

Demonstrações Contábeis

2012

Hemobrás



Empresa Brasileira de Hemoderivados e Biotecnologia - Hemobrás
Balço Patrimonial em 31 de dezembro
Em Reais.

	Nota	31.12.2012	31.12.2011		Nota	31.12.2012	31.12.2011
	Explicativa	R\$	R\$		Explicativa	R\$	R\$
ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	107.347.037	209.289.338	Fornecedores	11	7.403.268	4.246.275
Estoques	5	15.050.750	492.389	Convênios	12	19.149.331	17.863.985
Impostos a recuperar	6	3.767.412	6.558.684	Obrigações tributárias	13	1.947.046	1.760.536
Adiantamentos Convênios e Assemelhados	7	1.354.527	193.596	Obrigações sociais	14	1.529.969	1.630.173
Outros créditos		1.098.431	29.684	Outras obrigações		329.373	674.674
		128.618.157	216.563.691			30.358.987	26.175.643
NÃO CIRCULANTE				NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo				Contingências	16	9.244	9.244
Adiantamentos Convênios e Assemelhados	7	5.706.883	5.706.883			9.244	9.244
Depósitos Judiciais	8	4.371	2.994	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Imobilizado	9	174.992.003	99.457.893	Capital Social	15	528.702.556	328.702.556
Intangível	10	264.962	222.787	Capital a Integralizar		(200.000.000)	-
		180.968.219	105.390.557	Prejuízos acumulados		(49.484.411)	(32.933.195)
						279.218.145	295.769.361
TOTAL		309.586.376	321.954.248	TOTAL		309.586.376	321.954.248

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

	Nota Explicativa	31.12.2012 R\$	31.12.2011 R\$
Receita Operacional Líquida			
Custos de Produção			
Resultado Operacional Bruto		-	-
Despesas Operacionais Administrativas		(30.890.971)	(38.172.278)
Administrativas		(30.890.971)	(38.172.278)
Salários e Encargos		(15.781.121)	(26.070.773)
Tributárias		(1.167.806)	(409.085)
Gerais		(12.482.867)	(10.696.768)
Depreciação/Amortização		(816.733)	(709.632)
Outras Receitas/Despesas		(642.444)	(286.020)
Resultado Financeiro Líquido		14.339.755	27.962.878
Resultado Financeiro Líquido	17	14.339.755	27.962.878
Receitas Financeiras		14.997.507	27.971.827
Despesas Financeiras		(657.752)	(8.949)
Resultado Operacional Líquido		(16.551.216)	(10.209.400)
Prejuízo do exercício		(16.551.216)	(10.209.400)
Prejuízo por quota do capital		(0,03)	(0,03)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

	Capital Social		Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
	Integralizado	A Integralizar		
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010	318.702.556	(120.000.000)	(22.723.795)	175.978.761
Aporte de capital	10.000.000	120.000.000	-	130.000.000
Prejuízo do exercício	-	-	(10.209.400)	(10.209.400)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011	328.702.556	-	(32.933.195)	295.769.361
Aumento de Capital – Decreto nº 7.872	200.000.000	(200.000.000)	-	-
Prejuízo do exercício	-	-	(16.551.216)	(16.551.216)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	528.702.556	(200.000.000)	(49.484.411)	279.218.145

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

	2012	2011
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo Líquido	(16.551.216)	(10.209.400)
Ajuste de Valores não Monetários		
Depreciação e Amortização	816.733	709.632
Juros e variações cambiais sobre ativos e passivos	-	(449.662)
Ajuste de Imobilizado	578.799	-
Baixa de Diferido	-	8.316.020
Despesas Antecipadas	-	11.489
Recuperação de Despesa	-	(66.633)
Outras Provisões	-	501.289
 (Aumento) Redução nos Ativos		
Estoque	(14.558.361)	(34.069)
Impostos a Recuperar	2.791.272	(1.119.670)
Adiantamentos Convênios e Assemelhados	(1.160.931)	(3.126.406)
Outros Ativos	(1.070.124)	4.683
 Aumento (Redução) nos Passivos		
Fornecedores	3.156.993	3.588.729
Convênios	1.285.346	8.915.170
Obrigações com Pessoal	(100.204)	678.655
Obrigações Tributárias	186.510	1.130.951
Outros Passivos	<u>(345.301)</u>	<u>164.845</u>
 Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(24.970.484)	9.015.623
 Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Integralização de Capital	<u>-</u>	<u>130.000.000</u>
 Caixa líquido gerado pelas atividades de Financiamento	-	130.000.000
 Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de Imobilizado	(76.872.599)	(66.793.467)
Aquisição de Intangível	<u>(99.218)</u>	<u>(16.000)</u>
 Caixa líquido gerado pelas atividades de Investimento	(76.971.817)	(66.809.467)
 Variação Líquida de Caixa	<u>(101.942.301)</u>	<u>72.206.156</u>
Saldo Inicial das Disponibilidades	209.289.338	137.083.182
Saldo Final das Disponibilidades	<u>107.347.037</u>	<u>209.289.338</u>
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	<u>(101.942.301)</u>	<u>72.206.156</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

	31.12.2012 R\$	31.12.2011 R\$
1. Receitas	<u>70.148</u>	<u>66.633</u>
Receita com doação recebida	69.989	-
Outras receitas	159	66.633
2. Insumos adquiridos de terceiros	<u>10.437.644</u>	<u>8.189.229</u>
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	10.437.644	8.189.229
3. Valor adicionado bruto (1-2)	(10.367.496)	(8.122.596)
4. Depreciação, amortização e exaustão	<u>816.733</u>	<u>709.632</u>
5. Valor adicionado líquido produzido pela entidade (3-4)	(11.184.229)	(8.832.228)
6. Valor adicionado recebido em transferência	<u>14.997.507</u>	<u>27.971.827</u>
Receitas financeiras	14.470.803	27.521.780
Outras	526.704	450.047
7. Valor adicionado total a distribuir (5+6)	<u>3.813.278</u>	<u>19.139.599</u>
8. Distribuição do valor adicionado	<u>3.813.278</u>	<u>19.139.599</u>
8.1 Pessoal e encargos	<u>13.873.817</u>	<u>23.810.797</u>
Remuneração direta	12.386.226	22.435.184
Benefícios	738.276	744.814
F.G.T.S	749.315	630.799
8.2 Impostos, taxas e contribuições	<u>3.075.867</u>	<u>2.671.366</u>
Federais	2.530.305	2.454.086
Estaduais	140	1.871
Municipais	545.422	215.409
8.3 Remuneração de capitais de terceiros	<u>3.414.810</u>	<u>2.866.836</u>
Juros	58.060	4.708
Aluguéis	2.044.465	2.505.233
Outras	1.312.285	356.895
8.4 Remuneração de Capitais Próprios	<u>(16.551.216)</u>	<u>(10.209.400)</u>
Lucros retidos/ Prejuízo do exercício	(16.551.216)	(10.209.400)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Notas explicativas às demonstrações contábeis (em 31/12/2012):

(Valores expressos em Reais 1 (um), exceto quando indicado de outra forma)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa Brasileira de Hemoderivados e Biotecnologia – Hemobrás (“Empresa”) é uma empresa pública de personalidade jurídica de direito privado, vinculada ao Ministério da Saúde. Foi constituída nos termos da Lei nº 10.972, de 02 de dezembro de 2004, sob a forma de sociedade limitada, e regulamentada pelo Decreto nº 5.402, de 28 de março de 2005, que aprovou seu estatuto social.

A empresa tem como atividade principal a produção industrial de hemoderivados, prioritariamente para tratamento de pacientes do Sistema Único de Saúde (SUS), a partir do fracionamento de plasma obtido no Brasil, vedada a comercialização somente dos produtos deles resultantes, podendo ser ressarcida pelos serviços de fracionamento, de acordo com o previsto no parágrafo único do art. 2º da Lei nº 10.205, de 21 de março de 2001.

Os principais produtos que serão comercializados pela Hemobrás são:

Albumina - Utilizada no tratamento de queimados, pessoas com cirrose, pacientes de terapia intensiva, entre outros.

Cola de fibrina - Cola biológica usada para reduzir ou deter hemorragias em diversos tipos de cirurgia e em pessoas com problemas de coagulação.

Complexo protrombínico - Conjunto de proteínas que atua na coagulação e também é indicado para pacientes com hemofilia A e B, para o tratamento de hemorragias em pessoas que utilizam medicamentos anticoagulantes e para cirrose hepática.

Fator IX - Coagulante utilizado no tratamento de pessoas com hemofilia B.

Fator VIII e Fator VIII Recombinante - Coagulante utilizado no tratamento de pessoas com hemofilia A.

Fator de Von Willebrand - Proteína de coagulação usada no tratamento da doença de von Willebrand, tipo de enfermidade que, como na hemofilia, o paciente tem dificuldade para coagular o sangue.

Imunoglobulina - Hemoderivado de maior consumo no mundo é usado para o tratamento de pessoas com AIDS e outras deficiências imunológicas, doenças autoimunes e infecciosas.

A Hemobrás está sediada em Brasília no Distrito Federal e possui quatro filiais, duas na cidade do Recife, uma na cidade de Jaboatão dos Guararapes e outra cidade de Goiana, ambas no estado de Pernambuco.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Lei das Sociedades por Ações, e incorporam as mudanças introduzidas por intermédio das Leis 11.638/07 e 11.941/09, complementadas pelos pronunciamentos, interpretações e orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aprovados por resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC e por normas da Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

3. PRINCÍPIOS E PRÁTICAS CONTÁBEIS

- **Apuração do resultado**

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

A receita de serviços prestados será reconhecida no resultado em função da entrada em operação.

- **Caixa e equivalentes de caixa**

Incluem dinheiro em caixa, contas bancárias e investimentos de curto prazo de alta liquidez com vencimentos originais de três meses ou menos e com risco irrelevante de mudança de valor. As aplicações financeiras que não se qualificam como caixa e equivalentes de caixa foram classificadas como investimentos mantidos até o vencimento e são mensurados pelo custo amortizado utilizando o método de taxa de juros efetiva, deduzido de eventuais reduções em seu valor recuperável, quando aplicável.

- **Estoque**

Os Insumos, as matérias-primas e medicamentos estão registrados ao custo médio ponderado de aquisição, que não excede o valor de mercado.

- **Créditos tributários**

Os créditos tributários existentes são referentes a saldos negativos do IRPJ dos exercícios de 2008 a 2012 e créditos de INSS pagos a maior entre 2005 e 2011. Os valores são atualizados mensalmente pela taxa Selic.

- **Imobilizado**

O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição, formação e construção. A depreciação é calculada pelo método linear às taxas mencionadas na Nota Explicativa nº 9 e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. Gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos e vida útil do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa.

- **Intangível**

O intangível, representado por aquisição de licenças de uso de softwares e marcas adquiridas, é registrado pelo custo de aquisição e/ou formação, sendo amortizado, após a entrada em operação, em 05 (cinco) anos, sendo seus valores recuperáveis em função de suas operações.

- **Avaliação do valor recuperável dos ativos**

Os bens do imobilizado, intangível e outros ativos não circulantes são avaliados periodicamente com a finalidade de identificar evidências que levem a perdas de valores não recuperáveis, ou, ainda, sempre que eventos ou alterações significativas nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando aplicável, ocorrendo perda decorrente das situações em que o valor contábil do ativo ultrapasse seu valor recuperável - definido pelo maior valor entre o valor em uso do ativo e o valor líquido de venda do ativo - esta é reconhecida no resultado do período. Como base nas análises efetuadas, não foram identificadas evidências que requereriam ajustes para perda por redução do valor de recuperação.

- **Direitos e obrigações**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias auferidas / incorridas, que são apropriados em despesas e receitas financeiras. As obrigações são classificadas em (i) Circulantes, quando os prazos estabelecidos ou esperados situem-se no curso do exercício subsequente à data do balanço patrimonial; e (ii) Não circulantes, quando os prazos estabelecidos ou esperados situem-se após o término do exercício subsequente à data do balanço patrimonial.

- **Convênios**

Conforme mencionado na Nota Explicativa nº 7, a Empresa mantém, como concedente, convênios com cinco parceiros distintos. Os convênios foram firmados com objetivo de desenvolver programas de cooperação técnico-científica e obras de engenharia. A Empresa também é conveniente em quatro convênios firmados com o Governo Federal, conforme Nota Explicativa nº 12.

- **Provisões para riscos trabalhistas, fiscais e cíveis**

São definidas com base em avaliação e qualificação dos riscos cuja probabilidade de perda é considerada provável. Esta avaliação é suportada pelo julgamento da Administração juntamente com seus assessores jurídicos, considerando as jurisprudências, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões, a experiência da administração e de seus assessores jurídicos, bem como outros aspectos aplicáveis.

- **Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes**

Os demais ativos não são registrados ao custo de aquisição, reduzidos de provisão para ajuste ao valor recuperável, quando aplicável. As demais obrigações são registradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

- **Uso de estimativas contábeis**

Na elaboração das informações, é necessário que a Administração faça uso de estimativas e adote premissas para a contabilização de certos ativos, passivos e outras transações, entre elas: a constituição de provisões necessárias para riscos tributários, cíveis e trabalhistas; a vida útil do ativo imobilizado; as perdas relacionadas ao “contas a receber”; a recuperação do valor de ativos, incluindo intangíveis; e a elaboração das projeções para a realização de imposto de renda diferido, as quais, apesar de refletirem o julgamento da melhor estimativa possível, por parte da Administração da Empresa, podem, eventualmente, apresentar variações em relação aos dados e aos valores reais.

- **Demonstração do valor adicionado (DVA)**

Essa demonstração tem por finalidade evidenciar a riqueza criada pela Empresa e sua distribuição durante determinado período e é apresentada pela Hemobrás, conforme requerido pela legislação societária brasileira, como parte de suas demonstrações contábeis.

A DVA foi preparada com base em informações obtidas dos registros contábeis que servem de base de preparação das demonstrações contábeis e seguindo as disposições contidas na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado. Em sua primeira parte apresenta a riqueza criada pela Empresa, representada pelas receitas, pelos insumos adquiridos de terceiros (custo das vendas e aquisições de materiais, energia e serviços de terceiros, incluindo os tributos incluídos no momento da aquisição, os efeitos das perdas e recuperação de valores ativos, e a depreciação e amortização) e o valor adicionado recebido de terceiros (receitas financeiras e outras receitas). A segunda parte da DVA apresenta a distribuição da riqueza entre pessoal, impostos, taxas e contribuições, remuneração de capitais de terceiros e remuneração de capitais próprios.

Moeda estrangeira

A Administração da empresa definiu que sua moeda funcional é o Real de acordo com as normas descritas no CPC 02 – Efeitos nas Mudanças nas Taxas de Câmbio e Conversão de Demonstrações Contábeis. Transações em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas que não realizadas na moeda funcional, são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação. Ativos e passivos monetários em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio na data do fechamento. Os ganhos e as perdas de variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e os passivos monetários são reconhecidos nas demonstrações de resultados. Ativos e passivos não monetários adquiridos ou contratados em moeda estrangeira, quando aplicável, são convertidos com base nas taxas de câmbio das datas de transações ou nas datas de avaliação ao valor justo quando este é utilizado.

A Empresa Brasileira de Hemoderivados e Biotecnologia – Hemobrás avaliou os eventos subsequentes até 10 de maio de 2013, que é a data da aprovação das demonstrações contábeis pela Diretoria Executiva da empresa.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Fundo fixo	8.000	6.000
Banco conta movimento	218	111
Aplicações financeiras	107.338.819	209.283.227
	107.347.037	209.289.338

Aplicações Financeiras

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Aplic. Extra mercado BB – C/C 15.402-4	99.391.522	195.860.934
Aplic. Extra mercado BB – Convênio 009/2007	447.987	417.781
Aplic. Extra mercado BB – Convênio 4.502/2007	3.490.323	3.265.615
Aplic. CDB DI BB – Convênio 748/2006	-	558
Aplic. Extra mercado BB – Convênio 748/2006	1.618.450	1.498.752
Aplic. Extra mercado BB – Convênio 143/2010	2.009.580	8.239.587
Aplic. Extra mercado CEF – C/C 1123-2	201.910	-
Aplic. FIC FI Master DI Convênio FINEP	179.047	-
	107.338.819	209.283.227

As disponibilidades são representadas substancialmente por Fundo Extra-Mercado do Banco do Brasil. Os rendimentos estão vinculados à taxa média de 0,73 % ao mês. As aplicações financeiras ligadas aos convênios estão representadas por Fundos de Extra-Mercado e FIC FI Master DI, equivalente ao extra-mercado. As aplicações financeiras classificadas como valores equivalentes a caixa estão representadas por investimentos de curto prazo e possuem liquidez imediata.

5. ESTOQUE

No exercício de 2010, foi implantado o controle efetivo do estoque no Sistema Corporativo Benner e os procedimentos contábeis foram adequados a esta nova prática. Nos exercícios de 2011 e 2012, o método foi mantido e aprimorado. Em 2012, a Hemobrás começou a apurar os Custos da Cola de Fibrina, este sendo alocados no estoque após a apuração dos Custos. Também entrou em operação o Bloco B-01, responsável recebimento e estocagem da matéria-prima principal da fábrica o plasma. Vale salientar que no mesmo exercício começamos a receber os medicamentos produzidos na França. Os estoques foram mensurados com base no valor de aquisição e o método utilizado para mensuração das saídas foi o custo médio ponderado.

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Produtos em Elaboração e Acabados	14.731.737	-
Matéria-prima – Plasma	3.153.028	-
Produtos Acabados – Cola de Fibrina	57.847	-
Produtos Acabados – Medicamentos	11.520.862	-
Estoque – Material de Uso/Consumo	319.013	492.389
Material de expediente	45.144	37.062
Material de copa e cozinha	20.645	5.639
Material de Limpeza	834	3.923
Material de manutenção e conservação	14.596	8.437
Suprimentos de informática	60.104	67.861
Fardamentos	555	195
Segurança e EPI	110.776	23.255
Material de laboratório	66.359	346.017

Estoque Circulante

15.050.750

492.389

Produtos Acabados

31/12/2012

Cola de Fibrina Vírus-Inativada 1,0 mL
Cola de Fibrina Vírus-Inativada 2,0 mL
Cola de Fibrina Vírus-Inativada 3,0 mL
Cola de Fibrina Vírus-Inativada 4,0 mL
Cola de Fibrina Vírus-Inativada 6,0 mL

984
5.509
12.396
11.806
27.152

Total de Cola de Fibrina

57.847

FACTANE 100 UI/ml - 500 UI/5ml - Fator VIII - Plasmático
BETAFACT 500 UI/10ml - Fator IX
TEGELINE 5g/100ml - IMUNOGLOBULINA
VIALEBEX 200mg/ml 50ml - ALBUMINA

1.276.881
1.663.909
6.376.991
2.203.081

Total de Medicamentos

11.520.862

Total de Medicamentos + Total de Cola de Fibrina

11.578.709

6. IMPOSTOS A RECUPERAR

Em 31 de dezembro de 2012, a Hemobrás apresentou em seus ativos, créditos tributários de Imposto de Renda retidos (IRRF) sobre rendimentos de aplicações financeiras no montante de R\$ 3.369.939 (R\$ 6.440.409 em 31 de dezembro de 2011).

A Administração, com base em suas projeções de lucros tributáveis futuros, estima que os créditos tributários serão integralmente realizados em até 05 (cinco) exercícios.

Em 2012, a Hemobrás usou o crédito tributário de R\$ 6.474.093,46, proveniente do Imposto de Renda Retido sobre as Aplicações Financeiras através de Pedido de Restituição, Ressarcimento ou Reembolso e Declaração de Compensação - PER/DCOMP – Receita Federal/MF.

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
FGTS	13.009	11.790
PIS	5.877	4.803
COFINS	26.947	21.999
ISS	11.512	10.224
ICMS-DF	66.681	66.626
Ret. de IR sobre Aplicação Financeira 2007	-	21
Ret. de IR sobre Aplicação Financeira 2008	2	6.869
Ret. de IR sobre Aplicação Financeira 2009	1	14.646
Ret. de IR sobre Aplicação Financeira 2010	527	1.854.594
Ret. de IR sobre Aplicação Financeira 2011	1.037	4.564.279
Ret. de IR sobre Aplicação Financeira 2012	3.368.372	-
Outros Impostos a Compensar	273.447	2.833

3.767.412

6.558.684

7. ADIANTAMENTO DE CONVÊNIOS E ASSEMELHADOS

No exercício de 2012, a contabilidade manteve os saldos existentes no ativo não circulante, em virtude de não haver previsão de realização dentro dos próximos 360 dias.

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
OPAS – Org. Pan-Americana da Saúde	1.197.980	-
IBMP – Instituto de B. Molecular do Paraná	-	-
COPPETEC	-	-
Empregados/Diretoria/Conselho/Colaborador Circulante	<u>156.547</u>	<u>193.596</u>
	<u>1.354.527</u>	<u>193.596</u>
AD DIPER – Conv. 01/2009 (Serviços)	266.292	266.292
FIOCRUZ/FIOTEC – TC 83/2010	2.129.289	2.129.289
OPAS – Org. Pan-Americana da Saúde	2.755.244	2.755.244
IBMP – Instituto de B. Molecular do Paraná	516.058	516.058
COPPETEC	40.000	40.000
Não Circulante	<u>5.706.883</u>	<u>5.706.883</u>
	<u>7.061.410</u>	<u>5.900.479</u>

Organização Pan-Americana da Saúde (Opas)

A União Federal, através do Ministério da Saúde, a Hemobrás e a Organização Pan-Americana da Saúde/Organização Mundial de Saúde (Opas/OMS) firmaram um acordo de cooperação e assistência técnica para o desenvolvimento de atividades conjuntas que combinassem a mobilização de conhecimentos por parte do Ministério da Saúde e da Hemobrás, com a implementação de experiências inovadoras e o desenvolvimento de esforços na área de atuação da Hemobrás em organização, pesquisa e inovação de processo e produtos, com o estabelecimento de processo e produtos, com o estabelecimento de parcerias com institutos e com universidades do Brasil e demais países integrantes da Opas/OMS, visando ao programa “Política Nacional de Sangue”.

Em 29 de dezembro de 2006, a Hemobrás firmou o primeiro e o segundo termo de ajuste ao 51º termo de cooperação, tendo os seus vencimentos para 29 de dezembro de 2011, com o objetivo de apropriação ao plano de trabalho o montante de R\$ 1.496.250,00 (hum milhão, quatrocentos e noventa e seis mil, duzentos e cinquenta reais) e R\$ 3.491.250,00 (três milhões, quatrocentos e noventa e um mil, duzentos e cinquenta reais), respectivamente. No exercício de 2011, repassamos para a Opas, conforme os Termos de Ajustes nº 1 e 2, o total de R\$ 1.200.000,00 (hum milhão e duzentos mil reais). As prestações de contas do primeiro semestre do exercício de 2011 totalizaram R\$ 289.566,00 (duzentos e oitenta e nove mil, quinhentos e sessenta e seis reais). Conforme publicado no Diário Oficial de 10 de outubro de 2011, o 3º Termo de Ajuste do 51º Termo de Cooperação Técnica determina a prorrogação do

vencimento para 28 de dezembro de 2016. Em 2012, houve o repasse a Opas no valor de R\$ 1.197.980,00 (Hum milhão, cento e noventa e sete mil, novecentos e oitenta reais), no dia 18 de setembro de 2012, referente ao 2º Termo de Ajuste do 51º Termo de Cooperação Técnica.

Instituto de Biologia Molecular do Paraná (IBMP)

A Hemobrás celebrou com o IBMP em 12 de dezembro de 2008 o termo de convênio com o objetivo de promover o desenvolvimento e a avaliação de multiteste, utilizando a plataforma de microarranjos líquidos para triagem de sangue nas unidades hemoterápicas. O convênio foi no valor de R\$ 450.000,00 (quatrocentos e cinquenta mil reais) e aditado em 11 de dezembro de 2009 para R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais). O convênio prevê R\$ 630.000,00 (seiscentos e trinta mil reais) para capital e R\$ 370.000,00 (trezentos e setenta mil reais) referente ao custeio.

Fundação Coordenação de Projetos, Pesquisas e Estudos Tecnológicos (Coppetec)

Em 21 de novembro de 2007, a Hemobrás assinou acordo de cooperação com a Fundação Coordenação de Projetos, Pesquisas e Estudos Tecnológicos (Coppetec), no montante de R\$ 797.500,00 (setecentos e noventa e sete mil e quinhentos reais), para o desenvolvimento de tecnologias inovadoras destinadas à produção de 3 (três) biofármacos recombinantes para os fatores de coagulação VIII e IX e o fator de colônias de granulócitos (G-CSF).

Este acordo de cooperação estava condicionado à assinatura de contrato entre a Coppetec e o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES), o qual cederia o montante de R\$ 7.717.500,00 (sete milhões, setecentos e dezessete mil e quinhentos reais) ao projeto.

Em 19 de junho de 2008, a Coppetec firmou contrato de concessão de colaboração financeira nº 08.2.0134.1 junto ao BNDES, tendo a interveniência da Hemobrás.

Se os biofármacos recombinantes objeto do acordo forem totalmente desenvolvidos, a Coppetec garantirá à Hemobrás a concessão de licença de uso das tecnologias, objetos do referido acordo, através de contrato de licença a ser assinado entre as partes, com vigência de 10 (dez) anos, ou por prazo de proteção patente, aquele que for maior, a contar de 90 (noventa) dias após o registro conferido pela Agência Nacional de Vigilância Sanitária (ANVISA).

A Hemobrás possui a seguinte obrigação financeira por ano.

	<u>R\$</u>
2008	200.000
2009	295.450
2010	162.050
2011	140.000
Total	<u>797.500</u>

Agência de Desenvolvimento Econômico de Pernambuco (AD Diper)

Em 9 de setembro de 2009, a Hemobrás assinou acordo de cooperação entre concedente e conveniente visando à implantação da terraplenagem, drenagem e pavimentação das futuras instalações da Hemobrás em Goiana-PE, bem como a fiscalização dos serviços discriminados,

conforme as especificações técnicas, atividades específicas e demais atividades constantes do plano de trabalho. O convênio foi no valor de R\$ 3.082.131,33 (três milhões, oitenta e dois mil, cento e trinta e um reais e trinta e três centavos) e aditado no dia 27 de janeiro de 2010 para R\$ 3.414.441,28 (três milhões, quatrocentos e quatorze mil, quatrocentos e quarenta e um reais e vinte e oito centavos), classificado no imobilizado como “implantação da fábrica de Goiana-PE – obras”. O contrato prevê ainda R\$ 266.292,12 (duzentos e sessenta e seis mil, duzentos e noventa e dois reais e doze centavos) referentes ao custeio.

Fundação Oswaldo Cruz / Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico (FIOCRUZ/FIOTEC)

Em 24 de setembro de 2010, A Hemobrás assinou acordo de cooperação técnica, científica, administrativa e financeira entre concedente e conveniente visando ao desenvolvimento, à qualificação e à otimização das respectivas estruturas tecnológicas, produtiva e administrativa, por intermédio da interação e integração de suas atuações institucionais, para fortalecer o Sistema Único de Saúde (SUS) e o desenvolvimento econômico, industrial e social do país. O acordo foi publicado no Diário Oficial da União em 5 de outubro de 2010. A Fundação para o Desenvolvimento Científico e Tecnológico em Saúde – FIOTEC foi designada entidade executora do acordo, conforme o 1º Termo Aditivo assinado em 25 de janeiro de 2011, que também estabeleceu as bases e condições específicas da Cooperação entre as Parceiras para execução dos Projetos Modelo de Governança de Tecnologia da Informação e Comunicação da Hemobrás, Consultoria para elaboração de Arquitetura Sistêmica Referencial e ações Estruturantes/Saneadoras e, ainda, Cooperação em Projeto de Responsabilidade Socioambiental e Desenvolvimento Regional. As despesas de execução dos projetos serão custeadas pela Hemobrás, mediante repasse de R\$ 2.129.289,37 (dois milhões, cento e vinte e nove mil, duzentos e oitenta e nove reais e trinta e sete centavos).

8. DEPÓSITOS JUDICIAIS

No exercício de 2012, houve o depósito judicial, referente ao processo movido pelos empregados da terceirizada Modern Service Locação de Mão de Obra, empresa contratada pela Hemobrás. Consta na Procuradoria Jurídica que a Hemobrás foi excluída do polo passivo desta ação, o depósito recursal até o ano findo não foi convertido em favor a Hemobrás.

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Cível	2.994	2.994
Trabalhista	1.377	-
	4.371	2.994

9. IMOBILIZADO

Composição do Imobilizado	31/12/2012			31/12/2001
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Edifícios	28.239.689	(282.761)	27.956.928	0
Móveis e Utensílios	1.062.040	(181.718)	880.322	358.118
Máquinas e Equipamentos	77.541	(7.864)	69.677	33.764
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	307.387	(66.858)	240.529	155.586
Computadores e Periféricos	1.161.614	(627.943)	533.671	574.339
Máquinas e Equipamentos de Laboratório	8.197.251	(378.680)	7.818.571	327.839
Imobilizado em Andamento	134.643.193	0	134.643.193	94.732.303
Imobilizado em Poder de Terceiros	3.627.674	(778.562)	2.849.112	3.275.944
Total	177.316.389	(2.324.386)	174.992.003	99.457.893

Movimentação do Imobilizado	31/12/2011	31/12/2012			
	Líquido	Aquisições	Transferências, Baixas e Reclassificações	Depreciação	Líquido
Edifícios	0	0	28.239.689	(282.761)	27.956.928
Móveis e Utensílios	358.118	592.895	0	(70.691)	880.322
Máquinas e Equipamentos	33.764	42.070	0	(6.157)	69.677
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	155.586	129.226	966	(45.249)	240.529
Computadores e Periféricos	574.339	178.551	(2.274)	(216.945)	533.671
Máquinas e Equipamentos de Laboratório	327.839	1.925	7.626.694	(137.887)	7.818.571
Imobilizado em Andamento	94.732.303	75.927.932	(36.017.042)	0	134.643.193
Imobilizado em Poder de Terceiros	3.275.944	0	(426.832)	0	2.849.112
Total	99.457.893	76.872.599	(578.799)	(759.690)	174.992.003

No exercício de 2012, houve o desmembramento de parte do ativo imobilizado em andamento, pelo fato do Bloco B-01 ter entrado em operação no final de 2012. Mesmo com o desmembramento, o imobilizado em andamento equivale a 76,94% do ativo imobilizado líquido.

No ano de 2012, A Empresa depreciou seus ativos com base no método linear da vida útil estimada dos bens. Aplicamos a taxa de 10% ao ano para benfeitorias em imóveis de terceiros, maquinas e equipamentos, móveis e utensílios e softwares. Para os edifícios aplicamos o índice de 4% ao ano. Para os demais ativos aplicamos o percentual de 20% ao ano.

10. INTANGÍVEL

		R\$			
		2012		2011	
	Taxas Anuais de Amortização %	Custo	Amortização Acumulada	Valor Residual	Valor Residual
Marcas		99.218	-	99.218	
Direito uso software	20	285.210	(119.466)	165.744	222.787
		384.428	(119.466)	264.962	222.787

No exercício de 2012, houve aquisições de uma licença para codificação das bolsas de sangue brasileira, uma marca que custou R\$ 99.218,00 (Noventa e nove mil duzentos e dezessete mil reais).

11. FORNECEDORES

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Fornecedores de Serviços	372.969	31.785
Fornecedores de Telecomunicações	79	
Fornecedores de Energia	111.250	
Fornecedores de Materiais e Insumos	25.391	18.546
Fornecedores de Imobilizados	6.883.440	4.195.944
Fornecedores de Passagens	5.690	-
Fornecedores de Publicidade	4.449	
	7.403.268	4.246.275

No mês de dezembro de 2012, a conta “fornecedores” ficou em R\$ 7.403.268 a pagar, sendo que parte do valor R\$ 6.454.303, refere-se a títulos da LFB.

12. CONVÊNIOS – (CONVENENTE)

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Convênio n° 748/2006	4.267.866	4.130.347
Convênio n° 9/2007	634.913	596.825
Convênio n° 4.502/2007	5.083.332	4.786.488
Convênio n° 143/2010	8.982.880	8.350.325
Convênio Finep	180.340	-
	19.149.331	17.863.985

Convênio n° 748/2006

Em 05 de outubro de 2006, a Empresa assinou termo de convênio n° 748/2006 com o Ministério da Saúde com o objetivo de dar apoio técnico e financeiro para qualificação do plasma brasileiro, visando ao fortalecimento do Sistema Único de Saúde (SUS).

A previsão dos gastos está de acordo com o plano de trabalho firmado da seguinte forma:

	R\$
Despesas correntes	324.000
Equipamento e material permanente	2.522.000
Total	2.846.000

O prazo inicial para a conclusão deste convênio ocorreria em setembro de 2007. Em 06 de agosto de 2007, 23 de setembro de 2008, 28 de janeiro de 2009, 23 de março de 2009 e 15 de dezembro de 2009, foram assinados o primeiro, segundo, terceiro, quarto e quinto termo aditivo respectivamente. Em 22 de junho de 2010, foi firmado o sexto termo aditivo, publicado no Diário Oficial da União em 24 de junho de 2010, com vencimento para 30 de junho de 2011. Prorrogado em 16 de junho de 2011 até 30 de junho de 2012 e em 15 de junho de 2012 foi prorrogado até 30 de dezembro 2012.

Convênio n° 9/2007

Em 31 de dezembro de 2007, a Empresa assinou termo de convênio n° 9/2007 com o Ministério da Saúde com o objetivo de dar apoio financeiro para estudo e pesquisa visando à qualificação de serviços de hemoterapia para fortalecer do SUS.

As metas formalizadas para este convênio são:

- Efetuar visitas de qualificação em 40 (quarenta) serviços de hemoterapia, potenciais fornecedores de plasma, com a finalidade de diagnosticar a sua situação atual, bem como oferecer tanto sugestões de adequações em seus processos quanto equipamentos para melhoria da cadeia de frio?
- Adquirir 95 (noventa e cinco) equipamentos para atender a melhoria da rede de frio dos serviços de hemoterapia selecionados, a partir das visitas realizadas.

- Monitorar a implementação das adequações necessárias em 10 (dez) serviços de hemoterapia que não puderam ser qualificados como fornecedores de plasma no âmbito do convênio n°. 748/2006.
- Aumentar para 200 (duzentos) mil litros o volume de plasma excedente com qualidade industrial.

A previsão dos gastos ocorre de acordo com o plano de trabalho firmado da seguinte forma:

	<u>R\$</u>
Despesas correntes	<u><u>617.877</u></u>

O prazo inicial para a conclusão deste convênio ocorreria em dezembro de 2008. Mas, em 16 de maio de 2008 e em 1º de abril de 2009, foram firmados o primeiro e o segundo termo aditivo, que propiciaram nova prorrogação do convênio, tendo seu vencimento postergado para 27 de abril de 2010. Em 8 de abril de 2010, foi firmado o terceiro termo aditivo, publicado no Diário Oficial da União em 13 de abril de 2010, com vencimento para 27 de abril de 2011. O mesmo foi prorrogado em 6 de abril de 2011 até 27 de abril de 2012. Sendo firmado também o quinto aditivo e por fim o sexto aditivo (D.O.U.) 08 de agosto de 2012 prorrogando por mais uma vez até 27 de abril de 2013, com prazo de prestação de contas até 26 de junho de 2013.

Convênio n° 4.502/2007

Em 31 de dezembro de 2007, a Empresa assinou termo de Convênio n° 4.502/2007 com a União Federal com o objetivo de dar apoio financeiro para aquisição de equipamento e material permanente para atender a melhoria da rede de frio de serviços de hemoterapia visando ao fortalecimento do SUS.

As metas formalizadas para este convênio são:

- Efetuar visitas de qualificação em 40 (quarenta) serviços de hemoterapia, potenciais fornecedores de plasma, com a finalidade de diagnosticar a sua situação atual, bem como oferecer tanto sugestões de adequações em seus processos como equipamentos para melhoria de cada frio.
- Adquirir 45 (quarenta e cinco) equipamentos para atender a melhoria da rede de frio dos serviços de hemoterapia selecionados, a partir das visitas realizadas.
- Monitorar a implementação das adequações necessárias em 10 (dez) serviços de hemoterapia que não puderam ser qualificados como fornecedores de plasma no âmbito do convênio n° 748/2006.
- Aumentar para 200 (duzentos) mil litros o volume de plasma excedente com qualidade industrial.

A previsão dos gastos está de acordo com o plano de trabalho firmado da seguinte forma:

	<u>R\$</u>
Equipamento e material permanente	<u>3.675.000</u>

O prazo inicial para a conclusão deste convênio ocorreria em agosto de 2008. Mas, em 25 de novembro de 2009, foi firmado seu quarto termo aditivo, com publicação no Diário Oficial da União em 3 de dezembro de 2009, permitindo nova prorrogação do contrato para 30 de novembro de 2010. Em 3 de novembro de 2010, foi firmado o quinto termo aditivo, publicado no Diário Oficial da União em 08 de novembro de 2010, com vencimento para 30 de novembro de 2011. O mesmo foi prorrogado em 14 de novembro de 2011 até 28 de maio de 2012. E em 05 de setembro de 2012 (D.O.U.), sendo prorrogado novamente até 25 de maio de 2013.

Termo de cooperação nº 143/2010

Em novembro de 2010, a Hemobrás assinou o termo de cooperação e descentralização orçamentária nº 143/2010 com o Ministério da Saúde – Fundo Nacional de Saúde, para o desenvolvimento do “Programa/Projeto Segurança Transfusional e Qualidade do Sangue e Hemoderivados, Atenção aos Pacientes Portadores de Doenças Hematológicas e para o Beneficiamento do Plasma Brasileiro – Processamento, Produção e Distribuição de Medicamentos Hemoderivados ao SUS, visando ao fortalecimento do Sistema Único de Saúde – SUS”, conforme especificações técnicas e objetivos constantes do plano de trabalho firmado entre as partes, dispondo dos objetivos, metas, especificações técnicas a ele vinculadas e prazo de execução.

O termo está sendo operacionalizado pela Hemobrás diretamente ou indiretamente, mediante a assinatura de convênios ou contratação de prestação de serviços destinados à consecução dos objetivos do programa/projeto, visando ao alcance das metas previstas no plano de trabalho vinculado à cooperação.

O termo teria vigência até 31 de outubro de 2011, mas foi prorrogado mediante manifesto de interesse das partes, firmado por meio de termo de ajuste.

Para cobertura da cooperação, o Ministério da Saúde apropriaria do orçamento alocado ao Fundo Nacional de Saúde em 2010, R\$ 8.000.000,00 (oito milhões de reais) a ser repassado à Hemobrás. Porém, em 31 de dezembro de 2010, o valor previsto para a execução deste termo ainda não havia sido repassado à Empresa. No ano de 2011 os R\$ 8.000.000,00 (oito milhões de reais) foram repassados integralmente a Hemobrás. Em 13 de outubro de 2011 (DOU de 20 de outubro de 2011), foi assinada a prorrogação deste Termo de Cooperação até 19 de maio de 2012. Em 30 de maio de 2012 (D.O.U.), foi prorrogado até 19 de maio de 2013.

Convênio FINEP

Em 10 de janeiro de 2012, a Hemobrás assinou a concessão de subvenção econômica com a Financiadora de Estudos e Projetos – FINEP, publicado no D.O.U. de 13 de janeiro de 2012, para o desenvolvimento de imunoglobulina modificada e específica contra os sorotipos 1, 2 e 3 do vírus da dengue.

O prazo de utilização dos recursos do projeto é de 36 (trinta e seis) meses, contados da data de assinatura do Contrato de Concessão de Subvenção Econômica e tem prazo de vigência de 48 (quarenta e oito) meses.

Em 02 de maio de 2012, foi realizado o aporte do recurso na Hemobrás, referente à primeira parcela do projeto, no valor de R\$ 172.621,38 (cento e setenta e dois mil, seiscentos e vinte e um reais e trinta e oito centavos).

O valor total a ser repassado a Hemobrás é de R\$ 3.606.585,62 (três milhões, seiscentos e seis mil, quinhentos e oitenta e cinco reais e sessenta e dois centavos), que serão repassada em 6 (seis) parcelas, sempre 180 (cento e oitenta) dias após a liberação da parcela anterior.

1ª Parcela	R\$ 172.621,38
2ª Parcela	R\$ 180.586,68
3ª Parcela	R\$ 596.273,14
4ª Parcela	R\$ 621.184,78
5ª Parcela	R\$ 1.017.959,82
6ª Parcela	R\$ <u>1.017.959,82</u>
Total	R\$ 3.606.585,62

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Registram os saldos a pagar em janeiro de 2013, conforme demonstramos abaixo:

	R\$	
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Retenção INSS s/ serv. terceiros PJ	581.832	610.882
Retenção Lei nº 10.833/03	833.879	701.919
Contribuição Sindical	59	-
ISS – Distrito Federal	11.975	9.467
ISS – Recife – PE	10.173	4.554
ISS – Goiana – PE	219.602	200.960
IRRF a recolher	286.223	230.822
PIS Importação	1.066	-
ICMS – Diferencial de alíquota	2.237	1.932
	<u>1.947.046</u>	<u>1.760.536</u>

14. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	R\$	
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Obrigações com pessoal	381.164	352.329
Provisões trabalhistas	1.148.805	1.277.844
	<u>1.529.969</u>	<u>1.630.173</u>

14.1 – Obrigações com Pessoal

Registram os saldos de salários a pagar e os encargos com INSS e FGTS a recolher:

	R\$	
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Adiantamento de Férias a pagar	-	64.674
INSS a recolher	288.617	213.157
FGTS a recolher	92.547	74.498
	<u>381.164</u>	<u>352.329</u>

14.2 – Provisões Trabalhistas

Registram os saldos e encargos sociais incidentes sobre férias:

	R\$	
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Provisão de férias	866.600	949.429
INSS s/ provisão de férias	219.855	254.100
FGTS s/ provisão de férias	62.350	74.315
	<u>1.148.805</u>	<u>1.277.844</u>

15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	R\$	
	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Capital Social		
Governo Federal	528.702.556	328.702.556
	<u>528.702.556</u>	<u>328.702.556</u>

Em 27 de dezembro de 2012, foi publicado, no Diário Oficial da União, o Decreto nº 7.872, de 26 de dezembro de 2013, autorizando o aumento do capital da Hemobrás em R\$ 200.000.000,00 (duzentos milhões de reais). O valor de R\$ 200.000.000,00 (duzentos milhões de reais) não foi integralizado em 2012. Em sendo assim este valor entrou em Restos a Pagar Processados para serem repassados pelo Fundo Nacional de Saúde em 2013. O capital social é de R\$ 528.702.556 (quinhentos e vinte e oito milhões, setecentos e dois mil, quinhentos e cinquenta e seis reais), dividido em 528.702.556 (quinhentos e vinte e oito milhões, setecentos e dois mil, quinhentos e cinquenta e seis reais) quotas de R\$ 1,00 (um real) cada uma.

16. PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS, FISCAIS E TRABALHISTAS

Sede: SCN quadra 06, Ed.Super Center Venâncio 3000, salas 605 a 614. Torre A, Brasília, DF - CEP: 70716-900.Telefone: (61) 3327-6523
Recife: Av. Eng. Antônio de Góes, 60 (JCPM Trade Center), 11º andar, Pina, Recife-PE, Brasil. CEP: 51.010-000
Telefone: (81) 3303-6682 | Fax: 3303-6675 | www.hemobras.gov.br

A empresa é parte em ações judiciais e administrativas de natureza trabalhista e cível. A Administração estima, baseada na opinião da sua Procuradoria Jurídica, que a provisão para contingências é suficiente para cobrir perdas prováveis e razoavelmente estimáveis decorrentes de decisões desfavoráveis.

A provisão foi constituída considerando o julgamento Procuradoria Jurídica e da Administração, para os processos cuja expectativa de perda foi avaliada como provável, sendo suficiente para fazer face às perdas esperadas. Os saldos das contingências são os seguintes:

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Contingências trabalhistas	6.575	6.575
Contingências cíveis	2.669	2.669
	9.244	9.244

17. RESULTADO FINANCEIRO – LÍQUIDO

	R\$	
	31.12.2012	31.12.2011
Rendimento de aplicações financeiras	14.470.803	27.521.780
Descontos obtidos	142.754	39.454
Variações monetárias ativas	222.349	408.739
Receitas de multas contratuais	-	1.855
Variação cambial ativa	161.601	-
Despesas bancárias	(1.786)	(1.730)
Juros passivos	(10.034)	(20)
Multas passivas	(48.026)	(4.688)
Variação cambial passiva	(499.191)	()
Variação monetária passiva	(776)	(386)
Tarifa de câmbio	(97.939)	(2.126)
	14.339.755	27.962.878

18. REMUNERAÇÕES PAGAS A EMPREGADOS E ADMINISTRADORES

Conforme determinado na alínea “e” do art. 1º da Resolução CGPAR/MP nº 3, de 31/12/2010, informamos que, na data da elaboração destas demonstrações, a maior remuneração para um administrador foi de R\$ 22.919,75 e a menor R\$ 22.257,75, nelas computadas vantagens e benefícios. Aos empregados a maior remuneração foi de R\$ 15.082,71e a menor R\$ 2.665,47, também computadas as vantagens e benefícios. A remuneração média no período foi de R\$ 6.237,95. A remuneração do Conselho é de 1 (um) décimo do que, em média mensal, percebem os membros da Diretoria.

A empresa não concede benefícios pós-empregos, benefícios de rescisão de contrato de trabalho ou outros benefícios de longo prazo para a Administração e seus empregados.

19. COBERTURA DE SEGUROS

Face à necessidade de segurar contra sinistros o seu escritório operacional situado na cidade do Recife, a empresa contratou uma apólice de seguros junto à seguradora Allianz Seguros S.A. com coberturas para incêndio, raio, explosão, danos elétricos, roubo/furto qualificado de bens, entre outros, com valor máximo de risco declarado igual a R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais), com o pagamento de um prêmio de R\$ 2.932,67 (dois mil, novecentos e trinta e dois reais e sessenta e sete centavos). A vigência da apólice de seguros nº 03.18.0648761 teve início às 24h do dia 04 de fevereiro de 2013 e vence às 24h do dia 04 de fevereiro de 2014. A apólice prevê uma participação do segurado em 10% do valor do prejuízo.

20. COMPROMISSOS

a) Transferência de tecnologia

A transferência de tecnologia para a produção de hemoderivados é um processo inédito no Brasil. Já ocorreram processos similares, mas para a aquisição de tecnologia destinada à produção de vacinas. De um modo geral, em todos os processos de transferência de tecnologia realizados no mundo pela indústria de hemoderivados, a forma mais usual de remuneração da empresa que fornece a tecnologia é com o pagamento de um montante inicial – chamado comumente de *lump sum*¹ – e de royalties. Estes últimos serão pagos pela Hemobrás por 10 (dez) anos, mas só quando for iniciado o faturamento dos produtos industrializados decorrentes desta transferência de tecnologia.

Em 2007, a Hemobrás e o Laboratoire Français du Fractionnement et des Biotechnologies (LFB) firmaram três contratos após certame licitatório internacional com os seguintes objetos:

Contrato nº 22/2007 - transferência de tecnologia destinada à produção dos hemoderivados fator VIII, fator IX, albumina e imunoglobulina poliespecífica intravenosa, a partir do fracionamento industrial de plasma.

O contrato possui a seguinte cláusula:

“CLÁUSULA SEGUNDA – DO VALOR DO CONTRATO

O valor total deste Contrato corresponde a R\$ 8.500.000,00 (oito milhões e quinhentos mil reais) referente à parcela “lump sum”, conforme estabelecido no cronograma de eventos de pagamentos e nas condições do edital, e 5 % (cinco por cento) de royalties, incidentes a partir do início do faturamento dos produtos industrializados decorrentes desta transferência de tecnologia, pelo prazo de 10 (dez) anos (...).”

Neste contrato houve o Termo Aditivo nº 01/2009, onde acresce um valor de R\$ 270.000,00 (Duzentos e setenta mil reais) ao Item 05 – Fornecimento do Projeto Executivo e R\$ 260.000,00 (Duzentos e sessenta mil reais) ao Item 03 – Fornecimento dos procedimentos operacionais padronizados (POP) do cronograma físico-financeiro do Contrato n.º 22/2007,

¹ *Lump sum* é um modelo de contrato onde o preço global cobrado pelo produto ou serviço é determinado antes da realização do projeto.
Fonte: http://pt.wikipedia.org/wiki/Lump_sum

perfazendo um acréscimo de R\$ 530.000,00 (Quinhentos e trinta mil reais), representando 6,24% do valor inicialmente contratado.

Contrato nº 23/2007 - transferência de tecnologia destinada à produção do complexo protrombínico, a partir do fracionamento industrial de plasma.

O contrato possui a seguinte cláusula:

“CLÁUSULA SEGUNDA – DO VALOR DO CONTRATO

“O valor total deste Contrato é de € 1.442.308,00 (um milhão e quatrocentos e quarenta e dois mil e trezentos e oito euros), equivalentes a R\$ 3.856.572,94 (três milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e setenta e dois reais e noventa e quatro centavos), à taxa de câmbio do dia 6.9.2007, data de apresentação da proposta pela CONTRATADA, referente à parcela “lump sum”, conforme estabelecido no cronograma de eventos de pagamentos, e 5 % (cinco por cento) de royalties, incidentes a partir do início do faturamento dos produtos industrializados decorrentes desta transferência de tecnologia, pelo prazo de 10 (dez) anos (...).”

Neste contrato houve o Termo Aditivo nº 01/2009, com acréscimo de 24.317,00 € (Vinte e quatro mil, trezentos e dezessete euros) equivalentes a R\$ 65.000,00 (sessenta e cinco mil reais) ao Item 05 – Fornecimento do Projeto Executivo e 24.317,00 € (Vinte e quatro mil, trezentos e dezessete euros) equivalentes a R\$ 65.000,00 (Sessenta e cinco mil reais) ao Item 03 – Fornecimento dos procedimentos operacionais padronizados (POP) do cronograma físico-financeiro do Contrato n.º 23/2007, perfazendo um acréscimo de 48.634,00 € (Quarenta e oito mil, seiscentos e trinta e quatro euros) equivalentes a R\$ 130.000,00 (Centos e trinta mil reais), representando 3,37% do valor inicialmente contratado.

Contrato nº 24/2007 – transferência de tecnologia destinada à produção do fator de Von Willebrand, a partir do fracionamento industrial de plasma.

O contrato possui a seguinte cláusula:

“CLÁUSULA SEGUNDA – DO VALOR DO CONTRATO

“O valor total deste Contrato é de € 1.442.308,00 (um milhão e quatrocentos e quarenta e dois mil e trezentos e oito euros), equivalentes a R\$ 3.856.572,94 (três milhões, oitocentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e setenta e dois reais e noventa e quatro centavos), à taxa de câmbio do dia 6.9.2007, data de apresentação da proposta pela CONTRATADA, referente à parcela “lump sum”, conforme estabelecido no cronograma de eventos de pagamentos, e 5 % (cinco por cento) de royalties, incidentes a partir do início do faturamento dos produtos industrializados decorrentes desta transferência de tecnologia, pelo prazo de 10 (dez) anos (...).”

Neste contrato houve o Termo Aditivo nº 01/2009, com acréscimo de 24.317,00 € (Vinte e quatro mil, trezentos e dezessete euros) equivalentes a R\$ 65.000,00 (Sessenta e cinco mil reais) ao Item 05 – Fornecimento do Projeto Executivo e 24.317,00 € (Vinte e quatro mil, trezentos e dezessete euros) equivalentes a R\$ 65.000,00 (Sessenta e cinco mil reais) ao Item 03 – Fornecimento dos procedimentos operacionais padronizados (POP) do cronograma físico-financeiro do Contrato n.º 24/2007, perfazendo um acréscimo de 48.634,00 € (Quarenta e oito mil, seiscentos e trinta e quatro euros) equivalentes a R\$ 130.000,00 (Centos e trinta mil reais), representando 3,37% do valor inicialmente contratado.

A Hemobrás executou até 31 de dezembro de 2012 os seguintes valores por contrato (R\$):

Contrato N°	Valor total contratado + TA 01/09	2008 Executado	2009 Executado	2010 Executado	2011 Executado	2012 Executado	Total Executado
22/2007	9.030.000,00	3.231.574,52	1.497.182,86	1.576.138,36	330.024,38	582.490,17	7.217.410,29
23/2007	3.986.572,94	1.365.046,50	660.431,53	510.731,25	95.638,10	456.969,77	3.088.817,15
24/2007	3.986.572,94	1.365.046,50	660.431,53	510.731,25	87.444,25	456.969,77	3.080.623,30
Total	17.003.145,88	5.961.667,52	2.818.045,92	2.597.600,86	513.106,73	1.496.429,71	13.386.850,74

b) Posição dos principais contratos

Contrato nº 03/2008 (Aditivo nº 1/2010, 01/2011) - Múltipla Segurança LTDA. referente ao serviço de vigilância de Goiana-PE.

Valor do contrato com aditivos menos cancelamento saldo: R\$ 299.936,39

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 293.784,93

Contrato nº 8/2008 (Aditivo nº 01/2009, complemento) - Vivo S.A. referente ao Serviço Móvel Pessoal (SMP) – fornecimento de 31 aparelhos celulares em regime de comodato e prestação com cobertura nacional (LDN) e internacional (LDI) de serviço de telefonia local móvel/fixo e móvel/móvel.

Valor do contrato: R\$ 239.059,50

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 239.022,36

Contrato nº 9/2008 - Brasil Telecom S.A. referente ao Serviço Móvel Pessoal (SMP) – prestação de serviço de longa distância nacional (LDN) e longa distância internacional (LDI) de telefonia móvel/fixo e móvel/móvel.

Valor do contrato menos cancelamento: R\$ 258.733,14

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 97.083,14

Contrato nº 12/2008 (Aditivo nº 1/2009, 03/2009, 01/2010, 01/2011, complementos e repactuação) - GVP Auto Locadora de Veículos LTDA. referente ao aluguel de veículos com e sem motorista em Brasília-DF.

Valor do contrato com Aditivos: R\$ 658.434,98

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 636.442,42

Contrato nº 22/2008 (Aditivo nº 02/2009, 03/2009, 01/2010, 2/2010, repactuações, complementos e reforços) - Focalize Eventos e Serviços referente ao serviço de limpeza e conservação para Brasília-DF.

Valor do contrato com aditivos: R\$ 167.706,95

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 167.706,95

Contrato nº 2/2010 e complementos - JCPM Trade Center referente à locação de salas para a filial no Recife.

Valor do contrato com complementos menos cancelamentos: R\$ 5.237.040,16

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 4.961.700,79

Contrato nº 2/2012 - Apolo Agência de Viagens Turismo LTDA. referente serviço de fornecimento de passagens aéreas, terrestres e fluviais, nacionais e internacionais.

Sede: SCN quadra 06, Ed.Super Center Venâncio 3000, salas 605 a 614. Torre A, Brasília, DF - CEP: 70716-900.Telefone: (61) 3327-6523

Recife: Av. Eng. Antônio de Góes, 60 (JCPM Trade Center), 11º andar, Pina, Recife-PE, Brasil. CEP: 51.010-000

Telefone: (81) 3303-6682 | Fax: 3303-6675 | www.hemobras.gov.br

Valor do contrato: R\$ 1.570.717,79
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 1.103.571,50

Contrato nº 7/2009 (Aditivo nº 01/2009, 01/2010, 02/2010, 01/2011, repactuação e complemento) - Focalize Eventos e Serviços referentes ao serviço de Copeiragem e garçons para Brasília – DF.

Valor do contrato com aditivos: R\$ 184.912,24
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 184.912,24

Contrato nº 20/2010 (Aditivo nº 01/2011 e complemento) - Fox Rent a Car referente ao aluguel de veículos.

Valor do contrato com aditivos menos cancelamento: R\$ 750.118,55
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 750.118,55

Contrato nº 21/2010 (Repactuação)- Modern Service Locação de Mão de Obra LTDA. referente à limpeza e conservação da filial no Recife com fornecimento de material e equipamento.

Valor do contrato com repactuação: R\$ 57.874,75
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 50.281,41

Contrato nº 24/2010 mais prorrogação - Telemar Norte Leste referente ao serviço de telefonia fixa.

Valor do contrato: R\$ 400.658,84
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 208.677,95

Contrato nº 25/2010 (Aditivos e Complementos)- Consórcio TEP/Squadro/Mendes Junior para construção dos Blocos B-01 (armazenamento de plasma em câmara fria a 35° C negativos), B-17 (grupos geradores) e parte do B-14 (reservatório enterrado).

Valor do contrato com complemento: R\$ 30.899.892,91.
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 28.261.560,89

Contrato nº 34/2010 (Com repactuação, complemento e prorrogação) - TAC – Manutenção e Serviços LTDA. referente ao serviço de copeiragem e garçons para filial no Recife.

Valor do contrato: R\$ 137.932,08
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 131.845,79

Contrato nº 36/2010 - TNL TPS referente ao serviço de telefonia móvel para a filial Recife.

Valor do contrato: R\$ 404.748,45
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 34.402,26

Contrato nº 06/2011 - TCI BPO-Tecnologia Conhecimento e Informação S/A. Referente ao serviço contínuo de armazenamento e distribuição de medicamentos hemoderivados com transporte.

Valor do contrato: R\$ 3.659.853,04
Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 528.325,80

Contrato nº 33/2011 - GVP Auto Locadora & Serviços LTDA. Referente à contratação de empresa para locação de diversos veículos com motoristas.

Valor do contrato: R\$ 1.007.640,00

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 883.496,23

Contrato nº 35/2011 – Concremat Engenharia E Tecnologia S/A. Referente à contratação de empresa especializada para prestação de serviços de fiscalização e consultoria em engenharia para implantação da fábrica.

Valor do contrato: R\$ 22.934.000,00

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 7.563.362,84

Contrato nº 29/2011 (Com complemento) – Instituto de Biologia Molecular do Paraná – IBMP. Referente ao serviço de Assessoria Técnica e Apoio à Gestão Operacional durante a implantação e funcionamento do projeto de Câmara Fria - B01, da Planta Industrial da HEMOBRÁS em Goiana/PE.

Valor do contrato: R\$ 4.505.249,33

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 4.505.249,33

Contrato nº 02/2011 – Consórcio Mendes Junior / Tep / Squadro – Referente à segunda etapa da construção fábrica da Empresa Brasileira de Hemoderivados e Biotecnologia (Hemobrás) iniciou-se no segundo semestre de 2011. Nesta fase serão construídos blocos 12 da planta industrial, com previsão para conclusão em 2014.

Valor do contrato: R\$ 278.363.582,22

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 55.047.374,93

Aquisição / Validação de Equipamentos

A Empresa Brasileira de Hemoderivados e Biotecnologia (Hemobrás) e o Laboratório Francês de Biotecnologia (LFB) firmaram em 2011, um contrato de aquisição / validação de equipamentos onde será fornecido pela LFB, em até seis anos, aproximadamente mil equipamentos e sistemas. A LFB será responsável por montar e qualificar este maquinário e ainda validar quase todo o processo de produção.

Contrato 26/2011 – LFB Biomedicaments - Fornecimento de sistemas e prestação de serviços de montagem e validação (Fase III). O valor total do contrato é 3.845.729,00 € (Três milhões, oitocentos e quarenta e cinco mil, setecentos e vinte e nove euros) equivalente a R\$ 9.236.289,74 (Nove milhões, duzentos e trinta e seis mil, duzentos e oitenta e nove reais e setenta e quatro centavos).

Valor do contrato: R\$ 9.236.289,74

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 4.909.967,88

Contrato 27/2011 – LFB Tecnologia Ltda – (Parte em Real) Fornecimento e instalação de sistemas de estocagem e empacotamento (Fase IV).

Valor do contrato: R\$ 38.070.597,00

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 0,00

Contrato 27/2011 - LFB Biomedicaments – (Parte em Euro) Fornecimento e instalação de sistemas de estocagem e empacotamento (Fase IV). O valor total do contrato é 33.029.577,00 € (Trinta e três milhões, vinte e nove mil, quinhentos e setenta e sete euros) equivalente a R\$ 80.527.985,08 (Oitenta milhões, quinhentos e vinte e sete mil, novecentos e oitenta e cinco reais e oito centavos).

Valor do contrato: R\$ 80.527.985,08

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 28.269.765,15

Contrato Fase V - LFB Biomedicaments e LFB Tecnologia LTDA – Referente ao contrato de aplicação n° 3 com a LFB para repartição asséptica de Albumina Humana (Fase V).

Valor do contrato (LFB Biomedicaments): R\$ 12.024.304,87

Valor liquidado (LFB Biomedicaments): até 31/12/2012: R\$ 1.818.667,84

Valor do contrato (LFB Tecnologia LTDA): R\$ 3.347.105,31

Valor liquidado (LFB Tecnologia LTDA): até 31/12/2012: R\$ 3.347.105,31

Contrato Fase VI - LFB Biomedicaments e LFB Tecnologia LTDA – Referente ao contrato aplicação n° 4 com a LFB para fornecimento dos Sistemas de Descongelamento, Fracionamento e Deae Rota (Fase VI) – Equipamentos e Serviços.

Valor do contrato (LFB Biomedicaments): R\$ 101.330.441,17

Valor liquidado (LFB Biomedicaments): até 31/12/2012: R\$ 367.052,11

Valor do contrato (LFB Tecnologia LTDA): R\$ 13.103.258,85

Valor liquidado (LFB Tecnologia LTDA): até 31/12/2012: R\$ 0,00

Contrato Igng 5% - LFB Biomedicaments – Referente prestação de serviço de modificação e adequação do projeto relativo precipuamente ao processo de produção da imunoglobulina intravenosa líquida “igNG 5%”.

Valor do contrato: R\$ 2.328.364,20

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 630.924,40

Contrato 11/2012 - GSM Serviços de Construção LTDA ME – Referente à contratação de empresa especializada para limpeza e conservação das dependências do escritório operacional da HEMOBRÁS em Brasília/DF.

Valor do contrato: R\$ 46.050,00

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 22.960,91

Contrato 13/2012 - Polo Administração LTDA ME – Referente à contratação de empresa especializada para serviços de copeiragem e garçom para as dependências da HEMOBRÁS em Brasília/DF.

Valor do contrato: R\$ 40.125,32

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 24.175,83

Contrato 07/2012 – Hister Higienização e Serviços Terceirizados LTDA – ME – Referente à contratação de empresa especializada para limpeza e conservação das dependências do escritório operacional da HEMOBRÁS em Recife/PE.

Valor do contrato: R\$ 55.089,44

Valor liquidado até 31/12/2012: R\$ 38.256,50

Contrato 29/2012 – Capital Informática Soluções e Serviços LTDA ME – Referente à contratação de empresa especializada para execução indireta na prestação de serviços de suporte técnico e administrativo, para atender as necessidades da HEMOBRÁS em Recife/PE e Brasília/DF.

Valor do contrato: R\$ 6.495.409,45

Valor liquidado até 31/12/2012: 0,00

Contrato 04/2012 - QAP Segurança Privada LTDA EPP – Referente à contratação de empresa especializada para prestação de serviços de vigilância armada 24h em posto de segurança fixos e móveis na HEMOBRÁS em Goiana/PE.

Valor do contrato: R\$ 214.304,35

Valor liquidado até 31/12/2012: 112.029,26

Contrato 05/2011 (Com complemento e prorrogação) – Rural Rental Service LTDA-EPP – Referente à contratação de empresa especializada para prestação de serviços de locação de veículos, incluindo motorista, para transporte de empregados e/ou colaboradores visando atender ao cronograma de auditorias da GCQ nos Hemocentros.

Valor do contrato: R\$ 106.204,76

Valor liquidado até 31/12/2012: 101.878,10

Contrato 34/2011 – Ribal Locadora de Veículos LTDA – Referente à contratação de empresa para locação de veículos 4X4 sem motoristas.

Valor do contrato: R\$ 148.800,00

Valor liquidado até 31/12/2012: 74.178,04

Contrato 40/2012 – Baxter Hospitalar LTDA - Contratação de empresa para transferência de tecnologia para a produção de fatores recombinantes.

Valor do contrato: R\$ 270.400.000,00

Valor liquidado até 31/12/2012: 0,00

Contrato 23/2011 – Antonio Venâncio da Silva & Cia LTDA – Referente ao Aluguel e Condomínio de salas comerciais, no Edifício Super Center Venâncio, para abrigar as instalações do escritório da HEMOBRÁS em Brasília/DF.

Valor do contrato: R\$ 480.822,60

Valor liquidado até 31/12/2012: 255.240,20

21. EVENTOS SUBSEQUENTES

Em 2013, o Serviço de Contabilidade realizará uma análise acerca dos tributos que estão no ativo a recuperar / compensar no intuito de usar os créditos com compensações de impostos retidos dos fornecedores.

Em 2013, lançaremos as contingências prováveis em nossa contabilidade e as possíveis em notas explicativas, conforme a NBC TG 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.