



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020



Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras

Aos
Diretores e Associados da
Associação Alphaville Graciosa Residencial
Pinhais - PR

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **Associação Alphaville Graciosa Residencial** (“Associação”) que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do superávit/déficit do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Associação Alphaville Graciosa Residencial** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros (ITG 2002 (R1) e NBC TG 1000 (R1))

Base para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Associação de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidade da Administração pelas Demonstrações Financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro (ITG 2002(R1) e NBC TG 1000(R1)), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.



Responsabilidade do Auditor Pela Auditoria das Demonstrações Financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



MÜLLER & PREI

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Pinhais, 22 de janeiro de 2021.

Müller & Prei Auditores Independentes S/S
CRC-PR Nº 6.472/O-1
VALDAIR MARTIMIANO
Contador CRC-PR nº 042.482/O-7

Associação Alphaville Graciosa Residencial

Balço Patrimonial

Valores expressos em Reais

ATIVO	Nota	2020	2019	PASSIVO	Nota	2020	2019
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	5	2.070.153,36	1.067.960,99	Fornecedores		553.886,81	554.915,06
Contas a receber de associados	6	744.390,53	826.827,76	Obrigações trabalhistas	12	293.406,61	258.009,97
Adiantamentos	7	12.603,22	24.660,42	Obrigações tributárias	13	106.340,09	100.924,05
Tributos a recuperar		-	246,48	Adiantamentos de associados	14	114.159,54	139.609,08
Outros créditos	8	17.876,11	51.642,20	Outras obrigações	15	263.362,04	367.027,14
Despesas antecipadas	9	4.123,50	249,41			1.331.155,09	1.420.485,30
		2.849.146,72	1.971.587,26				
Não Circulante				Não Circulante			
Depósitos judiciais		172.418,18	104.849,95	Provisão para contingências	16	4.653.772,34	4.782.804,06
		172.418,18	104.849,95	Receitas diferidas	17	913.435,13	915.457,50
						5.567.207,47	5.698.261,56
Imobilizado	10	2.989.852,24	3.050.109,99	Patrimônio Social	18		
Intangível	11	36.259,80	65.089,37	Patrimônio social		(1.927.110,29)	(1.872.677,26)
		3.026.112,04	3.115.199,36	Superavit/ (Déficit) acumulado		1.076.424,67	(54.433,03)
						(850.685,62)	(1.927.110,29)
Total do Ativo		6.047.676,94	5.191.636,57	Total do Passivo e Patrimônio social		6.047.676,94	5.191.636,57

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Alphaville Graciosa Residencial

Demonstração do Superavit/Déficit do exercício

Valores expressos em Reais

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Receitas operacionais			
Mensalidades e contribuições associados	19	11.291.304,38	10.946.047,44
		<u>11.291.304,38</u>	<u>10.946.047,44</u>
Receita operacional líquida			
		<u>11.291.304,38</u>	<u>10.946.047,44</u>
Superavit bruto			
		<u>11.291.304,38</u>	<u>10.946.047,44</u>
Despesas operacionais			
Despesas com pessoal		(2.703.824,55)	(2.353.020,87)
Despesas gerais e administrativos	20	(7.856.536,58)	(8.787.996,64)
Outras receitas/Despesas operacionais		14.400,00	16.085,21
		<u>(10.545.961,13)</u>	<u>(11.124.932,30)</u>
Superavit/(Déficit) antes do resultado financeiro			
		<u>745.343,25</u>	<u>(178.884,86)</u>
Receitas financeiras	21.a	364.317,97	166.857,63
Despesas financeiras	21.b	(33.236,55)	(42.405,80)
Superavit/(Déficit) do exercício			
		<u>1.076.424,67</u>	<u>(54.433,03)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Alphaville Graciosa Residencial

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Valores expressos em Reais

	<u>Patrimônio social</u>	<u>Superavit / (Déficit) acumulado</u>	<u>Total geral</u>
Em 01 de janeiro de 2019	<u>2.343.158,61</u>	<u>(4.215.835,87)</u>	<u>(1.872.677,26)</u>
Transferência para patrimônio social	(4.215.835,87)	4.215.835,87	-
Déficit do exercício	-	(54.433,03)	(54.433,03)
Em 31 de dezembro de 2019	<u>(1.872.677,26)</u>	<u>(54.433,03)</u>	<u>(1.927.110,29)</u>
Transferência para patrimônio social	(54.433,03)	54.433,03	-
Superavit do exercício	-	1.076.424,67	1.076.424,67
Em 31 de dezembro de 2020	<u>(1.927.110,29)</u>	<u>1.076.424,67</u>	<u>(850.685,62)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Associação Alphaville Graciosa Residencial

Demonstração dos fluxos de caixa

Valores expressos em Reais

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fluxo de caixa da atividade operacional			
Superavit / (Déficit) do exercício		1.076.424,67	(54.433,03)
Ajustes por:			
Depreciação e amortização	10 e 11	354.754,15	335.950,24
Provisão para contingências		<u>(129.031,72)</u>	<u>121.673,03</u>
Superavit líquido ajustado		1.302.147,10	403.190,24
(Aumento) redução nas contas do ativo			
Contas a receber de associados		82.437,23	(102.438,43)
Adiantamentos		12.057,20	(12.749,43)
Depósitos judiciais		(67.568,23)	25.568,70
Tributos a recuperar		246,48	-
Outros ativos		29.892,00	(51.891,61)
Aumento (redução) nas contas do passivo			
Fornecedores		(1.028,25)	34.188,21
Obrigações trabalhistas		35.396,64	15.651,30
Obrigações tributárias		5.416,04	21.038,07
Outras obrigações		(129.114,64)	24.181,72
Receitas diferidas		<u>(2.022,37)</u>	<u>915.457,50</u>
		<u>(34.287,90)</u>	<u>869.006,03</u>
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		1.267.859,20	1.272.196,27
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Aquisição de imobilizado	10	(247.895,65)	(1.368.695,43)
Aquisição do intangível	11	(17.771,18)	(1.090,00)
Caixa líquido consumido das atividades de investimentos		(265.666,83)	(1.369.785,43)
Aumento (redução) líquida de caixa e equivalentes de caixa		1.002.192,37	(97.589,16)
Variação do caixa e equivalentes de caixa			
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		<u>1.067.960,99</u>	<u>1.165.550,15</u>
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		2.070.153,36	1.067.960,99

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO ALPHAVILLE GRACIOSA RESIDENCIAL

CNPJ: 03.742.401/0001-05

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2020 e 31/12/2019 (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Alphaville Graciosa Residencial (“Associação”), com sede e foro na cidade de Pinhais-PR, Estrada da Graciosa, 3642 B, Alphaville Graciosa, é uma associação civil sem fins lucrativos e com duração indeterminada. Tem como objetivo zelar pelo regulamento do condomínio, promover o desenvolvimento comunitário e o bom convívio entre os frequentadores e proprietários de lotes do complexo residencial Alphaville.

2. REGIME TRIBUTÁRIO

A Associação Alphaville Graciosa Residencial é considerada isenta de imposto de renda e de contribuição social.

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas nas Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09, destacando-se a aplicação do Pronunciamento técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias empresas; e a Resolução CFC no 1409/12, que aprovou a interpretação ITG 2002 - entidades sem finalidade de lucros. As demonstrações contábeis estão expressas em reais (R\$), salvo se indicado o contrário.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração de Superávit/Déficit

As receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

b) Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Associação se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros, e quando reconhecidos, são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis a sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros. Os principais ativos financeiros são: caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras e contas a receber. Os principais passivos financeiros são: fornecedores e outras obrigações.

c) Uso de Estimativas

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes a seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para os passivos contingentes e realização de ativo. Os resultados reais podem apresentar variações em relação as estimativas.

d) Caixa e Equivalentes de Caixa

Este grupo está composto pelo saldo que permanece nos caixas, saldo de contas correntes e aplicações financeiras no prazo de 90 dias a contar da data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, classificadas na categoria de ativos financeiros avaliados ao valor justo com contrapartida no resultado. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos de rendimentos até a data do balanço, e marcados a mercado, sendo os ganhos ou as perdas registradas no resultado do exercício.

e) Contas a Receber

Representadas ao custo histórico de valor, sem o registro de atualizações de juros de mora e reduzido, quando aplicável, dos valores julgados como suficientes, a título de perdas estimadas nos créditos de liquidação

duvidosa.

f) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição ou valor atribuído, deduzidos da depreciação calculada pelo método linear, que levam em consideração a vida útil dos bens mencionado na nota explicativa Nº 10. A Administração da Associação entende que as taxas de depreciação utilizadas estão de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens.

Os gastos com manutenção e reparos são contabilizados como despesas quando não afetam significativamente a vida útil dos bens, ou são agregados ao valor do ativo quando contribuem de forma relevante para o aumento do prazo de vida útil destes.

Os ganhos e perdas de alienação são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras Receitas (Despesas) Operacionais".

g) Intangível

Os ativos intangíveis que possuem vida útil estimada pela Associação são amortizados e os ativos intangíveis com vida útil indefinida não são amortizados.

h) Outros ativos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros favoreçam a Associação e seu custo ou valor possa ser mensurado com segurança. Os ativos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, caso contrário, são classificados como ativos não circulantes.

i) Fornecedores

Os saldos de fornecedores representam os valores a pagar pela aquisição de bens ou serviços necessários ao andamento dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivos não circulantes. Elas são inicialmente reconhecidas pelo valor justo e incluindo, quando aplicável, os encargos, variações monetárias e cambiais incorridas até a data do balanço.

j) Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor da liquidação é reconhecida na demonstração de resultado durante o período em que os empréstimos e financiamentos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

k) Provisão para demandas judiciais

A Associação adota os conceitos estabelecidos na seção 21 da NBC TG 1000 (R1) sobre as provisões, passivos, contingências passivas e ativas na constituição das suas provisões e divulgações sobre os assuntos envolvendo litígios e contingências.

l) Outros passivos circulantes e não circulantes

Um passivo é reconhecido no balanço da Associação quando possui uma obrigação legal como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

São demonstrações pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias, quando aplicáveis, até a data do balanço.

m) Tributação: Imposto de Renda e Contribuição Social

A Associação é isenta do Imposto de Renda e da Contribuição Social, de acordo com o Art. 15 da Lei nº 9.532 de 10 de dezembro de 1997. Não estão abrangidos pela isenção do Imposto de Renda, os rendimentos e ganhos de capital auferidos em aplicações financeiras de renda fixa ou variável.

Considera-se entidade sem fins lucrativos, a entidade que não apresente lucro em suas contas ou caso presente em determinado exercício, que destine integralmente a manutenção e ao desenvolvimento dos seus

objetivos sociais.

Em 31 de Dezembro de 2020 e 2019, a Associação atendia todas as obrigações e requisitos.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

5.a) Caixas e Bancos

Descrições	31/12/2020	31/12/2019
Recursos em Caixa	2.000,00	2.000,00
Recursos em Bancos - Conta Corrente	3.527,54	4.261,90
TOTAL	5.527,54	6.261,90

5.b) Aplicações de Liquidez imediata

Descrições	31/12/2020	31/12/2019
Banco Itaú	688.624,90	102.432,36
Caixa Económica Federal	1.376.000,92	959.266,73
TOTAL	2.064.625,82	1.061.699,09

As aplicações financeiras estão atualizadas pelos rendimentos auferidos até a data do balanço.

6. CONTAS A RECEBER ASSOCIADOS

A gestão de contas a receber considera que devido a característica do condomínio, não haverá perdas nos recebimentos, por essa razão não constitui provisão de perdas para os valores a receber.

Descrições	31/12/2020	31/12/2019
Taxas a receber - Associação	477.009,68	515.816,58
Taxas a receber - Clube	267.380,85	311.011,18
TOTAL	744.390,53	826.827,76

7. ADIANTAMENTOS

	31/12/2020	31/12/2019
Adiantamentos a terceiros	-	1.513,91
Adiantamentos a fornecedores	-	1.513,91
Adiantamentos a funcionários	12.603,22	23.146,51
Adiantamento de férias	12.603,22	23.146,51
TOTAL	12.603,22	24.660,42

8. OUTROS CRÉDITOS

Projeto Eficiência Energética Copel:

A Associação formalizou em 2018 o Termo de Cooperação em Eficiência Energética com a Copel Distribuição S/A, com o objetivo de promover a eficiência energética nos sistemas de iluminação, para modernizar as instalações da Associação. O principal objetivo é a redução do consumo e combate ao desperdício de energia, dando cumprimento aos ditames legais que disciplinam o Programa de Eficiência Energética no setor elétrico.

Os recursos financeiros a serem aplicados sobre responsabilidade da Copel Distribuição S/A, estão previstos no Programa de Eficiência Energética. O valor global do Termo de Cooperação Técnica é da ordem de R\$ 965.739,95 (Novecentos e sessenta e cinco mil, setecentos e trinta e nove reais e noventa e cinco centavos), conforme o Termo de Cooperação Técnica COPEL 4.600.016.086/2018. Na assinatura dos Termos, o valor global foi contabilizado na conta do ativo circulante e no passivo circulante a se realizar.

No decorrer dos exercícios de 2018 e 2019, foi repassado a Associação Alphaville Graciosa Residencial o valor de R\$ 914.097,75 (Novecentos e quatorze mil, noventa e sete reais e setenta e cinco centavos) e durante o exercício de 2020 a associação recebeu de repasse o valor de R\$ 33.766,09 (Trinta e três mil, setecentos e sessenta e seis reais e nove centavos) para pagamentos conforme previsto no programa do Projeto de Eficiência Energética. Em 31/12/2020 há pendente o saldo de R\$ 17.876,11 (Dezessete mil, oitocentos e setenta e seis reais e onze centavos) para a associação receber como repasse em períodos futuros.

9. DESPESAS ANTECIPADAS

A Associação Alphaville Graciosa Residencial contratou durante o exercício de 2020 o seguro para a frota de veículos e o seguro predial. O período de vigência dos contratos se estende até o próximo exercício de 2021, portanto, o saldo apresentado de R\$ 4.123,50 (Quatro mil, cento e vinte e três reais e cinquenta centavos) refere-se apropriações mensais a realizar-se nos próximos períodos, conforme a vigência dos contratos.

10. ATIVO IMOBILIZADO

A administração considera que as taxas de depreciação refletem a vida útil de seus bens.

Composição do Ativo Imobilizado:

Descrição	2019		2020		
	Valor residual	Adições	Transferência	Depreciação	Valor residual
Equipamentos de Informática	134.376,12	22.471,60	-	(42.700,54)	114.147,18
Edificações	798.017,89	-	10.230,00	(26.877,81)	781.370,08
Instalações	598.371,58	-	-	(139.163,45)	459.208,13
Máquinas, aparelhos e equipamentos	246.725,14	26.996,16	-	(40.021,13)	233.700,17
Móveis e utensílios	38.283,19	18.245,50	-	(11.173,65)	45.355,04
Veículos	31.564,40	51.385,05	-	(18.101,69)	64.847,76
Lombadas	89.746,83	-	-	(16.306,17)	73.440,66
Sistema de acesso	45.321,24	-	-	(6.672,91)	38.648,33
Fibra Ótica	72.388,12	-	-	(7.136,05)	65.252,07
Total Ativo Imobilizado	2.054.794,51	119.098,31	10.230,00	(308.153,40)	1.875.969,42

Descrição	2019		2020		
	Valor residual	Adições	Transferência	Depreciação	Valor residual
Obras em andamento	23.358,86	116.867,34	-	-	140.226,20
Obras em andamento - Meio ambiente	-	10.230,00	(10.230,00)	-	-
Obras em andamento - PM	17.436,34	1.700,00	-	-	19.136,34
Projeto eficiência energética Copel	954.520,28	-	-	-	954.520,28
Total Obras em Andamento	995.315,48	128.797,34	(10.230,00)	-	1.113.882,82
Total do Imobilizado e Obras em andamento	3.050.109,99	247.895,65	-	(308.153,40)	2.989.852,24

A Associação Alphaville Graciosa Residencial possui obras em andamento, incluindo o Projeto de Eficiência Energética Copel. As obras concluídas durante do ano de 2020 foram imobilizadas.

11. ATIVO INTANGÍVEL

Composição do Ativo Intangível:

Descrição	2019		2020	
	Valor Residual	Adições	Amortização	Valor residual
Software	65.089,37	17.771,18	(46.600,75)	36.259,80
Total	65.089,37	17.771,18	(46.600,75)	36.259,80

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrições	31/12/2020	31/12/2019
INSS a recolher	43.677,01	41.860,23
FGTS a recolher	15.113,44	14.033,02
Contribuição sindical	55,00	49,50
Provisão de férias e encargos	234.561,16	202.067,22
TOTAL	293.406,61	258.009,97

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Descrições	31/12/2020	31/12/2019
IRRF a recolher	16.836,35	15.016,79
INSS terceiros a recolher	53.965,97	51.750,16
PIS/COFINS/CSLL a recolher	21.984,35	20.635,48
PIS a recolher	2.433,32	2.224,95
ISS a recolher	11.120,10	11.296,67
TOTAL	106.340,09	100.924,05

14. ADIANTAMENTO ASSOCIADOS

O valor de R\$ 114.159,54 (Cento e quatorze mil, cento e cinquenta e nove reais e cinquenta e quatro centavos) refere-se às taxas recebidas dos associados em dezembro de 2020, sendo estas de competência janeiro/2021.

15. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Descrições	31/12/2020	31/12/2019
Repasse Alphaville Graciosa Clube	246.807,89	318.729,27
Projeto Eficiência Copel	16.535,86	48.279,58
Coop. Vila Zumbi	18,29	18,29
TOTAL	263.362,04	367.027,14

REPASSE ALPHAVILLE GRACIOSA CLUBE: O saldo referente a outras obrigações da Associação é composto principalmente pelos repasses ao Alphaville Graciosa Clube ("Clube"). A Associação recebe as taxas de Clube dos associados e realiza os repasses semanalmente ao Clube. O valor de R\$ 246.807,89 (Duzentos e quarenta e seis mil, oitocentos e sete reais e oitenta e nove centavos) é composto pelo saldo dos inadimplentes e adiantamentos de valores competência janeiro/2021.

PROJETO EFICIÊNCIA COPEL: No decorrer do exercício de 2020, a Associação recebeu os valores conforme previsto no Programa de Eficiência Energética, portanto, o valor de R\$ 16.535,86 (Dezesseis mil, quinhentos e trinta e cinco reais e oitenta e seis centavos) refere-se a saldo residual a serem aplicados nas aquisições do projeto.

16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Com base na opinião de seus assessores jurídicos e normas e procedimentos que trata a NBC TG 1000 em relação as provisões, ativos e passivos contingentes, a entidade constituiu provisões para processos trabalhistas e cível em montantes considerados suficientes para cobrir as perdas estimadas com ações em curso, cujo risco de perda foi considerado provável e possível.

Processos Cíveis	Risco (Probabilidade de Perda)	Valor do Risco	Provisão Contábil
0020847-72.2018.8.16.0001	Provável	4.487.852,48	4.487.852,48
Total de Provisão Contábil - Cíveis			4.487.852,48

Processos Trabalhistas	Risco (Probabilidade de Perda)	Valor do Risco	Provisão Contábil
0002016-40.2013.5.09.0245	Provável	32.932,00	32.932,00
0001583-70.2012.5.09.0245	Provável	100.712,55	100.712,55
0001770-25.2017.5.09.0012	Possível	22.550,62	11.275,31
0000496-69.2018.5.09.0245	Provável	21.000,00	21.000,00
Total de Provisão Contábil - Trabalhistas			165.919,86

17. EXIGIVEL A LONGO PRAZO

Receitas Diferidas	31/12/2020	31/12/2019
Projeto Eficiência Energética	913.435,13	915.457,50
TOTAL	913.435,13	915.457,50

Durante o exercício de 2020, realizaram-se repasses e aquisições relacionados ao Projeto de Eficiência Energética, conforme cronograma. Os valores determinados no Projeto de Eficiência Energética serão utilizados para aquisições de ativo depreciable, e por isso, serão reconhecidas como receita ao longo do período da vida útil do bem e na mesma proporção de sua depreciação, observando o disposto na NBC TG 07.

O item 12 da ITG 2002, que estabelece que as receitas decorrentes de doação, contribuição, convênio, parceria, auxílio e subvenção por meio de convênio, editais, contratos, termos de parceria e outros instrumentos, para aplicação específica, mediante constituição, ou não, de fundos, e as respectivas despesas, devem ser registradas em contas próprias, inclusive as patrimoniais, segregadas das demais contas da entidade.

18. PATRIMÔNIO SOCIAL

Composição do Patrimônio social:

	31/12/2020	31/12/2019
Déficit acumulado	(1.927.110,29)	(1.872.677,26)
Superavit / (Déficit) do exercício	1.076.424,67	(54.433,03)
TOTAL PATRIMÔNIO SOCIAL	(850.685,62)	(1.927.110,29)

19. RECEITAS OPERACIONAIS

A Associação registra como receitas os recursos provenientes dos pagamentos efetuados pelos Associados titulares, em decorrência das atividades prestadas ou colocadas à disposição pela Associação, bem como contribuições, doações e rendas eventuais, conforme demonstrado abaixo:

	31/12/2020	31/12/2019
Taxa administrativa	10.647.938,44	10.384.100,52
Demais receitas	643.365,94	561.946,92
TOTAL	11.291.304,38	10.946.047,44

20. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas consideradas na Demonstração de resultado como gerais e administrativas estão apresentadas abaixo conforme a classificação utilizada pela Associação.

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Serviços de terceiros	(6.773.720,55)	(6.737.394,03)
Despesa com materiais	(124.954,55)	(124.403,29)
Despesas com gastos gerais	(388.860,99)	(338.009,89)
Despesas com veículos	(82.209,77)	(90.751,72)
Despesas com depreciação	(354.754,15)	(335.950,35)
Provisão processos judiciais	108.195,64	(223.159,16)
Taxa de iluminação/Energia elétrica	(235.952,94)	(570.611,93)
Despesas legais e judiciais	(4.279,27)	(367.716,27)
TOTAL	<u>(7.856.536,58)</u>	<u>(8.787.996,64)</u>

21. RESULTADO FINANCEIRO

Composição das receitas e despesas financeiras:

21. a) Receitas Financeiras	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Descontos obtidos	300,06	260,64
Juros e multas recebidos	263.179,91	91.408,39
Rendimento de aplicações financeiras	27.850,20	75.188,60
Multa Art. 475 CPC	24.166,57	-
Cláusula penal/multa descumprimento de sentença	48.821,23	-
TOTAL	<u>364.317,97</u>	<u>166.857,63</u>

21. b) Despesas Financeiras	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Despesas bancárias	(30.058,04)	(27.124,58)
Encargos e impostos	(3.178,51)	(11.743,64)
Descontos concedidos	-	(3.537,58)
TOTAL	<u>(33.236,55)</u>	<u>(42.405,80)</u>

22. COBERTURA DE SEGUROS

Os seguros contratados pela Associação, vigentes na data do balanço, são:

Natureza dos bens segurados	Cobertura – R\$
Seguro predial	R\$ 1.700.000,00
Seguro de vida funcionários	R\$ 1.459.680,00
Seguro de veículos (Valor referenciado 100% Fipe)	R\$ 206.622,00

A política de seguros considera principalmente a concentração de riscos e sua relevância, levando-se em consideração a natureza de suas atividades.

Pinhais, 18 de janeiro de 2021.

Sumaya Chede
Presidente
Comitê executivo 2020/2022

Claudia Jacqueline de Abreu
Diretor Administrativo
Comitê executivo 2020/2022

Responsável técnico: Mottin Contabilidade S/S Ltda.
Fernando Silva Mottin
Contador CRC PR 048924/0-8