



SERTA – SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83

INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

SERTA – SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83

Conteúdo

- ▶ **Demonstrações Contábeis**
 - ▶ Quadro 1 – Balanço Patrimonial;
 - ▶ Quadro 2 – Demonstração do Resultado do Período;
 - ▶ Quadro 3 – Demonstração do Fluxo de Caixa;
 - ▶ Quadro 4 – Demonstração das Mutações do Patrimônio Social;
 - ▶ Quadro 5 – Índices de Liquidez.
- ▶ **Notas explicativas às demonstrações contábeis.**



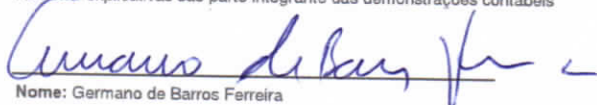
SERTA – SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

SERTA - SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017.
(Valores expressos em reais)

ATIVO	2018	2017	PASSIVO	2018	2017
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Disponibilidades	11.525	3.257	Fornecedores	72.181	17.466
Aplicações financeiras	1.990.926	2.605.828	Cheques a Compensar	-	8.775
Adiantamentos	36.960	6.960	Obrigações Fiscais e Sociais	132.572	131.614
Adiantamentos - INCRA	1.232.745	1.232.745	Recursos a aplicar em projetos	1.684.999	2.302.603
Transferências entre projetos	493.806	492.806	Transferência entre projetos	493.806	492.806
Caução Projetos	62.719	62.719	Provisões de Férias	264.299	260.913
	<u>3.828.681</u>	<u>4.404.316</u>		<u>2.647.856</u>	<u>3.214.177</u>
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
PERMANENTE			PATRIMÔNIO SOCIAL		
Imobilizado	130.989	181.299	Superávit / Déficit acumulados	1.311.814	1.371.437
	<u>130.989</u>	<u>181.299</u>		<u>1.311.814</u>	<u>1.371.437</u>
	<u>3.959.670</u>	<u>4.585.615</u>		<u>3.959.670</u>	<u>4.585.615</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



Nome: Germano de Barros Ferreira

Função: Presidente

CPF: 051.564.934-16



Nome: Bruno Barros Pires

Função: Contador

CRC: PE-025598/O-3

CPF: 035.109.474-10

SERTA - SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017.
(Valores expressos em reais)

	2018	2017
RECEITAS OPERACIONAIS		
Recursos de Projetos	6.704.090	7.388.971
Recursos Próprios	94.191	525.831
Receitas Financeiras	149.794	257.899
	<u>6.948.075</u>	<u>8.172.702</u>
DESPESAS OPERACIONAIS		
Formação de Jovens em ADL's	(14.960)	-
Escola Técnica do Campo 2016	(2.759.982)	(3.091.803)
Serta Peads	(5.634)	(7.366)
Selo UNICEF 2015/2016	(306)	(355)
Ater Lote 37	(138.322)	(1.004.167)
Ater Lote 35	(60.554)	(805.030)
Autônoma	(169.794)	(236.289)
Autônoma Ibmirlm	(88.726)	(4.355)
Serta Livre	(618.326)	(312.127)
Reaplicação de Cisternas	(14.992)	(14.992)
Cisternas 16 Mil Litros	(823.680)	(1.177.686)
Cisternas TP BNDES	(34.711)	(70.677)
ASDCA - KNH	-	(174)
Cisternas nas Escolas - MDS	-	(232.562)
Delícias da Agricultura Familiar - FBB	(2.260)	(57.932)
Educação do Campo	-	(20.350)
Cisternas Escolares 2017	(28.534)	(604.498)
Intercâmbio com Professores / Avina	(6.961)	(12.292)
Cisternas BNDES 2018	(1.655.089)	-
Criança Desenvolvendo Cidadania - Fundação Itaú	(522.551)	-
Transição Agroecológica	(12.406)	-
Economia Solidária	(4.737)	-
	<u>(6.962.525)</u>	<u>(7.652.656)</u>
RESULTADO OPERACIONAL	<u>(14.450)</u>	<u>520.046</u>
RECEITAS DESCONTINUADAS		
Alienação de Bens do Ativo Imobilizado	-	-
DESPESAS DESCONTINUADAS		
Custo do Ativo Imobilizado Alienado	-	-
RESULTADO DE OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	<u>-</u>	<u>-</u>
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	<u>(14.450)</u>	<u>520.046</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Nome: Germano de Barros Ferreira

Função: Presidente

CPF: 051.564.934-16

Nome: Bruno Barros Pires

Função: Contador

CRC: PE-025598/O-3

CPF: 035.109.474-10



SERTA - SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017.
(Valores expressos em reais)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Déficit líquido	(14.450)	520.046
Ajuste Exercício Anterior	(45.173)	122.930
(+) Depreciação e amortização	95.905	90.097
Lucro Na Venda de Imobilizado	-	-
Redução/Aumento Adiantamentos	(30.000)	13.526
Redução/Aumento Caução	-	(29)
Redução/Aumento Contas a Receber	-	-
Redução/Aumento Fornecedores	45.940	18.325
Redução/Aumento Obrigações Fiscais e Sociais	958	15.322
Redução/Aumento Recursos a Aplicar em Projetos	(617.605)	(2.492.665)
Redução/Aumento Provisões de Férias	3.386	116.684
Caixa Líquido consumido nas atividades operacionais	<u>(561.040)</u>	<u>(1.595.763)</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento Pela Venda de Imobilizado	-	-
Pagamento Pela Compra de Imobilizado	<u>(45.595)</u>	<u>(7.343)</u>
Caixa Líquido Consumido nas atividades de investimentos	<u>(45.595)</u>	<u>(7.343)</u>
Aumento Líquido nas disponibilidades	<u>(606.635)</u>	<u>(1.603.106)</u>
Saldo de Caixa e Equivalente Caixa em 2016		4.212.192
Saldo de Caixa e Equivalente Caixa em 2017	2.609.085	2.609.085
Saldo de Caixa e Equivalente Caixa em 2018	2.002.451	-
Aumento no Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>(606.635)</u>	<u>(1.603.106)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



Nome: Germano de Barros Ferreira

Função: Presidente

CPF: 051.564.934-16



Nome: Bruno Barros Pires

Função: Contador

CRC: PE-025598/O-3

CPF: 035.109.474-10



SERTA - SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
(Valores expressos em reais)

	Superávit ou (Déficit) acumulados	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	229.223	229.223
Superávit do Exercício	213.691	213.691
Ajuste Exercício Anterior	(130.443)	(130.443)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	312.471	312.471
Superávit do Exercício	127.291	127.291
Ajuste Exercício Anterior	31.685	31.685
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	471.446	471.446
Superávit do Exercício	276.695	276.695
Ajuste Exercício Anterior	(19.681)	(19.681)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	728.461	728.461
Superávit do Exercício	520.046	520.046
Ajuste Exercício Anterior	122.930	122.930
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	1.371.437	1.371.437
Déficit do Exercício	(14.450)	(14.450)
Ajuste Exercício Anterior	(45.173)	(45.173)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	1.311.814	1.311.814

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Nome: Germano de Barros Ferreira

Função: Presidente

CPF: 051.564.934-16

Nome: Bruno Barros Pires

Função: Contador

CRC: PE-025598/O-3

CPF: 035.109.474-10



SERTA - SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83
ÍNDICES DE LIQUIDEZ
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018.
(Valores expressos em reais)

$$\text{Liquidez Geral: } \frac{\text{AC} + \text{RLP}}{\text{PC} + \text{ELP}} = \frac{3.828.681}{2.647.856} = 1,45$$

$$\text{Solvência Geral: } \frac{\text{AT}}{\text{PC} + \text{ELP}} = \frac{3.959.670}{2.647.856} = 1,50$$

$$\text{Liquidez Corrente } \frac{\text{AC}}{\text{PC}} = \frac{3.828.681}{2.647.856} = 1,45$$

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Nome: Germano de Barros Ferreira

Função: Presidente

CPF: 051.564.934-16

Nome: Bruno Barros Pires

Função: Contador

CRC: PE-025598/O-3

CPF: 035.109.474-10

SERTA – SERVIÇO DE TECNOLOGIA ALTERNATIVA
CNPJ: 12.048.807/0001-83

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTE AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017
(Valores expressos em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O SERTA – Serviço de Tecnologia Alternativa é uma Entidade de direito privado, sem fins lucrativos, com sede no Açude Engenheiro Francisco Saboya, S/N Município de Ibimirim no Estado de Pernambuco, CEP: 56.580-000, fundado em agosto de 1989, com o objetivo de apoiar o desenvolvimento sustentável das comunidades rurais e urbanas nos estados da região Nordeste do Brasil. Para o cumprimento do seu objetivo social, o SERTA pode organizar capacitar, acompanhar e assessorar grupos, entidades formais ou informais públicas ou privadas na elaboração, gestão, execução, avaliação e administração de projetos e programas técnicos, econômicos, produtivos, ambientais, culturais, sociais e educativos, mediante serviço ou promoção do voluntariado.

Em 9 de maio de 2002, a SERTA obteve do Ministério da Justiça a qualificação de Organização da Sociedade Civil e Interesse Público – OSCIP, nos termos da Lei 9.790 de 23 de março de 1999.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis que estão sendo apresentadas foram elaboradas e em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às entidades do terceiro setor.

3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Disponibilidades e aplicações financeiras

Estão representadas por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.

Contas a receber (Empréstimos e adiantamentos)

São registrados no balanço pelo valor nominal dos contratos de empréstimos e solicitações de adiantamento representativos desses créditos e acrescidos dos juros e variações monetárias, quando contratadas.

Imobilizado

Avaliado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear, com base na vida útil estimada dos bens.

Apuração do resultado

As receitas de contribuições são classificadas como “Condicionais” e “Incondicionais”.

As receitas condicionais são reconhecidas no momento e na proporção da utilização dos recursos nos respectivos projetos. Enquanto não acontece a utilização dos recursos o montante destinado fica registrado em contas de passivo, sendo atualizados monetariamente na mesma proporção das aplicações financeiras onde os recursos estão alocados, quando aplicável.

As receitas incondicionais são reconhecidas no momento do recebimento efetivo dos recursos.

As despesas são apuradas com base nos documentos fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais. O reconhecimento das despesas ocorre no momento do efetivo desembolso financeiro.

4. DISPONIBILIDADES

O saldo das disponibilidades está representado por recursos mantidos em caixa (fundo fixo), contas correntes bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata.

Caixa e Bancos

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Caixa	-	-
Bancos	11.525	3.257
	<u>11.525</u>	<u>3.257</u>

Aplicações Financeiras

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Banco do Brasil C/C 8.437-9 - Autônoma	10.421	76.981
Caixa Econômica Federal C/C 377-1 RF LP	-	14.915
Banco do Brasil C/C 11.949-0 - PEADS CDB	50.000	32.500
Banco do Brasil C/C 14.405-3 - Aut. Ibim. BB CP Au	1.023	2.387
Banco do Brasil C/C 14.448-7 - Serta Livre BB LP 600	-	187.371
Banco do Brasil C/C 20.988-0 - Ater Lote 37	1.564	22.359
Banco do Brasil C/C 20.987-2 - Ater Lote 35	2.088	6.467
Banco do Brasil C/C 14.448-7 - Serta Livre CP Aut.	106	44.465
Banco do Brasil C/C 14.448-7 - Serta Livre LP 250M.	-	500.917
Banco do Brasil C/C 21.551-1 - Cisternas 16000 L	408.241	140.749
Banco do Brasil C/C 21.259-8 - Escola Técnica 2016	2.036	41.539
Banco do Brasil C/C 21.890-1 - KNH	738	735
Banco do Brasil C/C 20.988-0 - Ater Lote 37 DI 500 Mil	579.623	551.735
Banco do Brasil C/C 20.987-2 - Ater Lote 35 LP 50 Mil	456.801	436.247
Banco do Brasil C/C 22.587-8 - Cisternas Escolares RP	-	34.278
Banco do Brasil C/C 11.949-9 - Peads LP 50 Mil	421.985	300.680
Banco do Brasil C/C 22.777-3 - Intercâmbio Professores	-	11.175
Banco do Brasil C/C 11.949-9 - Peads CP 50 Mil	47.926	200.328
Banco do Brasil C/C 22.917-2 - Cisternas BNDES 2018	8.375	-
	<u>1.990.926</u>	<u>2.605.828</u>

5. ADIANTAMENTOS

Representado pelos saldos dos adiantamentos para despesas bem como os adiantamentos a projetos conforme demonstramos abaixo:

Adiantamento Para Despesa

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Adiantamento para despesas	36.960	6.960
Adiantamento para despesas INCRA	1.232.745	1.232.745
	<u>1.269.705</u>	<u>1.239.705</u>

6. CAUÇÃO

Representado pelos saldos dos valores de cauções exigidos pelos projetos, a serem devolvidos na conclusão dos mesmos, conforme demonstramos abaixo:

Empréstimos a terceiros

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
CEF Contrato INCRA 00018 - 010/00.000.006-6	3.051	3.051
CEF Contrato INCRA 00020 - 010/00.000.007-4	1.780	1.780
Banco do Brasil Contrato PRORURAL 05/2015	57.888	57.888
	<u>62.719</u>	<u>62.719</u>

7. TRANSFERENCIA ENTRE CONTAS CORRENTES

Os saldos dessas contas estão representados por valores a receber e/ou a pagar relativos à transferência de recursos entre projetos. As operações de transferência podem ser assim demonstradas:

Origem dos recursos	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Projetos ALIANÇA	44.000	44.000
Projetos DOM HELDER	139.520	139.520
Projetos KELLOGG	101.815	101.815
Projetos SERTA	(7.331)	(8.331)
Projetos MDA	(14.648)	(14.648)
Projetos PARTNERS	81.580	81.580
Projetos do GOVERNO DO ESTADO DE PERNAMBUCO	114.870	114.870
Projetos PETROBRÁS	(16.000)	(16.000)
Projetos BNDES	50.000	50.000
	<u>493.806</u>	<u>492.806</u>

Destino dos recursos	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Projetos ALIANÇA	18.440	18.440
Projetos KELLOGG	123.353	123.353
Projetos SERTA	746.464	712.464
Projetos MDA	(638.350)	(605.350)
Projetos do GOVERNO DO ESTADO DE PERNAMBUCO	252.940	252.940
Projetos PETROBRÁS	(12.750)	(12.750)
Projetos FAO	150	150
Projetos BNDES	3.000	3.000
Projetos UNESCO	60	60
Projetos BOVESPA	500	500
	493.806	492.806

8. IMOBILIZADO

O Ativo Imobilizado pode ser demonstrado conforme abaixo:

	2018			2017
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Máquinas e Equipamentos	560.034	(506.221)	53.812	99.579
Veículos	200.194	(123.699)	76.495	78.617
Móveis e Utensílios	24.212	(23.529)	682	3.103
Computadores e Periféricos	30.019	(30.019)	-	-
Total	814.458	(683.469)	130.989	181.299

9. FORNECEDORES

Representado pelos saldos a pagar junto a fornecedores de bens e serviços, bem como os valores de cheques a compensar no exercício de 2018, conforme demonstramos a seguir:

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Fornecedores Diversos - PJ	72.181	17.466
Fornecedores Diversos - PF	-	-
Cheques a Compensar	-	8.775
	<u>72.181</u>	<u>26.241</u>

10. OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS

Saldo referente obrigações junto a órgãos públicos na esfera trabalhista, federal, estadual e municipal bem como obrigações junto a funcionários, conforme demonstramos a seguir:

Tributos a Recolher:

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
INSS a Recolher	99.392	103.969
IRRF Sobre Pessoa Física	15.006	9.994
IRRF Sobre Pessoa Jurídica	430	293
ISS de Terceiros a Recolher	372	1.729
PIS/COFINS/CSLL	1.046	-
PIS sobre folha de pagamento	2.300	2.383
FGTS	14.025	13.247
	<u>132.572</u>	<u>131.614</u>

11. RECURSOS A APLICAR EM PROJETOS

Saldo resultante da diferença dos valores recebidos de entidades públicas ou privadas e o dos valores aplicados em projetos, como demonstrado a seguir:

Projeto	Saldo 31/12/2017	Recursos em R\$		Saldo 31/12/2018
		Aplicados	Recebidos	
Recursos Recebidos	2.302.603	8.132.555	7.514.950	1.684.999
TOTAL	2.302.603	8.132.555	7.514.950	1.684.999

12. RECURSOS RECEBIDOS DE ENTIDADES PÚBLICAS E PRIVADAS (RECEITAS CONDICIONAIS)

Representam créditos com financiadores que condicionam a liberação dos recursos comprometidos por contratos, convênios ou termos de parceria com a prestação de contas da parcela já recebida, ou gasto já realizado pela Entidade.

Os valores recebidos desses recursos devem ser registrados no resultado do exercício no momento de sua utilização.

13. PROVISÕES DE FÉRIAS E ENCARGOS

Estimativas com despesas com férias, inclusive com encargos vinculados (FGTS, INSS e PIS). Conforme demonstração abaixo:

Descrição	Saldo em R\$	
	31/12/2018	31/12/2017
Provisão de Férias	194.624	192.130
Provisão FGTS s/ Férias	15.570	15.370
Provisão INSS s/ Férias	52.159	51.491
Provisão Pis s/ Férias	1.946	1.921
	264.299	260.913

14. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio social da Entidade é composto por doações e subvenções e pelos resultados das operações do exercício, *superávit* ou (*déficit*).

15. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS, CONTRATUAIS E CONTINGÊNCIAS

Sobre as receitas operacionais e *superávit* do exercício a Entidade é isenta do IRPJ, CSLL, COFINS e ISS, porém os cálculos dos referidos impostos, bem como suas respectivas declarações, quando exigidas, estão sujeitos à revisão por parte das autoridades fiscais em períodos e prazos variáveis em relação à respectiva data de pagamento ou entrega das declarações de rendimentos.

A Entidade não possui contratos firmados que possam gerar passivos contingentes, bem como, com base nos pareceres emitidos pelos assessores jurídicos, não existem questionamentos judiciais ou administrativos que possam gerar contingências cíveis, tributárias e trabalhistas, que devam ser provisionadas.



CARTÓRIO ÚNICO DE IBIMIRIM/PE Claudilene Gomes Correia
Av. Castro Alves, 402-A - Centro - Ibimirim/PE - CEP: 56.580-000 - Tel: (87) 8811.4106 - E-mail: cartorioibimirim-claudilene@uol.com.br | TABELA

Protocolado sob o nº 2040, e registrado em
Títulos e Documentos (Livro B) sob o nº
1439, em 17/05/2019 08:11:02. Emol. R\$
251,94 TSNR R\$ 59,28 FERC R\$ 29,64 ISS
R\$ 14,82. Ibimirim-PE, 17/05/2019 Selo
0C76992.WYF10201801.00085. JOSE ROBERTO
CORREIA DE JESUS - Substituto

consulta autenticidade em www.tjpe.jus.br/selodigital

CARTÓRIO ÚNICO DE NOTAS E ASES
IBIMIRIM-PE