

→ continuação

## Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da Fundação Adib Jatene

Descrição	2018	2017
COFINS	527.693	482.697
PIS	289.813	265.065
Processos Administrativos	-	-
Trabalhistas	1.062.313	963.510
<b>Total</b>	<b>1.879.819</b>	<b>1.711.272</b>

A Fundação Adib Jatene possui ainda ações judiciais de natureza trabalhista no montante de R\$ 3.096.019,61 e cíveis no montante de R\$79.339,60. A administração acredita que apoiada na opinião de seus consultores Jurídicos, as mesmas podem ser consideradas contingências possíveis que não justificam a constituição de provisão. **8. Patrimônio líquido:** Representa o patrimônio inicial da FUNDAÇÃO ADIB JATENE, acrescido dos Superávits ou diminuído dos Deficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição. O resultado apurado em cada exercício, consoante previsão estatutária, é incorporado ao Patrimônio Social após aprovação da Assembleia Geral. **9. Outras receitas:** **9.1. Subvenções:**

Descrição	2018	2017
Subvenção - Estadual	6.449.863	7.371.275
Subvenção - Federal	811.759	609.372
Convênio HCOR	85.097	85.105
<b>Total</b>	<b>7.346.719</b>	<b>8.065.752</b>

Descrição	2018	2017
Doações em Dinheiro	40.000	40.000
Doações de Bens e Materiais	1.296.489	1.019.027
<b>Total</b>	<b>1.336.489</b>	<b>1.059.027</b>

**9.3. Recuperação de despesa:**

Descrição	2018	2017
Recuperação de Provisão de Processos Trabalhistas/Administrativos	53.085	-
Recuperação Despesas	315.035	21.562
<b>Total</b>	<b>368.120</b>	<b>21.562</b>

**10. Cobertura de seguros:** A Fundação mantém apólices para cobertura de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir sinistros dos seus bens patrimoniais. **11. Atendimento ao SUS:** Com observância ao limite mínimo fixado no Decreto nº 7.237 de 20 de julho de 2010, inciso II do artigo 4º da Lei 12.101 de 17 de novembro de 2009, o número de pacientes atendidos pelo SUS no ano de 2017 foi de 2.547.737 que corresponde a 99,99% do total geral de atendimentos. E no ano de 2018 foram atendidos pelo SUS 2.494.244 que corresponde a 99,99% do total de atendimentos. **12. Isenções usufruídas:** Em atendimento ao Decreto nº 7.237 de 20 de julho de 2010 e a Lei 12.101 de 17 de novembro de 2009, demonstramos a seguir,

Descrição	31/12/2018	31/12/2017
Ordenados e Salários	47.381.027	51.675.329
(*) Percentual de Contribuição (a)	27,80%	27,80%
<b>Subtotal (a)</b>	<b>13.171.926</b>	<b>14.365.742</b>
Serviços Prestados por Pessoa Física (autônomos inclusive médicos)	20.912.737	24.647.205
Percentual de Contribuição devida (b)	20%	20%
<b>Subtotal (b)</b>	<b>4.182.547</b>	<b>4.929.441</b>
<b>Total devido caso a entidade não gozasse de isenção (a) + (b) =</b>	<b>17.354.473</b>	<b>19.295.183</b>

(\*) INSS 20%, SESC 1,5%, SENAC 1%, SEBRAE 0,60%, INCRA 0,20%, Salário educação 2,5% e Seguros contra riscos e acidentes 2%. **13. Produtividade acima do teto:** Referem-se ao número de atendimentos que ultrapassou o teto financeiro. O custo foi calculado de acordo com o Sistema Único de Saúde (SUS) prevalecendo o valor de R\$ 2.666.559 em 2018 (R\$ 2.253.564 em 2017). **14. Aplicação de recursos:** Os recursos foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com o Estatuto Social, demonstrado pelas despesas e investimentos patrimoniais.

José Roberto Mendonça de Barros - Presidente

Gislene P. Oliveira - Contadora - CRC 1SP233.820/O-0

## Parecer do Conselho Fiscal

Os membros efetivos do Conselho Fiscal da Fundação Adib Jatene, após procederem ao exame do Relatório da Administração e das Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2018, verificaram a exatidão de todos os elementos apreciados e entendem que esses documentos refletem adequadamente a situação patrimonial, a posição financeira e as atividades desenvolvidas pela Fundação Adib Jatene no período.

São Paulo, 25 de Fevereiro de 2019

José Francisco Biscegli - Presidente

Sônia Regina do Nascimento - Conselheiro

Romeu Sergio Meneghelo - Conselheiro

## Parecer do Conselho de Curadores

Tendo em mãos o Balanço Patrimonial e Demonstrativo Contábil como também demais dados esclarecedores da Fundação Adib Jatene, com referência ao exercício encerrado em 31/12/2018, o Conselho de Curadores entendeu estarem as referidas contas em perfeita conformidade, espelhando com fidelidade os fatos ocorridos, conforme deliberação do Conselho de Curadores nesta data. São Paulo, 27 de Fevereiro de 2019.

Fausto Feres - Presidente Nato do Conselho de Curadores em exercício

## Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

À Diretoria Fundação Adib Jatene. **Opinião:** Examinamos as demonstrações contábeis Fundação Adib Jatene, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 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 Fundação Adib Jatene em 31 de dezembro de 2018, 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. **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 Entidade, 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 de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor:** A administração da Entidade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração, porém em razão da entidade não estar obrigada a publicar este relatório, este relatório não é elaborado e consequentemente, não acompanha as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2018. **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 para às entidades sem

fins lucrativos 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. 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 da 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 entidade. • Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração. • Concluímos 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. Comunicamos-nos com os responsáveis pela governança 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. São Paulo, 08 de fevereiro de 2019. **Cokinos & Associados - Auditores Independentes S/S - CRC-2SP 15.753/O-0 - Registro CVM nº 7.739. Rene Ceccacci - Contador - CRC-1SP141697/O-7.**

## "FASPAR S/A Empreendimentos e Participações"

CNPJ (MF) 01.590.442/0001-06 - NIRE 35.300.148.223

## RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 VALORES EM REAIS - ELIMINADOS OS CENTAVOS			DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DE EXERCÍCIO DE 2018 E 2017 VALORES EM REAIS - ELIMINADOS OS CENTAVOS		
	31/12/2018	31/12/2017		31/12/2018	31/12/2017
<b>ATIVO</b>	<b>75.694.395</b>	<b>75.215.848</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>75.694.395</b>	<b>75.215.848</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>21.323.903</b>	<b>19.368.221</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>335.858</b>	<b>289.916</b>
Caixa	101.258	210.098	Fornecedores	40.803	40.388
Bancos conta Movimento	20	90	Impostos a Recolher	182.696	152.974
Aplicações Financeiras	9.377.535	9.143.335	Contribuições a Recolher	98.220	94.455
Clientes	0	0	Outros Compromissos	14.139	2.100
Depósitos Judiciais	428.661	368.568	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>
Adiantamento para Futuro Aumento Capital	10.647.469	9.255.639	Financiamentos L.P.	700.000	700.000
Adiantamento a Fornecedores	0	12.500	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>74.658.537</b>	<b>74.225.932</b>
<b>Obras em Andamento</b>	<b>768.960</b>	<b>377.991</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>38.400.000</b>	<b>38.400.000</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>54.370.492</b>	<b>55.847.627</b>	Capital Social Integralizado	38.400.000	38.400.000
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>192.226</b>	<b>134.558</b>	<b>RESERVAS DE LUCROS</b>	<b>36.258.537</b>	<b>35.825.932</b>
Participações em Outras Sociedades	192.226	134.558	Lucros a Disposição da Assembleia	7.105.808	2.354.693
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>54.178.266</b>	<b>55.713.068</b>	Reserva de Lucros	29.152.728	33.471.239
Edifícios	8.360.221	8.360.221			
Instalações Diversas	896.995	896.995			
Benfeitorias	2.987.640	3.031.725			
Terrenos	10.031.565	10.031.565			
Terrenos - Reavaliação	11.330.079	11.330.079			
Edifícios - Reavaliação	9.490.373	9.490.373			
Instalações Diversas - Reavaliação	416.978	416.978			
Terrenos - Reavaliação/2006	17.460.578	17.460.578			
Edifícios - Reavaliação/2006	17.796.944	17.796.944			
Instalações Diversas - Reavaliação/2006	771.019	771.019			
Máquinas e Equipamentos	3.526	3.526			
Móveis e Utensílios	1.549	1.549			
Depreciações Acumuladas	-25.369.201	-23.878.484			

## DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES

No Início do Exercício 9.353.523 11.506.889

No Final do Exercício 9.478.813 9.353.523

(Aumento) Redução Líquido nas Disponibilidades (125.291) 2.153.366

## DIRETORIA/CONTADOR

Valmik Antonio Mamprin - Diretor

Jose Cesar Trivellato - Diretor

Antonio Romildo Rovere - Diretor

## CONTABILISTA

Irvando Bressanin - TC - CRC 1SP-61.260-0

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (VALORES EM REAIS - ELIMINADOS OS CENTAVOS)				
DESCRIÇÃO	Capital social	Reserva de lucros a realizar	Reserva de retenção de lucros	Patrimônio líquido
<b>SALDO EM 31/12/2015</b>	<b>38.400.000</b>	<b>336.834</b>	<b>35.736.932</b>	<b>74.473.766</b>
Lucros do Exercício	--	--	5.712.359	5.712.359
Ajuste de Exercícios Anteriores	--	--	--	--
Dividendos Distribuídos	--	--	-3.982.508	-3.982.508
Transferências entre Contas	--	--	--	--
<b>SALDO EM 31/12/2016</b>	<b>38.400.000</b>	<b>336.834</b>	<b>3.746.678</b>	<b>76.203.617</b>
Lucros do Exercício	--	--	2.354.693	2.354.693
Ajuste de Exercícios Anteriores	--	--	--	--
Dividendos Distribuídos	--	--	-4.332.379	-4.332.379
Transferências entre Contas	--	--	--	--
<b>SALDO EM 31/12/2017</b>	<b>38.400.000</b>	<b>336.834</b>	<b>35.489.098</b>	<b>74.225.932</b>
Lucros do Exercício	--	--	4.751.115	4.751.115
Ajuste de Exercícios Anteriores	--	--	--	--
Dividendos Distribuídos	--	--	-4.318.510	-4.318.510
Transferências entre Contas	--	--	--	--
<b>SALDO EM 31/12/2018</b>	<b>38.400.000</b>	<b>336.834</b>	<b>35.921.703</b>	<b>74.568.537</b>

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

**1 - Contexto Operacional:** A empresa foi criada e constituída aos 30/09/1996, resultante de uma operação de Cisão Parcial da sociedade denominada "Comercial Guilherme Mamprim Ltda", cujo Capital Social Inicial foi integralmente realizado pela conferência e incorporação do patrimônio vertido da empresa cindida. A empresa tem como atividade principal a receita de aluguel de imóveis próprios. **2 - Principais diretrizes contábeis:** (a) As demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas com observância na Lei das SA's (Lei nº 6.404/76 e suas posteriores alterações, inclusive aquelas introduzidas pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09, Regulamento do Imposto de Renda e demais legislação complementar). (b) Os investimentos encontram-se devidamente ajustados pela Equivalência Patrimonial, de acordo com a legislação vigente. (c) Os resultados foram apurados pelo regime de competência, que não teve correção monetária de acordo com a Lei nº 9.249/95 3 - **Reavaliação Espontânea do Ativo Fixo:** (a) A empresa promoveu a Reavaliação dos Bens Imóveis integralmente do seu Ativo Fixo, na data-base de 31/01/1997, conforme Resolução aprovada na AGO/E de 30/04/1997. (b) Em 31 de Agosto de 2006, a empresa promoveu uma segunda Reavaliação Espontânea dos Bens Imóveis integrantes do seu Ativo Fixo, criando em contrapartida uma nova "Reserva de Reavaliação" destinada a abrigar o produto da operação, designada "Reserva de Reavaliação - 2006". **4 - Capital Social:** Capital Social de R\$ 38.400.000,00 (Trinta e oito milhões e quatrocentos mil reais) totalmente integralizado, dividido em 3.840.000 (Três milhões, oitocentas e quarenta mil) ações ordinárias ou comuns, todas nominativas sem valor nominal. **5 - Demonstrações Financeiras Comparativas:** Os efeitos produzidos pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09, estão refletidos nas Demonstrações Financeiras de 2011. A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada de forma comparativa aos valores correspondentes ao exercício findo em 31/12/2018.

