

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO E URBANIZAÇÃO DO BALNEÁRIO CAMBORIÚ – COMPUR-BC

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, apresentamos e submetemos a apreciação dos Senhores Acionistas as contas relativas ao Exercício findo em 2016, composto de Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstração dos Fluxos de Caixa, juntamente Notas explicativas e o Parecer do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração.

Leticia Meneghetti
Diretor Presidente

Balneário Camboriú, 17 de Janeiro de 2017.
Sebastião Corrêa
Diretor Administrativo

BALANÇO PATRIMONIAL (ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016)

Conta	Descrição	2016	2015	Conta	Descrição	2016	2015
1	A T I V O	4.173.024,38	3.138.472,94	2	P A S S I V O	4.173.024,38	3.138.472,94
11	CIRCULANTE	3.631.289,59	3.030.232,43	21	CIRCULANTE	1.790.352,84	1.470.042,67
111	DISPONIVEL	3.629.088,35	3.026.779,19	211	FORNECEDORES	2.873,48	4.816,51
1111	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	3.629.088,35	3.026.779,19	2111	FORNECEDORES	2.873,48	4.816,51
11111	CAIXA	-	-	21111	FORNECEDORES	2.873,48	4.816,51
11112	BANCOS	3.629.088,35	3.026.779,19	213	OBRIGACOES SOCIAIS	1.787.479,36	1.465.226,16
112	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	2.201,24	3.453,24	2131	OBRIGACOES SOCIAIS	1.787.479,36	1.465.226,16
1121	DUPLICATAS A RECEBER	1.968,04	3.291,24	21311	OBRIGACOES SOCIAIS	1.787.479,36	1.465.226,16
11211	DUPLICATAS A RECEBER	1.968,04	3.291,24	22	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	725.798,32	359.650,22
1124	ADIANTAMENTOS	233,20	162,00	221	FORNECEDORES	-	-
11241	ADIANTAMENTOS	233,20	162,00	2211	FORNECEDORES	-	-
1125	OUTRAS CONTAS DO CIRCULANTE	00,00	00,00	22111	FORNECEDORES	-	-
11251	DEPÓSITOS JUDICIAIS	00,00	00,00	223	OBRIGACOES SOCIAIS/PROCESSUAIS	725.798,32	359.650,22
12	NAO CIRCULANTE	541.734,79	108.240,51	2231	OBRIGACOES SOCIAIS/PROCESSUAIS	725.798,32	359.650,22
121	.....REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	475.890,21	21.379,48	22311	PARCELAMENTO FGTS	199.650,22	199.650,22
1215	.....OUTRAS CONTAS REAL LP	475.890,21	21.379,48	22311	PROVISÕES CÍVEIS/TRABALH.	526.148,10	160.000,00
12151	.....DEPOSITOS JUDICIAIS	475.890,21	21.379,48				
	INVESTIMENTOS	839,44	839,44	23	PATRIMONIO LIQUIDO	1.656.873,22	1.308.780,05
1221	INVESTIMENTOS	839,44	839,44	231	CAPITAL REALIZADO	88.297,78	88.297,78
12211	INVESTIMENTOS	839,44	839,44	2311	CAPITAL SOCIAL	88.297,78	88.297,78
123	IMOBILIZADO	65.005,14	86.021,59	23111	CAPITAL SOCIAL	88.297,78	88.297,78
1231	IMOBILIZADO	297.224,07	296.084,07	232	RESERVAS	1.568.575,44	1.220.482,27
12311	IMOBILIZADO	297.224,07	296.084,07	2321	RESERVAS	1.568.575,44	1.220.482,27
1232	(-) DEPRECIACAO	-232.218,93	-210.062,48	23211	RESERVA DE CAPITAL	315.462,30	315.462,30
12321	(-) DEPRECIACAO	-232.218,93	-210.062,48	23213	.....LUCRO OU PREJUIZO (DISP AGO)	1.253.113,14	905.019,97

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016)

	2016	2015
Receita Bruta das vendas e serviços	7.266.457,60	6.883.389,60
Prestação de serviços	7.266.457,60	5.726.669,91
(-) Deduções das vendas, abatimentos e impostos	0,00	0,00
Receita Líquida das vendas e serviços	7.266.457,60	6.883.389,60
(-) Custos das vendas e serviços	5.026.163,98	4.637.294,33
Lucro Bruto	2.240.293,62	2.246.095,27
Despesas operacionais	1.487.472,04	1.338.176,49
Despesas com vendas	6.300,00	00,00
Despesas administrativas	1.253.910,61	1.170.348,83
Despesas tributárias	227.261,43	165.373,86
(+) Resultado financeiro	257.438,88	210.714,26
(+) Receitas financeiras	438.874,78	229.332,84
(-) Despesas financeiras	181.435,90	51.555,92
Lucro ou prejuízo operacional	1.010.260,46	1.118.633,04
(+) Receitas não operacionais	(366.148,10)	22.603,82
(-) Despesas não operacionais	00,00	1.916,83
(+/-) Resultado de exercícios anteriores	00,00	00,00
Lucro Líquido (antes da CSLL e IRPJ)	644.112,36	1.139.320,03
(-) Provisão para CSLL	104.319,52	102.942,44
(-) Provisão para IRPJ	191.699,67	237.649,96
Lucro ou prejuízo líquido do exercício	348.093,17	798.727,63

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (Método Indireto)

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2016	2015
Lucro Líquido do Exercício	348.093,17	798.727,63
(+) Provisão para IRPJ / CSLL	84.186,78	340.592,40
(+) Depreciação	22.165,45	22.823,70
(+) Ajustes Não Rep entrada/Saída de Caixa ou Equivalente	11.511,00	28.266,38
(-) Perda na Baixa do Imobilizado	00,00	(1.916,83)
(-) Reversão na Provisão Para Contingências	00,00	(20.000,00)
(-) Ajustes que Rep Entrada/Saída de Caixa	(8.281,21)	
(-) Aumento de Contas a Receber	(1.323,20)	(11.230,13)
(+) Aumento de Passivos	(366.148,10)	0,00
(-) Diminuição de Fornecedores	(1.943,03)	(1.678,96)
(-) Diminuição de Obrigações Sociais	322.253,20	(576.427,27)
Fluxo de Caixa das Atividades	410.514,06	579.156,92
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de Imobilizado	(1.400,00)	(5.569,00)
Venda de Investimentos	0,00	0,00
Juros recebidos	438.384,66	321.801,23
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Fluxo de Caixa das Atividades	436.984,66	316.232,23
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recursos de Terceiros	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos	(245.189,56)	(226.478,58)
Fluxo de Caixa das Atividades	(245.189,56)	(226.478,58)
Saldo Inicial das Disponibilidades	3.026.779,19	2.357.868,62
(+/-) Aumento Líquido de Caixa	602.309,16	668.910,57
Saldo Final das Disponibilidades	3.629.088,35	3.026.779,19

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 2016

	Capital Social Integralizado	Reserva			Lucros / Prejuízos	Patrimônio Líquido
		de Capital	de Lucro	Reavaliação		
SALDOS INICIAIS	88.297,78	00,00	315.462,30	0,00	905.019,97	1.308.780,05
Aumento de Capital	00,00	00,00	00,00	0,00	0,00	0,00
Constituição de Reserva	00,00	00,00	00,00	0,00	00,00	0,00
Lucro Líquido do Exercício	00,00	00,00	00,00	0,00	00,00	0,00
SALDOS FINAIS	88.297,78	00,00	315.462,30	0,00	1.253.113,14	1.656.873,22

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO E URBANIZAÇÃO DO BALNEÁRIO CAMBORIÚ – COMPUR-BC, tendo examinado os demonstrativos contábeis relativos ao Exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2016, e constatando a boa ordem a qual reflete a situação da Companhia, são de parecer favorável a sua aprovação, o que também recomendam a Assembleia Geral Ordinária convocada para esta finalidade.

Balneário Camboriú (SC), 17 de Janeiro de 2017.

Tânia Maria Novaes
Presidente

Josélia Cristiane Berlim
Secretária

Rosane da Silva Coelho
Membro

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Os membros do Conselho de Administração da COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO E URBANIZAÇÃO DO BALNEÁRIO CAMBORIÚ – COMPUR-BC, tendo examinado os demonstrativos contábeis relativos ao Exercício encerrado em 31 de Dezembro de 2016, e constatando a boa ordem a qual reflete a situação da Companhia, são de parecer favorável a sua aprovação, o que também recomendam a Assembleia Geral Ordinária convocada para esta finalidade.

Balneário Camboriú (SC), 17 de Janeiro de 2017.

Laion Alcântara da Rocha
Presidente

Janaína Fakir Naves Freitas
Secretária

Euler Evandro Borges Vieira
Membro

NOTAS EXPLICATIVAS

1. Contexto Operacional

A COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO E URBANIZAÇÃO DO BALNEÁRIO CAMBORIÚ – COMPUR-BC é uma sociedade de economia mista, da qual a Prefeitura Municipal de Balneário Camboriú é a acionista majoritária. A COMPUR-BC foi criada através da Lei Municipal n.º 253, de 05 de março de 1974 e tem por objetivo as seguintes atividades de caráter econômico-social e industrial, ligadas aos interessados do Município de Balneário Camboriú e, se possível, de outros Municípios:

a) estudo, planejamento, execução e financiamento de obras e serviços de urbanização, paisagismo e outros de natureza pública, podendo fazê-lo diretamente, ou através de subsidiárias; de empresas idôneas com as quais contratar; ou, ainda, associar-se a outra empresa, neste último caso, com autorização prévia do Legislativo Municipal.

b) aquisição, permuta, alienação, locação e arrendamento de imóveis, para fins previstos em Lei;

c) estudos, planejamento e promoção visando o desenvolvimento socioeconômico de Balneário Camboriú e de outros Municípios interessados;

d) planejar, promover, e adotar medidas de incentivos à indústria do turismo;

e) realizar quaisquer outras atividades compatíveis com a sua finalidade.

Por força da Lei Municipal n.º 2.399/2004, recebeu a incumbência de:

f) Incumbir-se das atribuições de órgão executivo de trânsito e rodoviário municipal, no âmbito do Município de Balneário Camboriú.

g) Promover todos os meios necessários à operação, gerenciamento, planejamento e fiscalização dos serviços de transporte terrestre, fluvial, marítimo e aéreo, inclusive aqueles por cabos, no âmbito do Município de Balneário Camboriú, permitida sua articulação junto a organismos municipais, regionais, estaduais, nacionais e internacionais.

A Diretoria é composta de três diretores: um Presidente, um Diretor Administrativo e um Diretor Técnico, sendo que somente estão ocupados os cargos de Presidente e Diretor Administrativo. O Conselho Fiscal é constituído por três membros efetivos e o Conselho de Administração, composto de três membros efetivos, todos eleitos pela Assembleia Geral.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade e, especificamente, as normas definidas pela Lei n.º 6.404/76 e alterações posteriores. As Demonstrações Contábeis foram aprovadas pelo Conselho Fiscal e Conselho de Administração em ata datada de 17 de Janeiro de 2017, e foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

Com a finalidade de atender aos Princípios de Contabilidade, mais especificamente o princípio da competência, utilizaram-se estimativas para contabilizar ativos, passivos e outras transações. Estas estimativas referentes à seleção das vidas-úteis do ativo imobilizado, refinanciamento de obrigações fiscais em discussão administrativa/judicial, entre outras.

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão definidas a seguir:

I) Disponibilidades

O saldo inclui dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata e não estão sujeitas a risco significativo de mudança de valor. São avaliados pelo custo de aquisição, deduzido os tributos diretos conforme disposições legais ou contratuais.

II) Realizável longo prazo

Refere-se a outros valores no Ativo Não Circulante. Inclui valores de Depósitos Judiciais Trabalhistas no montante de R\$ 475.890,21, sendo que a COMPUR-BC conta com um depósito judicial quanto aos valores do Refis no valor de R\$ 462.693,79.

III) Investimentos

Os Investimentos são avaliados pelo custo de aquisição e atualizados pelo método de custo.

IV) Imobilizado

Itens do Ativo Imobilizado são registrados pelo custo de aquisição, deduzida a depreciação acumulada. A depreciação é calculada utilizando o método linear e adotando como critério as taxas estabelecidas pelo RIR/99, em seu Art. 310 e IN's SRF N.º 4, de 1985 e N.º 162, de 1998.

V) Passivos Circulantes

Os passivos são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos atualizadas até a data da Demonstração.

Por "Obrigações Sociais", a COMPUR registra as obrigações trabalhistas e tributárias a pagar ou recolher. Conta com saldo a pagar de Parcelamento de Débitos Fiscais com a Receita Federal (REFIS), reconhecido pelo seu valor de liquidação no montante de R\$ 1.459.290,73 e outros valores de menor relevância.

VI) Passivo Não Circulante

Refere-se à reclassificação de valores a título de Parcelamento do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS) que encontra-se em discussão judicial. Os valores são atualizados de acordo com as instruções do Departamento Jurídico e decisões das Autoridades administrativas e judiciais.

Como Provisão para Processos Cíveis e Trabalhistas, são registradas os processos judiciais de natureza cível e trabalhistas avaliados pelo Departamento Jurídico como de provável decisão judicial desfavorável à Companhia.

VII) Patrimônio Líquido

Para a apuração do resultado das operações, as receitas e despesas são reconhecidas em conformidade com o regime de competência. A constituição e manutenção das reservas são efetuadas considerando as decisões da Assembleia Geral Ordinária.

3. Composição da Diretoria, Conselhos de Administração e Conselho Fiscal, em 31 de dezembro de 2016

a) Diretoria

Leticia Meneghetti	Presidente
Sebastião Correa	Diretor Administrativo

b) Conselho de Administração

Laion Alcântara da Rocha	Presidente
Janaína F. N. Freitas	Secretário
Euler Evandro Borges Vieira	Membro

c) Conselho Fiscal

Tânia Maria Novaes	Presidente
Josélia C. Berlim	Secretária
Rosane da Silva Coelho	Membro