

ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO MENSAL ENCERRADO EM 30 DE ABRIL DE 2018

(valores em reais)

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE	1.443.837,44	CIRCULANTE	649.104,14
(3.1) DISPONÍVEL	319.701,96	(4.1) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-
Caixa	1.025,76	Empréstimo Capital de Giro	
Bancos	13.975,24	(4.2) FORNECEDORES A PAGAR	230.000,10
Aplicações Financeiras	304.700,96	Fornecedores	129.320,58
(3.2) OUTROS CRÉDITOS	1.101.119,07	Promotores a Pagar	87.106,40
Creditos Associados (DC'S)	816.059,88	Fornecedores em Consignação	13.573,12
Adiantamentos	144.299,17	(4.3) OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	88.532,80
Valores a Receber	140.393,18	Salários e Encargos	88.532,80
IR Retido s/ Aplicação Financeira	366,84	(4.4) OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	8.097,48
(3.3) CONSIGNAÇÃO	16.780,33	Tributos	8.097,48
Material de Consignação	16.780,33	(4.5) OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	74.498,25
(3.4) ESTOQUES	4.144,00	Convênios Clubes	57.246,92
Material ARCO	4.144,00	Consignações	17.251,33
(3.5) DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA		(4.6) CONTAS A PAGAR A TERCEIROS	
Seguro de Predial a Apropriar	2.092,08	Seguros a Pagar	1.110,03
NÃO CIRCULANTE	3.130.384,54	(4.7) PROVISÕES	246.865,48
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	3.041.301,72	Provisões Sociais	246.865,48
(3.6) IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	5.543.539,39	NÃO CIRCULANTE	-
Bens - SPM	878.216,99	(5) PATRIMÔNIO SOCIAL	3.925.117,84
Bens - Sede Esportiva	823.424,03	Superavit Exercícios Anteriores	4.037.167,73
Bens - Resid. Caraquatutuba	1.822.785,59	Déficit até Mar/2018	(95.361,85)
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	Superavit / Déficit do mês 04/2018	(16.688,04)
Bens - Resid. Atibaia	911.251,26		
DEPRECIACÃO - BENS TANGÍVEIS	(2.502.237,67)		
Depreciação - S. Paulo	(143.223,00)		
Depreciação - Sede Esportiva	(456.741,82)		
Depreciação - Res. Caraquatutuba	(938.608,90)		
Depreciação - Mares do Sul	(674.169,93)		
Depreciação - Res. Atibaia	(289.494,02)		
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	89.082,82		
(3.7) IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	355.112,29		
Software e Licença de Uso	355.112,29		
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(266.029,47)		
Amortização - Software e Licença de Uso	(266.029,47)		
TOTAL DO ATIVO.....	4.574.221,98	TOTAL DO PASSIVO.....	4.574.221,98

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

RECEITA OPERACIONAL	593.920,42
Mensalidades	401.321,70
Repasse de Promotores.....	7.960,09
Excursões.....	1.375,30
Empreendimentos.....	77.140,05
Vendas	(189,09)
Aluguéis Recebidos	11.193,09
Receita Arco mais Família	21.710,68
Outras Receitas.....	79.330,61
(-) Impostos sobre Receita Bruta.....	(5.922,01)
DESPESA OPERACIONAL	(611.121,82)
Diretoria Administrativa	(179.077,22)
Diretoria Esportiva.....	(135.792,83)
Diretoria Sociocultural.....	(69.780,74)
Diretoria Patrimonial.....	-
Sede Social Esportiva Jaquaré.....	(72.741,22)
Residencial ARCO Caraquatutuba	(56.407,29)
Residencial Mares do Sul - Peruibe	(56.230,68)
Residencial Campestre - Atibaia	(41.091,84)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	513,36
Receitas Financeiras.....	3.684,10
Despesas Financeiras	(3.170,74)
(6) SUPERAVIT / DÉFICIT DO MÊS	(16.688,04)

São Paulo, 30 de Abril de 2018

JOSE W. O. 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. Plan. de Ruyter, 1230 - Andar 1 - Moji
CEP: 03155-020 - São Paulo - SP - Brasil
Fone: (11) 8123-7700 - Fax: (11) 7123-7700



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SPM

CNPJ 06.031.619/0001-40

BALANÇO ANUAL ENCERRADO EM 30 DE ABRIL 2018

(valores em reais)

ATIVO			PASSIVO		
	ABRIL.2018	ABRIL.2017		ABRIL.2018	ABRIL.2017
CIRCULANTE	1.443.837,44	1.655.555,30	CIRCULANTE	649.104,14	695.073,23
DISPONÍVEL	319.701,96	509.766,11	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	-	10.247,44
Caixa	1.025,76	899,22	Empréstimo Capital de Giro	-	10.247,44
Bancos	13.975,24	67.525,71			
Aplicações Financeiras	304.700,96	441.341,18	FORNECEDORES A PAGAR	230.000,10	311.988,13
OUTROS CRÉDITOS	1.101.119,07	1.117.262,19	Fornecedores	129.320,58	21.284,63
Creditos Associados (DC'S)	816.059,88	895.686,17	Promotores a Pagar	87.106,40	283.411,55
Adiantamentos	144.299,17	72.006,85	Fornecedores em Consignação	13.573,12	7.291,95
Valores a Receber	140.393,18	149.569,17	OBRIGAÇÕES SOCIAIS A PAGAR	88.532,80	80.180,13
IR Retido s/ Aplicação Financeira	366,84	-	Salários e Encargos	88.532,80	80.180,13
CONSIGNAÇÃO	16.780,33	25.185,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A PAGAR	8.097,48	6.030,28
Material de Consignação	16.780,33	25.185,00	Tributos	8.097,48	6.030,28
ESTOQUES	4.144,00	3.342,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	74.498,25	60.408,21
Material ARCO	4.144,00	3.342,00	Convenios Clubes	57.246,92	35.223,21
			Consignações	17.251,33	25.185,00
DESPESA EXERC SEGUINTE PAGA ANTECIPADA			CONTAS A PAGAR A TERCEIROS		
Seguro de Predial a Apropriar	2.092,08	-	Seguros a Pagar	1.110,03	-
NÃO CIRCULANTE	3.130.384,54	3.405.439,16	PROVISÕES	246.865,48	226.219,04
BENS DO IMOBILIZADO - TANGÍVEIS	3.041.301,72	3.282.759,70	Provisões Sociais	246.865,48	226.219,04
IMOBILIZADO - BENS TANGÍVEIS	5.543.539,39	6.544.062,80	NÃO CIRCULANTE	-	-
Bens - SPM	878.216,99	1.562.151,26	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LP)	-	-
Bens - Sede Esportiva	823.424,03	966.988,31	Instituições Financeiras a Pagar (LP)	-	-
Bens - Resid. Caraguatatuba	1.822.785,59	2.002.829,84			
Bens - Mares do Sul	1.107.861,52	1.100.842,13	PATRIMÔNIO SOCIAL	3.925.117,84	4.365.921,23
Bens - Resid. Atibaia	911.251,26	911.251,26	Patrimônio	4.037.167,73	4.017.226,90
DEPRECIACÃO - BENS TANGÍVEIS	(2.502.237,67)	(3.261.303,10)	Superavit / Déficit até FEVEREIRO	(95.361,85)	320.722,28
Depreciação - S. Paulo	(143.223,00)	(829.132,05)	Superavit / Déficit do mês 03/2018	(16.688,04)	27.972,05
Depreciação - Sede Esportiva	(456.741,82)	(562.018,59)			
Depreciação - Res. Caraguatatuba	(938.608,90)	(1.029.989,28)			
Depreciação - Mares do Sul	(674.169,93)	(595.309,16)			
Depreciação - Res. Atibaia	(289.494,02)	(244.854,02)			
BENS DO IMOBILIZADO - INTANGÍVEIS	89.082,82	122.679,46			
IMOBILIZADO - BENS INTANGÍVEIS	355.112,29	355.112,29			
Software e Licença de Uso	355.112,29	355.112,29			
AMORTIZAÇÃO - BENS INTANGÍVEIS	(266.029,47)	(232.432,83)			
Amortização - Software e Licença de Uso	(266.029,47)	(232.432,83)			
TOTAL DO ATIVO	4.574.221,98	5.060.994,46	TOTAL DO PASSIVO	4.574.221,98	5.060.994,46

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO NO PERÍODO

	MAR.2018	MAR.2017
RECEITA OPERACIONAL	593.920,42	560.325,08
Mensalidades	401.321,70	441.876,42
Repasso de Promotores	7.960,09	15.573,37
Excursões	1.375,30	-
Empreendimentos	77.140,05	62.075,12
Vendas	(189,09)	(220,34)
Aluguéis Recebidos	11.193,09	11.511,68
Receita Arco mais Família	21.710,68	20.858,07
Outras Receitas	79.330,61	12.422,05
(-) Impostos sobre Receita Bruta	(5.922,01)	(3.771,29)
DESPESA OPERACIONAL	(611.121,82)	(526.054,01)
Diretoria Administrativa	(179.077,22)	(148.272,09)
Diretoria Esportiva	(135.792,83)	(98.318,43)
Diretoria Sociocultural	(69.780,74)	(23.115,91)
Diretoria Patrimonial	-	-
Sede Social Esportiva Jaguaré	(72.741,22)	(76.715,55)
Residencial ARCO Caraguatatuba	(56.407,29)	(68.538,50)
Residencial Mares do Sul - Peruibe	(56.230,68)	(63.325,30)
Residencial Campestre - Atibaia	(41.091,84)	(47.768,23)
RESULTADO OPERACIONAL FINANCEIRO	513,36	(6.299,02)
Receitas Financeiras	3.684,10	3.489,67
Despesas Financeiras	(3.170,74)	(9.788,69)
SUPERAVIT / DÉFICIT DO ANO	(16.688,04)	27.972,05

São Paulo, 30 de Abril de 2018

JOSE WILSON ODOÍDO DE OLIVEIRA
PRESIDENTE

VALDEMIR SANT'ANNA
DIRETOR FINANCEIRO

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA.
MARCOS ANTONIO GRANADO - CONTADOR - CRC 15P159.315/0-5

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

www.granadoconsultoria.com.br
Av. Pires do Rio, 2.239, Andar 2 - Mooca
CEP: 03114-020, São Paulo - SP - Brasil
Fone: (11) 3129-3700 - Fax: (11) 3129-7200



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SAO PAULO METROPOLITANA
DEMONSTRAÇÃO DE LUCRO OU PREJUÍZO ACUMULADOS - COMPARATIVO

CNPJ 06.031.619/0001-40

PERÍODO DE 01/04/2018
 ATÉ: 30/04/2018

(VALORES EM R\$)

DESCRIÇÃO		30/04/2018	30/04/2017
(+)	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	27.972,05
(+)	Saldo Anterior de Superávit Acumulado	-112.049,89	320.722,28
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0	0
(+/-)	Superavit ou Déficit Líquido do Período	-16.688,04	0
(=)	TOTAL	3.908.429,80	4.365.921,23
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	3.908.429,80	4.365.921,23
 JOSE W. O. OLIVEIRA PRESIDENTE  VALDEMIR SANT'ANNA DIRETOR FINANCEIRO  São Paulo, 30 de Abril de 2018 GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA. MARCO ANTONIO GRANADO-CONTADOR-CRC 1SP159.315/0-5			
			

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

(valores em reais)

PERÍODO 04/2018 A 04/2018

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

ATIVIDADES OPERACIONAIS

ENTRADAS OPERACIONAIS:

SALDO ANTERIOR:

a) Recebimentos de Clientes (Caixa)	R\$	80.678,35
b) Recebimentos de Clientes (Bancos)	R\$	86.279,82
c) Saídas Operacionais:	R\$	1.053.720,61
d) Pagamento de Despesa [1] Caixa	R\$	(87.328,33)
e) Pagamento de Despesas [2] Bancos	R\$	(1.118.349,45)
SALDO FINAL:	R\$	(65.677,35)

Decréscimo de Caixa Originado das Atividades Operacionais

R\$ 15.001,00

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

SALDO ANTERIOR:

h) Recebimento de Venda de Imobilizado	R\$	308.462,35
i) Pagamento de Aquisição de Imobilizado	R\$	-
ENTRADAS INVESTIMENTOS:	R\$	1.279,40
j) Aplicação de Liquidez Imediata		
j1 Banco do Brasil	R\$	1.028,78
j2 Banco Santander	R\$	250,62
SAÍDAS INVESTIMENTOS:		
k) Aplicação de Liquidez Imediata	R\$	(5.040,79)
k1 Banco do Brasil	R\$	-
k2 Banco Santander	R\$	(5.040,79)
SALDO FINAL:	R\$	304.700,96

Decréscimo de Caixa Originado das Atividades de Investimentos

R\$ (3.761,39)

DECRÉSCIMO DE CAIXA E EQUIVALENTES DO PERÍODO

R\$ 11.239,61

Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 31/03/2018

R\$ 389.140,70

Saldo de Caixa, Bancos e Aplic. Financ. Liquidez Imediata 30/04/2018

R\$ 319.701,96

Variação de Caixa

R\$ (69.438,74)

JOSE W. O. OLIVEIRA
PRESIDENTE

VALDEMIR SANT'ANNA
DIRETOR FINANCEIRO

GRANADO CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA - EPP
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: 03119-020 - São Paulo - SP - Brasil
Fone: (11) 3123-7700 - Fax: (11) 3123-7709



ASSOCIAÇÃO RECREATIVA DOS EMPREGADOS DOS CORREIOS - ARCO SÃO PAULO METROPOLITANA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

CNPJ: 06.031.619/0001.40

PERÍODO DE 01/03/2018
ATÉ: 31/04/2018

(valores em R\$)

	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Opções 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	Patrimônio Social Consolidado	Demonstração do Resultado Abrangente Total da Companhia
Saldos Iniciais									
Aumento de Capital			4.037.167,73	-95.361,85				3.941.805,88	
Gastos com Emissão de Ações									
Opções Outorgadas Reconhecidas									
Opções 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				-16.688,04				-16.688,04	
Constituição de Reservas									
Saldos Finais			4.037.167,73	-112.049,89				3.925.117,84	
Resultado Abrangente dos Não Controladores									
Resultado Abrangente dos Sócios da Controladora									

São Paulo, 31 de Abril de 2018

JOSE W. O. OLIVEIRA
PRESIDENTE

VALDEMIR SANT'ANNA
DIRETOR FINANCEIRO

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

Granado
CONSULTORIA EMPRESARIAL

AV. PIAUI, 100 - JARDIM PIAUI - SÃO PAULO - SP - BRASIL
CEP: 01133-000 - FONE: (11) 3133-1700 - FAX: (11) 3133-1700



Análise Econômico - Financeira

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

CNPJ: 06.031.619/0001-40

FOLHA: 000001

DATA: 05/06/2018

PERIODO: 04/2018

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

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO 649.104,14
PATRIMÔNIO LÍQUIDO 3.925.117,84
 $\frac{649.104,14}{3.925.117,84} \times 100 = 16,54 \%$
INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA
16,54 % DO CAPITAL PRÓPRIO.

2 - PARTICIPAÇÃO DO CAPITAL DE TERCEIRO SOBRE O ATIVO

PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO 649.104,14
ATIVO TOTAL 4.574.221,98
 $\frac{649.104,14}{4.574.221,98} \times 100 = 14,19 \%$
INTERPRETAÇÃO - CAPITAL DE TERCEIROS REPRESENTA
14,19 % DO ATIVO TOTAL.

3 - ENDIVIDAMENTO FINANCEIRO

EMPRÉSTIMOS E FINANC. (CP + LP) 0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO 3.925.117,84
 $\frac{0,00}{3.925.117,84} \times 100 = 0,00 \%$
INTERPRETAÇÃO - OS EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS
REPRESENTAM 0,00 % DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO.

4 - COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

PASSIVO CIRCULANTE 649.104,14
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO 649.104,14
 $\frac{649.104,14}{649.104,14} \times 100 = 100,00 \%$
INTERPRETAÇÃO - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO REPRESENTAM
100,00 % DAS OBRIGAÇÕES TOTAIS.

5 - IMOBILIZAÇÃO DO INVESTIMENTO TOTAL

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO 3.130.384,54
ATIVO 4.574.221,98
 $\frac{3.130.384,54}{4.574.221,98} \times 100 = 68,44 \%$
INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA
68,44 % DO CAPITAL EM GIRO.

6 - IMOBILIZAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO

ATIVO NÃO CIRC.(-) REALIZ. L. PRAZO 3.130.384,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO 3.925.117,84
 $\frac{3.130.384,54}{3.925.117,84} \times 100 = 79,75 \%$
INTERPRETAÇÃO - ATIVO PERMANENTE REPRESENTA
79,75 % 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: 05/06/2018

PERIODO: 04/2018

Liquidez**7 - LIQUIDEZ CORRENTE**

ATIVO CIRCULANTE	1.443.837,44	=	2,22
PASSIVO CIRCULANTE	649.104,14		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,22		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

8 - LIQUIDEZ SECA

ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUE	1.439.693,44	=	2,22
PASSIVO CIRCULANTE	649.104,14		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,22		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

9 - LIQUIDEZ IMEDIATA

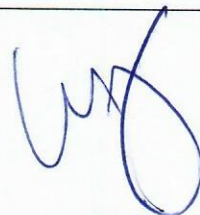
DISPONIBILIDADES	319.701,96	=	0,49
PASSIVO CIRCULANTE	649.104,14		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	0,49		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

10 - LIQUIDEZ GERAL

ATIVO CIRC. + REALIZÁVEL L/PRAZO	1.443.837,44	=	2,22
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	649.104,14		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	2,22		
PARA CADA R\$ 1,00 DE DÍVIDA.			

11 - SOLVÊNCIA GERAL

ATIVO	4.574.221,98	=	7,05
PASSIVO CIRC. + EXIGÍVEL L/PRAZO	649.104,14		
INTERPRETAÇÃO - A EMPRESA TEM R\$	7,05		
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: 05/06/2018

PERIODO: 04/2018

Rentabilidade**12 - MARGEM OPERACIONAL**

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84) $\times 100 = (6,63) \%$

RECEITA LÍQUIDA 2.297.759,42

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO É DE (6,63) % SOBRE A RECEITA LÍQUIDA.

13 - RENTABILIDADE DO INVESTIMENTO TOTAL

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84) $\times 100 = (3,33) \%$

ATIVO 4.574.221,98

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R. É DE (3,33) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

14 - RENTABILIDADE DO CAPITAL PRÓPRIO

LUCRO LÍQUIDO (152.321,84) $\times 100 = (3,88) \%$

PATRIMÔNIO LÍQUIDO 3.925.117,84

INTERPRETAÇÃO - O LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R. É DE (3,88) % SOBRE O CAPITAL DE GIRO.

15 - CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO

(+) ATIVO CIRCULANTE 1.443.837,44 D

(+) REALIZÁVEL L/PRAZO 0,00 D 1.443.837,44 D

(-) PASSIVO CIRCULANTE 649.104,14 C

(-) EXIGÍVEL LONGO PRAZO 0,00 C 649.104,14 C

(=) CAPITAL DE GIRO PRÓPRIO 794.733,30 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

FOLHA: 000001

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

DATA: 18/06/2018

CNPJ: 06.031.619/0001-40

PERÍODO: 04/2018

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 abril de 2018 a 30 de abril de 2018 estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 30 de abril 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 está 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

FOLHA: 000002

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

DATA: 18/06/2018

CNPJ: 06.031.619/0001-40

PERÍODO: 04/2018

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 devidas aos empregados da Associação Recreativa dos Empregados dos Correios estão provisionadas 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\$ 3.925.117,84 (Três Milhões, Novecentos e Vinte e Cinco Mil, Cento e Dezesseite e Reais, e Oitotenta e Quatro 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\$ 16.688,04 (Dezesseis Mil, Seiscentos e Oitenta e Oito Reais e Quatro Centavos), onde o total de receita operacional foi de R\$ 593.920,42 (Quinhentos e Noventa e Três Mil, Novecentos e Vinte Reais e Quarenta e Dois Centavo), tendo como maior relevância as mensalidades (67,57%), que se refere a contribuição mensal de associados.

JOSÉ WILSON ODÓRICO 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