

SOCIEDADE ALPHAVILLE CAMPINAS EMPRESARIAL

PRIMEIRO E SEGUNDO TRIMESTRE DE 2016

À

Sociedade Alphaville Campinas Empresarial**A/C: Diretores e Associados****Ref.: Relatório de Revisão Financeira Independente**

Examinamos os demonstrativos financeiros da Sociedade Alphaville Campinas Empresarial levantado em 31 de março de 2016 e 30 de junho de 2016 e as respectivas Demonstrações de Resultado, das Mutações do Patrimônio Social e dos Demonstrativos de Fluxo de Caixa correspondentes ao período findo naquela data, elaborados sob a responsabilidade de sua administração.

Nossa responsabilidade é a de analisar as demonstrações contábeis, utilizando a aplicabilidade dos princípios contábeis e as legislações vigentes, apresentando inconsistências identificadas, bem como, propor recomendações para adequação dos mesmos.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar as demonstrações financeiras em todos os seus aspectos relevantes.

Portanto, compreenderam a verificação da documentação comprobatória de pagamentos e recebimentos, confrontando com os extratos bancários, e os registros que suportam os valores e as informações financeiras. Diante das evidências obtidas constatamos regularidade no demonstrativo financeiro em todos os aspectos relevantes.

Informamos que os itens mencionados neste relatório retratam a verificação pontual naquele momento, por amostragem. Futuros exames ou revisões específicas mais amplas podem, eventualmente, revelar outros pontos passíveis de aprimoramento.

Campinas, 5 de dezembro de 2016

Atenciosamente.

Marco César Favarin

Contador - CRC 1SP220043/O-4

Consulcamp Auditoria e Assessoria Ltda.

CRC 2SP010626/O-4

ATIVO

		31.12.2015	1º Trimestre/2016	2º Trimestre/2016
Ativo Circulante	Nota	657.889	698.266	749.947
Caixa e Equivalente de Caixa	4	620.192	652.896	677.540
Mensalidades a Receber	5	34.997	42.943	71.619
Outros Créditos	6	891	891	-
Adiantamento a Empregados	7	-	547	-
Outros Adiantamentos	8	46	46	-
Empréstimos	9	-	(183)	-
Despesas Pagas Antecipadamente	10	1.763	1.126	788
Ativo Não Circulante		880.431	857.210	862.703
Imobilizado Líquido	11	880.431	857.210	862.703
Total do Ativo		1.538.320	1.555.476	1.612.650

PASSIVO

		31.12.2015	1º Trimestre/2016	2º Trimestre/2016
Passivo Circulante	Nota	144.593	186.906	200.683
Fornecedores	12	79.159	85.589	107.090
Outras Contas a Pagar	13	2.255	1.934	1.917
Obrigações Tributárias	14	19.506	67.961	51.698
Obrigações com Pessoal	15	1.838	1.838	992
Obrigações Sociais	16	5.410	5.801	5.275
Obrigações Trabalhistas	17	28.300	23.782	31.331
Outras Obrigações	18	8.126	-	2.379
Patrimônio Líquido		1.393.727	1.368.570	1.411.967
Capital Social		1.380.071	1.393.727	1.394.611
Déficit/Superávit Exercício		13.656	(25.157)	17.356
Total Passivo + Patrimônio Líquido		1.538.320	1.555.476	1.612.650

SOCIEDADE EMPRESARIAL ALPHAVILLE CAMPINAS

Demonstração da Mutação do Patrim nio
Exercícios findos em 31 de març  2016 e 30 de junho 2016
Em milhares de reais

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

Descrição	Capital Social	Superávit/Déficit do Exercício	Total do Patrim�nio Líquido
Saldo em 31 de Dezembro de 2015	1.380.071	13.656	1.393.727
Transferência resultado exercício anterior	13.656	(13.656)	
Ajuste de Exercícios Anteriores	884		884
Superávit/Déficit do 1� Trimestre 2016		(25.157)	(25.157)
Superávit/Déficit do 2� Trimestre 2016		42.513	42.513
Saldo em 30 de Junho de 2016	1.394.611	17.356	1.411.967
Saldo em 31 de Dezembro de 2014	1.186.910	182.840	1.369.750
Transferência resultado exercício anterior	182.840	(182.840)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	10.322	-	-
Superávit/Déficit do 1� Trimestre 2015	-	15.852	23.062
Superávit/Déficit do 2� Trimestre 2015	-	7.210	(9.407)
Saldo em 30 de Junho de 2015	1.380.071	23.062	1.403.134

	Nota	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Receita Bruta Operacional	19	517.005	547.090
(-) Custo dos Serviços Prestados		-	-
Lucro Bruto		517.005	547.090
Despesas Operacionais	20		
(-) Despesas Administrativas		(55.183)	(74.976)
(-) Despesas Serviços de Terceiros		(383.960)	(385.720)
(-) Despesas com Pessoal		(38.268)	(47.084)
(-) Despesas Tributárias		(74.135)	(17.881)
(+/-) Resultado Financeiros		9.384	18.709
Superávit do Exercício		(25.157)	40.138
(+) Outras Receitas/Despesas	21	-	2.375
Superávit / Déficit do Exercício		(25.157)	42.513

SOCIEDADE EMPRESARIAL ALPHAVILLE CAMPINAS

Demonstração do Resultado do Exercício
Exercícios findos em 31 de março 2016 e 30 de junho 2016
Em milhares de reais

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

	1° Semestre/15	1° Semestre/2016
Receita Bruta Operacional	957.807	1.064.095
(-) Custo dos Serviços Prestados	-	-
Lucro Bruto	957.807	1.064.095
Despesas Operacionais		
(-) Despesas Administrativas	(118.149)	(130.159)
(-) Despesas Serviços de Terceiros	(738.294)	(769.680)
(-) Despesas com Pessoal	(62.251)	(85.352)
(-) Despesas Tributárias	(54.806)	(92.016)
(+/-) Resultado Financeiros	38.755	28.093
Superávit do Exercício	23.062	14.982
(+) Outras Receitas/Despesas	-	2.375
Superávit do Exercício	23.062	17.356

SOCIEDADE EMPRESARIAL ALPHAVILLE CAMPINAS

Demonstração do Fluxo de Caixa

Exercícios findos em 31 de março 2016 e 30 de junho 2016

Em milhares de reais

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
1- Das Atividades Operacionais	<u>32.705</u>	<u>59.289</u>
Baixa Ativo Imobilizado	-	5.851
Superávit do Exercício	(25.157)	42.513
Depreciação	23.221	23.301
Ajustes de exercícios	-	884
Variações nos ativos e passivos operacionais		
No Contas a Receber	(7.946)	(28.676)
Nas Despesas Antecipadas	637	337
Nos Outros Créditos	183	754
Nos Adiantamentos a Empregados	(547)	547
Nos Fornecedores	6.431	21.501
Nas Obrigações Trabalhistas	(4.518)	7.549
Nas Contas a Pagar	(8.446)	2.361
Nas Obrigações Sociais	391	(526)
Nas Obrigações Tributárias	48.455	(16.262)
Nas Receitas Não Realizadas	-	-
Nas Obrigações com Pessoal	-	(846)
2- Das Atividades de Investimentos	-	<u>(34.645)</u>
Imobilizado	-	(37.020)
Receita Alienação Imobilizado	-	2.375
(1+2) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>32.705</u>	<u>24.644</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	620.192	652.896
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	652.896	677.540
Varição em Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>32.705</u>	<u>24.644</u>

SOCIEDADE EMPRESARIAL ALPHAVILLE CAMPINAS

Demonstração do Fluxo de Caixa

Exercícios findos em 31 de março 2016 e 30 de junho 2016

Em milhares de reais

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

	1° Semestre/15	1° Semestre/16
1- Das Atividades Operacionais	140.597	91.994
Baixa Ativo Imobilizado	-	5.851
Superávit do Exercício	23.062	17.356
Depreciação	42.666	46.523
Ajustes	(1.647)	884
Variações nos ativos e passivos operacionais		
No Contas a Receber	(8.759)	(36.621)
Nas Despesas Antecipadas	778	974
Nos Adiantamentos	891	937
Nos Adiantamentos a Empregados	-	-
Nos Fornecedores	77.892	27.931
Nas Obrigações Trabalhistas	(1.078)	3.031
Nas Contas a Pagar	3.802	(6.084)
Nas Obrigações Sociais	(583)	(135)
Nas Obrigações Tributárias	1.737	32.193
Nas Receitas Não Realizadas	1.836	-
Nas Obrigações com Pessoal	-	(846)
2- Das Atividades de Investimentos	(125.858)	(34.645)
Imobilizado	(125.858)	(37.020)
Receita Alienação Imobilizado	-	2.375
(1+2) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	14.738	57.348
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	606.473	620.192
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	621.211	677.540
Varição em Caixa e Equivalentes de Caixa	14.738	57.348

II. Introdução e Análise Financeira

Nota 1 – Resumo

Conforme Demonstração do Resultado do Exercício, no primeiro semestre de 2016 o Alphaville Empresarial arrecadou, com as taxas de Manutenção, um montante de R\$ 1.064.095. Essa receita permitiu que fossem gastos, no 1º semestre de 2016, um montante de R\$ 130.159 com despesas Administrativas, R\$ 769.680 com Serviços de Terceiros, R\$ 85.352 com Despesa com Pessoal e R\$ 92.016 com Despesas Tributárias.

O resultado das Receitas e Despesas do Alphaville Empresarial no Primeiro Semestre de 2016 foi positivo em R\$ 17.356. Conforme a Demonstração de Fluxo de Caixa, deste resultado, ocorreu à aquisição de ativos imobilizados no valor de R\$ 37.020, foram contabilizados como depreciação R\$ 46.523, R\$ 58.848 para pagamento de contas e R\$ 36.621 ficou em aberto de Mensalidades a Receber.

	1º Semestre/15	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16	1º Semestre/16
Superávit/Déficit do Exercício	23.062	(25.157)	42.513	17.356
Imobilizado	(125.858)	-	(34.645)	(34.645)
Baixa Ativo Imobilizado	-	-	5.851	5.851
Depreciação	41.019	23.221	23.301	46.523
Pagamento de Contas	84.496	41.949	15.078	57.027
Valores a Receber	(8.759)	(7.946)	(28.676)	(36.621)
Despesas Antecipadas	778	637	337	974
Ajustes	-	-	884	884
Sobra de Caixa	14.738	32.705	24.644	57.348

O saldo restante do Resultado, R\$ 57.348 está positivo em caixa, sendo as disponibilidades de R\$ 652.896,19 em 31 de março de 2016 para R\$ 677.540 em 30 de junho de 2016.

Caixa e Equivalentes de Caixa 31/12/2015	620.192
Sobra de Caixa	57.348
Caixa e Equivalentes de Caixa 30/06/2016	677.540

Conforme demonstrado no Balanço Patrimonial, o Alphaville Empresarial possuía, em 30 de junho de 2015, uma dívida de R\$ 200.682,75. Esta dívida representa R\$ 0,30 de cada R\$ 1,00 que o Alphaville tem em Caixa.

Os bens imobilizados do Alphaville Empresarial totalizam R\$ 1.459.254,74 este valor está depreciado em R\$ 596.551,61, restando um saldo líquido de R\$ 862.703,13. No entanto, como observado na nota 06, essa depreciação foi contabilizada erroneamente, prejudicando o saldo final.

A Margem Líquida de Lucro no Primeiro Semestre de 2016 foi de 1,6% positiva, essa margem não reflete a realidade da operação do Alphaville Empresarial uma vez que, conforme observações na nota 06 do presente relatório existem inconsistências no reconhecimento da depreciação.

Período	Receita Líquida Operacional	Déficit/Superávit	Margem Líquida	Diferença
Margem líquida 1º Semestre/2016	1.066.470	17.356	1,63%	0,78% ↓
Margem líquida 1º Semestre/2015	957.807	23.062	2,41%	

Nota 2 - Contexto Operacional

A Sociedade Alphaville Campinas Empresarial é uma Associação Civil de fins não econômicos e políticos, fundada em agosto de 1996 com personalidade jurídica de direito privado. O tempo de duração da sociedade é indeterminado, tendo atuação sobre as áreas onde se situam os lotes da área comercial do empreendimento denominado Alphaville Campinas. Seu objetivo é Zelar pela obediência às normas constantes do Regulamento das Restrições de Alphaville Campinas Empresarial; Manter a limpeza dos lotes cujas construções não tenham sido iniciadas, e conservação do muro, do gradil ou do alambrado de fechamento; questionar junto aos Poderes Públicos competentes a regular prestação de serviços públicos, inclusive para conservação manutenção, reparação e melhoria do sistema viário e do sistema de áreas verdes institucionais da área abrangida pelo Alphaville Empresarial; Fiscalizar a

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

observância das restrições urbanísticas e normas de tráfego e estacionamento atinentes aos lotes abrangidos pelo Alphaville Empresarial; questionar junto aos titulares dos lotes ou edificações, a conservação dos mesmos; Promover o desenvolvimento comunitário do Alphaville Empresarial, visando sua integração e a melhoria da qualidade de vida da comunidade; Aprovar as plantas apresentadas pelos proprietários ou titulares de direitos sobre os imóveis localizados no Alphaville Empresarial; Promover o convívio e o bom entendimento entre os frequentadores e os proprietários de lotes; Promover e Patrocinar atividades de caráter social e cultural; Promover a confraternização e solidariedade entre os associados, estimulando a criação de meios para a consecução dos objetivos sociais; Promover a manutenção de servidões de passagem existentes ou que venham a ser instituídas na área de sua atuação, que sejam de interesse comum.

Nota 3 - Sumário das Principais Práticas Contábeis

As demonstrações contábeis são elaboradas e apresentadas espontaneamente observadas às normas de seu Estatuto Social. Na elaboração do Plano de Contas Contábil foram observadas as definições da Lei 11.638/07 que estabelece novos procedimentos e práticas contábeis no Brasil.

Nesse sentido, as práticas contábeis a seguir adotadas pelo Alphaville Empresarial são:

(a) Apuração do Déficit/Superávit

O Superávit do período foi apurado por regime de Competência. Porém, ocorre atraso na entrega das Notas Fiscais dos fornecedores levando as receitas e as obrigações com esses e os impostos relacionados a serem contabilizadas pela emissão dos documentos.

(b) Ativo Circulante

Apresentado pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos ou, no caso de despesas de períodos seguintes, ao custo.

(c) Ativo Imobilizado

Aqueles adquiridos anteriormente a 2012 estão demonstrados ao custo de aquisição ou formação por rubrica, já os imobilizados adquiridos posteriormente a esse período estão demonstrados por bem. Conforme detalhado no item 11 deste relatório.

(d) Passivo Circulante

Demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos incorridos.

Nota 4 - Disponibilidades

As disponibilidades do Alphaville Empresarial, em 30 de junho de 2016, totalizam R\$ 677.540 e estão divididas da seguinte maneira:

Disponibilidades	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Caixa	2.253	2.192	2.253
Bancos Conta Movimento	14	1	1
Aplicações Financeiras	617.924	650.703	675.286
TOTAL	620.192	652.896	677.540

Bancos Conta Movimento	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Banco Itaú S.A.	13	-	-
Banco Bradesco	1	1	1
TOTAL	14	1	1

A conta de Aplicações Financeiras está representada conforme abaixo:

Aplicações Financeiras	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Aplicação em CDB DI - Banco itaú	27.151	-	-
Aplicação Compromissada - Banco Itaú	225.381	-	-
Invest Plus Bradesco	113.616	103.182	112.273
CDB Aplicação Aut Mais	-	304.310	313.953
Bradesco FIC FI Ref. DI Special	251.776	243.211	249.059
TOTAL	617.924	650.703	675.286

Com base no saldo de disponibilidades em 30 de junho de 2016 a Liquidez Imediata do Alphaville é de R\$ 3,38, ou seja, para cada R\$ 1,00 de dívida assumida a entidade tem R\$ 3,38 em caixa para pagamento. Procedemos à análise dos valores da movimentação do Caixa, Conta Corrente e das Aplicações Financeiras que compõe as disponibilidades da entidade, e constatamos regularidade nos procedimentos adotados.

Nota 5 - Contas a Receber

O Contas a Receber do Alphaville Empresarial está representado pelas mensalidades a receber de seus associados.

Contas a Receber	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Mensalidades a Receber	34.997	42.943	71.619
TOTAL	34.997	42.943	71.619

No entanto, as demais mensalidades em aberto são lançadas sem a realização de uma atualização mensal conforme juros e multas, consequência do padrão de relatório do sistema. Dessa maneira, o valor apresentado é o valor original da dívida, e não o atual, gerando no momento do recebimento a necessidade do reconhecimento de receita referente à atualização e dos juros dessa dívida.

Nota 6 – Outros Créditos

Outros Créditos	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Adiantamento Fornecedor	891	891	-
TOTAL	891	891	-

Nota 7 – Adiantamento a Empregados

Adiantamento a Empregados	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Adiantamento Salário	-	-	-
Adiantamento Férias	-	547	-
TOTAL	-	547	-

Nota 8 – Outros Adiantamentos

Outros Adiantamentos	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Pagamentos a Maior / Indevidos	46	46	-
TOTAL	46	46	-

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

Nota 9 – Empréstimos

Verificamos que a entidade possui um empréstimo no Ativo de origem credora, verificamos que o mesmo trata-se de um reembolso que foi efetuado para a Dr^a Márcia referente a algumas despesas que a mesma teve referente a cartórios e taxas processuais, conforme informado pela contabilidade.

Empréstimos	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Mútuo Dr ^a Márcia Alves Borja	-	(183)	-
TOTAL	-	(183)	-

Nota 10 – Despesas Antecipadas

Despesas Pagas Antecipadas	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Seguros a Apropriar	1.763	1.126	788
TOTAL	1.763	1.126	788

Nota 11 – Imobilizado

Os Bens Imobilizados da Sociedade Alphaville Campinas Empresarial estão demonstrados ao custo de aquisição ou formação.

Imobilizado	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Terrenos	19.598	19.598	19.598
Estacionamento	130.388	130.388	130.388
Sede	172.807	172.807	172.807
Portaria	82.807	82.807	91.157
Estacionamento Novo	151.190	151.190	151.190
Instalações	74.265	74.265	74.265
Sistema Virio	71.275	71.275	71.275
Gradil	28.896	28.896	28.896
Reformas	97.698	97.698	102.798
Moveis e Utensílios	26.220	26.220	26.220
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	16.187	16.187	16.187
Equipamentos e Processamentos de Dados	122.180	122.180	123.780
Equipamentos de Refrigeração	1.073	1.073	1.073
Equipamentos Eletrônicos	16.948	16.948	16.948
Equipamentos de Segurança	298.470	298.470	298.470

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

Veículos	119.024	108.324	89.724
Motocicleta e Ciclomotores	-	10.700	32.670
Construção em Andamento	11.811	11.811	11.811
Depreciação Acumulada	(560.404)	(583.625)	(596.552)
Total	880.431	857.210	862.703

Valor Residual dos Bens Imobilizados em 30 de junho de 2016:

Levantado em jun/16	Valor Principal	Depreciação Acumulada	Valor Residual
Terrenos	19.598	-	19.598
Estacionamento	130.388	(49.547)	80.840
Sede	172.807	-	172.807
Portaria	91.157	-	91.157
Estacionamento Novo	151.190	-	151.190
Instalações	74.265	(65.700)	8.565
Sistema Virio	71.275	(63.810)	7.465
Gradil	28.896	(28.896)	-
Reformas	102.798	-	102.798
Moveis e Utensílios	26.220	(14.360)	11.860
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos.	16.187	(13.983)	2.205
Equipamentos e Processamentos de Dados	123.780	(90.164)	33.616
Equipamentos de Refrigeração	1.073	(257)	815
Equipamentos Eletrônicos	16.948	(2.466)	14.482
Equipamentos de Segurança	298.470	(219.587)	78.883
Veículos	89.724	(42.976)	46.747
Motocicleta e Ciclomotores	32.670	(4.805)	27.865
Construção em Andamento	11.811	-	11.811
Total	1.459.255	(596.552)	862.703

Apesar de constatarmos regularidade nos procedimentos contábeis adotados, verificou-se ausência de um controle interno dos itens imobilizados pela empresa, prejudicando a veracidade da informação e a realização da depreciação dos mesmos.

A depreciação dos bens do ativo imobilizado adquiridos até o ano de 2011 foi contabilizada dentro de seu período de competência. No entanto, como consequência da falta de controle, foi utilizado como base de cálculo, o saldo contábil de cada rubrica, não havendo controle individualizado por bem, data de aquisição e número de nota fiscal. Já a depreciação

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

dos bens do ativo adquiridos a partir de 2012, passou a ser realizada por bem baseada nas notas fiscais, a partir de um cadastro que a contabilidade realiza das notas fiscais de imobilizado que recebe. Sugere-se a realização de levantamento dos ativos como um todo, procedendo ao confronto com os documentos fiscais que sustentem tais aquisições, e assim o registro de depreciação seja realizados com base confiáveis.

Adicionalmente, não foi realizado o teste de recuperabilidade dos ativos de acordo com a resolução do CFC n° 1.292/2010 que regulamenta sobre o procedimento que a entidade deve aplicar, para assegurar que seus ativos estão registrados a valores recuperáveis pelo mercado.

Conforme Demonstrativo de Fluxo de Caixa o aumento do Imobilizado durante o 1° Semestre de 2016 referem-se aos itens relacionados abaixo:

Imobilizados Adquiridos no 2° Trimestre		
Bens	Período	Valores
Motocicletas	04/2016	10.985
Motocicletas	04/2016	10.985
Equipamentos e Processamentos de Dados	06/2016	1.600
Portaria/Reformas	06/2016	13.450
Total Imobilizados Adquiridos		37.020

Nota 12 – Fornecedores

Fornecedores	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Fornecedores a pagar	79.159	85.589	107.090
TOTAL	79.159	85.589	107.090

Nota 13 – Outras Contas a Pagar

Outras Contas a Pagar	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Outras Contas a Pagar	-	227	196
Água pagar	317	352	422
Energia elétrica pagar	1.333	1.287	1.298
Cheques a Pagar	68	68	-
Seguro a Pagar	536	-	-
TOTAL	2.255	1.934	1.917

Nota 14 – Obrigações Tributárias

Obrigações Tributárias	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
IRRF a Recolher - Serviços	1.053	1.242	1.159
IRRF a Recolher - Folha	1.148	494	561
Contribuição Assistencial a Recolher	64	64	64
CSRF a Recolher	4.702	5.436	5.182
ISS Retido a Recolher - Serviços	5.491	6.006	6.015
INSS Retido a Recolher - Serviços	6.746	7.414	7.374
Contribuição Confederativa a Recolher	301	151	151
Contribuição Sindical a Recolher	-	365	-
IPTU a Pagar	-	46.788	31.192
TOTAL	19.506	67.961	51.698

Nota 15 – Obrigações com Pessoal

Obrigações com Pessoal	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Salários e Ordenados a Pagar	1	1	-
adiantamento de Salários a Pagar	-	-	-
13º Salário a Pagar	-	-	-
Autônomos a Pagar	1.837	1.837	992
TOTAL	1.838	1.838	992

Nota 16 – Obrigações Sociais

Obrigações Sociais	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
INSS a Recolher	4.017	4.643	4.328
FGTS a Recolher	1.238	1.010	842
PIS s/ Folha a Recolher	155	148	105
TOTAL	5.410	5.801	5.275

Nota 17 – Obrigações Trabalhistas

Obrigações Trabalhistas	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Férias a Pagar	21.041	14.998	17.971
13° Salário a Pagar	-	2.684	5.324
INSS sobre Férias a Pagar	5.365	3.824	4.582
INSS sobre 13° Salário a Pagar	-	684	1.358
FGTS Sobre Férias a Pagar	1.683	1.200	1.438
FGTS Sobre 13° Salário a Pagar	-	215	426
PIS Sobre Provisões para Férias	210	150	180
PIS Sobre Provisões para 13° Salário	-	27	53
TOTAL	28.300	23.782	31.331

Nota 18 – Outras Obrigações

Outras Obrigações	31.12.2015	1° Trimestre/16	2° Trimestre/16
Adiantamento de Clientes	8.126	-	2.379
TOTAL	8.126	-	2.379

Verificamos os procedimentos, as bases e os critérios de apuração e recolhimento dos tributos devidos pela entidade, e constatamos regularidade nos valores contábeis em 30 de junho de 2016.

Nota 19 - Receitas Operacionais

As Receitas Operacionais do 1º Semestre de 2016 foram registradas por Regime de Competência e totalizaram R\$ 1.064,095

Receitas Operacionais	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16
Taxa de Manutenção	463.327	492.647
Taxa Extra de Manutenção	53.678	54.443
TOTAL	517.005	547.090

Receitas Operacionais	1º Semestre/15	1º Semestre/16
Taxa de Manutenção	878.377	955.974
Receita com Aluguel	78.530	-
Taxa Extra de Manutenção	-	108.121
Recebimento Taxa Projeto	900	-
TOTAL	957.807	1.064.095

Nota 20 – Despesas Operacionais

Não está sendo apurado o Custo dos Serviços Prestados, todos os desembolsos realizados estão sendo considerados como Despesas. As Despesas Operacionais do 1º Semestre de 2016 totalizaram R\$ 1.077.206.

Os desembolsos com Administração e Serviços estão assim demonstrados. Nesta apresentação, as despesas com serviços prestados por terceiros estão contidas na rubrica de Despesas Administrativas.

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

Natureza	1ºTrimestre/16	2ºTrimestre/16
Água Luz Telefone e Internet	12.813	12.232
Combustíveis e Lubrificantes	3.629	2.724
Cond./Refeição/Pedágios/Estacionamento	45	14
Copa e Cozinha	546	394
Correios, Cartório e Xerox	325	417
Depreciação	23.221	23.301
Materiais de Escritório e Consumo	2.516	5.595
Material de Limpeza e Higiene	720	775
Serv. Advocatícios	-	-
Serv. Prestados por Terceiros - PJ	383.960	202.370
Ativo Dedutível como Despesa	593	-
Despesas Legais e Judiciais	-	-
Despesas Postais e Telegráficas	352	9
Locação de Energia	-	7.309
Manutenção de Veículos (Custos)	-	-
Manutenção de Veículos (Despesas)	6.292	12.382
Manutenção e conservação	960	2.820
Materiais de Escritório e Consumo	-	-
Outras Despesas	-	142
Pagamento a Maior	27	(27)
Seguro de Automóveis	637	624
Licenciamento de Veículos	455	-
Material Segurança	30	-
Dpvat	1.092	440
Manutenção de máquinas e instalações	60	102
Paisagismo	-	5.722
Fretes e Carretos Diversos	60	-
Uniformes	810	-
Total Geral	439.143	277.346

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

Natureza	1º Semestre/15	1º Semestre/16
Água Luz Telefone e Internet	27.653	25.045
Combustíveis e Lubrificantes	10.164	6.353
Cond./Refeição/Pedágios/Estacionamento	35	59
Copa e Cozinha	827	940
Correios, Cartório e Xerox	480	741
Depreciação	42.666	46.523
Materiais de Escritório e Consumo	210	8.111
Material de Limpeza e Higiene	1.290	1.495
Serv. Advocatícios	-	-
Serv. Prestados por Terceiros - PJ	738.294	586.330
Ativo Dedutível como Despesa	3.576	593
Despesas Legais e Judiciais	10.596	-
Despesas Postais e Telegráficas	429	362
Locação de Energia	7.309	7.309
Manutenção de Veículos (Custos)	345	-
Manutenção de Veículos (Despesas)	4.927	18.674
Manutenção e conservação	3.491	3.780
Materiais de Escritório e Consumo	2.713	-
Outras Despesas	-	142
Pagamento a Maior	249	-
Seguro de Automóveis	1.189	1.261
Licenciamento de Veículos	-	455
Material Segurança	-	30
Dpvt	-	1.532
Manutenção de máquinas e instalações	-	162
Paisagismo	-	5.722
Fretes e Carretos Diversos	-	60
Uniformes	-	810
Total Geral	856.444	716.489

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

Abaixo, o detalhamento dos Serviços de Terceiros no 1º Semestre/2016.

Despesas Serviços de Terceiros	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16
Serviços de Terceiros	383.960	385.720
TOTAL	383.960	385.720

Despesas Serviços de Terceiros	1º Semestre/15	1º Semestre/16
Serviços de Terceiros	738.294	769.680
TOTAL	738.294	769.680

As despesas com Pessoal totalizaram R\$ 85.352 e representam 8% das despesas operacionais do Alphaville Empresarial.

Despesas com Pessoal	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16
Salários e Ordenados	25.812	31.583
Horas Extras e Prêmios	623	97
Férias	3.985	3.520
13º Salário	2.684	2.640
Assistência Médica/Odontológica/Social	1.725	1.759
Cesta Básica	(9)	9
Vale Refeição	(9)	193
Farmácia	113	-
Autônomos	3.343	7.283
Despesas com saúde Ocupacional	-	-
Total de Despesas com Pessoal	38.268	47.084

Despesas com Pessoal	1º Semestre/15	1º Semestre/16
Salários e Ordenados	37.793	57.395
Horas Extras e Prêmios	845	720
Férias	5.352	7.505
13º Salário	3.955	5.324
Assistência Médica/Odontológica/Social	3.298	3.484
Cesta Básica	(13)	-
Vale Refeição	564	184
Farmácia	-	113
Autônomos	10.427	10.627
Despesas com saúde Ocupacional	30	-
Total de Despesas com Pessoal	62.251	85.352

As despesas Tributárias são representadas em sua maioria pelo pagamento do IPTU e licenciamento representando 9% das Despesas Operacionais.

Despesas Tributárias	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16
IPTU	57.185	-
IPVA/DPVAT/Taxa Licenciamento	2.136	330
INSS	8.552	10.966
PIS S/ FOLHA	331	378
FGTS	2.473	2.983
Contribuição Sindical / Patronal	184	-
Taxas e Emolumentos	3.154	2.366
Taxas Diversas	135,35	-
Taxas Municipais e Estaduais	(16)	857
TOTAL	74.135	17.881

Despesas Tributárias	1º Semestre/15	1º Semestre/16
IPTU	23.430	57.185
IPVA/DPVAT/Taxa Licenciamento	5.555	2.465
INSS	14.323	19.518
PIS S/ FOLHA	505	709
FGTS	3.846	5.457
Contribuição Sindical / Patronal	168	184
Taxas e Emolumentos	6.980	5.520
Taxas Diversas	-	135
Taxas Municipais e Estaduais	-	841
TOTAL	54.806	92.016

MINUTA SUJEITO ALTERAÇÃO

O Alphaville Empresarial auferiu um Resultado financeiro de R\$ 28.093 no 1º semestre de 2016.

Resultado Financeiro	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16
(-) Despesas Financeiras	(7.787)	(841)
Taxas Bancárias Diversas	(752)	(784)
IRRF e IOF s/ Aplicações Financeiras	(7.034)	(58)
Juros e Multas de Mora	(1)	(0)
(+) Receitas Financeiras	17.171	19.550
Resultado Financeiro Líquido	9.384	18.709

Resultado Financeiro	1º Semestre/15	1º Semestre/16
(-) Despesas Financeiras	(2.147)	(8.628)
Taxas Bancárias Diversas	(1.803)	(1.536)
IRRF e IOF s/ Aplicações Financeiras	(256)	(7.092)
Juros e Multas de Mora	(87)	(1)
(+) Receitas Financeiras	40.902	36.721
Resultado Financeiro Líquido	38.755	28.093

Nota 21 – Outras Receitas e Despesas

Outras Receitas e Despesas	1º Trimestre/16	2º Trimestre/16
Receitas com alienação de Imobilizado	-	(2.375)
TOTAL	-	(2.375)