca de R\$ 700 mensais, de acordo com a necessidade de seus projetos.
- m) IARA-A Purpose desenvolveu o projeto Aceleradora da Amazônia, iniciado em maio de 2021. Um projeto piloto que selecionará até 8 organizações sociais do Pará que atuam com questões referentes a mudanças climáticas. No projeto, desenvolvido em parceria com o Impact HUB Manaus, as selecionadas receberão uma formação de 3 meses com eles com duas frentes, uma focada no desenvolvimento institucional e outra na criação de campanhas. Além disso, as selecionadas receberão uma doação de R\$35.000 para utilizar na sua organização e com as despesas referentes ao desenvolvimento de campanhas de comunicação e mobilização local.
- n) Saneamento Inclusivo iniciado em outubro de 2021, é um projeto que busca elevar o nível e a acessibilidade dos conhecimentos acerca das diferentes formas de atendimento de esgoto, enfocando metodologias, ferramentas, apresentando projetos-piloto e conectando atores a localidades onde há demanda por soluções

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

inclusivas, que consideram a realidade local, as condições existentes em cada região, as práticas culturais e a viabilidade orçamentária.

Atualmente incubado no Instituto Água e Saneamento, o projeto tem como gestor financeiro a SITAWI.

- (III) Iniciado em 2017, o Programa Território Médio Juruá (TMJ) é um projeto financiado pela Agência de Desenvolvimento Internacional dos Estados Unidos (USAID) em parceria com a Coca-Cola Brasil e Natura, em prol do Fórum de Desenvolvimento Territorial do Médio Juruá, para conservar a biodiversidade do município de Carauari-AM por meio de cadeias de valor sustentáveis e um plano de desenvolvimento territorial.
- (IV) Pacto pela Democracia é uma coalizão que administra uma plataforma que se dedica a reunir e promover a colaboração entre pessoas, organizações e movimentos da sociedade civil pela melhoria das regras, condições e práticas da disputa política no país e da interface cotidiana entre as instituições e a sociedade. Seu fundo é gerenciado pela SITAWI desde 2017.
- (V) O BNDES+ é uma parceria entre SITAWI, BNDES e Benfeitoria, esta última uma plataforma de Crowdfunding, para fomentar iniciativas que promovam patrimônio cultural brasileiro. A Benfeitoria é responsável por convocar e selecionar iniciativas para projetos de captação via Crowdfunding. Caso essas iniciativas seja bem sucedidas na captação, o BNDES contribui triplicando o valor captado para estas iniciativas (cada 1 real captado via Crowdfunding recebe 2 reais do BNDES). A SITAWI é responsável pela gestão dos recursos oriundos do BNDES, desde dezembro de 2019.
- (VI) Iniciado em 2019, o Fundo Empréstimo Coletivo Amazônia-Humanize tem como objetivo de aumentar a extensão do investimento de impacto da PPA, de forma que os negócios sustentáveis da Amazônia possam receber maiores volumes de capital e reduzir a distância entre o programa.
- (VII) Iniciado em 2019, o Fundo Elite Transforma é um programa de bolsas do Elite Rede de Ensino (uma rede privada com 22 escolas espalhadas pelo Brasil) que oferece bolsas de estudo para estudantes de baixa renda. O fundo acredita que é possível transformar realidades por meio da educação e até 2026 oferecerá 532 bolsas de estudos (informação não auditada).
- (VIII) O Fundo Viva Água Iniciou-se em dezembro de 2019, a Fundação Grupo Boticário idealizou o Movimento Viva Água, na bacia do Rio Miringuava, uma das bacias hidrográficas mais estratégicas, que abastece a Região Metropolitana de Curitiba e fica em São José dos Pinhais (PR). A proposta é contribuir para que haja água de qualidade disponível para todos, por meio de ações que promovam a recuperação ambiental e a transformação da realidade socioeconômica na região.

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (IX) Iniciado em janeiro de 2019, o Fundo Social Ventures (SABIN) tem como objetivo estruturar o conceito inovador do empréstimo coletivo, ao mesmo tempo em que atua como investidor âncora das campanhas de empréstimo a serem criadas, dando legitimidade para os deals e negócios e atraindo mais capital de co-investidores.
- (X) Iniciado em 2019, o Fundo Empréstimo Coletivo Amazônia-USAID tem como objetivo de aumentar a extensão do investimento de impacto da PPA, de forma que os negócios sustentáveis da Amazônia possam receber maiores volumes de capital e reduzir a distância entre o programa.
- (XI) O Fundo Exemplo Arrasta é fruto da ação de um grupo de amigos que se desafiou a agir na luta contra o novo coronavírus. O objetivo do Fundo é doar dinheiro para líderes comunitários e projetos façam a diferença frente à pandemia. Já foram apoiadas mais de 40 iniciativas com doação de recursos para compra de itens básicos como alimentos e kit de limpeza para famílias em situação de extrema vulnerabilidade social. O fundo é gerido pela SITAWI desde março de 2020.
- (XII) Iniciado em abril de 2020, o Fundo Filantrópico Matchfunding Salvando Vidas, voltado para o enfrentamento ao COVID-19, é resultado de uma parceria entre BNDES, CMB, Bionexo, SITAWI e Benfeitoria. O Fundo funciona a partir da lógica do ‘matchfunding’: para cada R\$1 doado, o BNDES doará R\$1, dobrando o valor das doações. A ação continua até que seja atingido, somados esses valores, o montante de R\$100 milhões. Os recursos serão utilizados em material de proteção para médicos, enfermeiros e pacientes. A SITAWI é responsável pelo processo de compras e pela execução financeira do projeto. Os recursos recebidos nesta conta correspondem a doações de pessoas físicas ou jurídicas tendo sido necessária a sua segregação da conta do contrato original com a finalidade de controle e reporte.
- (XIII) Iniciado em abril de 2020, o Fundo Filantrópico Matchfunding Salvando Vidas, voltado para o enfrentamento ao COVID-19, é resultado de uma parceria entre BNDES, CMB, Bionexo, SITAWI e Benfeitoria. O Fundo funciona a partir da lógica do ‘matchfunding’: para cada R\$1 doado, o BNDES doará R\$1, dobrando o valor das doações. A ação continua até que seja atingido, somados esses valores, o montante de R\$100 milhões. Os recursos serão utilizados em material de proteção para médicos, enfermeiros e pacientes. A SITAWI é responsável pelo processo de compras e pela execução financeira do projeto. Os recursos recebidos nesta conta correspondem a parcela de Matchfunding do BNDES, dobrando o valor da doação conforme a lógica do fundo.
- (XIV) O COVIDA20 é um programa de financiamento de pequenos negócios de impacto, comprometidos com a manutenção de emprego e renda, durante a crise do COVID-19. Com o objetivo de contribuir para a criação de uma nova economia, mais inclusiva, igualitária e regenerativa para todas as pessoas e para o planeta, o Programa CoVida20 visa apoiar pequenas e médias empresas

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

de impacto que se comprometam a preservar empregos no contexto da COVID-19. A SITAWI faz a gestão dos recursos do fundo desde maio de 2020.

- (XV) Iniciado em maio de 2020 o Fundo União Amazônia é um movimento voluntário da sociedade civil, que reúne pessoas e organizações não governamentais sérias e comprometidas com a Amazônia. Os voluntários fizeram um levantamento das principais demandas para reduzir os impactos da atual pandemia da Covid-19. As doações serão destinadas aos profissionais que estão na linha de frente da luta contra o Coronavírus e para pessoas em situação de vulnerabilidade social.
- (XVI) O Movimento #todocuidadoconta faz parte do Fundo Emergencial para a Saúde - Coronavírus. O Fundo Emergencial para a Saúde - Coronavírus Brasil foi criado por um grupo de lideranças da sociedade civil comprometida com o investimento social privado e tem dois objetivos principais: mobilizar a comunidade filantrópica/sociedade brasileira a doar para o fortalecimento do sistema público de Saúde do Brasil e criar um canal rápido, fácil e confiável para fazer com que os recursos financeiros cheguem a hospitais públicos e instituições de ciência e tecnologia que estão na linha de frente do combate ao Coronavírus. A SITAWI está na gestão dos recursos do movimento desde maio de 2020.
- (XVII) O Fundo Filantrópico PerifaConnection tem como objetivo apoiar o trabalho do coletivo de mesmo nome, que faz a disputa de narrativas sobre as juventudes das periferias do Brasil. O PerifaConnection faz isso a partir da comunicação, tendo o debate público protagonizado pela juventude periférica como principal ferramenta de combate ao racismo, às desigualdades e a construção de novas perspectivas. O fundo é gerido pela SITAWI desde março de 2020.
- (XVIII) Iniciado em outubro de 2016, com apoio da Ford Foundation, o Fundo Fórum Justiça tem como objetivo discutir a justiça com uma finalidade pública. O Fundo visa, também, a estimular o debate em torno do modelo democrático e republicano de justiça, observado o contexto latino-americano. A iniciativa foi contemplada com um montante de 200 (duzentos) mil dólares para executar suas atividades ao longo de dois anos. É de responsabilidade da SITAWI a gestão administrativa e financeira desse recurso.
- (XIX) PPA Solidariedade -A pandemia da COVID-19 continua a impactar o Brasil e, na Amazônia, as grandes distâncias e questões crônicas de falta de infraestrutura dificultam o enfrentamento do vírus. Para mitigar alguns desses impactos, a USAID, a NPI Expand, a Plataforma Parceiros pela Amazônia (PPA) e a SITAWI se uniram para criar a iniciativa “PPA Solidariedade: Resposta à COVID-19 na Amazônia”, em parceria com o setor privado. Os projetos incluem ações de distribuição de cestas básicas e kits de higiene para mais de 16 mil famílias, campanhas informativas sobre métodos de prevenção para mais de 250 mil pessoas, apoio à testagens, construção de leitos de UTI e um fundo de

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

apoio a negócios de impacto, com R\$ 1,5 milhão em empréstimos a juros baixos e capacitações. A SITAWI é a gestora financeira do fundo PPA Solidariedade desde julho de 2020.

- (XX) O Orgânico Solidário é uma plataforma sem fins lucrativos, organizado sob a forma de um fundo filantrópico gerido pela SITAWI Finanças do Bem e implementado por uma rede de parceiros que tem como objetivo levar alimentos orgânicos para famílias em situação de vulnerabilidade social, envolvendo uma rede agricultores orgânicos que tem sua produção e renda estimuladas. Seu fundo é gerenciado pela SITAWI desde 2020.
- (XXI) Comissão ARNS: O objetivo dessa iniciativa é dar visibilidade e acolhimento institucional a graves violações da integridade física, da liberdade e da dignidade humana, especialmente as cometidas por agentes do Estado contra pessoas e populações discriminadas, como negros, indígenas, quilombolas, pessoas LGBTQs, mulheres, jovens, comunidades urbanas ou rurais em situação de extrema pobreza. Seu fundo é gerenciado pela SITAWI desde 2020.
- (XXII) O Fundo de Investimento Social Privado pelo Fim das Violências contra as Mulheres e Meninas é uma iniciativa de governança multisetorial e multiempresarial em prol do acolhimento e proteção das mulheres e meninas quem estão em situação de violência. Resultado da parceria entre a Accor e o Instituto Avon, o Fundo tem o objetivo de reduzir os impactos da violência ao oferecer serviços de abrigo e proteção e, ao mesmo tempo, suporte para a recolocação profissional dessas mulheres, ajudando-as no enfrentamento da violência a curto, médio e longo prazo.
- (XXIII) O Fundo Google, com o objetivo de ampliar a diversidade e a inclusão no setor de inovação, o Google for Startups Brasil lança o Black Founders Fund. A iniciativa vai destinar R\$5 milhões para cerca de 30 startups de alto impacto lideradas por empreendedores negros e negras que buscam capital em estágio semente. Seu fundo é gerenciado pela SITAWI desde 2020.
- (XXIV) Iniciado em setembro de 2020 o Fundo Geral PPA (Plataforma Parceiros pela Amazônia) é uma plataforma de ação coletiva do setor privado para fomentar novos modelos de desenvolvimento sustentável na Amazônia. Seu objetivo é desenvolver e identificar soluções tangíveis e inovadoras que para a conservação da biodiversidade e recursos naturais da Amazônia, assim como garantir a qualidade de vida das comunidades da região.
- (XXV) Iniciado em dezembro de 2019 o Fundo IPU - WATER & SANITATION VENTURE PHILANTHROPY é um fundo filantrópico rotativo socioambiental instituído por meio do Acordo de Cooperação entre o INSTITUTO CLIMATE VENTURES, INSTITUTO IGUÁ DE SUSTENTABILIDADE e pela SITAWI. O Fundo é destinado a apoiar negócios de impacto e/ou organizações sociais que propõem soluções relacionadas aos desafios da água e do saneamento, por meio de doações, da

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

disponibilização de crédito a baixo custo, capital paciente e de aceleração customizada de acordo com os principais desafios de cada organização.

- (XXVI) Iniciado em abril de 2020 e estendido mediante a aditivo contratual, o Fundo Filantrópico Matchfunding Salvando Vidas, voltado para o enfrentamento ao COVID-19, é resultado de uma parceria entre BNDES, CMB, Bionexo, SITAWI e Benfeitoria. O Fundo funciona a partir da lógica do ‘matchfunding’: para cada R\$1 doado, o BNDES doará R\$1, dobrando o valor das doações. A ação continua até que seja atingido, somados esses valores, o montante de R\$100 milhões. Os recursos serão utilizados em material de proteção para médicos, enfermeiros e pacientes. A SITAWI é responsável pelo processo de compras e pela execução financeira do projeto. Os recursos recebidos nesta conta correspondem a doações de pessoas físicas ou jurídicas tendo sido necessária a sua segregação da conta do contrato original com a finalidade de controle e reporte.
- (XXVII) Fundo Cala Boca Já Morreu - Rede Liberdade. Iniciado em março de 2021. A Rede Liberdade garante a proteção jurídica para defensores de direitos humanos, entidades da sociedade civil e indivíduos que tem ham seus direitos constitucionais individuais violados. Esta iniciativa age sua defesa de pessoas que estão sendo investigadas criminal ou administrativamente por ter expressado uma ideia ou criticado uma autoridade pública, e não encontrou meios, públicos ou privados, para se defender.
- (XXVIII) Maranta, iniciado em abril de 2021. A Maranta faz análise e monitoramento de risco político associado a agenda ambiental, engajamento estratégico e formação de lideranças com base em pesquisas robustas, informação qualificada e abordagem multidisciplinar. Para apoiar iniciativas voltadas para a sustentabilidade ligadas ao Consórcio de Governadores da Amazônia Legal aos Prefeitos Líderes RAPS a a rede de Ação por uma Pecuária Sustentável.
- (XXIX) CLUA - Fundo iniciado em junho de 2021 com o propósito de impulsionar o programa de crowdlending da SITAWI e dar suporte a 15 empreendimentos florestais da comunidade amazônica.
- (XXX) Diversidade Carrefour - Iniciado em julho de 2021. Este Fundo será destinado a ações internas de combate à discriminação racial e promoção da equidade, ações de mobilização da rede de fornecedores/ parceiros e ações de impacto na sociedade, prioritariamente, nos temas voltados para Bolsas de educação formal e de qualificação profissional, empreendedorismo de pessoas negras e projetos socioculturais, além de campanhas educacionais.
- (XXXI) Território Médio Juruá - TMJ II - Iniciado em julho de 2021. Este Fundo está destinado ao apoio ao fortalecimento das cadeias de produtos do Médio Juruá, no fomento ao empreendedorismo local e no uso e manejo sustentável dos recursos naturais, garantindo a melhoria no gerenciamento dos negócios de base extrativista, melhoria da qualidade de vida da população e a conservação



**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

da biodiversidade das populações ribeirinhas e em doações estimadas em \$ 2.510.044 (dois milhões quinhentos e dez mil e quarenta e quatro reais).

(XXXII) Iniciado em abril de 2020 e estendido mediante a aditivo contratual, o Fundo Filantrópico Matchfunding Salvando Vidas, voltado para o enfrentamento ao COVID-19, é resultado de uma parceria entre BNDES, CMB, Bionexo, SITAWI e Benfeitoria. O Fundo funciona a partir da lógica do 'matchfunding': para cada R\$1 doado, o BNDES doará R\$1, dobrando o valor das doações. A ação continua até que seja atingido, somados esses valores, o montante de R\$100 milhões. Os recursos serão utilizados em material de proteção para médicos, enfermeiros e pacientes. A SITAWI é responsável pelo processo de compras e pela execução financeira do projeto. Os recursos recebidos nesta conta correspondem a parcela de Matchfunding do BNDES, dobrando o valor da doação conforme a lógica do fundo.

**23. Patrimônio líquido****23.1 Patrimônio social**

É constituído pelos recursos totalmente integralizados oriundos de doação inicial acrescidos ou deduzidos dos superávits ou déficits inerente às atividades da Entidade, apuração ao término de cada exercício social.

**23.2 Superávit acumulados**

Registra o valor do superávit do exercício a ser submetido à apreciação da Assembleia Geral para incorporação ao patrimônio social da Entidade.

A Entidade registrou um superávit em 31 de dezembro de 2021 no montante de R\$ 4.867.562 e um superávit de R\$ 5.638.999 em 2020. O Superávit do Exercício de 2021 será incorporado ao patrimônio social após aprovação da Assembleia Geral conforme Ata registrada em 2022.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Recursos de superávit sem restrição	4.867.562	5.638.999
Transferencia de superávit de recursos sem restrição	-	(5.638.999)
<b>Saldos Finais em 31/12</b>	<b><u>4.867.562</u></b>	<b><u>-</u></b>

**24. Receitas de serviços prestados - Recursos sem restrição**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Serviço de consultoria	1.660.205	858.373
	<b><u>1.660.205</u></b>	<b><u>858.373</u></b>

Registra basicamente as receitas com consultorias prestadas no exercício de 2021.

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**25. Subvenções particulares - com restrição**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Doações	5.708.018	2.416.966
Receita líquidas c/empréstimos	18.696	7.142
Recuperação de despesas em fundos	5.365.542	6.979.920
Receita de doações de materiais recebidos	-	251.384
	<u><u>11.092.256</u></u>	<u><u>9.655.413</u></u>

Registram os recursos recebidos de doações pela SITAWI para a realização de suas despesas-fins (doações) e suas despesas complementares:

As reversões de fundos referem-se a montantes que a SITAWI transfere para conta sua conta institucional da conta corrente de cada fundo como reembolso de despesas administrativas na gestão dos recursos recebidos dos fundos sociais, tomando por base o contrato celebrado com cada fundo, esses recursos são utilizados para manutenção das atividades operacionais da SITAWI.

## SITAWI

## Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 26. Custo do serviço prestado

Em 2021 a SITAWI contabilizou o custo da atividade nas demonstrações contábeis considerando como custo do serviço prestado, que correspondeu a 71% da folha de pagamento (2020 - 70% da folha de pagamento).

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Custo serviço prestado	(5.400)	-
Serviço prestado PF	(3.362)	(2.100)
INSS autônomo	(672)	(420)
Doações	(180.789)	-
Pró-Labore	(474.611)	(364.426)
Salários	(1.677.987)	(977.861)
Férias	(213.341)	(130.126)
13o. Salário	(148.291)	(88.273)
Indenizações trabalhistas	4.816	(671)
Seleção e treinamentos	(83.912)	(23.650)
Gratificações	(38.695)	(31.360)
Hora extra	(10.086)	(2.316)
Prêmio	(80.230)	(3.325)
Ajuda de custo	(554)	(18.858)
Repouso remunerado	(2.186)	(380)
Décimo terceiro indenizado	(483)	-
Aviso prévio indenizado	(12.858)	(8.050)
Aviso prévio descontado	4.530	-
Bolsa auxílio	(84.803)	(58.008)
Auxílio creche	(4.473)	(2.520)
Arredondamento	(2.623)	(150)
Descontos e reembolsos	(81)	(642)
FGTS - Multa rescisória	(7.496)	(1.627)
Seguro de vida	(3.089)	(236)
Vale transporte	-	(4.811)
Prog. Alimentação trabalhador	(271.548)	(115.909)
Assistência médica	(64.063)	(44.934)
Despesas com instrução	(968)	-
Outros benefícios	(213)	(2.520)
INSS	(444.749)	(260.410)
FGTS	(137.349)	(80.216)
Encargos S/férias	(65.250)	(45.444)
Encargos S/13o. salário	(51.692)	(31.798)
PIS S/folha	(17.067)	(10.084)
INSS s/Pro-labore	(102.720)	(79.883)
	<u>(4.182.298)</u>	<u>(2.391.006)</u>

## SITAWI

## Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

## 27. Despesas com pessoal

	2021	2020
Pró-Labore	(193.855)	(156.174)
Salários	(685.375)	(419.083)
Férias	(87.173)	(55.768)
13o. Salário	(60.594)	(37.831)
Indenizações trabalhistas	1.967	-
Estagiários/ Bolsa auxílio	(34.638)	(24.861)
Seleção e treinamentos	(50.098)	(10.136)
Gratificações	(15.805)	(13.440)
Horas extras	(4.120)	(992)
Adicional noturno	-	(9)
Prêmio	(32.770)	(1.425)
Ajuda de custo	(226)	(8.082)
Repouso remunerado	(893)	(163)
Décimo terceiro indenizado	(197)	(288)
Aviso prévio indenizado	(5.252)	(3.450)
Auxílio creche	(1.827)	(1.080)
Arredondamento	(1.071)	(64)
FGTS multa rescisória	(3.989)	(697)
Descontos e reembolsos	(33)	(275)
Aviso prévio descontado	1.850	-
Seguro de vida	(1.388)	(101)
Vale transporte	-	(2.062)
Prog. alimentação trabalhador	(110.914)	(49.675)
Assistência médica	(74.663)	(19.258)
Despesas com instrução	(823)	-
Outros benefícios	(87)	(1.080)
INSS	(182.365)	(111.604)
FGTS	(56.689)	(34.378)
Encargos S/férias	(19.699)	(19.476)
Encargos S/13o. salário	(21.248)	(13.628)
PIS S/folha	(6.972)	(4.322)
INSS s/Pro-labore	(41.956)	(34.236)
	<u>(1.690.903)</u>	<u>(1.023.639)</u>

## SITAWI

## Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 28. Despesas administrativas

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aluguel e condomínio	(100.633)	(172.279)
Assinaturas e publicações	-	(206)
Condução	(438)	-
Manutenção, conservação e Reparos	(3.291)	(5.110)
Despesas C/bens permanentes	(31.664)	(4.219)
Despesas diversas	(425)	-
Despesas legais	(1.278)	(1.462)
Fretes e carretos	(6.955)	(3.496)
Impostos, taxas e contribuições	(387.166)	(37.809)
Luz	(17.941)	(14.848)
Material/Suprimento de escritório	(6.718)	(23.194)
Seguros	(23.057)	(2.726)
Serviços prestados - PF	(1.902)	(900)
Serviços prestados - PJ	-	(98.407)
Refeições e lanches	-	(879)
Despesas C/ importações	-	(20.164)
Correios e malotes	(2.149)	(2.282)
Licença de uso	(79.882)	(112.954)
Recrutamento e seleção	-	(16.523)
INSS autônomos	(380)	(180)
PIS importação	(150)	-
COFINS importação	(690)	-
ISS importação	(392)	-
CIDE	(785)	-
IPTU	(12.452)	(16.044)
Marketing	(81.152)	(57.498)
Serv. Prest. PJ - terceirizados	(42.211)	(50.858)
Ser. Prestados assessoria juridica	(185.646)	(41.075)
Ser. Prestados contabilidade	(153.329)	(43.027)
Serv. Prestados de auditoria	(72.070)	(23.557)
Serv. Prestados de consultoria	(74.108)	(250.576)
Serviços administrativos	(204.032)	(56.457)
Serv. prestados de TI	(236.665)	(76.524)
Serv. Prestados de comunicação	(106.571)	(164.350)
Combustível	(4.708)	(1.034)
Hospedagem	(16.629)	(30.200)
Passagem Aerea	(47.319)	(96.256)
Alimentação	(9.559)	(21.244)
Estacionamento	(20)	-
Taxi	(7.788)	(26.436)
Depreciações e amortizações	(66.397)	(28.451)
	<u>(1.986.553)</u>	<u>(1.501.224)</u>

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**29. Outras despesas operacionais**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Perdas C/Créditos incobráveis	(38.504)	(33.304)
Despesas de encerramento de projeto	-	(7.361)
Perdas em Investimentos	(185)	-
Despesa de doações materiais efetuadas	(251.384)	-
Doações	-	(2.632)
	<u>(290.074)</u>	<u>(43.297)</u>

Valor referente ao ajuste de perdas incobráveis dos empréstimos do fundo próprio SITAWI conforme política da empresa.

As despesas com doações de materiais refere-se à doação de sapatos recebidos em 2020.

**30. Outras receitas operacionais**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Reversão de provisões	26.534	22.361
Resultado de encerramento de projeto	13	-
Doações	-	809
	<u>26.547</u>	<u>23.170</u>

**SITAWI****Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

**31. Resultado financeiro, líquido**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Descontos obtidos	6.326	407
Var.Monetária ativa	998	1.534
Rendimentos de aplicações financeiras	375.798	83.628
	<u>383.122</u>	<u>85.569</u>
<b>Despesas financeiras</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Juros passivos	(24.952)	(709)
Descontos concedidos	(2.850)	(730)
Despesas bancárias	(8.119)	(8.402)
IR s/ aplicação financeira	(60.997)	(8.603)
Variação monetária passiva	(831)	-
Despesas com multas	(39.005)	(4.462)
IOF	(7.987)	(1.455)
	<u>(144.740)</u>	<u>(24.361)</u>
<b>Resultado financeiro, líquido</b>	<u><b>238.381</b></u>	<u><b>61.208</b></u>

**32. Receitas e despesas com voluntários**

Conforme determinado pela ITG 2002 para efeito de cumprimento da resolução aplicável a Entidade, identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebido, com base no reembolso de despesas com transporte e alimentação, durante o exercício de 2021.

Nenhum dos valores acima teve desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecidos em 2021 como receita e despesa operacional na demonstração do resultado em montantes iguais, sem efeito no superávit do exercício.

**33. Instrumentos financeiros**

As transações financeiras existentes envolvem ativos e passivos usuais e pertinentes à atividade econômica da Entidade, particularmente aplicações financeiras com vencimentos de curto prazo, contas a receber e contas a pagar. Essas transações são apresentadas no balanço pelos valores de custo, acrescidas das respectivas apropriações de receitas e despesas que, tendo em vista a natureza das transações e os períodos de vencimento, se aproximam dos valores de mercado. Durante os exercícios de 2021 e 2020, a Entidade não efetuou transações envolvendo instrumentos financeiros na forma de derivativos.

## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

A Entidade apresenta exposição aos seguintes riscos advindos do uso de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito;
- Risco de liquidez;
- Risco de mercado.

#### 34. Estrutura do gerenciamento de risco

A Entidade avalia os riscos nos seus instrumentos financeiros e define quais são os limites apropriados e aceitáveis considerando as suas operações e objetivos.

#### 35. Risco de crédito

Risco de crédito é o risco de déficit financeiro da Entidade caso uma contraparte em qualquer dos instrumentos contratuais falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos seus recebíveis. Historicamente a Entidade não tem sofrido perdas relevantes decorrentes da falta de cumprimento de obrigações financeiras com seus financiadores.

##### 35.1. Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco de a Entidade encontrar dificuldade em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Entidade na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre que tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a recuperação da Entidade.

##### 35.2. Risco de mercado

Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como taxas de juros das aplicações, têm nos ganhos auferidos em função do seu portfólio ou no valor de suas participações em instrumentos financeiros. A Entidade administra os riscos de mercado através de aplicações financeiras em fundos de baixo risco de mercado e com baixa alavancagem financeira, sempre em instituições financeiras de primeira linha.

#### 36. Remuneração aos Administradores

A Diretoria Executiva da SITAWI é composta por um Diretor Presidente, até três Diretores Vice-Presidentes e até três Diretores sem designação específica. A diretoria Executiva recebe remuneração por atuar efetivamente na gestão da SITAWI, respeitados os limites máximos dos valores praticados pelo mercado na região correspondente a sua área de atuação e conforme aprovação de



## SITAWI

### Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Assembleia. O Valor total pago aos administradores em 2021 totalizou R\$ 722.967 (2020 - R\$ 520.580).

#### 37. Provisão para Contingências

A Entidade em curso normal de suas atividades, está sujeito a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível. A administração, apoiada na opinião de seus assessores legais e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por técnicos especialistas, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingência.

Em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, com base na opinião de seus assessores legais, não existem ações em andamento, portanto, não há valores dessa natureza a serem provisionados.

#### 38. Evento Subsequente

Entre 31 de dezembro de 2021 e a presente data (30 de junho de 2022), não ocorreram eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial e financeira apresentada nas demonstrações financeiras.

**Certificate Of Completion**

Envelope Id: 23FED0A73E78435A8050C068030151BB

Status: Completed

Subject: Please DocuSign: SITAWI21.DEZ.pdf

Source Envelope:

Document Pages: 49

Signatures: 1

Envelope Originator:

Certificate Pages: 2

Initials: 0

Cristiane Sabino

AutoNav: Enabled

Av. Francisco Matarazzo, 1400, Torre Torino, Água Branca

Envelopeld Stamping: Enabled

São Paulo, SP 05001-100

Time Zone: (UTC-03:00) Brasilia

cristiane.sabino@pwc.com

IP Address: 134.238.160.170

**Record Tracking**

Status: Original

30 June 2022 | 18:46

Holder: Cristiane Sabino

cristiane.sabino@pwc.com

Location: DocuSign

Status: Original

30 June 2022 | 20:15

Holder: CEDOC Brasil

BR\_Sao-Paulo-Arquivo-Atendimento-Team@pwc.com

Location: DocuSign

**Signer Events**

Renato Barbosa Postal

renato.postal@pwc.com

Sócio

PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes Ltda.

Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate

**Signature Provider Details:**

Signature Type: ICP Smart Card

Signature Issuer: AC SERASA RFB v5

**Electronic Record and Signature Disclosure:**

Not Offered via DocuSign

**Signature**

DocuSigned by:



2F5068F0522C416...

Signature Adoption: Pre-selected Style

Signed by link sent to renato.postal@pwc.com

Using IP Address: 134.238.160.130

**Timestamp**

Sent: 30 June 2022 | 18:47

Viewed: 30 June 2022 | 20:14

Signed: 30 June 2022 | 20:14

**In Person Signer Events****Signature****Timestamp****Editor Delivery Events****Status****Timestamp****Agent Delivery Events****Status****Timestamp****Intermediary Delivery Events****Status****Timestamp****Certified Delivery Events****Status****Timestamp****Carbon Copy Events****Status****Timestamp**

Cristiane Sabino

cristiane.sabino@pwc.com

Security Level: Email, Account Authentication (None)

**Electronic Record and Signature Disclosure:**

Not Offered via DocuSign

**COPIED**

Sent: 30 June 2022 | 18:47

Resent: 30 June 2022 | 20:14

Viewed: 30 June 2022 | 22:05

**Witness Events****Signature****Timestamp****Notary Events****Signature****Timestamp****Envelope Summary Events****Status****Timestamps**

<b>Envelope Summary Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamps</b>
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	30 June 2022   18:47
Certified Delivered	Security Checked	30 June 2022   20:14
Signing Complete	Security Checked	30 June 2022   20:14
Completed	Security Checked	30 June 2022   20:14

<b>Payment Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamps</b>
-----------------------	---------------	-------------------