

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO MENSAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(valores em reais)

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE	1.466.320,74	CIRCULANTE	640.055,88
DISPONÍVEL	306.319,57	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-
Caixa	4.071,74	Empréstimo Capital de Giro	
Bancos	302.247,83		
Aplicações Financeiras	-	FORNECEDORES A PAGAR	271.136,47
OUTROS CRÉDITOS	1.131.039,37	Fornecedores	16.357,83
Creditos Associados (DC'S)	875.219,66	Promotores a Pagar	239.259,41
Adiantamentos	172.001,13	Fornecedores em Consignação	15.519,23
Valores a Receber	83.818,58	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	99.427,95
CONSIGNAÇÃO	22.578,00	Salários e Encargos	99.427,95
Material de Consignação	22.578,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	8.729,25
ESTOQUES	5.229,00	Tributos	8.729,25
Material ARCO	5.229,00	OUTRAS OBRIGACÕES A PAGAR	74.345,06
DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA		Convenios Clubes	51.571,06
Seguro de Predial a Apropriar	1.154,80	Consignações	22.774,00
NÃO CIRCULANTE	3.210.902,87	CONTAS A PAGAR A TERCEIROS	925,23
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	3.110.621,17	PROVISÕES	185.491,92
IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	6.569.434,62	Provisões Sociais	185.491,92
Bens - SPM	1.573.841,20	NÃO CIRCULANTE	-
Bens - Sede Esportiva	969.491,80	PATRIMÔNIO SOCIAL	4.037.167,73
Bens - Resid. Caraquatuba	2.006.988,84	Superavit Exercícios Anteriores	4.017.226,90
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	Superavit de Jan a Nov/2017	92.394,11
Bens - Resid. Atibaia	911.251,26	Superavit / Déficit do mês 12/2017	(72.453,28)
DEPRECIÇÃO - BENS TANGÍVEIS	(3.458.813,45)		
Depreciação - S.Paulo	(836.472,94)		
Depreciação - Sede Esportiva	(595.534,48)		
Depreciação - Res. Caraquatuba	(1.104.344,16)		
Depreciação - Mares do Sul	(647.847,85)		
Depreciação - Res. Atibaia	(274.614,02)		
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	100.281,70		
IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	355.112,29		
Software e Licença de Uso	355.112,29		
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(254.830,59)		
Amortização - Software e Licença de Uso	(254.830,59)		
TOTAL DO ATIVO.....	4.677.223,61	TOTAL DO PASSIVO.....	4.677.223,61

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

RECEITA OPERACIONAL	574.696,72
Mensalidades	422.077,96
Repasse de Promotores.....	13.856,30
Excursões.....	508,67
Empreendimentos.....	93.582,84
Vendas	1.085,24
Aluqueis Recebidos	11.193,19
Receita Arco mais Família	20.403,79
Outras Receitas.....	16.937,35
(-) Impostos sobre Receita Bruta.....	(4.948,62)
DESPESA OPERACIONAL	(652.059,26)
Diretoria Administrativa	(190.980,27)
Diretoria Esportiva.....	(121.112,15)
Diretoria Sociocultural.....	(41.385,64)
Diretoria Patrimonial.....	-
Sede Social Esportiva Jaquaré.....	(79.077,46)
Residencial ARCO Caraquatuba	(77.605,19)
Residencial Mares do Sul - Peruipe	(86.188,38)
Residencial Campestre - Atibaia	(55.710,17)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	4.909,26
Receitas Financeiras.....	7.386,77
Despesas Financeiras	(2.477,51)
SUPERAVIT / DÉFICIT DO MÊS	(72.453,28)

São Paulo, 31 de Dezembro de 2017

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



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO ANUAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

(valores em reais)

ATIVO			PASSIVO		
	DEZ.2017	DEZ.2016		DEZ.2017	DEZ.2016
CIRCULANTE	1.466.320,74	1.446.508,48	CIRCULANTE	640.055,88	925.831,08
DISPONÍVEL	306.319,57	50.031,20	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-	84.188,97
Caixa	4.071,74	3.626,90	Empréstimo Capital de Giro	-	84.188,97
Bancos	302.247,83	46.404,30	FORNECEDORES A PAGAR	271.136,47	468.624,32
Aplicações Financeiras	-	-	Fornecedores	16.357,83	4.441,66
OUTROS CRÉDITOS	1.131.039,37	1.345.824,43	Promotores a Pagar	239.259,41	449.492,44
Creditos Associados (DC'S)	875.219,66	1.096.382,40	Fornecedores em Consignação	15.519,23	14.690,22
Adiantamentos	172.001,13	96.366,36	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	99.427,95	95.628,11
Valores a Receber	83.818,58	153.075,67	Salários e Encargos	99.427,95	95.628,11
CONSIGNAÇÃO	22.578,00	45.658,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	8.729,25	9.065,02
Material de Consignação	22.578,00	45.658,00	Tributos	8.729,25	9.065,02
ESTOQUES	5.229,00	4.994,85	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	74.345,06	92.832,75
Material ARCO	5.229,00	4.994,85	Convenios Clubes	51.571,06	47.174,75
DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA	1.154,80	1.154,80	Consignações	22.774,00	45.658,00
Seguro de Predial e Apropriar	1.154,80	1.154,80	CONTAS A PAGAR A TERCEIROS	925,23	925,23
NÃO CIRCULANTE	3.210.902,87	3.496.549,50	Seguros a Pagar	925,23	925,23
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	3.110.621,17	3.362.671,16	PROVISÕES	185.491,92	175.491,91
IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	6.569.434,62	6.531.572,06	Provisões Sociais	185.491,92	175.491,91
Bens - SPM	1.573.841,20	1.561.258,66	NÃO CIRCULANTE	-	-
Bens - Sede Esportiva	969.491,80	959.519,94	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LP)	-	-
Bens - Resid. Caraguatatuba	2.006.988,84	1.998.700,07	Instituições Financeiras a Pagar (LP)	-	-
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	1.100.842,13	PATRIMÔNIO SOCIAL	4.037.167,73	4.017.226,90
Bens - Resid. Atibala	911.251,26	911.251,26	Patrimônio	4.017.226,90	3.983.935,40
DEPRECIÇÃO - BENS TANGÍVEIS	(3.458.813,45)	(3.168.900,90)	Superavit / Déficit até NOVEMBRO	92.394,11	33.291,50
Depreciação - S. Paulo	(836.472,94)	(821.973,31)	Superavit / Déficit d/mês DEZEMBRO	(72.453,28)	-
Depreciação - Sede Esportiva	(595.534,48)	(547.592,65)	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO		
Depreciação - Res. Caraguatatuba	(1.104.344,16)	(1.000.195,88)	RECEITA OPERACIONAL	574.696,72	6.340.616,55
Depreciação - Mares do Sul	(647.847,85)	(569.165,04)	Mensalidades	422.077,96	4.875.816,79
Depreciação - Res. Atibala	(274.614,02)	(229.974,02)	Repasse de Promotores	13.856,30	142.248,99
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	100.281,70	133.878,34	Excursões	508,67	2.913,47
IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	355.112,29	355.112,29	Empreendimentos	93.582,84	840.528,53
Software e Licença de Uso	355.112,29	355.112,29	Vendas	1.085,24	15.124,90
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(254.830,59)	(221.233,95)	Aluguéis Recebidos	11.193,19	139.820,08
Amortização - Software e Licença de Uso	(254.830,59)	(221.233,95)	Receita Arco mais Família	20.403,79	251.885,31
TOTAL DO ATIVO	4.677.223,61	4.943.057,98	Outras Receitas	16.937,35	119.277,13
			(-) Impostos sobre Receita Bruta	(4.948,62)	(46.998,65)
			DESPESA OPERACIONAL	(652.059,26)	(6.228.068,63)
			Diretoria Administrativa	(190.980,27)	(1.953.982,64)
			Diretoria Esportiva	(121.812,15)	(731.683,67)
			Diretoria Sociocultural	(41.385,64)	(698.162,03)
			Diretoria Patrimonial	-	-
			Sede Social Esportiva Jaquaré	(79.077,46)	(792.577,92)
			Residencial ARCO Caraguatatuba	(77.605,19)	(733.078,51)
			Residencial Mares do Sul - Peruibe	(86.188,38)	(799.207,77)
			Residencial Campestre - Atibala	(55.710,17)	(519.376,09)
			RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	4.909,26	(79.256,42)
			Receitas Financeiras	7.386,77	54.821,95
			Despesas Financeiras	(2.477,51)	(134.078,37)
			SUPERAVIT / DÉFICIT DO ANO	(72.453,28)	33.291,50

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

	DEZ.2017	DEZ.2016
RECEITA OPERACIONAL	574.696,72	6.340.616,55
Mensalidades	422.077,96	4.875.816,79
Repasse de Promotores	13.856,30	142.248,99
Excursões	508,67	2.913,47
Empreendimentos	93.582,84	840.528,53
Vendas	1.085,24	15.124,90
Aluguéis Recebidos	11.193,19	139.820,08
Receita Arco mais Família	20.403,79	251.885,31
Outras Receitas	16.937,35	119.277,13
(-) Impostos sobre Receita Bruta	(4.948,62)	(46.998,65)
DESPESA OPERACIONAL	(652.059,26)	(6.228.068,63)
Diretoria Administrativa	(190.980,27)	(1.953.982,64)
Diretoria Esportiva	(121.812,15)	(731.683,67)
Diretoria Sociocultural	(41.385,64)	(698.162,03)
Diretoria Patrimonial	-	-
Sede Social Esportiva Jaquaré	(79.077,46)	(792.577,92)
Residencial ARCO Caraguatatuba	(77.605,19)	(733.078,51)
Residencial Mares do Sul - Peruibe	(86.188,38)	(799.207,77)
Residencial Campestre - Atibala	(55.710,17)	(519.376,09)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	4.909,26	(79.256,42)
Receitas Financeiras	7.386,77	54.821,95
Despesas Financeiras	(2.477,51)	(134.078,37)
SUPERAVIT / DÉFICIT DO ANO	(72.453,28)	33.291,50

São Paulo, 31 de Dezembro 2017

JOSE WILSON ODORICO DE OLIVEIRA
PRESIDENTE

VALDEMIR SANT'ANNA
DIRETOR FINANCEIRO

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

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SÃO PAULO METROPOLITANA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

CNPJ: 06.031.619/0001.40

PERÍODO DE 01/12/2017

ATÉ: 31/12/2017

	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outogadas 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. Liq. Das Controladas	Patrimônio Líquido Consolidado	Demonstração do Resultado Abrangente Total da Companhia
Saldos Iniciais			4.017.226,90	92.394,11				4.109.621,01	
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. Reclassific p/ Resultado									
Realização de Reserva Reavaliação									
Reclassificação de Resultados Abrangentes									
Déficit Líquido do Período				-72.453,28				-72.453,28	
Constituição de Reservas									
Saldos Finais			4.017.226,90	19.940,83				4.037.167,73	
Resultado Abrangente dos Não Controladores									
Resultado Abrangente dos Sócios da Controladora									

JOSE WILSON ODÓRICO DE OLIVEIRA
 FUNCAO: PRESIDENTE
 RG: 11.493.177-X
 CPF: 287.545.138-39

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

Análise Econômico - Financeira

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

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000001

DATA: 02/02/2018

PERIODO: 12/2017

Estrutura e Endividamento

1 - GRAU DE ENDIVIDAMENTO GERAL

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	640.055,88		
		x 100 =	15,85 %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.037.167,73		
INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA 15,85 % DO CAPITAL PRÓPRIO.			

2 - PARTICIPAÇÃO DO CAPITAL DE TERCEIRO SOBRE O ATIVO

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	640.055,88		
		x 100 =	13,68 %
ATIVO TOTAL	4.677.223,61		
INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA 13,68 % DO ATIVO TOTAL.			

3 - ENDIVIDAMENTO FINANCEIRO

EMPRÉSTIMOS E FINANC. (CP + LP)	0,00		
		x 100 =	0,00 %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.037.167,73		
INTERPRETAÇÃO - OS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS REPRESENTAM 0,00 % DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.			

4 - COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

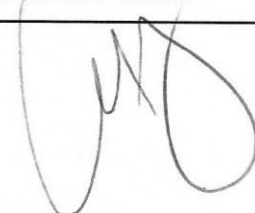
PASSIVO CIRCULANTE	640.055,88		
		x 100 =	100,00 %
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	640.055,88		
INTERPRETAÇÃO - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO REPRESENTAM 100,00 % DAS OBRIGAÇÕES TOTAIS.			

5 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO	3.210.902,87		
		x 100 =	68,65 %
ATIVO	4.677.223,61		
INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA 68,65 % DO CAPITAL EM GIRO.			

6 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO	3.210.902,87		
		x 100 =	79,53 %
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.037.167,73		
INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA 79,53 % 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: 02/02/2018

PERIODO: 12/2017

Liquidez

7 - LIQUIDEZ CORRENTE

ATIVO CIRCULANTE	1.466.320,74	=	2,29
PASSIVO CIRCULANTE	640.055,88		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,29		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

8 - LIQUIDEZ SECA

ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUE	1.461.091,74	=	2,28
PASSIVO CIRCULANTE	640.055,88		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,28		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

9 - LIQUIDEZ IMEDIATA

DISPONIBILIDADES	306.319,57	=	0,48
PASSIVO CIRCULANTE	640.055,88		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	0,48		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

10 - LIQUIDEZ GERAL

ATIVO CIRC. + REALIZÁVEL L/PRAZO	1.466.320,74	=	2,29
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	640.055,88		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,29		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

11 - SOLVÊNCIA GERAL

ATIVO	4.677.223,61	=	7,31
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	640.055,88		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	7,31		
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: 02/02/2018

PERIODO: 12/2017

Rentabilidade

12 - MARGEM OPERACIONAL

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84)
RECEITA LÍQUIDA 6.667.361,65
 $x 100 = (2,28) \%$
INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO É DE (2,28) %
SOBRE A RECEITA LÍQUIDA.

13 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84)
ATIVO 4.677.223,61
 $x 100 = (3,26) \%$
INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R.
É DE (3,26) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

14 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84)
PATRIMÔNIO LÍQUIDO 4.037.167,73
 $x 100 = (3,77) \%$
INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R.
É DE (3,77) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

15 - CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO

(+) ATIVO CIRCULANTE 1.466.320,74 D
(+) REALIZÁVEL L/PRAZO 0,00 D 1.466.320,74 D
(-) PASSIVO CIRCULANTE 640.055,88 C
(-) EXIGÍVEL LONGO PRAZO 0,00 C 640.055,88 C
(=) CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO 826.264,86 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

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPOLITANA

Demonstração de Lucros ou Prejuízos Acumulados - Comparativo


CNPJ 06.031.619/0001-40

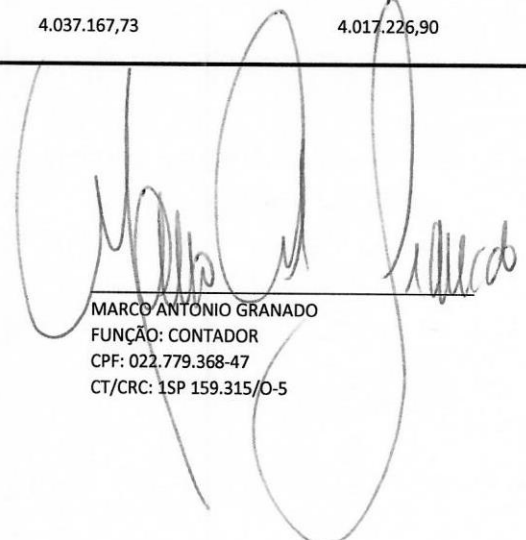
PERÍODO DE 01/12/2017

ATÉ: 31/12/2017

(VALORES EM R\$)

DESCRIÇÃO		31/12/2017	31/12/2016
(+)	Saldo do Início do Período	4.017.226,90	3.983.935,40
(+)	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
(+/-)	Lucro Líquido do Período	0	0
(+)	Saldo Anterior de Superávit Acumulado	92.394,11	43.179,74
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0	0
(+/-)	Superavit ou Prejuízo Líquido do Período	72.453,28	9.888,24
(=)	TOTAL	4.037.167,73	4.017.226,90
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		4.037.167,73	4.017.226,90


 JOSÉ WILSON ODÓRICO OLIVEIRA
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 11493177-X
 CPF: 287.545.138.39

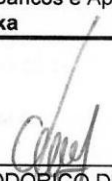

 MARCO ANTONIO GRANADO
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 022.779.368-47
 CT/CRC: 1SP 159.315/O-5

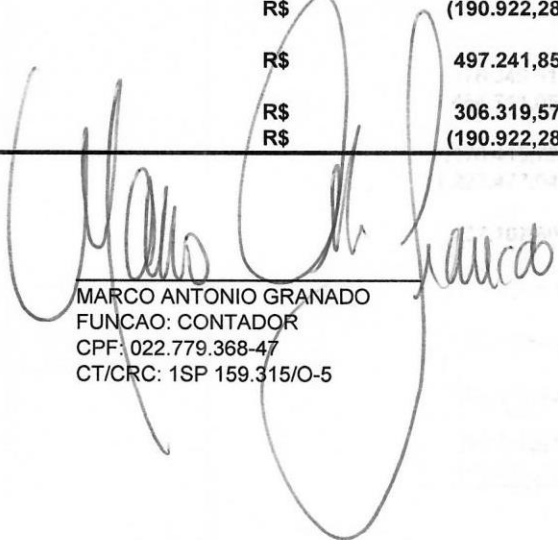
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
MÉTODO DIRETO
ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS (ARCO SPM)
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

(valores em reais)
PERÍODO 12/2017 A 12/2017

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - Método Direto

ATIVIDADES OPERACIONAIS		
ENTRADAS OPERACIONAIS:		
a) Recebimentos de Clientes (Caixa)	R\$	178.349,31
b) Recebimentos de Clientes (DR) (Bancos)	R\$	1.464.711,05
SAÍDAS OPERACIONAIS:		
d) PAGAMENTO DE DESPESAS [1] CAIXA	R\$	(178.415,72)
e) PAGAMENTO DE DESPESAS [2] BANCOS	R\$	(1.227.477,04)
Acréscimo de Caixa Originado das Atividades Operacionais	R\$	237.167,60
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
ENTRADAS OPERACIONAIS:		
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\$	5.236,51
SAÍDAS INVESTIMENTOS:		
h) Aplicação de Liquidez Imediata	R\$	(433.326,39)
Decréscimo de Caixa Originado das Atividades de Investimentos	R\$	(428.089,88)
DECRÉSCIMO DE CAIXA DO PERÍODO	R\$	(190.922,28)
Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 30/11/2017	R\$	497.241,85
Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 31/12/2017	R\$	306.319,57
Varição de Caixa	R\$	(190.922,28)


JOSE WILSON ODÓRICO DE OLIVEIRA
FUNCAO PRESIDENTE
RG: 11.493.177-X
CPF: 287.545.138-39


MARCO ANTONIO GRANADO
FUNCAO: CONTADOR
CPF: 022.779.368-47
CT/CRC: 1SP 159.315/O-5

Notas Explicativas

FOLHA: 000001

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

DATA:02/02/2018

PERÍODO: 12/2017

CNPJ: 06.031.619/0001-40

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 Dezembro de 2017 a 31 de Dezembro de 2017 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 31 de Dezembro de 2017. 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) A moeda funcional da empresa é o real (R\$).

(b) Caixa e Equivalentes de Caixa: 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 caixa e equivalentes. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

(c) Contas a Receber: Os Valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos 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 clientes.

(d) 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.

(e) Não Circulante: Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

(f) 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.

(g) 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

Notas Explicativas

FOLHA: 000002

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

DATA:02/02/2018

PERÍODO: 12/2017

CNPJ: 06.031.619/0001-40

que reflita os seus benefícios econômicos.

(h) Arrendamento Mercantil: Os arrendamentos mercantis nos quais uma parte significativa dos riscos e benefícios de propriedade ficam com o arrendador são classificados como arrendamentos operacionais. Os encargos dos arrendamentos são apropriados ao resultado pelo método linear ao longo do período do arrendamento.

(i) Benefícios a Empregados: Os pagamentos de benefícios tais como salário férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência.

(j) Receitas e Despesas: A Empresa Associação Recreativa dos Empregados dos correios - Arco São Paulo Metropolitana tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

Nota 04 - Caixa e Equivalentes de Caixa - Todas as aplicações financeiras de liquidez imediata foram efetuadas em investimento de baixo risco, com prazo de vencimento de até 90 dias.

Nota 05 - Contas a receber de Clientes - Os valores a receber são provenientes das vendas de produtos, mercadorias e serviços e estão registrados no ativo circulante. A provisão para devedores duvidosos foi mensurada e reconhecida a partir da experiência da Administração da Empresa Associação Recreativa dos Empregados dos correios - Arco São Paulo Metropolitana em relação ao histórico das perdas efetivas. O Valor é considerado suficiente para cobrir eventuais perdas que possam ocorrer na realização financeira dos créditos a receber.

Nota 06 - Instrumentos Financeiros

a) Considerações Gerais e Gerenciamento de Riscos. A Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana mantém operações com instrumentos financeiros, cujos riscos são administrados através de estratégias de posições financeiras e sistemas de controle de limites de exposição aos mesmos. Todas as operações estão reconhecidas na contabilidade e os principais instrumentos financeiros são: - Caixa e equivalentes de caixa -Títulos e valores mobiliários -Aplicações Financeiras-Contas a receber-Empréstimos e financiamentos.

b) Fatores de Risco que Podem Afetar os Negócios Risco de Taxas de Juros: esse risco é oriundo da possibilidade de a empresa vir a sofrer perdas (ou ganhos) por conta de flutuações nas taxas de juros que são aplicadas aos seus passivos e ativos captados (aplicados) no mercado. Para minimizar possíveis impactos advindos de oscilações em taxas de juros, a empresa adota a política de diversificação, alternando a contratação de taxas fixas e variáveis (como a Libor e o CDI), com repactuações periódicas de seus contratos, visando adequá-los ao mercado. Risco de Taxas de Câmbio: esse risco está atrelado à possibilidade de alteração nas taxas de câmbio, afetando a despesa financeira (ou receita) e o saldo passivo (ou ativo) de contratos que tenham como indexador uma moeda estrangeira. Risco de Crédito: Advém da possibilidade da Empresa Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana não receber valores decorrentes de operações de comercialização de seus produtos e mercadorias ou de créditos detidos junto a instituições financeiras gerados por operações de aplicação financeira. Risco de Gerenciamento de Capital: advém da escolha da Empresa Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana em adotar uma estrutura de financiamentos para suas operações.

Nota 07 - Patrimônio Social

a) O Patrimônio Líquido da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios - Arco São Paulo Metropolitana, no valor de R\$ 4.037.167,73 (Quatro milhões, Trinta e Sete Mil, Cento e Sessenta e Sete Centavos, e Setenta e Três 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 2018.

Notas Explicativas

FOLHA: 000003

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

DATA:02/02/2018

PERÍODO: 12/2017

CNPJ: 06.031.619/0001-40

Nota 08 - Resultado Líquido - Apurou-se um déficit neste mês de R\$ 72.453,28 (Setenta e Dois Mil, Quatrocentos e cinquenta e três Reais e cinte e oitos centavos), onde o total de receita operacional foi de R\$ 574.696,72 (Quinhentos e Setenta e Quatro Mil, Seiscentos e Noventa e Seis Reais e Setenta e dois Centavos), tendo como maior relevância as mensalidades (73,44%), que se refere a contribuição mensal de associados.



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