SOCIEDADE HIPICA PARANAENSE
ATA
REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

Aos dois dias do mês de julho de dois mil e vinte e um às 15h , reuniram-se na sede da Sociedade Hípica Paranaense, na Rodovia BR 116, 6055, Bairro Tarumã, cidade de Curitiba-PR, conforme lista de presença anexa, os(as) senhores(as) Conselheiros(as): Flavio de Castro Martinez Filho, Nelson Bufrem Filho e Elisangela Simioni, com o objetivo de analisar e emitir parecer sobre os Demonstrativos Contábeis **referentes a prestação de contas do exercício social dos anos de dois mil e dezenove e dois mil e vinte,** conforme os seguintes documentos recebidos da Diretoria: Balanço Patrimonial, Demonstrativo de Resultado do Exercício – DRE, Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL. Com base nos documentos supracitados, o Conselho Fiscal iniciou a sua análise, considerando as informações a seguir: para o exercício de dois mil e dezenove, de responsabilidade técnica do prestador de serviços contábeis anterior, as contas de Ativo e Passivo totalizaram R$ 16.988.285,15 (dezesseis milhões e novecentos e oitenta e oito mil e duzentos e oitenta e cinco reais e quinze centavos), e resultado deficitário do período no valor de R$ 204.537,09 (duzentos e quatro mil e quinhentos e trinta e sete reais e nove centavos).
Quanto ao exercício de dois mil e vinte, iniciando pelo Balanço Patrimonial, onde as contas do Ativo totalizaram R$ 17.288.558,06 (dezessete milhões e duzentos e oitenta e oito mil e quinhentos e cinquenta e oito reais e seis centavos), sendo assim registradas e classificadas: Ativo Circulante no total de R$ 840.686,61 (oitocentos e quarenta mil e seiscentos e oitenta e seis reais e sessenta e um centavos), sendo composto por: Caixa no total de R$ 7.768,03 (sete mil e setecentos e sessenta e oito reais e três centavos), Cheques em Tesouraria no total de R$ 56.488,00 (cinquenta e seis mil e quatrocentos e oitenta e oito reais), Bancos Conta Movimento – Recursos Sem Restrições no total de R$ 44.305,92 (quarenta e quatro mil e trezentos e cinco reais e noventa e dois centavos) e Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Recursos sem Restrições no valor de R$ 27.428,68 (vinte e sete mil e quatrocentos e vinte e oito reais e sessenta e oito centavos), Cheques a Depositar no total de R$ 50.220,50 (cinquenta mil e duzentos e vinte reais e cinquenta centavos), Operações com Cartão de Crédito/Debito no valor de R$ 6.559,31 (seis mil e quinhentos e cinquenta e nove reais e trinta e um centavos), Contas a receber com o saldo de R$ 535.889,26 (quinhentos e trinta e cinco mil e oitocentos e oitenta e nove reais e vinte e seis centavos), Adiantamentos a Colaboradores no total de R$ 43.952,56 (quarenta e três mil e novecentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e seis centavos), Adiantamentos a Fornecedores no valor de R$ 67.284,85 (sessenta e sete mil e duzentos e oitenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos), sendo seguido por Seguros de Veículos a apropriar no total de R$ 789,50 (setecentos e oitenta e nove reais e cinquenta centavos). Já o saldo de R$ 16.447.782,55 (dezesseis milhões e quatrocentos e quarenta e sete mil e setecentos e oitenta e dois reais e cinquenta e cinco centavos) do Ativo Não Circulante é correspondente ao saldo de Valores a Receber a Longo Prazo no valor de R$ 51.795,76 (cinquenta e um mil e setecentos e noventa e cinco reais e setenta e seis centavos), Imobilizado no valor de R$ 17.538.977,00 (dezessete milhões e quinhentos e trinta e oito mil e novecentos e setenta e sete reais) e Depreciação Acumulada no total de R$ 1.147.802,99 (um milhão e cento e quarenta e sete mil e oitocentos e dois reais e noventa e nove centavos) e INSS Reparcelado no valor de R$ 88,90 (oitenta e oito reais e noventa centavos). As contas do Passivo e do Patrimônio Líquido também totalizaram R$ 17.288.558,06 (dezessete milhões e duzentos e oitenta e oito mil e quinhentos e cinquenta e oito reais e seis centavos), onde, para o Passivo

Circulante temos R$ 1.118.343,44 (um milhão e cento e dezoito mil e trezentos e quarenta e três reais e quarenta e quatro centavos) sendo participantes as contas de Financiamentos a Pagar no valor de R$ 359.927,04 (trezentos e cinquenta e nove mil e novecentos e vinte e sete reais e quatro centavos), Fornecedores Nacionais no valor de R$ 274.457,71 (duzentos e setenta e quatro mil e quatrocentos e cinquenta e sete reais e setenta e um centavos), Pensão Alimentícia a Pagar no valor de R$ 522,50 (quinhentos e vinte e dois reais e cinquenta centavos), Tributos Retidos a Recolher no valor de R$ 577,50 (quinhentos e setenta e sete reais e cinquenta centavos), Ordenados e Salários a Pagar no valor de R$ 85.754,23 (oitenta e cinco mil e setecentos e cinquenta e quatro reais e vinte e três centavos), Obrigações Previdenciárias e Fiscais no valor de R$ 61.704,06 (sessenta e um mil e setecentos e quatro reais e seis centavos), Provisões Trabalhistas e Previdenciárias no total de R$ 197.658,43 (cento e noventa e sete mil e seiscentos e cinquenta e oito reais e quarenta e três centavos), Recebimentos Antecipados no valor de R$ 33.885,43 (trinta e três mil e oitocentos e oitenta e cinco reais e quarenta e três centavos) e Parcelamentos no saldo de R$ 103.856,73 (cento e três mil e oitocentos e cinquenta e seis reais e setenta e três centavos). Quanto ao Passivo não Circulante, se tem o saldo de R$ 214.360,93 (duzentos e quatorze mil e trezentos e sessenta reais e noventa e três centavos) correspondente a Parcelamentos de Tributos a Longo Prazo. Já o grupo do Patrimônio Líquido, o saldo é composto pelo Patrimônio Social no valor de R$ 1.107.419,19 (um milhão e cento e sete mil e quatrocentos e dezenove reais e dezenove centavos), Reservas Patrimoniais com o saldo de R$ 14.361.450,76 (quatorze milhões e trezentos e sessenta e um mil e quatrocentos e cinquenta reais e setenta e seis centavos) e Superávits ou Déficits Acumulados no valor de R$ 486.983,74 (quatrocentos e oitenta e seis mil e novecentos e oitenta e três reais e setenta e quatro centavos), totalizando o saldo do grupo no valor de R$ 15.955.853,69 (quinze milhões e novecentos e cinquenta e cinco mil e oitocentos e cinquenta e três reais e sessenta e nove centavos). Quanto à Demonstração de Resultado do Exercício – DRE, informamos que a Receita Bruta da entidade foi de R$ 5.695.676,94 (cinco milhões e seiscentos e noventa e cinco mil e seiscentos e setenta e seis reais e noventa e quatro centavos), sendo deduzida de Perdas com Mensalidade no total de R$ 69.849,97 (sessenta e nove mil e oitocentos e quarenta e nove reais e noventa e sete centavos); apurando uma Receita Líquida no valor de R$ 5.625.826,97 (cinco milhões e seiscentos e vinte e cinco mil e oitocentos e vinte e seis reais e noventa e sete centavos); os Custos totalizaram R$ 4.676.124,52 (quatro milhões e seiscentos e setenta e seis mil e cento e vinte e quatro reais e cinquenta e dois centavos); as Despesas Operacionais somaram R$ 1.052.368,21 (um milhão e cinquenta e dois mil e trezentos e sessenta e oito reais e vinte e um centavos), o Resultado Financeiro Negativo foi de R$ 80.792,09 (oitenta mil e setecentos e noventa e dois reais e nove centavos); as Outras Despesas Operacionais totalizaram R$ 6.919,01 (seis mil e novecentos e dezenove reais e um centavo), já as Outras Receitas Operacionais somaram R$ 52.681,11 (cinquenta e dois mil e seiscentos e oitenta e um reais e onze centavos), apurando-se assim, um Déficit do Período de R$ 137.695,75 (cento e trinta e sete mil e seiscentos e noventa e cinco reais e setenta e cinco centavos), e este resultado negativo pode ser justificado pela somatória de déficits do departamento Vila Hípica bem como do Resultado Financeiro, conforme relatório auxiliar anexo. No que diz respeito à Demonstração dos Fluxos de Caixa, informamos que foi analisada em função da representatividade e modificação da movimentação financeira com suas respectivas entradas e saídas, onde, o saldo final de R$ 135.990,63 (cento e trinta e cinco mil e novecentos e noventa reais e sessenta e três centavos) corresponde ao Saldo Inicial de Disponibilidades no valor de R$ 86.864,80 (oitenta e seis mil e oitocentos e sessenta e quatro reais e oitenta centavos), diminuído do Caixa Líquido consumido pelas Atividades

Operacionais no valor de R$ 202.393,33 (duzentos e dois mil e trezentos e noventa e três reais e trinta e três centavos) e do Caixa Líquido usado nas Atividades de Investimento no valor de R$ 352.940,00 (trezentos e cinquenta e dois mil e novecentos e quarenta reais), sendo então somado aos Ajustes de Exercícios Anteriores no valor de R$ 244.532,12 (duzentos e quarenta e quatro mil e quinhentos e trinta e dois reais e doze centavos) e ao Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamento no total de R$ 359.927,04 (cento e onze mil e seiscentos e dez reais e quarenta e três centavos). Quanto à Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL, que evidencia as modificações no grupo do Patrimônio Líquido da entidade, apuramos que o saldo inicial do Patrimônio Líquido era de R$ 16.053.554,41 (dezesseis milhões e cinquenta e três mil e quinhentos e cinquenta e quatro reais e quarenta e um centavos), onde, durante o período, foi somado o valor de R$ 244.532,12 (duzentos e quarenta e quatro mil e quinhentos e trinta e dois reais e doze centavos) em Ajustes de Exercícios Anteriores, e subtraído o valor de R$ 137.695,75 (cento e trinta e sete mil e seiscentos e noventa e cinco reais e setenta e cinco centavos) correspondente ao Déficit do Período, totalizando um saldo final de R$ 15.955.853,69 (quinze milhões e novecentos e cinquenta e cinco mil e oitocentos e cinquenta e três reais e sessenta e nove centavos). As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotas no Brasil conforme Resolução CFC nº 1409 de 2012, aprovadas pela ITG 2002 (R1) e, subsidiariamente, quando aplicável através da NBC TG 1000 (R1) - Entidades sem fins lucrativos, e em consonância com o Código Civil conforme Lei 10406/2002, e Lei 6.404/76 e demais atos normativos aplicáveis a entidade sem fins lucrativos. Acrescentamos que as receitas e despesas foram reconhecidas mensalmente respeitando os Princípios da Contabilidade, em especial o princípio da Oportunidade e o regime de Competência de acordo com a NBCT 10.19.2.1 e ITG 2002. Também, verificamos que as seguintes certidões: Débitos trabalhistas; Débitos relacionados aos tributos federais e à dívida ativa da União; Débitos tributários e de dívida ativa estadual; Débitos de FGTS; Débitos na Prefeitura Municipal de Curitiba, Paraná, que nos foram apresentadas pela Diretoria, encontram-se vigentes e apresentam regularidade. Após a análise e discussão dos documentos contábeis, os Conselheiros aprovaram as contas dos exercícios sociais de 2019 e 2020 por unanimidade. Nada mais havendo a tratar, os senhores Conselheiros Fiscais deram por encerrada essa reunião, lavrando a presente ATA que vai assinada pelos mesmos, em duas vias de igual teor e que será devidamente registrada no cartório de registro de títulos e documentos.

Curitiba - PR, 02/07/2021

Flavio de Castro Martinez Filho
Conselho Fiscal

Nelson Bufrem Filho
Conselho Fiscal

Elisangela Simioni
Conselho Fiscal