



# SINDIPETRO-RJ

EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Notas explicativas da  
administração às  
demonstrações  
contábeis

**SINDIPETRO-RJ**  
**Balanco Patrimonial**  
 (Em reais)

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b> <b>(Reapresentado)</b>	<b>2020</b>
<b>Circulante</b>				
Caixa e Equivalente de Caixa	4	3.088.306	2.614.861	2.614.861
Despesas Antecipadas	5	79.280	86.005	86.005
Tributos a Recuperar	6	1.356	-	-
Adiantamentos a Terceiros	7	653.421	565.229	505.435
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>3.822.362</b>	<b>3.266.095</b>	<b>3.206.301</b>
<b>Não Circulante</b>				
<b>Realizável a longo Prazo</b>				
Créditos de Partes Relacionadas	8	165.779	165.779	165.779
Depósitos Judiciais	9	-	40.379	40.379
Empréstimos a Associados	10	68.000	42.000	42.000
Adiantamentos	11	2.985	1.355	-
Imobilizado	12	3.346.216	3.691.390	3.691.390
Intangível	13	9.118	12.494	12.494
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>3.592.098</b>	<b>3.953.398</b>	<b>3.952.043</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>7.414.460</b>	<b>7.219.493</b>	<b>7.158.343</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
<b>Circulante</b>				
Obrigações Tributárias	14	88.492	75.022	75.119
Contribuições e Taxas	15	127.716	121.817	121.817
Fornecedores	16	105.631	176.495	237.121
Empréstimos e Financiamentos	17	60	60	60
Contas a Pagar	18	381.852	188.732	188.732
Constituição de Provisões	19	590.002	578.625	578.625
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>1.293.753</b>	<b>1.140.751</b>	<b>1.201.474</b>
<b>Não Circulante</b>				
Empréstimos	20	1.511.497	503.732	544.617
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>1.511.497</b>	<b>503.732</b>	<b>544.617</b>
<b>Patrimônio Social</b>				
Lucros ou Prejuízos Acumulados	21	4.609.210	5.575.009	5.412.252
<b>Total do Patrimônio Social</b>		<b>4.609.210</b>	<b>5.575.009</b>	<b>5.412.252</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>7.414.460</b>	<b>7.219.493</b>	<b>7.158.343</b>

As notas explicativas da administração fazem parte integrante das demonstrações contábeis.

**SINDIPETRO-RJ**  
**Demonstração do Resultado**  
 Período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2021  
 (Em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u> <u>(Reapresentado)</u>	<u>2020</u>
<b>Receitas de Mensalidades</b>	22	<b>11.168.303</b>	<b>11.221.548</b>	<b>10.794.896</b>
<b>Outras Receitas Operacionais</b>	23	<b>374.058</b>	<b>153.048</b>	<b>153.048</b>
<b>Despesas Contribuições/Mensalidades</b>	24	<b>(4.756)</b>	<b>(877)</b>	<b>(877)</b>
<b>Despesas Operacionais</b>		<b>(12.374.383)</b>	<b>(12.090.917)</b>	<b>(11.724.060)</b>
Despesas Administrativas	25	(4.717.176)	(4.269.011)	(3.902.153)
Despesas de Pessoal	26	(6.170.997)	(6.292.537)	(6.292.537)
Reuniões e Eventos	27	(1.784)	(16.599)	(16.599)
Repasses a Entidades	28	(468.010)	(343.497)	(343.497)
Apoio Financeiro	29	(761.976)	(499.560)	(499.560)
Eventos e Atividades Políticas	30	(254.442)	(669.714)	(669.714)
<b>Outras Receitas</b>	31	<b>54.709</b>	<b>102.963</b>	-
<b>Outras Despesas</b>	32	<b>(29.166)</b>	-	-
<b>Resultado Antes do Resultado Financeiro</b>	33	<b>(811.235)</b>	<b>(614.235)</b>	<b>(776.992)</b>
<b>Resultado Financeiro</b>		<b>(154.565)</b>	<b>(32.448)</b>	<b>(32.448)</b>
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>		<b>(965.799)</b>	<b>(646.683)</b>	<b>(809.440)</b>

As notas explicativas da administração fazem parte integrante das demonstrações contábeis.

**SINDIPETRO-RJ**  
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
Referente aos exercícios findos em 31/12/2021 e 31/12/2020  
(Em reais)

Descrição	Superávit ou Déficit Acumulados	Total do Patrimônio Social
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2019</b>	<b>6.210.702</b>	<b>6.210.702</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores	10.990	10.990
Resultado Líquido do Exercício	(809.440)	(809.440)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>5.412.252</b>	<b>5.412.252</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores	162.757	162.757
Resultado Líquido do Exercício	(965.799)	(965.799)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>4.609.210</b>	<b>4.609.210</b>

Composição dos Ajustes de Exercícios Anteriores realizados no exercício findo de 31 de dezembro de 2021, que tornaram necessária a reapresentação das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020:

Descrição do Ajuste	Valor	Débito	Crédito
Despesa de liberação de dirigentes Transpetro no ano de 2020.	366.857	Despesas Administrativas	Adiantamentos a Terceiros
Contribuições associativas Transpetro no ano de 2020.	(426.651)	Adiantamentos a Terceiros	Receitas de Mensalidades
Estorno de adiantamento feito a fornecedores classificado como despesa em 14/07/2020.	(1.355)	Adiantamentos	Outras Receitas (Recuperação de Despesas)
Estorno de contribuições sociais retidas do prestador de serviço Master Facilities indevidamente em exercícios anteriores.	(96)	Obrigações Tributárias	Outras Receitas (Recuperação de Despesas)
Estorno de notas fiscais de prestadores de serviços emitidas em exercícios anteriores em duplicidade ou que os serviços não foram acatados pelo SINDIPETRO.	(60.626)	Fornecedores	Outras Receitas (Recuperação de Despesas)
Estorno de empréstimos a terceiros contabilizados em exercícios anteriores, não reconhecidos em decisão colegiada da Diretoria.	(40.885)	Empréstimos	Outras Receitas (Recuperação de Despesas)
<b>Ajuste Líquido de Exercícios Anteriores</b>	<b>(162.757)</b>		

As notas explicativas da administração fazem parte integrante das demonstrações contábeis.

**Demonstração dos Fluxos de Caixa**  
Período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2021  
(Em reais)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>
	<b>2021</b>	<b>(Reapresentado)</b>	<b>2020</b>
<b>Atividades Operacionais</b>			
Déficits Acumulados	(965.799)	(646.683)	(809.440)
Ajute de Exercícios Anteriores	162.757	10.990	10.990
Depreciações e Amortizações	282.656	322.638	322.638
<b>Lucro Líquido do Exercício Ajustado</b>	<b>(520.386)</b>	<b>(313.055)</b>	<b>(475.812)</b>
(Aumento) / Diminuição em Valores a Receber	-	-	-
(Aumento) / Diminuição em Venda de Imobilizado a Receber	-	7.500	7.500
(Aumento) / Diminuição em Tributos a Recuperar	(1.356)	-	-
(Aumento) / Diminuição em Despesas Antecipadas	6.725	(86)	(86)
(Aumento) / Diminuição em Adiantamentos a Terceiros	(147.986)	(144.963)	(85.169)
(Aumento) / Diminuição em Depósitos Judiciais	40.379	(2.722)	(2.722)
Aumento / (Diminuição) em Obrigações Tributárias	13.373	(51.816)	(51.719)
Aumento / (Diminuição) em Contribuições e Taxas a Recolher	5.899	2.346	2.346
Aumento / (Diminuição) em Fornecedores	(131.491)	3.291	63.917
Aumento / (Diminuição) em Contas a Pagar	204.497	244.939	244.939
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>(530.344)</b>	<b>(254.567)</b>	<b>(296.807)</b>
<b>Atividades Investimento</b>			
(Aumento) / Diminuição em Imobilizações	65.894	(56.762)	(56.762)
(Aumento) / Diminuição em Intangíveis	-	(7.319)	(7.319)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimento</b>	<b>65.894</b>	<b>(64.081)</b>	<b>(64.081)</b>
<b>Atividades de Financiamento</b>			
(Aumento) / Diminuição em Empréstimos a Associados	(26.000)	(18.000)	(18.000)
(Aumento) / Diminuição em Adiantamentos	(2.985)	(1.355)	-
Aumento / (Diminuição) em Empréstimos e Financiamentos	966.880	17.239	58.124
<b>Caixa Líquido das Atividades Financiamento</b>	<b>937.895</b>	<b>(2.116)</b>	<b>40.124</b>
<b>Variação Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>473.445</b>	<b>(320.764)</b>	<b>(320.764)</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período</b>	<b>2.614.861</b>	<b>2.935.624</b>	<b>2.935.624</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período</b>	<b>3.088.306</b>	<b>2.614.860</b>	<b>2.614.860</b>

As notas explicativas da administração fazem parte integrante das demonstrações contábeis.

**TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO – SINDIPETRO-RJ.**

CNPJ nº 33.652.355/0001-14

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****Exercício findo em 31 de dezembro de 2021**

(Em Reais)

**NOTA 1 – INFORMAÇÕES GERAIS**

O SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO (SINDIPETRO-RJ), fundado em 23 de maio de 1959, com sede na cidade de Rio de Janeiro, inscrita no CNPJ nº 33.652.355/0001-14, constituída como uma sociedade civil de direito privado, sem fins lucrativos, de duração indeterminada para fins de defesa e representação sindical e legal dos trabalhadores da ativa, aposentados, efetivos e contratados e pensionistas, na indústria e no Transporte de Petróleo, Gás, Matérias-Primas, Derivados, Petroquímica, e Afins, Energias de Biomassas, e Outras Renováveis e Combustíveis Alternativos no Estado do Rio de Janeiro, exceto o Município de Duque de Caxias e exceto Municípios da Região Norte-Fluminense do Estado, visando melhorias nas condições de vida e trabalho de seus representados.

**NOTA 2 – BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS****2.1) Declaração de conformidade**

As demonstrações contábeis do SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as normas brasileiras de contabilidade para entidades sem fins lucrativos e, quando necessário ou aplicável, as orientações, as interpretações e os demais pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

**2.2) Base de elaboração**

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

**2.1) Estimativas e julgamentos contábeis críticos na preparação das demonstrações contábeis:**

O processo de preparação das demonstrações contábeis envolve a utilização de estimativas. A determinação dessas estimativas levou em consideração experiências de eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros, e outros fatores objetivos e subjetivos. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem:

- (a) vida útil de ativos de longa duração;
- (b) teste de redução do valor recuperável de ativos de vida longa;
- (c) análise do risco de crédito para determinação da necessidade de constituição da provisão para créditos de liquidação duvidosa;
- (d) mensuração do valor justo de instrumentos financeiros;
- (e) imposto de renda e a contribuição social a pagar, assim como da análise dos demais riscos para determinação da necessidade de constituição de outras provisões, inclusive, quando aplicável, para contingências advindas de processos administrativos e judiciais e demais ativos e passivos na data do encerramento do exercício. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa. Essas estimativas e premissas são revisadas periodicamente.

### NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

#### 3.1) Moeda Funcional e de apresentação:

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual a empresa atua (“moeda funcional”). As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional do SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO e, também, a sua moeda de apresentação.

#### 3.2) Instrumentos financeiros:

##### I. Categorias:

A categoria depende da finalidade para a qual os ativos e passivos financeiros foram adquiridos ou contratados e é determinada no reconhecimento inicial dos instrumentos financeiros.

Os ativos financeiros do SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO são classificados sob as seguintes categorias:

- Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado:

São mensurados pelo valor justo quando são mantidos para negociação ou, no momento do reconhecimento inicial, são designados pelo valor justo através do resultado.

- Empréstimos e recebíveis:

São incluídos nesta classificação os ativos financeiros não derivativos com recebimentos fixos ou determinados, que não são cotados em um mercado ativo. São registrados no ativo circulante, exceto, nos casos aplicáveis, aqueles com vencimento superior a 12 meses após a data do balanço, os quais são classificados como não circulante. Após a mensuração inicial, esses ativos financeiros são contabilizados ao custo amortizado, utilizando o método de juros efetivo (taxa de juros efetiva), menos, quando aplicável, perda por redução ao valor recuperável.

Os passivos financeiros são classificados sob as seguintes categorias:

▪ **Passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado:**

São assim classificados quando mantidos para negociação ou designados ao valor justo por meio do resultado.

▪ **Outros passivos financeiros:**

São mensurados ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos.

**II. Mensuração:**

As compras e vendas regulares de ativos financeiros são reconhecidas na data da negociação, ou seja, na data em que o SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO se compromete a comprar ou vender o ativo. Os empréstimos e recebíveis são mensurados ao custo amortizado. Os ativos financeiros a valor justo por meio do resultado são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, e os custos de transação são registrados no resultado do exercício. Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo desses ativos financeiros são registrados no resultado do exercício, na rubrica de “receitas ou despesas financeiras”, respectivamente, no período em que ocorrem.

**III. Compensação de instrumentos financeiros:**

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um direito legalmente aplicável de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em uma base líquida ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

**IV. Baixa de instrumentos financeiros:**

Um ativo financeiro ou, quando for o caso, uma parte de um ativo financeiro ou parte de um grupo de ativos financeiros semelhantes é baixado quando:

- (a) os direitos de receber os fluxos de caixa do ativo expiram;
- (b) a entidade transferiu os seus direitos ou riscos de receber os fluxos de caixa do ativo ou assumiu uma obrigação de pagar integralmente os fluxos de caixa recebidos.

**V. Método da taxa efetiva de juros:**

É um método de calcular o custo amortizado de um ativo ou passivo financeiro e alocar a receita e a despesa dos juros durante o exercício. A taxa efetiva de juros é aquela que

desconta exatamente os recebimentos ou pagamentos futuros estimados de caixa (incluindo todas as taxas pagas ou recebidas que formam parte integrante da taxa efetiva de juros, custos da transação e outros prêmios ou descontos) através da vida esperada do ativo ou passivo financeiro ou, quando apropriado, por um período menor.

## **VI. Instrumentos financeiros derivativos:**

O SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO não efetuou operações com instrumentos financeiros derivativos nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021.

### **3.3) Caixa e equivalentes de caixa:**

Incluem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras consideradas de liquidez imediata, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um risco insignificante de mudanças de valor, as quais são registradas pelos valores de custo, acrescidos de rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização. Esses rendimentos auferidos são registrados no resultado do exercício, como “receitas financeiras”.

### **3.4) Contas a receber de clientes:**

Correspondem aos valores a receber pela prestação de serviços, no decurso normal das atividades do SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO. As contas a receber de clientes não possuem caráter de financiamento, são registradas pelo valor justo (valor faturado) e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com base no método da taxa de juros efetiva menos a provisão para perdas com créditos de liquidação duvidosa, se necessária. A provisão para créditos de liquidação duvidosa (“impairment”), quando constituída, é fundamentada em análise dos créditos pela Administração, que leva em consideração o histórico e os riscos envolvidos em cada operação, sendo constituída em montante considerado suficiente para cobrir as possíveis perdas na realização das contas a receber de clientes.

### **3.5) Demais ativos circulantes:**

São apresentados ao valor de custo histórico.

### **3.6) Imobilizado:**

É registrado ao valor de custo de aquisição. O custo inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos bens. Ganhos e perdas na alienação de um item do intangível são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do intangível, e são reconhecidos líquidos dentro de outras receitas operacionais líquidas no resultado. Os gastos com a manutenção dos ativos da sociedade são alocados diretamente no resultado do exercício conforme são efetivamente realizados.

A amortização e/ou depreciação é calculada segundo o método linear, com base em taxas

anuais, que consideram a vida útil dos bens.

### **3.7) Contas a pagar aos fornecedores:**

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido em até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante. Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente, acrescido, para os fornecedores no exterior, das variações cambiais incorridas até a data do balanço.

### **3.8) Resultado do exercício:**

É apurado em conformidade com o regime contábil de competência entre exercícios e inclui os rendimentos, encargos e variações monetárias incidentes sobre os ativos e passivos circulantes e não circulantes. Do resultado são deduzidas as parcelas atribuíveis de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido.

### **3.9) Reconhecimento de receitas:**

O SINDICATO DOS TRABALHADORES DAS EMPRESAS PRÓPRIAS E CONTRATADAS NA INDÚSTRIA E NO TRANSPORTE DE PETRÓLEO, GÁS, MATÉRIAS-PRIMAS, DERIVADOS, PETROQUÍMICA E AFINS, ENERGIAS DE BIOMASSAS E OUTRAS RENOVÁVEIS E COMBUSTÍVEIS ALTERNATIVOS NO ESTADO DO RIO DE JANEIRO reconhece as receitas quando os seus valores podem ser mensurados com segurança, é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e quando critérios específicos tiverem sido atendidos, conforme descrição a seguir:

#### **a) Serviços prestados:**

A receita dos serviços prestados é apresentada líquida do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN, do PIS e da COFINS, compreendem o valor justo da contraprestação recebida ou a receber no curso normal das atividades da entidade e são reconhecidas na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e quando os valores faturados possam ser mensurados de forma confiável.

#### **b) Financeiras:**

As receitas financeiras são reconhecidas quando for provável que os benefícios futuros deverão fluir para a entidade e o valor da receita possa ser mensurado com confiabilidade, pelo método linear com base no tempo e na taxa de juros efetiva sobre o montante do principal em aberto.

### **3.10) Imposto de renda e contribuição social:**

Os encargos de imposto de renda e contribuição social são apurados com base no lucro presumido trimestral e são reconhecidos no resultado do exercício.

O lucro tributável difere do lucro apresentado na demonstração do resultado porque exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis em exercícios futuros, além de excluir itens não tributáveis ou não dedutíveis de forma permanente.

### **3.11) Passivos circulantes e não circulantes:**

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias e/ou cambiais incorridos até a data do balanço.

### 3.12) Tributação:

As receitas de prestação de serviços estão imunes à tributação do Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN, sendo todas as receitas também imunes ao Programa de Integração Social – PIS e a Contribuição para Financiamento da Seguridade Social – COFINS.

#### NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2021	2020
Numerários em caixa	972	1.671
Contas bancárias	851	25.393
Aplicações financeiras	3.086.483	2.587.797
<b>Total</b>	<b>3.088.306</b>	<b>2.614.861</b>

Os saldos estão livremente disponíveis e não estão vinculados a linhas de crédito ou de financiamento. As aplicações financeiras correspondem principalmente a certificados e depósitos bancários que podem ser liquidadas a qualquer momento sem perda da rentabilidade, e são classificados na categoria de “livre negociação”.

#### NOTA 5 – DESPESAS ANTECIPADAS

	2021	2020
Seguros a Vencer	2.610	4.071
Assinaturas	-	1.847
Assistência Médica	76.670	80.087
<b>Total</b>	<b>79.280</b>	<b>86.005</b>

#### NOTA 6 – TRIBUTOS A COMPENSAR

	2021	2020
Tributos pagos a maior a compensar	1.095	-
FGTS recolhido a maior	260	-
<b>Total</b>	<b>1.356</b>	<b>-</b>

#### NOTA 7 – ADIANTAMENTOS A TERCEIROS

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Adiantamentos a Fornecedores	155.823	55.678
Adiantamento de 13º Salário	-	127
Adiantamento de Férias	61.560	55.783
Adiantamento a Dirigentes e ex-Dirigentes	47.290	28.487
Adiantamento Petrol. Acident. Demi	351.342	351.342
Empréstimos a Funcionários	5.750	-
Adiantamento Transpetro	-	59.794
Adiantamento de Apoio Financeiro	31.655	14.018
<b>Total</b>	<b>653.421</b>	<b>565.229</b>

**NOTA 8 – CRÉDITOS PESSOAS LIGADAS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Mozart S. Queiroz	165.779	165.779
<b>Total</b>	<b>165.779</b>	<b>165.779</b>

**NOTA 9 – DEPÓSITOS JUDICIAIS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Depósitos Judiciais	-	40.379
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>40.379</b>

**NOTA 10 – EMPRÉSTIMOS A ASSOCIADOS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Wallace Passos	68.000	42.000
<b>Total</b>	<b>68.000</b>	<b>42.000</b>

**NOTA 11 – ADIANTAMENTOS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Adiantamento de consórcios	2.985	1.355
<b>Total</b>	<b>2.985</b>	<b>1.355</b>

**NOTA 12 – IMOBILIZADO**

Contas	2021	Adições	2020	Taxa de Depreciação
Móveis e Utensílios - RIO	1.414.555	-	1.414.555	10%
Veículos	176.614	(68.334)	244.948	20%
Máquinas e Equipamentos	15.968	-	15.968	10%
Computadores e Periféricos	70.802	-	70.802	20%
Aparelhos de Comunicação	16.628	-	16.628	20%
Terrenos	57.410	-	57.410	-
Imóveis	2.743.157	-	2.743.157	4%
Móveis e Utensílios - ANGRA	33.636	-	33.636	10%
Móveis e Utensílios - NITERÓI	1.158	-	1.158	10%
Móveis e Utensílios - ITABORAÍ	1.888	-	1.888	10%
Móveis e Utensílios - MARICÁ	1.038	-	1.038	10%
Móveis e Utensílios - P. VARGAS	17.429	-	17.429	10%
Equipamentos de Segurança	13.682	2.440	11.242	10%
(-) Depr. Acum. s/ Móveis e Utensílios - RIO	(565.822)	(141.455)	(424.367)	-
(-) Depr. Acum. s/ Veículos	(149.264)	(2.295)	(146.969)	-
(-) Depr. Acum. s/ Máquinas e Equipamentos	(3.698)	(1.597)	(2.101)	-
(-) Depr. Acum. s/ Comp. e Periféricos	(27.473)	(14.161)	(13.312)	-
(-) Depr. Acum. s/ Aparelhos de Comunicação	(5.951)	(3.326)	(2.625)	-
(-) Depr. Acum. s/ Imóveis	(438.905)	(109.726)	(329.179)	-
(-) Depr. Acum. s/ Móveis e Utensílios - ANGRA	(13.454)	(3.363)	(10.091)	-
(-) Depr. Acum. s/ Móveis e Utensílios - NITERÓI	(463)	(116)	(347)	-
(-) Depr. Acum. s/ Móveis e Utensílios - ITABORAÍ	(755)	(189)	(566)	-
(-) Depr. Acum. s/ Móveis e Utensílios - MARICÁ	(415)	(104)	(311)	-
(-) Depr. Acum. s/ Móveis e Utensílios - P. VARGAS	(6.972)	(1.743)	(5.229)	-
(-) Depr. Acum. s/ Equipamentos de Segurança	(4.578)	(1.206)	(3.372)	-
<b>Total</b>	<b>3.346.216</b>	<b>(345.174)</b>	<b>3.691.390</b>	<b>-</b>

**NOTA 13 – INTANGÍVEL**

Contas	2021	Adições	2020	Taxa de Amortização
Licença de uso de Software	16.880	-	16.880	20%
(-) Amort. Acum. Lic. Uso de Software	(7.762)	(3.376)	(4.386)	-
<b>Total</b>	<b>9.118</b>	<b>(3.376)</b>	<b>12.494</b>	

**NOTA 14 – IMPOSTOS FEDERAIS**

	2021	2020
IRRF Retido de Terceiros a Recolher	1.076	3.474
Contribuições Retidas a Recolher	1.718	27
PIS s/ Folha a Recolher	5.208	4.997
IRRF s/ Folha a Recolher	80.489	66.524
<b>Total</b>	<b>88.492</b>	<b>75.022</b>

**NOTA 15 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
INSS a Recolher	92.928	88.953
FGTS a Recolher	32.407	30.377
Contribuição Sindical a Recolher	336	336
Mensalidade Sindical SINTESI	2.045	2.151
<b>Total</b>	<b>127.716</b>	<b>121.817</b>

**NOTA 16 – FORNECEDORES**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Fornecedores de Mercadorias	-	1.958
Fornecedores de Serviços	105.631	174.537
<b>Total</b>	<b>105.631</b>	<b>176.495</b>

**NOTA 17 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Sicoob CREDICOR/RJ	60	60
<b>Total</b>	<b>60</b>	<b>60</b>

**NOTA 18 – CONTAS A PAGAR**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Pensão Alimentícia a Pagar	16	16
Aluguéis a Pagar	700	1.297
Autônomos a Pagar	7.410	6.758
Telefone / Internet a Pagar	4.344	1.806
Luz e Força a Pagar	4.086	11.177
Indenizações Trabalhistas	-	167.678
Liberação Dirigentes a Pagar	365.297	-
<b>Total</b>	<b>381.852</b>	<b>188.732</b>

**NOTA 19 – CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Provisão de Férias	450.813	442.127
Provisão de INSS s/ Férias	106.843	104.784
Provisão de FGTS s/ Férias	32.346	31.714
<b>Total</b>	<b>590.002</b>	<b>578.625</b>

**NOTA 20 – CREDORES PESSOA FÍSICA**

	2021	2020
Luciana P. Correia	-	2.332
Honorário / Sucumbências Adv. 40%	-	34.326
Créditos a Regularizar - EXITUM	-	6.559
Créditos sendo Apurado - Honorário	1.511.497	460.515
<b>Total</b>	<b>1.511.497</b>	<b>503.732</b>

**NOTA 21 – PATRIMÔNIO SOCIAL**

	2021	2020
Superávits Acumulados	4.609.210	5.412.252
<b>Total</b>	<b>4.609.210</b>	<b>5.412.252</b>

**NOTA 22 – RECEITAS DE MENSALIDADES**

	2021	2020
Mensalidade Social Petrobrás	4.446.196	4.624.807
Refinaria Manguinhos	4.553	4.653
TBG Transp. - Bras. Gaso.	34.340	43.562
Transpetro	642.391	553.123
Petrobrás Biocombustível	61.018	29.942
Repsol Sinopec	-	-
Mensalidade Social Aposentados - Petros	5.969.343	5.951.747
Mensalidade Social Aposentados - Avulsos	590	416
Contribuição Voluntária	9.872	13.298
<b>Total</b>	<b>11.168.303</b>	<b>11.221.548</b>

**NOTA 23 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS**

	2021	2020
Contribuição Sindical	131.135	84.213
Ajuda Assistencial Outras Empresas	151.303	-
Doação de Associados p/ Atividades Diversas	28.667	64.035
Campanhas	420	-
Devolução de Rec. de Cotas s/ Rateio	400	-
Receita de Aluguel	4.400	4.800
Recuperação de Despesas	57.734	-
	<b>374.058</b>	<b>153.048</b>

**NOTA 24 – DESPESAS CONTRIBUIÇÕES/MENSALIDADES**

	2021	2020
Ressarcimento de mensalidade	(4.756)	(877)
<b>Total</b>	<b>(4.756)</b>	<b>(877)</b>

**NOTA 25 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Honorários Advocatícios	1.139.794	832.838
Honorários Contábeis	74.775	70.059
Serviços Prestados - Pessoa Física	120.832	130.058
INSS Autônomos	24.166	25.852
Serviços Gráficos	73.515	122.406
Luz e Força	53.007	85.324
Telefone	35.572	40.426
Despesas c/ Conservação e Manutenção	12.051	27.624
Condomínio	56.983	56.888
Locação de Veículos	19.200	73.907
IPTU	20.790	19.558
Taxas	22.976	49.086
Viagens	22.620	109.076
Manutenção de Veículos	44.351	29.244
Anúncios, Propagandas e Publicidade	47.119	229.193
Correios	27.862	71.150
Internet	119.120	48.478
Liberação de Dirigentes	490.479	1.155.471
Alimentação/Transporte Diretoria	38.432	133.888
Convênios	20.000	30.000
Eventos	-	44.480
Manutenção de Equipamentos	18.365	26.026
Impressos/Digitalização	165.876	130.512
Despesas c/ Segurança	-	32.784
Locação de Bens Móveis	22.539	15.918
Depreciações e Amortizações	329.351	322.638
Sistemas e Infraestruturas	200.357	124.434
Serviços Jornalísticos	47.763	48.227
Despesas Legais e Judiciais	32.770	-
Condução	37.944	11.944
Honorários Cálculos Trabalhistas	145.040	4.722
Combustíveis e Lubrificantes	23.691	9.693
Liberação de Dirigentes Transpetro	1.029.205	-
Assessoria de Imprensa	81.500	-
Outras Despesas Administrativas	119.131	157.106
<b>Total</b>	<b>4.717.176</b>	<b>4.269.011</b>

**NOTA 26 – DESPESAS COM PESSOAL**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Salários	2.465.842	2.857.692
INSS	686.088	672.739
Indenizações Trabalhistas	7.961	225.327
FGTS	226.445	245.521
Auxílio Estudantil	131.040	111.337
Assistência Médica	857.414	751.386
Abono Pecuniário	44.867	82.248
Exame Médico	3.981	63.987
Vale Transporte	450	23.795
Ticket Refeição	467.458	-
PIS s/ Folha de Pagamento	34.707	34.398
Provisão de Férias	482.048	467.010
Provisão de INSS s/ Férias	98.642	102.530
Provisão de FGTS s/ Férias	35.825	33.503
Provisão de 13º Salário	253.548	250.846
Provisão de INSS s/ 13º Salário	60.091	59.763
Provisão de FGTS s/ 13º Salário	19.950	18.700
Hora Extra	103.042	138.794
Bolsa Estágio	99.012	87.503
Auxílio Combustível	57.444	49.405
Outras Despesas com Pessoal	35.144	16.053
<b>Total</b>	<b>6.170.997</b>	<b>6.292.537</b>

**NOTA 27 – DESPESAS COM REUNIÕES E EVENTOS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Diárias	-	180
Alimentação e Transportes	1.784	16.419
<b>Total</b>	<b>1.784</b>	<b>16.599</b>

**NOTA 28 – DESPESAS COM REPASSES A ENTIDADES**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Repasses FNP	431.740	300.439
Programa Faixa Livre (AEPET)	30.000	30.000
Repasse Diversos	6.270	13.058
<b>Total</b>	<b>468.010</b>	<b>343.497</b>

**NOTA 29 – DESPESAS COM APOIO FINANCEIRO**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ajuda Financeira	206.197	87.171
Ajuda Alimentação - Comissão de Anistia	-	735
Custas Processuais	94.643	40.636
Ajuda Alimentação - Diversas	-	902
Assistência a Demitidos	3.478	2.114
Doações Campanhas de Solidariedade	383.396	362.043
Apoio Aluguel-Condôminio	6.206	5.960
Acordo Extrajudicial Associado	68.056	-
<b>Total</b>	<b><u>761.976</u></b>	<b><u>499.560</u></b>

**NOTA 30 – DESPESAS COM EVENTOS E ATIVIDADES POLÍTICAS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Ato Político	16.943	100.817
Eventos, Seminários e Congressos	74.472	142.071
Transportes	13.686	51.451
Eleições Sindicais	64.104	375.375
Atividades Sindicais	85.237	-
<b>Total</b>	<b><u>254.442</u></b>	<b><u>669.714</u></b>

**NOTA 31 – OUTRAS RECEITAS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Indenizações de Seguros	54.709	-
Recuperação de Despesas		102.963
<b>Total</b>	<b><u>54.709</u></b>	<b><u>102.963</u></b>

**NOTA 32 – OUTRAS DESPESAS**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Multas de Trânsito	7.526	-
Custo Contábil Imobilizado	21.639	-
<b>Total</b>	<b><u>29.166</u></b>	<b><u>-</u></b>

**NOTA 33 – RESULTADO FINANCEIRO**

	2021	2020
<b>Receitas Financeiras</b>		
Descontos Obtidos	367	81
Rendimentos s/ Aplic. Financeiras	83.732	28.518
Juros Ativos	21.243	70
Variação Monetária Ativa	2.134	-
	<b>107.476</b>	<b>28.669</b>
<b>Despesas Financeiras</b>		
Juros e Multas	(252.533)	(2.695)
Despesas Bancárias	(9.054)	(10.039)
IOF	(446)	(142)
Descontos Concedidos	-	(48.241)
Perdas s/ Aplicações Financeiras	(9)	-
	<b>(262.041)</b>	<b>(61.117)</b>
<b>Total</b>	<b>(154.565)</b>	<b>(32.448)</b>

**NOTA 34 - EVENTOS SUBSEQUENTES**

Durante o ano de 2021, o Brasil avançou na imunização contra a COVID-19 atingindo a marca de aproximadamente 80% de sua população vacinada. Com isso, os agentes governamentais tiveram a capacidade de organizar de forma segura a volta das atividades econômicas, contribuindo para a retomada do crescimento econômico no país;

Entretanto, declaramos que, de 31 de dezembro de 2021, data de encerramento do exercício de 2021, até a data de emissão deste relatório, exceto quanto ao assunto descrito no primeiro parágrafo, não ocorreram quaisquer eventos subsequentes que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

 Dados: 2023.09.22  
09:14:08 -03'00'

IGOR MENDES URSINE KRETTLI  
COORDENADOR – SECRETARIA DE FINANÇAS  
CPF. 079.488.366-40

 Assinado de forma digital por  
CLAITON COFFY:30798914068  
Dados: 2023.09.21 20:58:42  
-03'00'

CLAITON COFFY  
COORDENADOR – SECRETARIA DE  
ADMINISTRAÇÃO E PATRIMÔNIO  
CPF. 307.989.140-68

ALEXANDRE  
ANDRADE DA  
SILVA:80648169715  
Assinado de forma digital por  
ALEXANDRE ANDRADE DA  
SILVA:80648169715  
Dados: 2023.09.21 19:13:39 -03'00'

ORGANIZAÇÃO CONTÁBIL FÉLIX, ANDRADE  
E CONTADORES ASSOCIADOS  
ALEXANDRE ANDRADE DA SILVA  
CONTADOR – CRC/RJ – 065.368/O-0