

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023/2022



Balço Patrimonial

Valores expressos em Reais

ATIVO	2023	2022
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	2.754.653,60	3.769.766,39
Contas a receber de associados	738.795,51	574.190,76
Adiantamentos	26.973,79	21.343,03
Tributos a recuperar	2.000,00	2.000,00
Despesas antecipadas	2.284,57	3.742,74
	3.524.707,47	4.371.042,92
Não Circulante		
Depósitos judiciais	59.310,57	184.510,69
Processos judiciais	11.664.668,12	-
	11.723.978,69	184.510,69
Imobilizado	4.442.084,36	3.007.389,68
Intangível	6.531,03	11.900,26
	4.448.615,39	3.019.289,94
Total do Ativo	19.697.301,55	7.574.843,55

ATIVO CIRCULANTE

CONTAS A RECEBER	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Taxas da Associação	453.784,51	358.294,24
Taxas do Clube Alphaville e atividades	285.011,00	215.896,52
	<u>738.795,51</u>	<u>574.190,76</u>

ATIVO NÃO CIRCULANTE

	<u>31/12/2023</u>
Processo Judicial - Natureza Cível	<u>11.664.668,12</u>

O processo da Vara Cível de Pinhais é decorrente a um pedido de indenização por danos materiais devido a vícios estruturais nos muros da Associação.

Em 2023 após decisão final pelo Superior Tribunal de Justiça (STJ), o caso foi remetido para execução provisória de sentença e com base nos cálculos detalhados no processo, estima-se o direito de recebimento, conforme relatório do jurídico.

A Associação solicitou o bloqueio judicial das contas bancárias, pendente de decisão até a data do balanço.

ATIVO IMOBILIZADO

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

Saldo inicial	3.019.289,94
Investimentos em Obras e benfeitorias	1.372.860,89
Aquisição de Equipamentos de Informática	47.422,92
Aquisição de Móveis e utensílios	259.312,29
Aquisição de Máquinas, aparelhos e equipamentos	59.656,17
(-) Baixa - Itens Imobilizado	(4.614,49)
(-) Depreciações/Amortizações durante o ano	(305.312,33)
Saldo do Grupo de Imobilizado em 31/12/2023	4.448.615,39

Balço Patrimonial

Valores expressos em Reais

PASSIVO	2023	2022
Circulante		
Fornecedores	643.741,36	584.830,62
Obrigações trabalhistas	400.731,89	356.453,95
Obrigações tributárias	143.812,00	130.657,16
Adiantamentos de associados	167.924,85	134.343,28
Outras obrigações	233.804,99	203.500,82
	1.590.015,09	1.409.785,83
Não Circulante		
Provisão para contingências	2.967.533,15	4.677.951,24
Receitas diferidas	767.477,78	845.869,25
	3.735.010,93	5.523.820,49
Patrimônio Social		
Superavit / (Déficit) acumulado	641.237,23	(134.654,48)
Superavit do exercício	13.731.038,30	775.891,71
	14.372.275,53	641.237,23
Total do Passivo e Patrimônio social	19.697.301,55	7.574.843,55

PASSIVO CIRCULANTE

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	31/12/2023	31/12/2022
INSS e FGTS a recolher	80.545,47	72.446,98
Provisão de férias e Encargos	320.186,42	284.006,97
	400.731,89	356.453,95

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	31/12/2023	31/12/2022
INSS e ISS retido a recolher	86.395,39	78.192,29
IR, CSRF retido a recolher	24.756,93	23.496,62
IRRF e PIS Folha a recolher	32.659,68	28.968,25
	143.812,00	130.657,16

ADIANTAMENTOS DE ASSOCIADOS	31/12/2023	31/12/2022
Associação Alphaville Graciosa Residencial	102.539,34	81.462,90
Alphaville Graciosa Clube	65.385,51	52.880,38
	167.924,85	134.343,28

PASSIVO CIRCULANTE

OUTRAS OBRIGAÇÕES	31/12/2023	31/12/2022
Repasso Alphaville Graciosa Clube	233.804,99	203.482,53
Coop. Vila Zumbi	0,00	18,29
	233.804,99	203.500,82

Composição Repasse Alphaville Graciosa Clube	31/12/2023
Inadimplência Acumulada Clube (conforme registrado no ativo)	285.011,00
Adiantamentos recebidos e repassados em 12/2023 - referente a 01/2024	(65.385,51)
Valores recebidos do dia 28 a 31/12/2023 (taxas do Clube) e repassados em 01/2024	14.179,50
	233.804,99

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	31/12/2023	31/12/2022
Processos Cíveis	2.907.611,20	4.495.852,48
Processos Trabalhistas	59.921,95	182.098,76
	<u>2.967.533,15</u>	<u>4.677.951,24</u>

O processo da Vara Cível de Curitiba desde 2018, é uma ação de cobrança de Honorários Advocatícios Contratuais, em fase recursal, aguardando inclusão em Pauta de Julgamento no Tribunal de Justiça.

Conforme o relatório jurídico, posição em 31/12/2023, o valor estimado para prováveis perdas foi reduzido, pois a ação é parcialmente procedente.

Demonstração do Superávit do exercício

Valores expressos em Reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receitas operacionais	13.459.248,21	12.541.357,98
Taxa administrativa	13.307.371,80	12.333.097,75
Demais receitas	366.409,58	383.371,93
Fundo de emergência	399.280,33	370.049,62
(-) Habite-se	(613.813,50)	(545.161,32)
Despesas Operacionais	(13.491.715,13)	(12.489.682,95)
Despesas com pessoal	(3.493.181,94)	(3.243.057,16)
Serviços de terceiros	(8.215.634,66)	(7.742.869,61)
Despesas gerais	(861.003,05)	(769.549,80)
Despesas com depreciação e amortização	(305.312,33)	(262.589,87)
Despesas com materiais	(326.482,10)	(227.072,81)
Despesas com veículos	(261.954,88)	(188.712,36)
Despesas legais e Judiciais	(28.146,17)	(55.831,34)
Resultado antes de Outras Receitas/Despesas	(32.466,92)	51.675,03
Outras Receitas	121.437,55	193.447,99
Provisão de Processos Judiciais	13.256.105,22	-
Resultado Financeiro	385.962,45	530.768,69
Receitas financeiras	481.127,14	577.123,84
Despesas financeiras	(95.164,69)	(46.355,15)
Superávit do Exercício	13.731.038,30	775.891,71

SERVIÇOS DE TERCEIROS

	2023	2022
Segurança e vigilância	(4.560.226,07)	(4.305.158,83)
Serviços de portaria	(1.624.646,05)	(1.550.652,87)
Serviços de jardinagem e paisagismo	(1.471.417,50)	(1.370.011,77)
Manutenções de software, máquinas e equipamentos	(220.955,70)	(280.465,30)
Serviços de consultoria	(104.416,66)	(11.500,00)
Serviços advocatícios	(95.920,00)	(91.795,00)
Serviços contábeis e auditoria	(74.220,64)	(74.081,47)
Serviços de coleta de lixo	(30.557,96)	(27.438,32)
Demais serviços de terceiros	(20.961,58)	(19.816,05)
Serviços de comunicação	(12.312,50)	(11.950,00)
	<u>(8.215.634,66)</u>	<u>(7.742.869,61)</u>

GASTOS GERAIS

	2023	2022
Taxa de iluminação	(154.123,46)	(167.743,12)
Locação de máquinas e equipamentos	(219.766,34)	(180.519,97)
Despesas com doações	(118.356,25)	(109.484,65)
Energia elétrica	(82.712,35)	(87.457,33)
Assembléia e eventos	(196.511,19)	(149.200,04)
Água e gás	(35.368,98)	(27.115,79)
Telecomunicações	(20.449,06)	(20.331,75)
Demais gastos em geral	(8.708,55)	(8.848,84)
Reuniões	(7.167,52)	(8.332,52)
Correios, Cartório, Taxas, cópias e reproduções	(7.408,54)	(6.895,47)
Bens de pequeno valor	(6.574,93)	(269,90)
Seguro de Bens	(3.855,88)	(3.350,42)
	<u>(861.003,05)</u>	<u>(769.549,80)</u>

OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

Receita diferida Projeto Eficiência Energética
Venda de Imobilizado / Baixas do ativo
Reembolso de seguros e demais receitas

31/12/2023

78.391,47
(4.614,49)
47.660,57

121.437,55**31/12/2022**

78.391,49
115.056,50
0,00

193.447,99**DEMANDAS JUDICIAIS**

Provisão de Processos judicial (ativo)
Reversão da Provisão judicial (passivo)

11.664.668,12

1.591.437,10

13.256.105,22

0,00

0,00

0,00**RECEITAS FINANCEIRAS**

Rendimento de aplicações financeiras
Juros auferidos
Cláusula penal/multa descumprimento de sentença/ Art.475 CPC
Descontos obtidos

31/12/2023

394.362,92
84.083,48
554,65
2.126,09

481.127,14**31/12/2022**

381.668,74
179.470,40
14.183,77
1.800,93

577.123,84**DESPESAS FINANCEIRAS**

Despesas bancárias
Juros Pagos
IRRF

(27.596,59)

(18,61)

(67.549,49)

(95.164,69)

(24.787,39)

(90,10)

(21.477,66)

(46.355,15)

Demonstração do Fluxo de Caixa	2023
Superávit do exercício 2023	13.731.038,30
<i>Ajustes por operações que não afetam o caixa</i>	
Depreciações e amortizações	305.312,33
Baixa de bens do imobilizado	4.614,49
Provisão/reversão de processos judiciais	(13.256.105,22)
Superávit ajustado	784.859,90
Demais operações no ativo e passivo	(60.720,42)
(+) Caixa líquido gerado das atividades operacionais	724.139,48
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	
Aquisições de Imobilizado e Intangíveis	(1.739.252,27)
(-) Caixa utilizado em imobilizados	(1.739.252,27)
(=) Caixa consumido no exercício	(1.015.112,79)
Saldo inicial de Caixa, Bancos e Aplicações em 01/01	3.769.766,39
Saldo final de Caixa, Bancos e Aplicações em 31/12	2.754.653,60
Redução das disponibilidades: bancos e aplicações em 2023	(1.015.112,79)

DISPONIBILIDADES

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Caixa	9,85	1,34
Caixa Economica Federal - C/C	3.010,29	255.153,07
Caixa Economica Federal - C/C (Projeto Copel)	570,50	570,50
Banco Itaú - Aplicação automática	90.306,98	89.229,13
Banco Itaú - Aplicação CDB / Fundos de Investimento	1.492.417,93	1.610.138,14
Caixa Economica Federal - Aplicação CDB (Fundo emergencial)	1.168.338,05	1.814.674,21
	<u>2.754.653,60</u>	<u>3.769.766,39</u>