

Demonstrações Financeiras

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER

Em 31 de dezembro de 2021
com Relatório do Auditor Independente sobre as demonstrações
financeiras

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis



Aos Associados e à Administração da
Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER
Rio de Janeiro, RJ

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - Mover ("Mover" ou "Associação"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o período de cinco meses e quatorze dias findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a entidades sem fins lucrativos - ITG 2002(R1).

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 intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Mover, 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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas adotadas no Brasil 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 da Mover em 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 os acionistas pretendam liquidar a Mover ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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 detecta 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 e 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 nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Mover;
- 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Mover. 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 Mover a não mais se manter em continuidade operacional.

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

Rio de Janeiro, 18 de abril de 2022.

ANDERSON
MASCOUTO
PEIXOTO:99568870725

Assinado de forma digital por
ANDERSON MASCOUTO
PEIXOTO:99568870725
Dados: 2022.04.14 18:10:27 -03'00'

Vértice & Masc Auditoria Contábil

CRC-RJ 003246/0-3

ANDERSON
MASCOUTO
PEIXOTO:99568870725

Assinado de forma digital por
ANDERSON MASCOUTO
PEIXOTO:99568870725
Dados: 2022.04.14 18:10:57 -03'00'

Anderson Mascouto Peixoto

Contador CRC-R3 075.537/0-8

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER

Balço patrimonial
Em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>
Ativo circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.147.534
Impostos a Recuperar		146
Despesas antecipadas		4.911
Total do ativo circulante		<u>2.152.591</u>
Total do ativo		<u><u>2.152.591</u></u>
Passivo e Patrimônio líquido		
Passivo circulante		
Fornecedores	5	23.901
Obrigações trabalhistas	6	70.224
Obrigações tributárias	7	34.568
Receitas diferidas	8	2.500.000
Outras contas a pagar		9.710
		<u>2.638.403</u>
Total do passivo		<u>2.638.403</u>
Patrimônio líquido	9	
Déficit acumulado		<u>(485.812)</u>
Total do patrimônio líquido		<u>(485.812)</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u><u>2.152.591</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER

Demonstração do resultado
Período de 5 meses e 14 dias findo
em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>
<u>Receitas:</u>		
Contribuições e doações	10	1.270.001
<u>Custos:</u>		
Custos com projetos	11	(264.000)
Custos gerais	12	(1.219.046)
Déficit bruto		<u>(213.045)</u>
Despesas Operacionais		
Gerais e administrativas	13	(273.420)
Déficit antes das receitas e despesas financeiras		<u>(486.464)</u>
Resultado financeiro	14	652
Déficit do período		<u><u>(485.812)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER

Demonstração do resultado abrangente
Período de 5 meses e 14 dias findo
em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Reais)

	<u>2021</u>
Déficit do período	(485.812)
Déficit do período	<u>(485.812)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Período de 5 meses e 14 dias findo
em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Reais)

	Déficit acumulado	Total
Em 17 de julho de 2021	-	-
Déficit do período	(485.812)	(485.812)
Em 31 de dezembro de 2021	(485.812)	(485.812)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial - MOVER

Demonstração do fluxo de caixa
Período de 5 meses e 14 dias findo
em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Reais)

	<u>2021</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais	
Déficit do período	<u>(485.812)</u>
Aumento (redução) nas atividades operacionais	
Impostos a recuperar	(146)
Outros ativos circulantes	(4.911)
Fornecedores	23.901
Obrigações com empregados	70.224
Obrigações tributárias	34.568
Receitas diferidas	2.509.710
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>2.147.534</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.147.534
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	<u><u>2.147.534</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

1. Constituição e objetivos sociais

A Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”), foi constituída em 17 de julho de 2021, como uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos ou econômicos, com sede social, administrativa e foro na Cidade e Estado do Rio de Janeiro, e tem por finalidade, o caráter beneficente e filantrópico, destinada a promover, difundir, aperfeiçoar a educação, os direitos e as práticas de assistência social, promovendo as culturas morais, cívicas, sociais e educacionais, a fim de reduzir a desigualdade racial na sociedade.

Diante do cenário de racismo ainda muito presente no Brasil, um grupo de empresas criou uma coalizão com o objetivo claro e inequívoco de unirem, pelo menos, 50 (cinquenta) empresas líderes de seus respectivos setores, para juntas, promoverem equidade racial através de esforço coordenado, ao invés de ações individuais, com a ambição de criar mais de 10.000 (dez mil) posições adicionais em vagas internas de liderança e impactar através de empregos e capacitações, mais de 3.000.000 (três milhões) de pessoas.

Hoje são 47 (quarenta e sete) grandes empresas unidas pelo propósito de juntas atuarem a partir de 3 (três) pilares: empregar e capacitar através de oportunidades que equilibram a visibilidade dos profissionais negros; conscientizar a população sobre o tema, trazendo conteúdos diversos e relevantes e; a criação de 10 (dez) mil cargos de liderança para pessoas negras até 2030 - para construção de ações práticas que promovam a igualdade racial e oportunidades justas para todos.

Atualmente as 47 (quarenta e sete) empresas associadas à MOVER são:

1. 3M do Brasil Ltda
2. Alcoa Alumínio S.A.
3. Aliansce Sonae Shopping Center S.A.
4. AMBEV S.A.
5. Arcos Dourados Comércio de Alimentos S.A.
6. Atento Brasil S.A.
7. Bain Brasil Ltda
8. BRF S.A.
9. Cargill Agrícola S.A.
10. Carrefour Comércio e Industria Ltda
11. Colgate-Palmolive Comercial Ltda
12. Companhia Brasileira de Distribuição S.A (Pão de Açúcar)
13. Companhia Siderúrgica Nacional
14. Cosan Lubrificantes e Especialidades S.A.
15. Danone Ltda
16. Descomplica Tecnologia e Educação S.A.
17. DHL Logistics (Brasil) Ltda.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

18. Diageo Brasil Ltda
19. EF Educação Especializada e Viagens ao Exterior Ltda
20. General Mills Brasil Alimentos Ltda
21. Gerdau Aços Longos S.A.
22. HNK BR Indústria de Bebidas Ltda
23. JBS S.A.
24. Kellog Brasil Ltda
25. Klabin S.A.
26. Kraft Heinz Brasil S.A.
27. L'oreal Brasil Comércio de Cosméticos Ltda.
28. Lojas Americanas S.A.
29. Lojas Renner S.A.
30. Magazine Luiza S.A.
31. Manser Facilities Ltda
32. Marfrig Global Foods S.A.
33. Masterfoods Brasil Alimentos Ltda
34. Mondelez Brasil Ltda
35. Nestlé Brasil Ltda
36. Pepsico do Brasil Ltda
37. Pet Center Comércio e Participações S.A.
38. Raia Drogasil
39. Recofarma Indústria do Amazonas Ltda (Coca-Cola)
40. Sociedade Michelin de Participações, Indústria e Comércio Ltda
41. Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio S.A.
42. Tenda Atacado S.A.
43. The Walt Disney Company (Brasil) Ltda
44. UGB Brasil Participações S.A. (Amil)
45. Vale S.A.
46. Via Varejo S.A.
47. XP Investimentos

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação e principais políticas contábeis

2.1. Bases de elaboração

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a entidades sem fins lucrativos - ITG 2002 (R1), emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (“CFC”), em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações e nas normas contábeis aprovadas por resoluções do Conselho Federal de Contabilidade e do CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis, as quais, no caso da Associação, são equivalentes às International Financial Reporting Standards (“IFRS”) emitidas pelo International Accounting Standards Board (“IASB”).

Essas demonstrações contábeis e respectivas notas explicativas, exceto quando indicado de outra forma, estão apresentadas em reais. A moeda funcional da Associação é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação destas demonstrações contábeis.

As demonstrações financeiras da MOVER são de responsabilidade da Administração, que autorizou a emissão destas demonstrações financeiras em 18 de abril de 2022.

2.2. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros da MOVER são representados por caixa e equivalentes de caixa, contas a pagar e fornecedores. Os instrumentos financeiros são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data base de fechamento das demonstrações financeiras, de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias de ativos e passivos financeiros.

A seguir, demonstramos o resumo das principais práticas contábeis adotadas na contabilização e apresentação dos ativos e passivos financeiros da MOVER:

Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimentos ou outros fins. A Associação considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa estando sujeita um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo; por exemplo, três meses ou menos, a contar da data de contratação.

Passivos financeiros

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data dos balanços.

2.3. Ativos e passivos, circulantes e não circulantes

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando realizáveis ou liquidáveis dentro dos doze meses seguintes após a data do balanço ou que sejam mantidos essencialmente com o propósito de serem negociados, incluindo transações com partes relacionadas no curso normal dos negócios.

Os ativos são reconhecidos nos balanços somente quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da associação e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Os passivos são reconhecidos no balanço quando a associação possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

2.4. Reconhecimento de receitas e despesas

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

As receitas da MOVER são constituídas de doações e das contribuições anuais de suas associadas.

Caso (i) doações sejam recebidas antes de a MOVER incorrer nas despesas dos respectivos projetos ou (ii) as contribuições associativas sejam recebidas antes do início do exercício a que se destinam, os recursos correspondentes são inicialmente registrados no passivo, como receita diferida. Posteriormente, são apropriadas ao resultado do exercício a que pertencem.

Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa na sua realização. As despesas são registradas quando incorridas, de acordo com o regime de competência.

Em 31 de dezembro de 2021, a Associação não registrou receitas que não estivessem dentro do seu objeto social.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

2.5. Imposto de renda e contribuição social

A Associação na condição de entidade sem fins lucrativos goza da imunidade tributária e de contribuições sociais sobre seu patrimônio, sua renda e serviços para o desenvolvimento de seus objetivos institucionais, de acordo com o previsto no Código Tributário Nacional e artigos 150, inciso VI, alínea “c” e 195 da Constituição Federal.

2.6. Provisões

Provisões são reconhecidas quando a Associação tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) em consequência de um evento passado, é provável que benefícios econômicos sejam requeridos para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor da obrigação possa ser feita.

A despesa relativa a qualquer provisão é apresentada na demonstração do resultado, líquida de qualquer reembolso.

2.7. Uso de julgamentos e estimativas

O processo de elaboração das demonstrações contábeis envolve a utilização de estimativas contábeis. Essas estimativas foram feitas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da administração para a determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas afetam valores de ativos, passivos, receitas, despesas e divulgações apresentadas. Os resultados podem divergir dessas estimativas.

No caso da MOVER as principais estimativas aplicáveis às suas demonstrações contábeis são as receitas diferidas.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

2.8. Novos pronunciamentos contábeis

Normas e interpretações já adotadas

A seguir estão apresentadas as normas novas e revisadas que passaram a ser aplicáveis a partir de 1º de janeiro de 2021:

- Alterações no CPC 06/IFRS 16 – Benefícios relacionados à Covid-19 concedidos para arrendatários em contrato de arrendamento; e

- Alterações ao CPC 48/IFRS 9, CPC 38/IAS 39, CPC 40/IFRS 7, CPC 11/IFRS 4 e CPC 06/IFRS 16 – Reforma da taxa de juros de referência.

A adoção destas alterações não trouxe impacto relevante na preparação das presentes demonstrações contábeis.

Normas e interpretações que ainda não entraram em vigor

As normas e interpretações novas e alteradas emitidas, mas não ainda em vigor até a data de emissão das presentes demonstrações contábeis, estão descritas a seguir:

- IFRS 17 – Contratos de seguro, que entrará em vigor a partir de 1º de janeiro de 2023;

- Alteração na norma IAS 16 Imobilizado - Classificação do resultado gerado antes do imobilizado estar em condições projetadas de uso. Esclarece aspectos a serem considerados para a classificação de itens produzidos antes do imobilizado estar nas condições projetadas de uso. Esta alteração de norma é efetiva para exercícios iniciando em/ou após 01/01/2022;

- Melhorias anuais nas Normas IFRS 2018-2020 efetiva para exercícios iniciados em ou após 01/01/2022. Efetua alterações nas normas IFRS 1, abordando aspectos de primeira adoção em uma controlada; IFRS 9, abordando o critério do teste de 10% para a reversão de passivos financeiros; IFRS 16, abordando exemplos ilustrativos de arrendamento mercantil e IAS 41, abordando aspectos de mensuração a valor justo;

- Alteração na norma IFRS 3 - inclui alinhamentos conceituais desta norma com a estrutura conceitual das IFRS. As alterações à IFRS 3 são efetivas para períodos iniciados em ou após 01/01/2022;

- Alteração na norma IAS 1 - Esta alteração esclarece aspectos a serem considerados para a classificação de passivos como circulante e não -circulante. Alteração à IAS 1 efetiva para períodos iniciados em ou após 01/01/2023; e

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

- Alteração na norma IFRS 4 - Extensão das isenções temporárias da aplicação da IFRS 9 para seguradoras. Esclarece aspectos referentes a contratos de seguro e a isenção temporária de aplicação da norma IFRS 9 para seguradoras. Alteração à IFRS 4 efetiva para períodos iniciados em ou após 01/01/2023.

A administração da MOVER está estudando os eventuais efeitos na adoção das referidas normas, no entanto, não é esperado impacto relevante sobre as suas demonstrações em períodos futuros.

3. Surto de Coronavírus (“COVID-19”)

Contexto geral

Em 11 de março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou o surto da COVID-19, uma pandemia mundial, em que autoridades governamentais em várias jurisdições impuseram *lockdowns* e restrições preventivas a fim de conter o vírus, reduzindo a atividade operacional de inúmeros setores.

Governos ao redor do mundo anunciaram medidas que preveem tanto assistência financeira, como não financeira, aos setores econômicos interrompidos e organizações empresariais afetadas. No Brasil, os poderes Executivo e Legislativo publicaram vários atos normativos para, além de prevenir e conter a pandemia, mitigar os impactos na economia, como adiar pagamentos de impostos e taxas.

Desde junho de 2020, vários países reduziram o número de novos casos de COVID-19 e algumas regiões começaram a relaxar gradualmente as restrições de distanciamento físico e a reabrir negócios, embora tenham optado pela continuidade de manter algum nível de distanciamento social e outras medidas de precaução.

O impacto final na economia global e no mercado brasileiro ainda é incerto, a paralisação e desaceleração de vários setores produtivos e comerciais, atingem diretamente as classes menos favorecidas, o que as deixa numa situação de maior vulnerabilidade, principalmente pessoas negras.

Neste cenário, a MOVER realizou um conjunto de análises sobre o impacto de COVID-19, e a flexibilização autorizada pelos órgãos responsáveis, e adotou para seu dia a dia, o “home office”, se utilizando de ferramentas remotas para o trabalho, sempre que possível.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

4. Caixa e equivalentes de caixa

A MOVER considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor.

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e as sobras relevantes de caixa poderão ser aplicadas como fonte de recursos para os projetos em que participa ou outros fins.

	<u>31/12/2021</u>
Caixa e equivalentes de caixa	
Bancos	<u>2.147.534</u>
	<u>2.147.534</u>

5. Fornecedores

	<u>31/12/2021</u>
3L Assessoria Empresarial	3.231
Daniel Advogados	15.760
Bradesco Saúde	4.911
	<u>23.901</u>

6. Obrigações trabalhistas

	<u>31/12/2021</u>
Pró-labore a pagar	-
INSS a recolher	33.087
IRRF a recolher	37.137
	<u>70.224</u>

7. Obrigações tributárias

	<u>31/12/2021</u>
IRRF de terceiros a recolher	8.650
PIS/COFINS/CSRF de terceiros a recolher	25.918
	<u>34.568</u>

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

Por ser uma entidade sem fins lucrativos, a MOVER tem a garantia de, nos termos da Constituição Federal, artigo 150, inciso VI, alínea “c”, ser imune aos impostos incidentes sobre renda, patrimônio e serviços.

As obrigações tributárias demonstradas no quadro acima referem-se exclusivamente à obrigação de recolhimento de tributos retidos na contratação de serviços.

8. Receitas diferidas

Ao longo do último trimestre de 2021, algumas associadas da MOVER anteciparam voluntariamente a sua contribuição associativa do exercício de 2022. Como se referem ao exercício de 2022 estes recebimentos foram registrados como receitas diferidas, no passivo, e em 31 de dezembro de 2021 eram compostos da seguinte forma:

	<u>31/12/2021</u>
Mondelez Brasil Ltda.	500.000
Nestlé Brasil Ltda.	500.000
Recofarma Ind. do Amazonas Ltda.	500.000
3M do Brasil Ltda.	250.000
Ambev S.A.	500.000
Sociedade Michelin de Participações, Ind. e Comércio Ltda.	250.000
	<u>2.500.000</u>

Estes recursos foram aportados previamente para cumprir compromissos assumidos com parceiros e fornecedores, e para apresentar a MOVER à sociedade e divulgar sua intenção de combate ao racismo no Brasil, com foco em educação, emprego e empreendedorismo.

9. Patrimônio líquido

O patrimônio líquido da MOVER em 31 de dezembro de 2021 é um déficit uma vez que as doações acumuladas desde a sua constituição em 17 de julho de 2021 não superaram as despesas incorridas no mesmo período.

Por ser uma entidade sem fins lucrativos e que não distribui lucros, na eventual apuração de superávits o resultado é totalmente revertido para as suas atividades institucionais.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

10. Contribuições e doações

Desde sua criação em julho de 2021 até 31 de dezembro do mesmo ano, algumas associadas realizaram doações com o intuito de contribuir para a MOVER se estruturar e implementar o início de suas atividades, conforme demonstrado no quadro abaixo:

	<u>31/12/2021</u>
Arcos Dourados Comércio de Alimentos S.A.	60.000
Nestlé Brasil Ltda.	60.000
Tenda Atacado S.A.	60.000
XP Investimentos Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários S.A.	60.000
Ambev S.A.	60.000
Klabin S.A.	60.000
Magazine Luiza S.A.	60.000
L'oreal Brasil Comercial de Cosméticos Ltda.	60.000
Manserv Facilities Ltda.	60.000
Sociedade Michelin de Participações, Ind. e Comércio Ltda.	60.000
Descomplica Tecnologia e Educação S.A.	60.000
Vale S.A.	60.000
Lojas Americanas S.A.	60.000
DHL Logística (Brazil) Ltda.	60.000
Lojas Renner S.A.	60.000
UHG Brasil Participações S.A.	60.000
3M do Brasil Ltda.	60.000
Aliansce Sonae Shopping Center S.A.	60.000
Sodexo Pass do Brasil Serv. e Com. S.A.	60.000
Gerdau Aços Longos S.A.	60.000
Raia Drogasil S.A.	60.000
Outros	10.001
	<u>1.270.001</u>

As contribuições associativas serão devidas apenas a partir de 2022 e, portanto, a MOVER não obteve receita desta natureza em 2021.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

11. Custos com projetos sociais

	<u>31/12/2021</u>
Parceria social (a)	<u>(200.000)</u>
Doação para projeto (b)	<u>(64.000)</u>
	<u><u>(264.000)</u></u>

- (a) A MOVER acordou com o Instituto Identidades do Brasil - ID_BR, em função de sua “*expertise*” na temática racial, a parceria no Fórum Sim a Igualdade Racial, incluindo a participação em painéis de debate e conexão com mais de 800 vagas disponibilizadas pelas empresas associadas.
- (b) A doação foi destinada à idealização de uma obra audiovisual de natureza seriada, intitulada provisoriamente de “Preto no Branco”, para a criação de roteiros, que tem como propósito informar e fomentar o debate racial no Brasil. Esta série, será lançada em breve e veiculada na Band News TV.

12. Custos gerais

	<u>31/12/2021</u>
Comunicação (a)	<u>(849.046)</u>
Pesquisa (b)	<u>(290.000)</u>
Evento (c)	<u>(80.000)</u>
	<u><u>(1.219.046)</u></u>

- (a) Foram contratadas agências de comunicação e publicidade para diversos fins, entre eles: criação de nome e identidade visual, campanha de lançamento da MOVER, criação do hot site, divulgação do compromisso público feito pelas empresas e suas metas através de entrevistas, artigos e relacionamento com a imprensa e comunicação em ambientes digitais.
- (b) Gastos com pesquisa incorrido na contratação de empresa de impacto social com o intuito de implementar questionários para mensurar uma linha de base quantitativa das empresas que assinaram o compromisso da MOVER, em relação à realização do Censo interno, números do Censo e outras diretrizes definidas pela organização.
- (c) Evento “Brasil Diverso”, fórum que reuniu diversos intelectuais, representantes de empresas, sindicalistas, instituições acadêmicas do Brasil e do exterior, entre outros, para debater sobre a inclusão e exclusão racial no mercado de trabalho durante a pandemia.

Associação Civil do Movimento de Equidade Racial (“MOVER”)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Em 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais, exceto quando descrito de outra forma)

13. Despesas gerais e administrativas

	<u>31/12/2021</u>
Despesa com pessoal	(189.952)
Advogados	(38.000)
Contabilidade	(27.250)
Viagens	(7.097)
Departamento pessoal	(5.860)
Outros	(5.261)
	<u>(273.420)</u>

Desde sua constituição em 17 de julho de 2021, até 31 de dezembro do mesmo ano, a MOVER não obteve trabalho voluntário que representasse volume relevante a ponto de impactar o entendimento das demonstrações financeiras de 2021. A administração estima que a partir de 2022 este pode passar a ser representativo e então a sua mensuração ao seu valor justo será divulgada, conforme requerido pelo item 19 da ITG 2002 (R1).

14. Resultado financeiro

	<u>31/12/2021</u>
Receitas financeiras	669
Despesas financeiras	(17)
	<u>652</u>

15. Gerenciamento de riscos e instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros correntemente utilizados pela Associação restringem-se aos recursos em conta bancária, estando reconhecido nas demonstrações contábeis pelos critérios descritos na nota explicativa nº 2. Estes instrumentos são administrados por meio de estratégia operacionais, visando a liquidez, rentabilidade e minimização de riscos. A MOVER não efetuou aplicações de caráter especulativo, em derivativo ou quaisquer outros ativos de riscos.