

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO MENSAL ENCERRADO EM 31 DE JANEIRO DE 2018

(valores em reais)

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
	1.464.469,27		634.704,37
(3.1) DISPONÍVEL	326.621,27	(4.1) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-
Caixa	4.298,15	Empréstimo Capital de Giro	-
Bancos	21.347,28		
Aplicações Financeiras	300.975,84	(4.2) FORNECEDORES A PAGAR	251.970,40
(3.2) OUTROS CRÉDITOS	1.114.007,00	Fornecedores	54.361,21
Creditos Associados (DC'S)	852.358,82	Promotores a Pagar	178.746,11
Adiantamentos	120.381,56	Fornecedores em Consignação	18.863,08
Valores a Receber	141.266,62		
(3.3) CONSIGNAÇÃO	21.347,00	(4.3) OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	93.161,59
Material de Consignação	21.347,00	Salários e Encargos	93.161,59
(3.4) ESTOQUES	1.442,00	(4.4) OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	6.899,99
Material ARCO	1.442,00	Tributos	6.899,99
(3.5) DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA		(4.5) OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	72.981,05
Sequiro de Predial a Apropriar	1.052,00	Convenios Clubes	51.388,05
		Consignações	21.593,00
		(4.6) CONTAS A PAGAR A TERCEIROS	
		Sequiros a Pagar	616,82
NÃO CIRCULANTE	3.183.356,32	(4.7) PROVISÕES	209.074,52
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	3.085.874,34	Provisões Sociais	209.074,52
(3.6) IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	6.569.434,62	NÃO CIRCULANTE	-
Bens - SPM	1.573.841,20		
Bens - Sede Esportiva	969.491,80		
Bens - Resid. Caraquatutuba	2.006.988,84		
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52		
Bens - Resid. Atibaia	911.251,26		
DEPRECIACÃO - BENS TANGÍVEIS	(3.483.560,28)	(5) PATRIMÔNIO SOCIAL	4.013.121,22
Depreciação - S.Paulo	(837.414,94)	Superavit Exercícios Anteriores	4.017.226,90
Depreciação - Sede Esportiva	(599.166,04)	Superavit de Jan a Dez/2017	19.940,83
Depreciação - Res. Caraquatutuba	(1.114.216,91)	Superavit / Déficit do mês 01/2018	(24.046,51)
Depreciação - Mares do Sul	(654.428,37)		
Depreciação - Res. Atibaia	(278.334,02)		
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	97.481,98		
(3.7) IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	355.112,29		
Software e Licença de Uso	355.112,29		
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(257.630,31)		
Amortização - Software e Licença de Uso	(257.630,31)		
TOTAL DO ATIVO.....	4.647.825,59	TOTAL DO PASSIVO.....	4.647.825,59

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

RECEITA OPERACIONAL	573.807,95
Mensalidades	419.196,89
Repasse de Promotores.....	7.894,05
Excursões.....	471,67
Empreendimentos.....	113.755,31
Vendas	1.176,31
Aluguéis Recebidos	10.484,33
Receita Arco mais Família	20.404,59
Outras Receitas.....	5.312,90
(-) Impostos sobre Receita Bruta.....	(4.888,10)
DESPESA OPERACIONAL	(584.442,95)
Diretoria Administrativa	(166.025,08)
Diretoria Esportiva.....	(124.998,25)
Diretoria Sociocultural.....	(5.225,32)
Diretoria Patrimonial.....	-
Sede Social Esportiva Jaquaré.....	(67.428,91)
Residencial ARCO Caraquatutuba	(78.798,55)
Residencial Mares do Sul - Peruibe	(94.953,48)
Residencial Campestre - Atibaia	(47.013,36)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(13.411,51)
Receitas Financeiras.....	2.405,96
Despesas Financeiras	(15.817,47)
(6) SUPERAVIT / DÉFICIT DO MÊS	(24.046,51)

São Paulo, 31 de Janeiro de 2018

JOSE W. O. OLIVEIRA
PRESIDENTE

VALDEMAR SANT'ANNA
DIRETOR FINANCEIRO

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadocounting.com.br
Av. Paulista, 1219, 11º andar - São Paulo - SP - Brasil
CEP: 05515-020
Fone: (11) 5121-7700 Fax: (11) 5121-7709



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO ANUAL ENCERRADO EM 31 DE JANEIRO 2018

(valores em reais)

ATIVO			PASSIVO		
	JAN.2018	JAN.2017		JAN.2018	JAN.2017
CIRCULANTE	1.464.469,27	1.490.552,39	CIRCULANTE	634.704,37	825.722,43
DISPONÍVEL	326.621,27	131.206,23	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-	66.266,44
Caixa	4.298,15	3.322,11	Empréstimo Capital de Giro	-	66.266,44
Bancos	21.347,28	17.084,14			
Aplicações Financeiras	300.975,84	110.799,98			
OUTROS CRÉDITOS	1.114.007,00	1.317.541,31	FORNECEDORES A PAGAR	251.970,40	423.763,72
Creditos Associados (DC'S)	852.358,82	1.066.284,48	Fornecedores	54.361,21	1.850,82
Adiantamentos	120.381,56	67.429,06	Promotores a Pagar	178.746,11	400.001,99
Valores a Receber	141.266,62	183.827,77	Fornecedores em Consignação	18.863,08	21.910,91
CONSIGNAÇÃO	21.347,00	39.003,00	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	93.161,59	72.258,94
Material de Consignação	21.347,00	39.003,00	Salários e Encargos	93.161,59	72.258,94
ESTOQUES	1.442,00	2.801,85	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	6.899,99	7.153,76
Material ARCO	1.442,00	2.801,85	Tributos	6.899,99	7.153,76
DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA			OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	72.981,05	68.103,81
Seguro de Predial a Apropriar	1.052,00	-	Convenios Clubes	51.388,05	29.100,81
			Consignações	21.593,00	39.003,00
NÃO CIRCULANTE	3.183.356,32	3.477.795,19	CONTAS A PAGAR A TERCEIROS		
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	3.085.874,34	3.346.716,57	Seguros a Pagar	616,82	-
IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	6.569.434,62	6.538.964,66	PROVISÕES	209.074,52	188.175,76
Bens - SPM	1.573.841,20	1.562.151,26	Provisões Sociais	209.074,52	188.175,76
Bens - Sede Esportiva	969.491,80	966.019,94			
Bens - Resid. Caraquatubá	2.006.988,84	1.998.700,07	NÃO CIRCULANTE	-	-
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	1.100.842,13	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LP)	-	-
Bens - Resid. Atibaia	911.251,26	911.251,26	Instituições Financeiras a Pagar (LP)	-	-
DEPRECIÇÃO - BENS TANGÍVEIS	(3.483.560,28)	(3.192.248,09)	PATRIMÔNIO SOCIAL	4.013.121,22	4.142.625,15
Depreciação - S. Paulo	(837.414,94)	(823.745,79)	Patrimônio	4.017.226,90	4.017.226,90
Depreciação - Sede Esportiva	(599.166,04)	(551.195,10)	Superavit / Déficit até DEZEMBRO	19.940,83	-
Depreciação - Res. Caraquatubá	(1.114.216,91)	(1.007.912,11)	Superavit / Déficit d/mês JANEIRO	(24.046,51)	125.398,25
Depreciação - Mares do Sul	(654.428,37)	(575.701,07)			
Depreciação - Res. Atibaia	(278.334,02)	(233.694,02)			
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	97.481,98	131.078,62			
IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	355.112,29	355.112,29			
Software e Licença de Uso	355.112,29	355.112,29			
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(257.630,31)	(224.033,67)			
Amortização - Software e Licença de Uso	(257.630,31)	(224.033,67)			
TOTAL DO ATIVO.....	4.647.825,59	4.968.347,58	TOTAL DO PASSIVO.....	4.647.825,59	4.968.347,58

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

	JAN.2018	JAN.2017
RECEITA OPERACIONAL	573.807,95	597.263,40
Mensalidades	419.196,89	428.505,71
Repasse de Promotores	7.894,05	9.516,03
Excursões	471,67	-
Empreendimentos	113.755,31	162.380,27
Vendas	1.176,31	6.140,56
Aluguéis Recebidos	10.484,33	12.231,04
Receita Arco mais Família	20.404,59	20.496,81
Outras Receitas	5.312,90	(36.701,13)
(-) Impostos sobre Receita Bruta	(4.888,10)	(5.305,89)
DESPESA OPERACIONAL	(584.442,95)	(463.638,33)
Diretoria Administrativa	(166.025,08)	(152.919,98)
Diretoria Esportiva	(124.998,25)	(47.689,15)
Diretoria Sociocultural	(5.225,32)	(9.586,00)
Diretoria Patrimonial	-	-
Sede Social Esportiva Jaguaré	(67.428,91)	(61.565,65)
Residencial ARCO Caraquatubá	(78.798,55)	(58.046,23)
Residencial Mares do Sul - Peruibe	(94.953,48)	(88.238,02)
Residencial Campestre - Atibaia	(47.013,36)	(45.593,30)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	(13.411,51)	(8.226,82)
Receitas Financeiras	2.405,96	2.799,30
Despesas Financeiras	(15.817,47)	(11.026,12)
SUPERAVIT / DÉFICIT DO ANO	(24.046,51)	125.398,25

São Paulo, 31 de Janeiro de 2018

JOSE WILSON ODORICO DE OLIVEIRA

PRESIDENTE

VALDEMIR SANT'ANNA

DIRETOR FINANCEIRO

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.

MARCO ANTONIO GRANADO - CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
Av. Pires de Barros, 1239, Al. Jd. 1 - Mooca
CEP: 05115-020 - São Paulo - SP - Brasil
Fones: (11) 3129-7700 - Fax: (11) 9123-7729

PQEC
PONTUAÇÃO QUALIDADE
DE SERVIÇOS

RECON-SP 2018

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS (ARCO SPM)
CNPJ: 06.031.619/0001-40

(valores em reais)
PERÍODO 01/2018 A 01/2018

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - Método Direto

ATIVIDADES OPERACIONAIS

ENTRADAS OPERACIONAIS:

a) Recebimentos de Clientes (Caixa)	R\$	76.244,81
b) Recebimentos de Clientes (Bancos)	R\$	998.285,71
c) SAÍDAS OPERACIONAIS:		
d) PAGAMENTO DE DESPESAS [1] CAIXA	R\$	(76.018,40)
e) PAGAMENTO DE DESPESAS [2] BANCOS	R\$	(1.279.186,26)

Decréscimo de Caixa Originado das Atividades Operacionais R\$ (280.674,14)

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

ENTRADAS FINANCIAMENTO:

f) Aumento de Capital Social R\$ -

SAÍDAS FINANCIAMENTO:

g) Pagamento de Dividendos R\$ -

Caixa Originado das Atividades de Financiamentos R\$ -

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

h) Recebimento de Venda de Imobilizado R\$ -

i) Pagamento de Aquisição de Imobilizado R\$ -

ENTRADAS INVESTIMENTOS:

j) Aplicação de Liquidez Imediata R\$ 300.000,00

SAÍDAS INVESTIMENTOS:

h) Aplicação de Liquidez Imediata R\$ -

Acréscimo de Caixa Originado das Atividades de Investimentos R\$ 300.975,84

ACRÉSCIMO DE CAIXA E EQUIVALENTES DO PERÍODO R\$ 20.301,70

Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 31/12/2017 R\$ 306.319,57

Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 31/01/2018 R\$ 326.621,27

Varição de Caixa R\$ 20.301,70

JOSE W. O. OLIVEIRA

VALDEMIR SANT'ANNA

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA - EPP

PRESIDENTE

DIRETOR FINANCEIRO

MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR

CRC 1SP159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
Av. Poes de Barros, 1239, Andar 1 - Mooca
CEP: 03115-020 - São Paulo - SP - Brasil
Fone: (11) 3129-7700 - Fax: (11) 3129-7709



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SÃO PAULO METROPOLITANA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

CNPJ: 06.031.619/0001.40

PERÍODO DE 01/01/2018

ATÉ: 31/01/2018

(valores em R\$)							
	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria (1)	Reservas de Superávit (2)	Superávit ou Déficit Acumulados	Outros Resultados Abrangentes (3)	Patrimônio Líquido dos Sócios da Controladora	Participação dos Não Controladores no Pat. Líq. Das Controladas
Saldos Iniciais			4.037.167,73				4.037.167,73
Aumento de Capital							
Gastos com Emissão de Ações							
Opções Outorgadas Reconhecidas							
Ações em Tesouraria Adquiridas							
Ações em Tesouraria Vendidas							
Dividendos							
Transações de Capital com os Sócios							
Ajuste Instrumentos Financeiros							
Equiv. Patrim. s/ Ganhos Abrang. De Coligadas							
Ajustes de Conversão de Período							
Outros Resultados Abrangentes							
Ajuste de Instrum. Financ. Reclasseific p/ Resultado							
Realização de Reserva Reavaliação							
Reclassificação de Resultados Abrangentes							
Déficit Líquido do Período				-24.046,51			-24.046,51
Constituição de Reservas							
Saldos Finais			4.037.167,73	-24.046,51			4.013.121,22
Resultado Abrangente dos Não Controladores							
Resultado Abrangente dos Sócios da Controladora							
JOSE WILSON RODRIGO DE OLIVEIRA PRESIDENTE VALDEMIR SANT'ANNA DIRETOR FINANCEIRO GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA. MARCO ANTONIO GRANADO - CONTADOR - CRC 1SP159.315/0-5							

Granado

CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
Av. Pires de Barros, 123 - Jd. América
São Paulo - SP, 05400-000
Fone: (11) 3123-7700 - Fax: (11) 3123-7709

ABRIL 2013

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPOLITANA
Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados - Comparativo
CNPJ 06.031.619/0001-40

PERÍODO DE 01/01/2018
 ATÉ: 31/01/2018

(VALORES EM R\$)

DESCRIÇÃO		31/01/2018	31/01/2017
(+)	Saldo do Inicio do Período	4.037.167,73	4.017.226,90
(+)	Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	0	0
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	0	0
(+)	Reversões de Reservas	0	0
	* Reservas de Contingência	0	0
	* Reservas de Lucros a Realizar	0	0
(+)	Outros Recurso	0	0
(+/-)	Superávit Líquido do Período	0	0
(+)	Saldo Anterior de Superávit Acumulado	0	0
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0	0
(+/-)	Superavit ou Déficit Líquido do Período	-24.046,51	125.398,25
(=)	TOTAL	4.013.121,22	4.142.625,15
DESTINAÇÕES			
(-)	Transferência para Reservas	0	0
(-)	Dividendos ou Lucros Distribuídos Pagos ou Creditados	0	0
(-)	Parcela dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0	0
(-)	Outras Destinações	0	0
(=)	TOTAL	0	0
(=)	Lucros ou Prejuízos Acumulados	4.013.121,22	4.142.625,15
JOSE W. O. OLIVEIRA PRESIDENTE		VALDEMIR SANT'ANNA DIRETOR FINANCEIRO	
		GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA. MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR CRC 1SP159.315/0-5	
		 www.granadoconsultoria.com.br Av. Povo de Barros, 1238, Andar 1 - Mooca CEP: 03125-020 - São Paulo - SP - Brasil Fone: (11) 3123-7700 - Fax: (11) 3123-7709	
		 PQEC PROGRAMA DE QUALIDADE DE EMPRESAS CONTÁBILS SBCOM-SP 2018	

Análise Econômico - Financeira

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPO

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000001

DATA: 18/04/2018

PERÍODO: 01/2018

Estrutura e Endividamento**1 - GRAU DE ENDIVIDAMENTO GERAL**

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	634.704,37	
		$\times 100 = 15,82 \%$
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.013.121,22	
INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA		
	15,82 %	DO CAPITAL PRÓPRIO.

2 - PARTICIPAÇÃO DO CAPITAL DE TERCEIRO SOBRE O ATIVO

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	634.704,37	
		$\times 100 = 13,66 \%$
ATIVO TOTAL	4.647.825,59	
INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA		
	13,66 %	DO ATIVO TOTAL.

3 - ENDIVIDAMENTO FINANCEIRO

EMPRÉSTIMOS E FINANC. (CP + LP)	0,00	
		$\times 100 = 0,00 \%$
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.013.121,22	
INTERPRETAÇÃO - OS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
REPRESENTAM	0,00 %	DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.

4 - COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

PASSIVO CIRCULANTE	634.704,37	
		$\times 100 = 100,00 \%$
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	634.704,37	
INTERPRETAÇÃO - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO REPRESENTAM		
	100,00 %	DAS OBRIGAÇÕES TOTAIS.

5 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO	3.183.356,32	
		$\times 100 = 68,49 \%$
ATIVO	4.647.825,59	
INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA		
	68,49 %	DO CAPITAL EM GIRO.

6 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO	3.183.356,32	
		$\times 100 = 79,32 \%$
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.013.121,22	
INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA		
	79,32 %	DO CAPITAL PRÓPRIO.



Análise Econômico - Financeira

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPO

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000002

DATA: 18/04/2018

PERIODO: 01/2018

Liquidez**7 - LIQUIDEZ CORRENTE**

ATIVO CIRCULANTE	1.464.469,27	=	2,31
------------------	--------------	---	------

PASSIVO CIRCULANTE	634.704,37
--------------------	------------

INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$ 2,31

PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.

8 - LIQUIDEZ SECA

ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUE	1.463.027,27	=	2,31
----------------------------	--------------	---	------

PASSIVO CIRCULANTE	634.704,37
--------------------	------------

INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$ 2,31

PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.

9 - LIQUIDEZ IMEDIATA

DISPONIBILIDADES	326.621,27	=	0,51
------------------	------------	---	------

PASSIVO CIRCULANTE	634.704,37
--------------------	------------

INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$ 0,51

PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.

10 - LIQUIDEZ GERAL

ATIVO CIRC. + REALIZÁVEL L/PRAZO	1.464.469,27	=	2,31
----------------------------------	--------------	---	------

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	634.704,37
----------------------------------	------------

INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$ 2,31

PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.

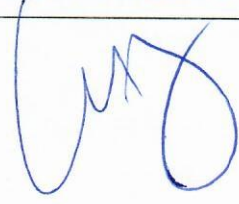
11 - SOLVÊNCIA GERAL

ATIVO	4.647.825,59	=	7,32
-------	--------------	---	------

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	634.704,37
----------------------------------	------------

INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$ 7,32

PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.



Análise Econômico - Financeira

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPO

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000003

DATA: 18/04/2018

PERÍODO: 01/2018

Rentabilidade**12 - MARGEM OPERACIONAL**

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84) x 100 = (26,55) %

RECEITA LÍQUIDA 573.807,95

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO É DE (26,55) %
SOBRE A RECEITA LÍQUIDA.

13 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84) x 100 = (3,28) %

ATIVO 4.647.825,59

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R.
É DE (3,28) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

14 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84) x 100 = (3,80) %

PATRIMÔNIO LÍQUIDO 4.013.121,22

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R.
É DE (3,80) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

15 - CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO

(+) ATIVO CIRCULANTE	1.464.469,27	D	
(+) REALIZÁVEL L/PRAZO	0,00	D	1.464.469,27 D
(-) PASSIVO CIRCULANTE	634.704,37	C	
(-) EXIGÍVEL LONGO PRAZO	0,00	C	634.704,37 C
(=) CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO	829.764,90	D	

JOSÉ WILSON ODORICO OLIVEIRA
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 11493177-X
CPF: 287.545.138-39

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
CNPJ: 00.103.188/0001-01
MARCO ANTONIO GRANADO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 022.779.368-47
CT/CRC: 1SP 159.315/O-5

Notas Explicativas

0196 ASSOC. RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SÃO PAULO METROPOLITANA

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000001

DATA: 06/04/2018

PERÍODO: 01/2018

Nota 01 - O contexto Operacional da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana, é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, com sede na Rua Jaguaré Mirim, nº 310, no Bairro Vila Leopoldina na cidade de São Paulo - SP, Brasil, e tem como principal operação a associação recreativa dos empregados dos correios.

Nota 02 - Apresentação das Demonstrações Contábeis - As Demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 01 de Janeiro de 2018 a 31 de Janeiro de 2018 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 31 de Janeiro de 2018. As Demonstrações foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tornando-se como base a Lei no 11.638/2007 e o Pronunciamento Técnico PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Resoluções CPC nº 750/1993, 1.255/2009, 1.282/2010 e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade - CFC nº 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 - Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 - NBC T 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro. Tendo como parâmetro a Convergência com as Normas Internacionais e a Resolução 1.121/08, a Instituição se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis: regime de competência, continuidade, compreensibilidade, relevância, confiabilidade, comparabilidade. A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

Nota 03 - Sumário das Principais Práticas Contábeis

A moeda funcional da empresa é o real (R\$).

3.1 Disponível: Os fluxos de caixa dos investimentos a curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos (aplicações e resgates). As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como disponível. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

3.2 Outros Créditos: Os outros créditos são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos documentos e cr's representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, deduzidos de provisão para cobrir eventuais perdas na sua realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída em montante considerado suficiente pela Administração para cobrir eventuais perdas estimadas na realização desses créditos. O Valor estimado da provisão para créditos de liquidação duvidosa pode ser modificado em função das expectativas da Administração com relação à possibilidade de se recuperar os valores envolvidos, assim como por mudanças na situação financeira dos associados.

3.3 Consignação: O material de consignação esta registrado pelo custo de aquisição e demonstrados pelo menor valor entre o custo médio de aquisição.

3.4 Estoques: Os estoques estão registrados pelo custo de aquisição ou produção e demonstrados pelo menor valor entre o custo médio de aquisição. Quando aplicável, é constituída provisão para estoques obsoletos ou de baixa movimentação.

3.5 Despesa do Exercício Seguinte Paga Antecipada: As despesas antecipadas representam os pagamentos antecipados cujo benefício ou prestação de serviço ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observado o princípio da competência para o devido reconhecimento em resultado, ocorrendo simultaneamente, quando se correlacionarem às receitas.

3.6 Imobilizado: O imobilizado está registrado ao custo (sendo os bens adquiridos no Brasil acrescidos das atualizações monetárias até 1995) e não inclui os encargos financeiros incorridos durante o período de construção. Os bens são depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas.

Notas Explicativas

0196 ASSOC.RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO
METROPOLITANA

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000002

DATA: 06/04/2018

PERÍODO: 01/2018

3.7 Intangível: Os ativos intangíveis são avaliados ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. Os ativos intangíveis são amortizados em até 10 anos considerando a sua utilização efetiva ou um método que reflita os seus benefícios econômicos.

Nota 04 - Obrigações a pagar:

4.1 Os Fornecedores a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas no passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

4.2 Obrigações Sociais a pagar: As obrigações sociais, previdenciárias e assistenciais referem-se a valores de encargos sobre folha de pagamento, encargos sociais (obrigações sociais curto prazo).

4.3 Obrigações Fiscais a pagar: As obrigações fiscais são referidas de receitas ao longo do exercício social, pagos mensalmente.

4.4 Outras Obrigações a Pagar: As obrigações a pagar para os convênios e clubes, são serviços que foram adquiridos, para as atividades dos associados da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios

4.5 Contas a Pagar a Terceiros: São obrigações a pagar por serviços que foram contratados, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas no passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

4.6 Provisões: Os valores relativos as provisões devidos aos empregados da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios estão provisionados proporcionalmente ao período aquisitivo.

Nota 05 - Patrimônio Social

a) O Patrimônio Social da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana, no valor de R\$ 4.013.121,22 (Quatro Milhões, Treze Mil, e Cento e Vinte e Um Reais, e Vinte e Dois centavos) é formado por Superávits apurados em exercícios anteriores.

b) Superávit/ Déficit: é proveniente do lucro apurado em cada exercício social, e será transferido em 01 de Janeiro de 2019.

Nota 06 - Resultado Líquido

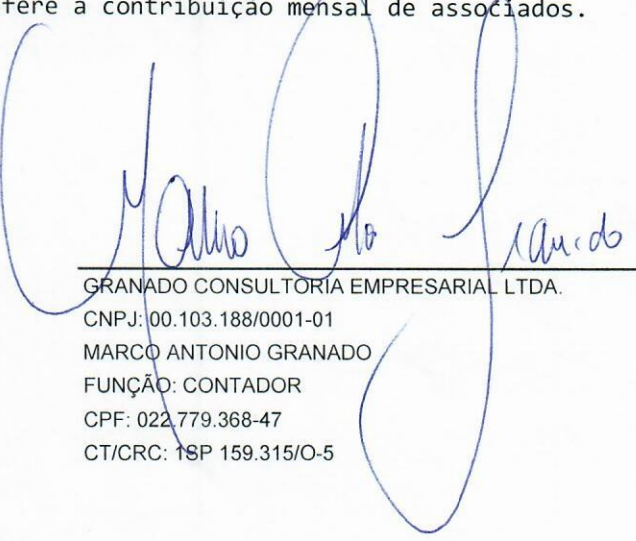
Apurou-se um déficit neste mês de R\$ 24.046,51 (Vinte e Quatro Mil, Quarenta e Seis Reais e Cinquenta e um Centavos), onde o total de receita operacional foi de R\$ 573.807,59 (Quinhentos e Setenta e Três Mil, Oitocentos e Sete Reais e Cinquenta e Nove Centavos), tendo como maior relevância as mensalidades (73,06%), que se refere a contribuição mensal de associados.


JOSÉ WILSON ODÓRIO OLIVEIRA

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 11493177-X

CPF: 287.545.138-39


GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.

CNPJ: 00.103.188/0001-01

MARCO ANTONIO GRANADO

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 022.779.368-47

CT/CRC: 1SP 159.315/O-5