



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	Notas	2019		2018	
		2019	2018	2019	2018
CIRCULANTE		2.931.521,48	3.140.546,07	2.744.140,63	2.824.597,02
DISPONIBILIDADES		2.744.140,63	2.824.597,02	2.744.140,63	2.824.597,02
Caixa e Equivalentes de Caixa	04	2.744.140,63	2.824.597,02	2.744.140,63	2.824.597,02
CRÉDITOS A RECEBER	05	183.129,82	314.445,43		
Clientes a Receber		27.065,00	181.537,18	183.129,82	132.908,25
Outros Valores a Receber		156.064,82	132.908,25	156.064,82	132.908,25
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		4.251,03	1.503,62		
Premios de Seguros		4.251,03	1.503,62	4.251,03	1.503,62
NÃO CIRCULANTE		2.522.419,74	1.511.814,04	352.470,88	281.632,64
OUTROS CRÉDITOS		352.470,88	281.632,64	352.470,88	281.632,64
Depósitos Judiciais	06	352.470,88	281.632,64	352.470,88	281.632,64
IMOBILIZADO	07	2.113.133,29	1.154.340,67		
Bens Sem Restrição		2.532.184,06	1.365.980,70	2.532.184,06	1.365.980,70
(-) Deprec. Acumulada		(419.050,77)	(211.640,03)	(419.050,77)	(211.640,03)
INTANGÍVEL	08	56.815,57	75.840,73		
Marcas, Direitos		95.125,74	95.125,74	56.815,57	75.840,73
(-) Amortização Acumulada		(38.310,17)	(19.285,01)	(38.310,17)	(19.285,01)
TOTAL DO ATIVO		5.453.941,22	4.652.360,11		

As notas explicativas fazem parte integrante das demonstrações contábeis

PASSIVO	Notas	2019		2018	
		2019	2018	2019	2018
CIRCULANTE		176.124,97	260.005,37		
OBRAÇÕES DE BENS E SERVIÇOS		176.124,97	260.005,37	176.124,97	260.005,37
Fornecedores de Bens e Serviços		20.966,63	23.666,96	20.966,63	23.666,96
Obrigações Trabalhistas e Sociais	09	153.936,77	231.282,65	153.936,77	231.282,65
Obrigações Tributárias	10	1.221,57	1.628,51	1.221,57	1.628,51
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		-	3.427,25	-	3.427,25
Adiantamento de Contrato		-	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL		4.277.816,25	4.392.354,74		
Patrimônio Social	11.a	4.392.354,74	3.285.016,41	4.392.354,74	3.285.016,41
Superávits Acumulados	11.b	885.461,51	1.107.338,33	885.461,51	1.107.338,33
TOTAL DO PASSIVO		5.453.941,22	4.652.360,11		

As notas explicativas fazem parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO

	PATRIMÔNIO SOCIAL		SUPERÁVITS ACUMULADOS		TOTAIS DO EXERCÍCIO
	2019	2018	2019	2018	
SALDOS EM 31/12/2017					
Reversão ao Patrimônio Social		1.634.786,04	1.650.230,37	1.650.230,37	3.285.016,41
Ajuste de Exercícios Anteriores					-
Superávit Líquido do Exercício				1.107.338,33	1.107.338,33
SALDOS EM 31/12/2018					
Reversão ao Patrimônio Social		3.285.016,41	3.285.016,41	3.285.016,41	4.392.354,74
Ajuste de Exercícios Anteriores					-
Superávit Líquido do Exercício				885.461,16	885.461,16
SALDOS EM 31/12/2019					
		4.392.354,74	4.392.354,74	4.392.354,74	5.277.816,25

As notas explicativas fazem parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018

NOTA 01 CONTEXTO OPERACIONAL
A ASSOCIAÇÃO R3 ANIMAL, fundada em 05 de abril de 2010, é uma Entidade Sem Fins Lucrativos, registrada no cartório sob registro 7557 F 062 L.A 38, inscrita no CNPJ sob o número 03.736.896/0001-60, localizada no município de Florianópolis/SC, na Rua dos Coraços, nº 469 – Barra da Lagoa. Tem por finalidade a atividade de medicina veterinária a animais em situação de abandono.

A Associação está qualificada como Organização da Sociedade Civil de Interesse Público OSIP, nos termos da Lei nº 9.730, de 23 de março de 1999, conforme Despacho da Diretoria, de 12 de dezembro de 2013, publicado no Diário Oficial da União de 17 de dezembro de 2013, por meio do processo MJ nº 08071.024332/2013-81.

NOTA 02 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
A) **Base de Preparação**
As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais e foram estruturadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Foram observados os dispositivos da Lei nº. 6.404/76 e em especial a ITG 2002 (R1) – Entidades sem Fins Lucrativos e a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.
B) **Estimativas Contábeis**
A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas adotadas no Brasil requer que a administração use julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos intangíveis sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado e refinanciamentos, estoques, depósitos judiciais, provisões de férias e encargos e as provisões para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A administração da entidade revisa essas estimativas e premissas pelo menos anualmente.
C) **deliberação**
A autorização para emissão das demonstrações contábeis ocorreu na reunião do Conselho Gestor realizada em 29 de maio de 2020.

NOTA 03 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS
Na escrituração das transações realizadas foi observado o regime de competência dos exercícios, o que implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente dos prazos de recebimento ou liquidação, combinado com as seguintes principais diretrizes:
A) **Instrumentos Financeiros Não Derivativos**
A entidade reconhece inicialmente os empréstimos e recebeis na data em que foram originados/negociados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. A entidade reconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a entidade transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Passivos financeiros são baixados quando as suas obrigações contratuais são liquidadas.
Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial somente quando a entidade tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.
A entidade possui os seguintes ativos e passivos financeiros não derivativos:

A.1) equivalentes de caixa: abrangem depósitos à vista, assim como aplicações financeiras de liquidez imediata, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriadas até a data do balanço em montante sujeito a um insignificante risco de mudança de valor, não superando o valor de mercado ou de realização, conforme descrito na nota 04.

A.2) Recebíveis: são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis e, subsequentemente, quando aplicável, mensurados pelo custo amortizado com o uso de taxa de juros efetiva, deduzidos das respectivas provisões para perdas no recebimento dos créditos. Abrange o saldo de contas a receber, adiantamentos, cauções e outros créditos a receber.

A.3) Exigíveis: abrangem o saldo a pagar pelas aquisições de bens ou serviços, bem como os valores tomados de empréstimos, reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis e subsequentemente, quando aplicável, mensurados pelo custo amortizado com o uso de taxa de juros efetiva, atualizados pelos encargos correspondentes após o reconhecimento inicial. A entidade não operou com instrumentos financeiros derivativos no decorrer do exercício.

B) Imobilizado
Os bens do imobilizado, que se encontram demonstrados ao custo de aquisição/formação foram depreciados com base no método linear sobre o custo de aquisição, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos bens, aceitas pelo mercado como adequadas, conforme descrito na nota 07.

A administração da sociedade julgou irrelevante fazer um laudo de avaliação em virtude de o custo superar os benefícios esperados. A administração também declara que não efetuou o teste de recuperabilidade dos seus ativos, por vislumbrarem que os valores líquidos dos seus ativos não estão superiores ao passivo de recuperação.

C) Fornecedores e outras obrigações a pagar
Obrigações nominais contraídas com fornecedores de bens e serviços no mercado interno.

D) Salários e ordenados a pagar
Estão demonstrados pelos valores das obrigações com salários de funcionários, devidos até a data do balanço.

E) Provisão de férias
Foi constituída para cobertura das férias proporcionais, acrescida dos respectivos encargos sociais até a data do balanço.

F) Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes
Demonstrados por valores de realização/ obrigação, conhecidos ou calculáveis, incluindo quando aplicáveis os rendimentos auferidos, os encargos e as variações monetárias incorridos até a data do balanço.

G) Patrimônio Líquido Social
Constituído do Patrimônio Social e adicionado dos Superávits acumulados, encontrando-se demonstrado a valor histórico.

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados por suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

H) Apuração de Tributos e Contribuições
As rendas advindas da atividade-fim estão isentas de qualquer tributação por tratar-se de entidade sem fins lucrativos e declarada de Utilidade Pública, fazendo-se incidir somente a contribuição ao PIS/PASEP sobre a folha de pagamento dos funcionários e COFINS sobre as receitas financeiras.

NOTA 04 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2019	2018
Bancos Cta. Movimento	0,00	30,00
Aplicações financeiras	2.744.140,63	2.824.597,02
Total	2.744.140,63	2.824.597,02

NOTA 05 CRÉDITOS A RECEBER

	2019	2018
Clientes (a)	27.065,00	181.537,18
Outros Valores a Receber	156.064,82	132.908,25
Adiant. Fornecedores	29.240,40	22.629,82
Adiant. Salário	0,00	71,66
Créditos a receber	3.833,00	4.443,41
Caução a receber (b)	82.383,20	64.687,30
INSS a compensar	0,00	435,70
FGTS a compensar	105,04	105,04
Tributos Pagos a Maior	56,26	88,40
ISS a recuperar (c)	40.446,92	40.446,92
Total	183.129,82	314.445,43

(a) Correspondem aos valores a receber pelo Convênio firmado com a Fundação do Vale do Itajaí – UNIVALI – Convênio Petrobrás registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos de R\$ 26.065,00 da empresa Ecomservação Estudos e Projetos Ambientais no valor de R\$ 1.000,00;

(b) Valores retidos pela Fundação Universidade do Vale do Itajaí – UNIVALI correspondente a 1% (um por cento) incidentes sobre as notas fiscais recebidas no exercício de 2015 e 2017 a título de garantias de pagamentos de verbas trabalhistas, conforme Cláusula Vigésima do Contrato de Prestação de Serviços.

(c) Valores a recuperar relativo notas fiscais avulsas emitidas pela Prefeitura de Florianópolis, cujo ISS foi retido na fonte no mês novembro/2014. No mês de novembro/2017 foi retido a favor da Prefeitura Municipal de São Paulo a alíquota de 5% sobre NFPS-e n° 84 emitida para empresa Santa Luzia Energética S.A no montante de R\$ 37.942,20.

NOTA 06 DEPÓSITOS JUDICIAIS

	2019	2018
Depósitos Judiciais (a)	352.470,88	281.632,64

(a) O saldo está composto pelos depósitos judiciais, calculados na alíquota de 2,5% sobre as notas fiscais emitidas no exercício a título de ISS, e atualizadas monetariamente pelos índices divulgados pelo Tribunal de Justiça de Santa Catarina.

NOTA 07 IMOBILIZADO

COMPOSIÇÃO	Taxa Anual	2019	2018
Máquinas Equipamentos		1.413.582,87	824.625,70
Máquinas/ Equipamentos	10%	564.836,11	316.850,36
Computadores/Periféricos	20%	83.753,18	69.902,37
Equipamentos/Instrumentos	10%	129.862,72	69.242,57
Equipamentos/Laboratório	10%	629.191,86	362.949,44
Equipamentos/Refrigeração	10%	5.939,00	5.880,96
Móveis e Utensílios	10%	235.384,70	192.653,59
Veículos e Acessórios	20%	402.670,75	206.868,84
Viveiros e Instalações	10%	429.781,56	120.882,57
Bebedouro de aves	10%	2.850,00	2.850,00
Hospital para Animais	4%	318.160,98	105.489,50
Viveiros Animais	10%	74.543,07	12.543,07
Container	10%	34.207,51	0,00
Replica de Animais	10%	20.950,00	20.950,00
Imobilizado em Andamento		29.834,18	0,00
Subtotal		2.532.184,06	1.365.980,70
(-) Depreciação Acumulada		(419.050,77)	(211.640,03)
VALOR RESIDUAL		2.113.133,29	1.154.340,67

a. Síntese da Movimentação do Ativo Imobilizado

	2019	2018
Saldo no Início do Exercício (Líquido):	1.154.340,67	660.237,31
- Aquisições	576.893,16	629.704,23
- Doações Univali – Bens Capital	599.248,64	0,00
- Baixas do Imobilizado	(3.950,37)	0,00
- Depreciação – Despesas do Exercício	(213.398,81)	(135.600,87)
Saldo no Final do Exercício (Líquido):	2.113.133,29	1.154.340,67

NOTA 08 INTANGÍVEL

COMPOSIÇÃO	Taxa Anual	2019	2018
Softwares	10%	95.125,74	95.125,74
Subtotal		95.125,74	95.125,74
(-) Amortização Acumulada		(38.310,17)	(19.285,01)
VALOR RESIDUAL		56.815,57	75.840,73

a. Síntese da Movimentação do Ativo Intangível

	2019	2018
Saldo no Início do Exercício (Líquido):	75.840,73	74.968,44
- Aquisições	0,00	17.344,00
- Amortização – Despesas do Exercício	(19.025,16)	(16.471,71)
Saldo no Final do Exercício (Líquido):	56.815,57	75.840,73

NOTA 09 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

	2019	2018
Obrigações c/ Pessoal	33.979,91	53.305,05
Obrigações Sociais	37.598,30	48.812,07
Provisão de Férias	82.358,56	129.165,53
Total	153.936,77	231.282,65

NOTA 10 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2019	2018
COFINS a Recolher	324,55	735,94
CSR a Recolher	299,67	425,24
IRRF s/ Terceiros	75,00	101,10
INSS Retido a Recolher	170,26	38,26
ISS Retido a Recolher	32,95	8,83
Contr. Sindical a Recolher	319,14	319,14
Total	1.221,57	1.628,51

NOTA 11 PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL
a. Patrimônio Social
O Patrimônio Social no valor de R\$ 4.392.354,74 e composto da seguinte forma:

	R\$
Exercício 2014	138.736,31
Exercício 2015	277.911,30
Exercício 2016	1.218.138,43
Exercício 2017	1.650.230,37
Exercício 2018	1.107.338,33
Total	4.392.354,74

b. Superávits Acumulados
O superávit acumulado no exercício de 2019 é de R\$ 885.807,16 (Em 2018 – R\$ 1.107.338,33), que será revertido ao Patrimônio Social após a aprovação das contas em Assembleia Geral Ordinária.

NOTA 12 RECEITAS

	2019	2018
DOAÇÕES E CONVÊNIOS		
Trilha do Rio Vermelho	365.561,67	940.188,71
Univall	1.782.347,70	2.281.866,08
Ecomservação	3.537,07	0,00
Administrativo – Doações	19.273,23	4.916,50
TOTAL DE DOAÇÕES E CONVÊNIOS	2.170.719,67	3.226.971,29
DOAÇÕES PATRIMONIAIS		
Univall	599.248,64	0,00
TOTAL DAS DOAÇÕES PATRIMONIAIS	599.248,64	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	2.769.968,31	3.226.971,29

NOTA 13 CUSTOS COM CONVÊNIOS

	2019	2018
CUSTOS APLICADOS		