



PELEGRINI & RODRIGUES
AUDITORES INDEPENDENTES

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Aos

Diretores e Conselheiros da

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX

Brasília – DF

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX** (“Entidade”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX** em 31 de dezembro de 2020, 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, aplicáveis as pequenas e médias empresas.

Base para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com as tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à **Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX** de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional



PELEGRINI & RODRIGUES

AUDITORES INDEPENDENTES

do Contador e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida no decorrer de nossos trabalhos é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a **Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX** 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 dos auditores pela auditoria das demonstrações contábeis

Somos responsáveis por obter uma segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorções relevantes, independentemente se causadas por fraude ou erro, e emitir um relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não é uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectarão as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou de 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.



PELEGRINI & RODRIGUES

AUDITORES INDEPENDENTES

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 por 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 Entidade.
- 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 Entidade. 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.



PELEGRINI & RODRIGUES
AUDITORES INDEPENDENTES

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Brasília, 18 de março de 2021


PELEGRINI & RODRIGUES
Auditores Independentes S/S
CRC. DF - 000360/0-1


José Geraldo Pelegrini Melo
CRC MG-034466/0-T-DF
Sócio Responsável Técnico

PELEGRINI & RODRIGUES
AUDITORES INDEPENDENTES

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX
BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

expresso em reais

ATIVO

	dez/20	dez/19
		Reapresentado
<u>CIRCULANTE</u>	<u>48.898.025,02</u>	<u>27.956.967,01</u>
Caixas e equivalentes de caixa	48.886.276,20	27.923.499,21
Caixa - Sem restrição	1.000,00	-
Bancos - Sem restrição	225.621,19	107.063,95
Bancos - Com restrição	1.507.302,56	1.056.358,62
Aplicações financeiras - sem restrição	2.421.125,58	1.026.349,45
Aplicações financeiras - com restrição	44.731.226,87	25.733.727,19
Créditos	11.748,82	33.467,80
Adiantamento de férias	3.719,21	30.895,23
Impostos a recuperar	2.832,84	2.572,57
Adiantamento a fornecedor	5.196,77	-
<u>NÃO CIRCULANTE</u>	<u>365.307,55</u>	<u>262.078,41</u>
Outros créditos (caução de locação imóveis)	58.958,28	58.958,28
Depósitos judiciais	35.823,07	-
Ativo Imobilizado	270.526,20	203.120,13
Ativo Imobilizado	379.167,33	237.746,97
(-) Depreciação	(108.641,13)	(34.626,84)
Ativo Intangível	-	-
Software	71.775,47	71.775,47
(-) Amortização	(71.775,47)	(71.775,47)
TOTAL ATIVO	49.263.332,57	28.219.045,42

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX
BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020
expresso em reais

	<u>PASSIVO</u>	
	dez/20	dez/19
<u>CIRCULANTE</u>	<u>46.838.623,86</u>	<u>27.342.993,87</u>
Adiantamentos	-	16.730,90
Fornecedores	6.100,06	932,52
Obrigações sociais e trabalhistas	90.547,32	78.036,44
Provisões trabalhistas	433.419,68	395.351,62
Obrigações tributárias	113.440,75	69.562,99
Recursos de projetos em execução	46.195.116,05	26.782.379,40
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>2.424.708,71</u>	<u>876.051,55</u>
Patrimônio Social	876.051,55	798.933,21
Reservas para contingências	1.427.072,89	-
Resultados acumulados	121.584,27	77.118,34
TOTAL DO PASSIVO	<u>49.263.332,57</u>	<u>28.219.045,42</u>

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX

expresso em reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - DRE - EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020/2019

	dez/20	dez/19
Receitas com Restrições	51.901.819,74	17.769.728,66
Projeto MCTI - PPI TECHD	4.736.663,38	477.989,72
Projeto Prefeitura de Manuas - Inova Manaus	32.874,02	7.600,00
Projeto FINEP VI	-	281.421,30
Projeto APEX	3.467.714,18	3.707.872,70
Projeto STARTUP	31.096,20	916.757,70
Projeto INOVA Maranhão	80.393,67	487.393,70
Projeto Plataforma de Gestão	2.207.681,02	2.264.843,71
Projeto UNICEF	146.576,50	101.240,28
Projeto PPI Suframa	4.060.941,87	1.765.274,48
Projeto ABDI Conexão Startup Brasil	649.280,10	600.705,83
Projeto SENAR	258.926,84	339.412,44
Projeto Brasil Mais Digital	80.771,00	60.564,00
Projeto GOOGLE	25.725,43	106.456,78
Projeto Prefeitura Teresina	801.063,52	194.198,30
Projeto Contribuição Voluntária	4.213.415,15	2.822.196,72
Projeto PPI 2019 (8 Milhões)	3.924.147,04	3.635.801,00
Projeto FAP/DF Contrarturno Escolar	816.279,87	-
Projeto PPI2019 PPI Capacitação	20.789.467,41	-
Projeto PPI Residência em TIC	5.572.434,00	-
Projeto Escola do Trabalhador 4.0 Microsoft	6.368,54	-
Receitas sem Restrições	1.311.569,70	2.282.639,00
Cursos, Eventos e Projetos	523.561,85	894.698,44
Contribuições	-	270.719,45
Serviços prestados	(4.939,20)	(4.114,80)
Financeiras	13.643,75	44.900,12
Recuperação de despesas	779.303,30	1.076.435,79
Despesas com Restrições	(51.901.819,74)	(17.769.728,66)
Projeto MCTI - PPI TECHD	(4.736.663,38)	(477.989,72)
Projeto Prefeitura de Manuas - Inova Manaus	(32.874,02)	(7.600,00)
Projeto FINEP VI	-	(281.421,30)
Projeto APEX	(3.467.714,18)	(3.707.872,70)
Projeto STARTUP	(31.096,20)	(916.757,70)
Projeto INOVA Maranhão	(80.393,67)	(487.393,70)
Projeto Plataforma de Gestão	(2.207.681,02)	(2.264.843,71)
Projeto UNICEF	(146.576,50)	(101.240,28)
Projeto PPI Suframa	(4.060.941,87)	(1.765.274,48)
Projeto ABDI Conexão Startup Brasil	(649.280,10)	(600.705,83)
Projeto SENAR	(258.926,84)	(339.412,44)
Projeto Brasil Mais Digital	(80.771,00)	(60.564,00)
Projeto GOOGLE	(25.725,43)	(106.456,78)
Projeto Prefeitura Teresina	(801.063,52)	(194.198,30)
Projeto Contribuição Voluntária	(4.213.415,15)	(2.822.196,72)
Projeto PPI 2019 (8 Milhões)	(3.924.147,04)	(3.635.801,00)
Projeto FAP/DF Contrarturno Escolar	(816.279,87)	-
Projeto PPI2019 PPI Capacitação	(20.789.467,41)	-
Projeto PPI Residência em TIC	(5.572.434,00)	-
Projeto Escola do Trabalhador 4.0 Microsoft	(6.368,54)	-
RESULTADO BRUTO	1.311.569,70	2.282.639,00
Despesas sem Restrições	237.087,46	(2.205.520,66)
Despesas com pessoal	(1.076.648,65)	(1.225.010,91)
Despesas gerais e administrativas	(185.414,66)	(833.667,88)
Despesas tributárias	(40.876,50)	(62.307,89)
Depreciações e Amortizações	(74.014,29)	(223,13)
Despesas financeiras	(93,51)	(14.207,27)
Despesas com projetos próprios	1.614.135,07	(70.103,58)
RESULTADO DO PERÍODO	1.548.657,16	77.118,34

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
(Método Indireto)

	dez/20	dez/19
Fluxos de Caixa Provenientes das Operações:		
Superávit / (Déficit) do exercício	1.548.657,16	77.118,34
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação	74.014,29	223,13
Outros ajustes	45.175,92	(1.142.388,21)
Provisão (reversão) Rescisão Trabalhista	-	(649.195,20)
	1.667.847,37	(1.714.241,94)
Redução / Aumento nos ativos:		
Créditos a receber	27.176,02	(26.792,76)
Outros Créditos	(260,27)	(2.572,57)
Adiantamentos	(5.196,77)	65.132,07
Despesas Antecipadas	-	98.000,00
Cauções e Depósitos Judiciais	(35.823,07)	13.783,50
	(14.104,09)	147.550,24
Aumento/ Redução nos passivos:		
Adiantamentos	(16.730,90)	16.730,90
Fornecedores	5.167,54	932,52
Obrigações Sociais e Trabalhistas	50.578,94	142,74
Obrigações Tributárias	43.877,76	(70.661,40)
Operações com Terceiros - Projetos em Execução	19.412.736,65	15.407.894,61
	19.495.629,99	15.355.039,37
Caixa Líquido Provenientes das Atividades Operacionais	21.149.373,27	13.788.347,67
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos:		
Operações com Ativo Imobilizado (adições-baixa)	(186.596,28)	(75.951,97)
	(186.596,28)	(75.951,97)
Aumento (Redução) líquido de caixas e equivalentes de caixa	20.962.776,99	13.712.395,70
Caixa e equivalentes de caixa inicial	27.923.499,21	14.211.103,51
Caixa e equivalentes de caixa final	48.886.276,20	27.923.499,21
Aumento(Redução) Líquido de caixa e equivalente de caixa	20.962.776,99	13.712.395,70

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL - EM 31 DEZEMBRO DE 2020

DESCRIÇÃO	Patrimônio Social	Reservas p/ Contingências	Superávit (Déficit) Acumulados	Total Patrimônio Social
SALDO EM 31/DEZ/2018	266.930,57	-	486.826,72	753.757,29
Incorporação do Resultado	486.826,72	-	(486.826,72)	-
Resultado do Exercício	-	-	77.118,34	77.118,34
SALDO REAPRESENTADO EM 31/DEZ/2019	798.933,21	-	77.118,34	876.051,55
Incorporação do Resultado	77.118,34	-	(77.118,34)	-
Resultado do Exercício	-	-	1.548.657,16	1.548.657,16
Constituição das Reservas	-	1.427.072,89	(1.427.072,89)	-
SALDO EM 31/DEZ/2020	876.051,55	1.427.072,89	121.584,27	2.424.708,71

**ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO -
SOFTEX
CNPJ: 01.679.152/0001-25
Brasília – DF**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação para a Promoção da Excelência do Software Brasileiro – SOFTEX é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos, dotada de autonomia administrativa e financeira em relação aos seus fundadores mantenedores, agindo como instituição de desenvolvimento socioeconômico da sua área de atuação, tendo como objetivo social de executar, promover, fomentar e apoiar ações de inovação e desenvolvimento científico e tecnológico, de gestão, de experimentação não lucrativa de novos modelos sócios produtivos e sistemas alternativos de produção, sendo assim orientadas para promover a melhoria da competitividade das indústrias de softwares e serviços correlatos, bem como a disponibilidade de recursos humanos qualificados, tanto em tecnologias como em negócio, de acordo com a lei nº 9790/99.

Em março de 2020, a Organização Mundial de Saúde (OMS) decretou situação de Pandemia devido ao crescente número de pessoas atingidas pela nova doença viral conhecida como COVID-19 (novo Coronavírus). Diante deste cenário, as autoridades públicas e empresas privadas estão tomando medidas para mitigar os impactos da doença, tendo como a principal ação, o isolamento social com o objetivo de diminuir a propagação da doença. No Brasil e no mundo, além dos impactos na saúde, também foram observados impactos na economia devido a retração dos negócios. A SOFTEX adotou as seguintes medidas no enfrentamento a pandemia da COVID-19:

- Implantação do trabalho em home-office e
- Contratação de Especialista em Segurança do Trabalho para criação de protocolos sanitários.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO E BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1) Declaração de Conformidade

As Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2020 são de responsabilidade da administração e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e demais normas técnicas contábeis. Foram tomadas como base de referência as orientações da Lei nº 11.638/2007, naquilo que importa às questões contábeis vinculadas às organizações que integram o Terceiro Setor, a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e a ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros aprovada pela Resolução CFC Nº 1409/12,

que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das Demonstrações Contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das Entidades sem finalidade de lucros.

A emissão das presentes demonstrações contábeis, foram autorizadas pela Administração da Entidade, em 25/03/2021.

2.2) Base de Mensuração

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos.

2.3) Moeda Funcional e de Apresentação

Essas Demonstrações Contábeis são apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional da Entidade.

2.4) Estimativas Contábeis

A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as normas contábeis, exige que à Administração da Entidade faça julgamentos de estimativas e utilize de premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. No exercício de 2020 nenhuma transação realizada pela Entidade envolveu estimativas que resultassem em valores diferentes dos estimados.

As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis referem-se à seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e provisão para riscos trabalhista e cível, na data do balanço.

2.5) Critérios Contábeis

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas Demonstrações Contábeis estão definidas a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de forma consistente ao longo dos exercícios apresentados.

2.6) Demonstrações dos fluxos de caixa

A demonstração do fluxo de caixa pelo método indireto, são preparadas e apresentadas em base líquida de acordo com a NBC TG 03 (R3) (em consonância com o Pronunciamento Técnico CPC 03 – Demonstrações dos Fluxos de Caixa)

NOTA 3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime Contábil

As transações são efetuadas de acordo com os Princípios de Contabilidade, obedecendo ao regime da competência.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa

São representados por disponibilidade por valores em caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata. As aplicações financeiras representam títulos e valores mobiliários e estão ao valor original, acrescido dos rendimentos proporcionalmente auferidos até as datas de encerramentos dos exercícios. Em

função disso são considerados como “equivalentes de caixa”, conforme estabelecido na NBC TG 03 (R3) – (em consonância com o Pronunciamento Técnico CPC 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.)

c) Adiantamentos

Referem-se aos valores pagos a título de adiantamentos de férias a empregados e adiantamentos concedidos à fornecedores (prestadores de serviços/produtos).

d) Caução de Locação de Imóveis

Representam depósitos em caução para locação do imóvel comercial, sede da Entidade. Está apresentado pelo valor original.

e) Imobilizado e Intangível

Está demonstrado ao custo de aquisição e depreciado/amortizado pelo método linear, às taxas são estabelecidas em função do tempo de vida útil do bem, fixada por espécie de bem, como segue:

Móveis e Utensílios	10%
Máquinas e Equipamentos	10%
Computadores e Periféricos	20%
Instalações	10%

g) Férias e Encargos a Pagar

A provisão de férias e encargos está constituída de acordo com a legislação trabalhista vigente, com base no período aquisitivo de cada empregado, acrescida dos respectivos encargos sociais.

h) Tributos e Contribuições

A Entidade, nos termos do artigo 12 da Lei nº 9.532/1997 e Art. 10 da Lei 9.718/1998, na condição de instituição sem finalidade lucrativa, goza de isenção tributária em relação aos impostos federais, estaduais e municipais.

A Entidade, por não ter fins lucrativos, não está sujeito à incidência do Imposto de Renda e da Contribuição Social sobre o Lucro apurado em cada exercício. Todavia, contribui com o Imposto de Renda, incidente sobre os ganhos em aplicações financeiras de renda fixa ou variável, mediante retenção por parte das instituições financeiras, nas quais as aplicações financeiras são realizadas.

A contribuição para o PIS/PASEP é calculada sobre a folha de pagamento, de acordo com o Decreto nº 4.524, de 17/12/2002, artigo 9º, inciso VI. Conforme incisos I e II, artigo 46 deste Decreto, as entidades relacionadas no artigo 9º, inseridos os serviços sociais autônomos, não contribuem para o PIS/PASEP sobre o faturamento.

Para fins de contribuição da COFINS a entidade é isenta, nos termos do art. 14, X, da MP 2.158/2001, sendo que, a isenção alcança receitas decorrentes das atividades próprias. Considerando que, a isenção não alcança as receitas financeiras e que o Decreto 8.426 de 1º de abril de 2015, revogou o Decreto 5.442 de 09/05/2005 que reduzia a zero a alíquotas da COFINS sobre as receitas financeiras, desta forma com

advento da publicação do Decreto 8.426 a Entidade está sujeita ao recolhimento da COFINS sobre as receitas auferidas, com aplicações no mercado financeiro e demais receitas financeiras, à alíquota de 4% (quatro por cento).

i) Instrumentos Financeiros:

Ativos financeiros

Reconhecimento inicial e mensuração: ativos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo e são reconhecidos na data da negociação, que é a data na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. Os ativos financeiros da Entidade incluem, basicamente, caixa e equivalentes de caixa e contas a receber.

Passivos financeiros

Reconhecimento inicial e mensuração: passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo, acrescidos dos custos de transação diretamente atribuíveis. Os passivos financeiros da Entidade incluem, basicamente, contas a pagar, obrigações tributárias, sociais e trabalhistas. A Entidade reduz um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas, liquidadas ou prescritas.

Instrumentos financeiros derivativos

A Entidade não opera com instrumentos financeiros derivativos.

Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos, durante o exercício de 2020, incluindo operações de hedge.

j) Reconhecimento das Receitas e Despesas

As receitas dos convênios, com restrições, são reconhecidas no resultado, na proporção da execução das despesas vinculadas aos respectivos convênios, conforme determina a Resolução CFC nº 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002 – Entidades sem Finalidades de Lucros.

As demais receitas e despesas, são reconhecidas pelo regime de competência.

k) Políticas Contábeis, mudança de estimativas e retificação de erro.

As principais políticas contábeis vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios, com o objetivo de melhorar a relevância e a confiabilidade das demonstrações contábeis da Entidade, bem como permitir sua comparabilidade ao longo do tempo com as demonstrações contábeis de outras entidades.

NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Bancos – Sem Restrição	2.647.746,64	1.133.413,40
Recursos sem restrição	1.000,00	0,00
Fundo Fixo	1.000,00	0,00
Contas Corrente	225.621,19	107.063,95
Banco do Brasil S/A - Cta. 112.765-9	26.909,46	15.263,17
Banco do Brasil S/A - Cta. 113.198-2	189.423,24	80.474,88
Banco do Brasil S/A - Cta. 445.712-9	9.288,49	11.325,90
Aplicações Financeiras	2.421.125,58	1.026.349,25
Banco do Brasil S/A - Cta. 255.020-2 RF CP	1.551.026,04	85.408,77
Banco do Brasil S/A - Cta. 140.880-1	0,00	0,00
Banco do Brasil S/A - Cta. 255.020-2 RF CP 400M	975,00	0,00
Banco do Brasil S/A - Cta. 445.712-9	869.124,54	940.940,68
Banco do Brasil S/A - Cta 145.544 : S Público Supremo	0,00	0,00
Bancos – Com Restrição	46.238.529,43	26.790.085,81
Contas Corrente	1.507.302,56	1.056.358,62
Banco do Brasil S/A - Cta. 156.977-5 - Brasil Mais TI V4	121.974,75	121.974,75
Banco do Brasil S/A - Cta. 140.453-9 - Prefeitura de Manaus	0,00	431,63
Bco do Brasil S/A - Cta. 44.571-1 - STARTUP BRASIL	302.413,36	0,00
Bco do Brasil S/A - Cta. 44.675-0 - UNICEF	23.031,31	28.822,21
Banco do Brasil S/A - Cta. 46.268-3 BRASIL MAIS DIGITAL	2.112,76	24.113,76
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.533-8 CONTRIB VOLUNTARIA	0,00	881.016,27
Banco do Brasília S/A - Cta. 62.514-9 FAPDF (BRB)	14,45	0,00
Banco do Brasil S/A - Cta. 46.807 PPI Residencia em	4.546,22	0,00
Banco do Brasil S/A - Cta. 47.302-2 Proj. Escola do Trabalho	195,80	0,00
Banco do Brasília S/A - Cta. 62.514-9 FAP DISTRITO DIGITAL	1.053.013,91	0,00
Aplicações Financeiras	44.731.26,87	25.733.727,19
Bco do Brasil S/A - Cta 137.179-7 - MCT PPI 2017	6.239.952,56	7.124.240,32
Bco do Brasil S/A - Cta 140.453-9 - Prefeitura de Manaus	0,00	65.458,23
Bco do Brasil S/A - Cta 141.005-9- APEX 2019-2021	59.802,63	269.388,88
Bco do Brasil S/A - Cta 44.571-1 - STARTUP BRASIL	0,00	332.607,10
Bco do Brasil S/A - Cta. 112.847-7 - INOVA MARANHÃO	95.998,59	174.017,88
Bco do Brasil S/A - Cta. 44.608-4 PLATAFORMA DE GESTÃO	1.297.578,18	3.460.138,80
Bco do Brasil S/A - Cta 45.166-5 - PPI SUFRAMA	2.744.773,77	4.666.268,04
Bco do Brasil S/A - Cta 45.166-5 - PPI SUFRAMA	37.019,38	36.533,99
Bco do Brasil S/A - Cta 45.166-5 - PPI SUFRAMA	16.274.791,89	0,00
Bco do Brasil S/A - Cta 45.166-5 - PPI SUFRAMA	1.052.387,30	144.988,05
Bco do Brasil S/A - Cta 145.573-7 - ABDI Conexão Startup	1.231.438,22	1.853.210,38
Bco do Brasil S/A - Cta 202.062-9 - SENAR	0,00	81,90
Bco do Brasil S/A - Cta 202.064-5 - GOOGLE	7.980,74	33.698,76
Bco do Brasil S/A - Cta 202.063-7 PREF. TERESINA	423.954,92	1.217.366,89
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.533-8 LP 400M Contribuição V	0,00	305.187,67
Banco do Brasil S/A - Cta. 145.533-8 CP 400M Contribuição V	509.986,22	1.399.650,64
Bco do Brasil S/A - Cta 46.269-1 - PPI2019 (8MILHÕES)	4.488.230,77	4.650.889,66
Bco do Brasil S/A - Cta 62.514-9 - FAPDF(BRB)	1.239.091,52	0,00
Bco do Brasil S/A - Cta 46.806-1 - PPI2019 (22MILHÕES)	408.268,48	0,00
Bco do Brasil S/A - Cta 46.807 - PROJETO PPI RESIDENCIA	7.022.077,38	0,00
Bco do Brasil S/A - Cta 47.302-2 - PROJ ESCOLA DO TRABAL	1.597.894,32	0,00
Total	48.886.314,53	27.923.499,21

Sem restrição: contas bancárias e aplicações financeiras mantidas pela Entidade, para a execução e manutenção de suas atividades.

Com restrição: contas bancárias e aplicações financeiras vinculadas aos projetos, que possuem destinação estabelecida em normativos e/ou contratos.

NOTA 5. ADIANTAMENTOS

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Adiantamentos de Férias	3.719,21	30.895,23
Adiantamentos a Fornecedores	5.196,77	0,00
Total	8.915,98	30.895,23

NOTA 6. IMPOSTOS A RECUPERAR

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
PIS, COFINS E CSLL	2.832,84	2.572,57
Total	2.832,84	2.572,57

NOTA 7. CAUÇÃO DE IMÓVEIS

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Caução para locação de Imóvel - Brasília	58.958,28	58.958,28
Total	58.958,28	58.958,28

Representam depósitos em caução para locação do imóvel comercial, sede da Entidade. Está apresentado pelo valor original.

NOTA 8. IMOBILIZADO

	Deprec. % Amort a.a.	2020						2019	
		Custo aquisição			Depreciação Acumulada			Líquido	Líquido
		Adições	Baixas	Saldo	Adições	Baixas	Saldo		
IMOBILIZADO, EM USO:									
Máquinas e Equipamentos	10	-	-	5.516,40	(551,64)	-	(551,64)	4.964,76	5.516,40
Móveis e Utensílios	10	-	-	70.819,29	(7.334,82)	-	(16.728,70)	54.090,59	61.425,41
Computadores e Periféricos	20	92.670,44	-	250.765,72	(57.670,05)	-	(79.587,01)	171.178,71	136.178,32
Instalações	10	-	-	3.316,00	-	-	(3.316,00)	-	-
IMOBILIZADO TERCEIROS, EM USO:									
Máquinas e Equipamentos	10	3.086,00	-	3.086,00	(308,60)	-	(308,60)	2.777,40	-
Móveis e Utensílios	10	5.449,00	-	5.449,00	(406,25)	-	(406,25)	5.042,75	-
Computadores e Periféricos	20	40.214,92	-	40.214,92	(7.742,93)	-	(7.742,93)	32.471,99	-
Instalações	10	-	-	-	-	-	-	-	-
IMOBILIZADO TOTAL		141.420,36	-	379.167,33	(74.014,29)	-	(108.641,13)	270.526,20	203.120,13

A Administração da entidade procedeu às análises de indicadores de perdas do valor recuperável dos bens do ativo imobilizado e intangível, para verificar a necessidade ou não de registro de provisão para a redução ao valor recuperável (*impairment*). Para o exercício de 2020 não houve a necessidade de constituição da Perda por Recuperabilidade.

NOTA 9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
INSS a Recolher	66.346,78	56.861,79
FGTS a Recolher	24.104,12	21.078,23
ISS s/ RPA	96,42	96,42
Provisões de Férias e Encargos s/Férias	433.419,68	395.351,62
Total	523.967,00	473.388,06

NOTA 10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
PIS a Recolher	3.013,04	2.634,80
IRRF s/Salários	58.484,67	53.040,79
IR Fonte sobre Autônomos PF - 0588	2.916,25	0,00
IR Fonte s/ Serviços Prestados PJ	8.956,81	90,42
Retenção PIS/COFINS/CSLL	28.149,04	2.624,78
COFINS s/ Receitas Financeiras	35,79	3.712,86
COFINS a Recolher	6.912,20	5.057,80
IR Fonte s/ Aluguéis	2.352,98	1.850,04
INSS retido Sobre Serviços Prestados PJ	136,09	0,00
ISS a Recolher	2.483,88	551,50
Total	113.440,75	69.562,99

NOTA 11. OPERAÇÕES COM TERCEIROS – PROJETOS EM EXECUÇÃO

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
MCTI - PPI TECHD	6.239.952,56	7.125.059,76
Brasil Mais TI V4	121.974,75	121.974,75
PREFEITURA DE MANAUS – INOVA MANAUS	0,00	65.889,86
PROJETO APEX 2019-2021	26.267,55	269.388,88
PROJETO STARTUP	302.413,36	332.607,10
PROJETO INOVA MARANHÃO	95.998,59	173.993,62
PROJETO PLATAFORMA DE GESTÃO	1.294.979,79	3.457.967,05
PROJETO UNICEF	23.031,31	28.822,21
PROJETO ABDI CONEXÃO STARTUP BRASIL	1.231.438,22	1.852.997,99
PROJETO PPI SUFRAMA	20.108.972,34	4.847.155,48
PROJETO SENAR	0,00	(1.160,10)
PROJETO BRASIL MAIS DIGITAL	2.112,76	22.883,76
PROJETO GOOGLE	7.980,74	33.698,76
PROJETO PREF. TERESINA	423.954,92	1.217.201,17
PROJETO CONTRIBUIÇÃO VOLUNTARIA	502.706,31	2.583.009,45
PROJETO PPI2019 (8 MILHÕES) PPI INTELIGENCIA ARTIF.	4.488.230,77	4.650.889,66
PROJETO FAP/DF CONTRATURNO ESCOLAR	1.239.105,97	0,00
PROJETO PPI2019 (22MILHOES) PPI CAPACITAÇÃO	408.268,48	0,00
PROJETO PPI - RESIDENCIA EM TIC	7.026.623,60	0,00
PROJETO ESCOLA DO TRABALHADOR 4.0 MICROSOFT	1.598.090,12	0,00
PROJETO FAP DISTRITO DIGITAL	1.053.013,91	0,00
Total	46.195.116,05	26.782.379,40

Representa o saldo a executar de cada projeto e os recursos vinculados a estes, estão demonstrados nas contas bancárias e de aplicação financeira, com restrição (NOTA 4).

NOTA 12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Patrimônio Líquido: Constituído pelos superávits e déficits acumulados, advindos das atividades sem restrições, totalizando R\$ 2.424.708,71 (Dois milhões e quatrocentos e vinte e quatro mil, setecentos e oito reais e setenta e um centavos).

b) Superávit do Exercício: No exercício de 2020, o Entidade apresentou um superávit de R\$ 1.548.657,16.

c) Reservas contingências: Constituída para suportar perdas extraordinárias futuras (rescisões trabalhistas e glosas).

d) Reapresentação de valores

Em decorrência de erros imputados a exercícios anteriores, relativos ao teste de *impairment*, apresentamos ajustes com efeitos nas seguintes rubricas e grupos contábeis afetados dessas demonstrações, com saldos reapresentados, são como segue:

	Saldo Contábil 31/12/2019	Efeitos no Resultado Acumulado	Ref. Dos Ajuste	Saldos Ajustados/Reclassificado /Reapresentados 31/12/2019
ATIVO	28.173.869,50	45.175,92		28.219.045,42
Circulante	27.956.967,01	0,00		27.956.967,01
Caixa e Equivalentes	27.923.499,21	0,00		27.923.499,21
Créditos	33.467,80	0,00		33.467,80
Não Circulante	216.902,49	45.175,92		262.078,41
Créditos	58.958,28	0,00		58.958,28
Imobilizado	157.944,21	45.175,92	(a)	203.120,13
PASSIVO	28.173.869,50	45.175,92		28.219.045,42
Circulante	27.342.993,87	0,00		27.342.993,87
Fornecedores	932,52	0,00		932,52
Adiantamento a Funcion.	16.730,90	0,00		16.730,90
Obrig. Trabalh.	473.388,06	0,00		473.388,06
Obrig. Tributárias	69.562,99	0,00		69.562,99
Oper. de Terceiros	26.782.379,40	0,00		26.782.379,40
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	830.875,63	45.175,92	(b)	876.051,55

Os ajustes e reclassificações constantes das colunas próprias, acima estão justificados em detalhes, na ordem em que figuram no balanço patrimonial:

<u>Nº</u>	<u>Descrição</u>
a	<u>ATIVO NÃO CIRCULANTE (imobilizado)</u> Ajustes após realização do inventário do ativo imobilizado.
b	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> Efeito no Patrimônio Líquido dos ajustes acima.

NOTA 13. RESERVAS

Conforme aprovado à Administração da Entidade constituiu no exercício de 2020 reservas contingências no montante de R\$1.427.072,89.

NOTA 14. RECEITAS E DESPESAS COM RESTRIÇÕES

Representa as receitas dos projetos que são reconhecidas no resultado, na proporção da execução das despesas de cada projeto, em observância a ITG 2002 (Nota 3.j)

Receitas com projetos	51.901.819,74
Despesas com projetos	(51.901.819,74)

NOTA 15. RECEITAS SEM RESTRIÇÃO

Receitas advindas das atividades próprias da Entidade.

Descrição	2020	2019
Receita de Cursos, Eventos e Projetos	523.561,85	894.698,44
Convênios	0,00	79.538,43
Projetos Próprios	0,00	33.700,00
Inscrição Curso MPSBR	98.953,35	179.549,01
Taxa de Adesão PS-SW	424.608,50	601.911,00
Receita de Contribuições	0,00	270.719,45
Contribuições de entidades parceiras	0,00	270.719,45
Serviços Prestados	(4.939,20)	(4.114,80)
(-) Dedução da Receita	(4.939,20)	(4.114,80)
Receitas Financeiras	13.643,75	44.900,12
Descontos obtidos	0,00	13,58
Rendimento de aplicação financeiras	17.280,60	57.340,67
Imposto de Renda s/ Rendimento de Aplic	(3.668,84)	(12.454,13)
Outras Receitas Financeiras	31,99	0,00
Recuperação de Despesas	779.303,30	1.076.435,79
Recuperação de Despesas	193.379,14	649.544,79
Recuperação de Despesas Pessoal – Projetos	585.924,16	426.891,00
Total	1.311.569,70	2.282.639,00

NOTA 16. DESPESAS COM PESSOAL

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Salários e Outras Remuneração	508.154,78	448.766,64
Com Pessoal – Benefício	656.160,95	431.229,13
Encargos Sociais	(125.735,14)	268.035,66
Provisões Trabalhistas e Encargos	38.068,06	76.979,48
Total	1.076.648,65	1.225.010,91

NOTA 17. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Diárias de Viagens	32.334,63	116.952,16
Serviços com Consultorias	180.334,88	191.933,97
Materiais de Consumo	338.721,34	23.092,38
Despesas com Utilidades e Serviços	237.648,44	279.934,48
Despesas Gerais	73.818,05	221.754,89
Total	185.414,66	833.667,88

NOTA 18. DESPESAS TRIBUTÁRIAS

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
IPTU	15.675,83	15.600,42
Impostos, Taxas e Contribuições	101,49	1.774,50
Encargos sobre Impostos Pagos em Atraso	7.736,65	51,05
Taxa de cambio	1.377,61	17.921,55
Despesas Bancárias	18.871,15	23.082,76
COFINS s/ Aplicações Financeiras	3.537,47	4.793,57
(-) Recuperação de Despesas	(6.423,70)	(915,96)
Total	40.876,50	62.307,89

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2020

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX
Ruben Arnaldo Soto Delgado
Presidente
CPF: 358.482515-68

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO - SOFTEX
Diônes dos Santos Lima
Vice – Presidente da Associação
CPF: 053.270.446-02

ACXEL GESTÃO CONTÁBIL SS LTDA
Paloma Oliveira Esteves
Contadora MG-108699/0
CPF: 113.726.146-30

Balço Patrimonial e Notas Explicativas.pdf

Código do documento eba2d0dc-7e3e-4678-81d5-c8c8f3613e57



Assinaturas



RUBEN ARNOLDO SOTO DELGADO
ruben.delgado@softex.br
Assinou



DIONES DOS SANTOS LIMA
diones@softex.br
Assinou



Paloma Oliveira Esteves
palomaoliveira@acxel.com.br
Assinou



Paloma Oliveira Esteves

Eventos do documento

29 Mar 2021, 10:58:48

Documento número eba2d0dc-7e3e-4678-81d5-c8c8f3613e57 **criado** por NELSON LUIZ FALSETI FILHO (Conta 61ee45ed-ac9e-43ee-b195-7fe2f14168e4), Email :nfalseti@softex.br. - DATE_ATOM: 2021-03-29T10:58:48-03:00

29 Mar 2021, 11:00:27

Lista de assinatura **iniciada** por NELSON LUIZ FALSETI FILHO (Conta 61ee45ed-ac9e-43ee-b195-7fe2f14168e4), Email: nfalseti@softex.br. - DATE_ATOM: 2021-03-29T11:00:27-03:00

29 Mar 2021, 11:01:59

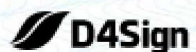
DIONES DOS SANTOS LIMA **Assinou** (Conta 8101cc3a-df5f-4168-8d59-f09aae4c156a) - Email: diones@softex.br - IP: 191.33.141.71 (191.33.141.71.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 25144) - **Geolocalização: -15.85241070000002 -47.7539027** - Documento de identificação informado: 053.270.446-02 - DATE_ATOM: 2021-03-29T11:01:59-03:00

29 Mar 2021, 11:32:36

PALOMA OLIVEIRA ESTEVES **Assinou** - Email: palomaoliveira@acxel.com.br - IP: 191.240.45.183 (191.240.45.183 porta: 35848) - **Geolocalização: -16.3378214 -46.9024478** - Documento de identificação informado: 113.726.146-30 - DATE_ATOM: 2021-03-29T11:32:36-03:00

29 Mar 2021, 15:09:16

RUBEN ARNOLDO SOTO DELGADO **Assinou** - Email: ruben.delgado@softex.br - IP: 200.128.15.130 (200.128.15.130 porta: 52250) - Documento de identificação informado: 358.482.515-68 - DATE_ATOM: 2021-03-29T15:09:16-03:00



Hash do documento original

(SHA256):597b69338b08f79192ddbc7ae40e52c602c3e31cb1f0a4fd979d84e50d1fdf25

(SHA512):ee9362859f04532a98e2207e203603366027209d3726274b7d7bd32585b20228aab9f522a876c69b7cda8677c6fbfa2fcbff0910716c0e7427c7dfd4cf383eae

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign