

ENTRENE
TABLES DE COMMERCE S.
BOGOTABLES

TABLES DE COMMERCE S.
BOGOTABLES

00000000

NUMERO DE PARTICIPACION

NUMERO DE PARTICIPACION

NUMERO DE PARTICIPACION

NUMERO DE PARTICIPACION

CONTRIBUTO

CONTRIBUTO

RESERVAS CONTABLES

1991	1992	1993	1994	1995

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

IMPORTE

IMPORTE

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

[Handwritten Signature]

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

[Handwritten Signature]

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

IMPORTE RESERVAS CONTABLES

[Handwritten Signature]

[Handwritten Signature]

BALANÇO

Em Reais

Rubrica		Moeda	2016	2015
ATIVO				
Ativo Circulante			4.290.000,00	4.280.000,00
Ativo circulante exigível	4		4.290.000,00	4.280.000,00
Banco do Brasil S.A. - Agência				
Ativo circulante exigível	5		4.290.000,00	4.280.000,00
Ativo circulante exigível	11		4.290.000,00	4.280.000,00
Ativo circulante exigível			4.290.000,00	4.280.000,00
Ativo não Circulante			4.377.000,00	754.784,78
Ativo não Circulante	7		61.100,00	57.300,00
Ativo não Circulante	11		1.000.000,00	94.000,00
Ativo não Circulante	1		8.000,00	1.000,00
Ativo não Circulante			4.377.000,00	754.784,78
Ativo não Circulante	11		40.000,00	40.000,00
Ativo não Circulante	1		8.000,00	8.000,00
Ativo não Circulante	11		11.100,00	11.100,00
Total Ativo			8.667.000,00	5.034.784,78
PASSIVO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Patrimônio líquido				
Patrimônio líquido	11		28.100,00	28.100,00
Patrimônio líquido				
Patrimônio líquido	11		1.000.000,00	1.000.000,00
Patrimônio líquido	11		30.000,12	30.000,12
Patrimônio líquido	11		2.000.000,00	2.000.000,00
Patrimônio líquido	11		300.000,00	300.000,00
Total patrimônio líquido			3.658.100,12	3.658.100,12
Passivo				
Passivo Circulante			5.008.900,00	1.376.684,66
Passivo Circulante				
Passivo Circulante	1		300.000,00	300.000,00
Passivo Circulante	11		400.000,00	400.000,00
Passivo não Circulante			1.708.900,00	876.684,66
Passivo não Circulante	1		55.700,00	55.700,00
Passivo não Circulante	11		1.150,00	1.150,00
Passivo não Circulante			300.000,00	300.000,00
Passivo não Circulante	11		1.150,00	1.150,00
Passivo não Circulante	11		1.150,00	1.150,00
Total do Passivo			6.717.800,00	2.253.369,32
Total patrimônio líquido e passivo			10.384.800,12	5.891.153,44

Índice de Custos - Índice de Preços - Índice de Custos de 2015



Descrição da Categoria	%	2015	2015
Quantidade de materiais	0	106327,71	106327,71
Colônias (despesa líquida de impostos)		47140,17	47140,17
ISS - Anexo Estadual	10	11147,32	274370,37
CST	0	13449,25	13449,25
Despesas com materiais de produção	7	-1440,70	-1440,70
Tributos por aquisição de bens		33502,32	33502,32
Custo das mercadorias vendidas (incluindo custos de aquisição)	7	-1440,70	-1440,70
Despesas com materiais de produção		-19145,81	-19145,81
Custo de produção	12	133431,20	-39000,00
Ajustamento de inventários (para o aumento)			
para valor de estoque (decréscimo de estoque)			
para valor de estoque (aumento de estoque)			
Perdas de estoque (para o aumento de estoque)			
Valor líquido de estoque (decréscimo de estoque)			
Ajustamento de estoque (para o aumento)			
Outros ajustes		174322,55	174322,55
Outros custos		108100,25	108100,25
Estimado antes de dep. de custos (qualificação de bens e serviços)		101445,24	101445,24
Despesas com dep. de produção de bens e serviços	45	-181261,27	-181261,27
Despesas com dep. de produção de bens e serviços (decréscimo)		452370,55	452370,55
Despesas com dep. de produção de bens e serviços (aumento)			
Despesas com dep. de produção de bens e serviços (decréscimo)		-11100,48	41100,48
Despesas com dep. de produção de bens e serviços (aumento)		29137,96	-11100,48
Despesas com dep. de produção de bens e serviços (decréscimo)			
Resultado líquido do ano	1	70057,00	70057,00



Handwritten signature and stamp in the top right corner.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS FINANCEIROS POR CENTROS DE CUSTOS DO MÊS DE 2016

Fontes e Destino	1994 R\$ (R\$000)	CGO 2 R\$ (R\$000)	CGO 10-16-20 R\$ (R\$000)	CGO 19-20-21-22 R\$ (R\$000)	CGO 24-25 R\$ (R\$000)
Materiais para projetos	11.991,11	6.109,07	24.023,73	36.868,02	61.073,87
Salários, encargos e ajuda custo	281.821,24	39.999,14	187.981,27	115.570,40	65.869,69
SE P. Docência (direta)	223.682,53	31.882,32	127.414,41	152.151,12	176.157,77
Outros	58.138,71	1.116,82	24.550,30	6.368,28	11.711,91
Depreciação transferida de projetos					
Transferências para custódia	76,36	76,36	84,61	75,30	103,52
Transferências para custódia de bens materiais	4.390,01	382,35	20.180,24	11.172,61	24.170,11
Transferências para serviços internos	27.514,05	33.750,01	35.341,36	10.381,75	19.138,91
Outros para custódia	148.207,78	9.189,68	19.574,26	36.307,00	65.036,70
Atividade de manutenção de materiais					
Impostos de vendas e tributos (para a fazenda)					
Transferências (custódia) (direta)					
Transferências para projetos (custódia)					
CGO 1-23-26-27-28-29-30-31					
Amortização de juros de títulos					
Amortização de juros de títulos					
Custos de impressão	21.211,98	6.121,17	17.321,22	5.193,02	3.489,59
Custos gerais	12.140,02	4.571,51	6.424,01	1.473,70	5.459,52
Reservas para depreciação que não foram analisadas	0,23,30	16.738,25	28.720,12	38.514,91	34.222,10
Reservas para depreciação de outros bens	50.171,16	0,247,99	2.600,02	6.838,42	12.114,11
Reserva para manutenção de projetos e atividades de pesquisa	81.897,35	6.980,16	31.076,65	32.902,35	34.829,02
Reserva para manutenção de outros					
Reserva para manutenção de outros	1.939,28	1.939,05	2.016,96	3.018,91	1.511,11
Transferências para projetos	11.257,97	5.865,72	15.811,32	20.206,12	30.924,12
Transferências para outros projetos					
Resultado líquido de materiais	77.222,52	5.824,11	14.111,34	28.046,17	30.267,71



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - 2012

Descrição da Conta	2012 R\$ - mil	2011 R\$ - mil	2010 R\$ - mil	2009 R\$ - mil	2008 R\$ - mil
Receitas operacionais	48.111,91	47.284,41	51.124,21	47.261,19	49.231,95
Receitas operacionais - impostos e contribuições	152.830,35	152.820,14	222.812,55	144.625,07	186.442,63
Receitas operacionais - vendas	179.190,29	179.152,79	172.159,13	124.742,62	175.157,55
Outras	11.011,27	4.261,48	16.152,53	15.193,50	24.631,34
Despesas operacionais - depreciação					
Despesas operacionais - materiais	7,22	30,37	22,19	22,37	22,62
Despesas operacionais - salários e encargos sociais	2.441,36	2.121,17	4.129,20	27.831,37	15.221,14
Formação e desenvolvimento	28.126,98	24.126,75	24.126,75	12.126,75	24.126,75
Outras despesas operacionais	12.207,07	11.424,36	15.126,92	12.126,40	12.126,40
Despesas operacionais - juros e encargos financeiros					
Despesas operacionais - depreciação					
Despesas operacionais - materiais					
Despesas operacionais - salários e encargos sociais					
Despesas operacionais - formação e desenvolvimento					
Despesas operacionais - outras	5.427,04	5.126,75	6.126,81	4.126,75	12.126,75
Despesas operacionais - juros e encargos financeiros	3.026,04	3.026,75	3.226,74	3.226,70	3.226,75
Resultados operacionais - antes de impostos - resultados operacionais	19.712,58	16.089,75	19.712,58	12.712,58	27.712,58
Ganhos ou perdas de dep. ex. e provisões de avaliação	1.126,75	1.126,75	1.126,75	1.126,75	1.126,75
Resultados operacionais - antes de impostos - resultados operacionais	18.585,83	15.163,00	18.585,83	11.585,83	26.585,83
Juros e encargos financeiros					
Juros e encargos financeiros	3.126,75	2.126,75	2.126,75	2.126,75	2.126,75
Resultados antes de impostos	15.459,08	13.036,25	16.459,08	9.459,08	24.459,08
Impostos sobre o lucro - período de referência					
Resultados líquidos	15.459,08	13.036,25	16.459,08	9.459,08	24.459,08

4 ANEXO 2020 DE RESULTADOS POR RÁTI, EXCETO PARA O RÁTI DO UNICAT, 2020 DO PRÓ PRIME

Item do Balanço	2020 R\$ MILHÕES	2019 R\$ MILHÕES	2018 R\$ MILHÕES	2017 R\$ MILHÕES	2016 R\$ MILHÕES
Resultado líquido operacional	44.906,46	40.160,70	22.222,36	4.234,22	242.460,49
Despesas financeiras líquidas (incluindo juros):	87.800,02	129.006,24	41.410,41	29.802,96	230.171,99
- Juros Financeiros	106.741,03	105.077,63	49.267,48		
- Juros	20.710,21	21.117,47	4.001,93	30.280,26	140.000,29
Variações imediatas de receitas:					6.545,00
- Resultado líquido antes do ajuste	123,53	73,57	4.811	55,00	64.279,62
Despesas independentes em relação às receitas operacionais:	21.181,40	14.524,93	5.437,21	6.111,50	45.200,00
- Resultados de operações financeiras	21.181,40	14.491,21	10.133,54	10.272,40	154.064,00
- Resultados operacionais	152.306,20	158.476,27	57.140,71	457.907	629.671,74
Ajustamentos de resultados (perda) líquido de:					
- Impairment de ativos intangíveis (sem amortização)					
- Provisão (reversão) de provisão					
- Provisão específica (juros antecipados)					
- Outras operações perdidas (receitas)					
- Ganhos (perdas) de conversão de moedas					
- Outras receitas	10.658,62	5.110,19	30.710,15	373,88	40.378,46
- Demais ajustes	12.357,50	10.328,93	4.267,20	1.200,10	14.000,00
- Resultado líquido operacional após ajustes de resultados	4.713,38	15.835,34	4.324,40	626,90	18.900,10
- Resultado líquido operacional antes de impostos	14.984,01	13.940,71	1.222,43	1.023,00	17.150,00
Resultado Tributário líquido de resultados operacionais	-10.270,63	-21.444,65	-1.241,74	143,42	24.043,00
- Impostos e despesas de impostos					
- Imposto de renda (incluindo provisões)	1.714,38	3.350,00	382,23	1.266,81	21.000,00
Resultado líquido líquido	-10.270,63	-21.444,65	-1.241,74	143,42	24.043,00
Imposto sobre o lucro em outros países					
- Imposto sobre o lucro de outros países	7.357,57	24.023,07	-1.194,17	2.442,58	96.700,07

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

RELEVANTE PARA O DRE - 2019 - 2020 - DRE - 2019 - 2020 - DRE - 2019 - 2020

Descrição do crédito	2019 - 2019	40 - 40 - 40	40 - 40 - 40	40 - 40 - 40	40 - 40 - 40
Vendas de serviços prestados	15.864,06	42.261,34	1.984,21	12.441,14	2.442,21
Subsídios, doações e legados de terceiros	90.914,97	152.136,72	7.390,40	32.188,24	22.534,20
- 10% do faturamento líquido	62.036,71	103.335,20	5.311,06	20.736,50	14.171,75
- Outros	28.878,26	48.801,52	2.079,34	11.451,74	8.362,45
Transferências em dinheiro de produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos para o próprio município	52,08	43,37	7,27	30,00	1,00
Transferências em dinheiro de outras entidades públicas	12.811,26	4.861,81	1.410,06	1.180,40	244,44
Ferretização de materiais diversos	28.238,24	16.417,65	4.411,24	11.421,02	1.491,21
Gastos com pessoal	200.522,64	135.231,71	37.472,47	30.246,06	22.711,11
Ajustamento de impostos (provisões de crédito)					
Transferências em dinheiro de outras entidades públicas					
Ferretização de materiais diversos					
Provisões específicas (para investimentos)					
Transferências em dinheiro de outras entidades públicas					
Outros investimentos	6.152,45	9.278,20	282,96	282,74	371,27
Outros gastos	6.000,00	2.200,00	100,00	200,00	500,00
Realizado de outras entidades públicas (para o município)	22.911,14	42.435,15	11.134,74	1.914,42	24.241,74
Outros investimentos em bens materiais	68,20	15.111,21	68,40	2.112,05	1.411,11
Resultado Operacional antes de gastos com juros e outros créditos	-43.075,30	28.464,64	22.441,20	-6.410,00	22.157,53
- Juros e encargos sobre empréstimos					
- Outros gastos com investimentos	2.111,11	2.111,11	112,00	1.111,11	111,11
Resultado antes de impostos	-45.186,41	26.353,53	22.329,20	-7.521,11	22.046,42
Provisão sobre o rendimento do imposto					
Resultado líquido do período	40.164,42	70.401,70	1.111,70	7.521,11	21.024,51

DEPARTAMENTO DE ECONOMÍA Y FINANZAS DE LA FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA UDELAR

Resultados e Impacto	VALORES MILLONES DE \$	E.U.	C.R.	LEMBROS FORMAS	VALORES MILLONES DE \$
Ventas a ser por cobrar	17.842,71	1.000,00	1.000,00	900,00	
Saldo de cuentas a pagar de otros países	66.072,07	6.000,00	14.000,00	1.000,00	
- Saldo de Cuentas de E.U.	10.800,00	6.000,00			
- Cuentas	55.272,07	600,00	18.000,00	1.000,00	
Ventas a ser por cobrar de parientes					
Ingresos por intereses e dividendos	3.000	150,00	40,00	3,00	
Cuentas a ser cobradas por otros países por otros países	6.000,00	100,00	700,00	100,00	
Resultados de servicios externos	1.100,00	200,00	100,00	100,00	
Gastos por personal	75.000,00	7.000,00	10.000,00	10.000,00	
Amortización de bienes (predios, vehículos)					
Imp. Diferencial de los ejercicios anteriores					
Resultados de otros países					
Amortización de otros países					
Saldo de cuentas a pagar de otros países					
Resultados de otros países					
Cuentas por cobrar	400,00	200,00	100,00	100,00	100,00
Cuentas por pagar	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
Resultados de otros países, gastos del ejercicio e impuestos	20.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00
Gastos e ingresos en otros países de administración	10.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Impuestos que se pagan por otros países de administración	1.000,00	200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Resultados de otros países					
Resultados de otros países	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00	
Resultado antes del impuesto	6.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Impuesto sobre el resultado					
Resultado neto de otros países	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Handwritten signatures and stamps in purple ink, including names like 'LUIZ INACIO' and various official stamps.

EXIBIÇÃO DE RESULTADOS POR VALORES E POR CATEGÓRIAS DE CONTABILIZAÇÃO

em R\$ mil

Descrição / Conta	TERMOÇÃO PROFESSORA			TOTAL
Verbas recebidas em liquidação				1.062.007,42
Subvenções, recursos de terceiros e do exterior	6.114,43			6.114,43
SE, F. Convênio/Contrato				8.116.464,92
Diverso	620.021,76			1.698.084,08
Verbas em liquidação de produção				6.000,00
Tributação pelo próprio trabalho				29.400,00
Cygnus (em liquidação de prestação de serviços)				700.000,00
Fundação de pesquisa científica				700.000,00
Outros recursos				135.000,00
Aj. do trabalho de natureza pedagógica				
Imposto de renda - do trabalho (não convênio)				
Imposto de renda - do trabalho (convênio)				
Folha de pagamento do trabalho pedagógico				
Outros (pagamento de convênio)				
Imposto de renda - do trabalho				
Diverso				475.279,92
Transferências	308.028,46			110.000,00
Salário de natureza pedagógica, pago pelo Estado em caráter de liquidação	90,00			85.640,00
Outros recursos de natureza pedagógica				78,00
Resultado Operacional (antes do governo de funcionamento e imposto)	- 81,00			45.100,00
Juros e dividendos e outros valores				
Imposto de renda de natureza pedagógica				6.700,00
Imposto de renda de natureza pedagógica	44,00			380.000,00
Imposto de renda de natureza pedagógica				
Resultado líquido do período	125,51			1.015.279,92

APPENDIX 1 - ANEXO 0030
DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS FINANCEIROS PER 2016

Descrição	Conta	Saldo	Transferência do Ativo	Fornecedores	Reserva de Contingência	Transferência para o fundo de reserva	Despesa Financeira	Total	Saldo em 31/12/2016
RECEITAS DO EXERCÍCIO									
Receita de venda de bens e serviços									
Receita de prestação de serviços									
Receita de royalties									
Receita de juros e dividendos									
Receita de outros rendimentos									
Receita de venda de bens									
Receita de venda de serviços									
Receita de royalties									
Receita de juros e dividendos									
Receita de outros rendimentos									
Total									
DESEMBOLSOS DO EXERCÍCIO									
Despesa com pessoal									
Despesa com materiais									
Despesa com energia									
Despesa com aluguel									
Despesa com transporte									
Despesa com comunicação									
Despesa com outros recursos									
Despesa financeira									
Despesa com outros recursos									
Total									
Resultado Líquido									

Handwritten signatures and dates in blue ink, including a date of 11/02/2017.

ESTADO DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS
 DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES Y ASESORIA TECNICA

Cuenta	Ingresos	Gastos	ESTADOS FINANCIEROS				Saldo Inicial	Saldo Final
			Balance	Cuenta	Cuenta	Cuenta		
		Ingresos		Gastos				
INGRESOS								
1010-101-0000-1000	2,000,000						2,000,000	
GASTOS								
2000-2000-1000-0000		1,000,000					1,000,000	
RESULTADO DE EJERCICIO							1,000,000	
SALDO FINAL							1,000,000	
INGRESOS								
1010-101-0000-1000	2,000,000						2,000,000	
GASTOS								
2000-2000-1000-0000		1,000,000					1,000,000	
RESULTADO DE EJERCICIO							1,000,000	

A
B
C
D
E

ANEXO A3 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
DO PERÍODO DE 2018



1 - Identificação da instituição

A Associação Portuguesa de Pais e Amigos do Criança em Defesa do Direito de Criança do Estado é uma entidade sem fins lucrativos, criada em 1982, com sede em Rua da Graça, nº 47, 4000-012 Vila do Conde, e é constituída por pais e amigos das crianças com necessidades de apoio social e terapêutico, com o estatuto de entidade sem fins lucrativos, inscrita no Registo Nacional das Pessoas Colectivas nº 887790-E, sob o nome de Associação portuguesa de Pais e Amigos do Criança.

2 - Relação do centro fiscal e da responsabilidade fiscal dos beneficiários

2.1 - Regime aplicável

Os beneficiários do programa financeiro foram e laborados de acordo com a Lei n.º 68/91, de 3 de Fevereiro de 1991, aprovada pelo Conselho da Reserva para os Trabalhadores da Saúde - Conselho (COTR 88/91), aprovada pelo Decreto nº 887790-E, de 30 de Junho.

2.2 - Compatibilidade do programa (COTR 88/91)

As condições de aplicação do programa foram aprovadas pelo Conselho

2.3 - O programa e as entidades das contas de balanço e de demonstrações, as entidades cujas contas não foram verificadas e os seus responsáveis, com o qual se realizou o balanço de 2011, a fim de garantir a integridade das contas

3 - Política contabilística aplicável às entidades beneficiárias e aos beneficiários

3.1 - Principais políticas contabilísticas

3.1.1 - Depreciação de bens materiais, aquisição de bens materiais e de serviços

3.1.1.1 - Depreciação dos bens materiais

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o preço de compra, os custos de frete, os custos de instalação e impostos no momento da aquisição, incluindo o IVA não deduzível, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

3.1.1.2 - Depreciação dos bens materiais

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

3.1.1.3 - Depreciação dos bens materiais

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

3.1.1.4 - Depreciação dos bens materiais

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.

Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA. Os bens materiais são avaliados pelo custo de aquisição, incluindo o IVA não deduzível, no momento da aquisição, desde que não estejam sujeitos a regimes de isenção ou de redução de IVA.



3.1.5 - Imposto

Os tributos são avaliados pelo valor bruto da contribuição recebida ou a receber e pelo número de contribuintes que a contribuição faz parte da existência de uma ou mais unidades de independência.

3.1.6 - Subsídios e vantagens

Os subsídios e vantagens são mensurados pelo valor que seria devido se não existisse o benefício ou a vantagem em causa.

3.1.7 - Imposto sobre o rendimento

Os impostos sobre o rendimento são mensurados pelo quanto que se deveria pagar em resultado das atividades realizadas durante o período de referência da declaração.

3.1.8 - Impostos sobre o comércio

Os impostos sobre o comércio são considerados, temporariamente, como se fossem pagos em empréstimo nos períodos de referência e são avaliados pelo valor líquido.

Os impostos sobre o comércio são avaliados, quando o regulamento, não tiver estabelecido outra regra, reconhecendo o valor líquido pelo valor líquido resultante do período.

3.1.9 - Efeitos das empregadas

As obrigações decorrentes dos benefícios a curto prazo são avaliadas pelo valor líquido das obrigações decorrentes das atividades realizadas durante o período de referência, por comparação do resultado líquido com o valor líquido pago.

3.1.10 - Investimentos imateriais

Os investimentos imateriais em outros países são avaliados pelo valor líquido da equivalência contabilística entre as partes partes, incluindo o valor líquido da aquisição, incluindo o valor líquido da aquisição proporcionalmente à parte paga nos capitais próprios das empresas, incluindo o valor líquido da aquisição de ações de empresas de capital aberto.

Os investimentos imateriais em outros países são avaliados pelo valor líquido da aquisição, incluindo o valor líquido da aquisição proporcionalmente à parte paga nos capitais próprios das empresas, incluindo o valor líquido da aquisição de ações de empresas de capital aberto. Os investimentos imateriais em outros países são avaliados pelo valor líquido da aquisição, incluindo o valor líquido da aquisição proporcionalmente à parte paga nos capitais próprios das empresas, incluindo o valor líquido da aquisição de ações de empresas de capital aberto.

3.1.11 - Outras despesas e receitas

Os montantes líquidos de receitas e despesas são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

3.1.2 - Outras partidas contabilísticas

As outras partidas contabilísticas são avaliadas pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

3.1.3 - Imposto sobre o rendimento

Os impostos sobre o rendimento são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência. Os impostos sobre o rendimento são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

3.1.4 - Imposto sobre o comércio

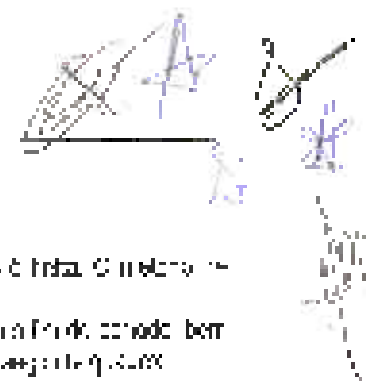
Os impostos sobre o comércio são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

Os impostos sobre o comércio são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

Os impostos sobre o comércio são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

Os impostos sobre o comércio são avaliados pelo valor líquido da contribuição decorrente das atividades realizadas durante o período de referência.

4. VALORES DE JUROS DE PIS E PISOS CONSTITUCIONAIS - LÍQUIDACIONAL



5. Ativo Intangível

Os ativos intangíveis são os bens incorpóreos adquiridos pelo agente e a vida útil dos mesmos é finita. O método de amortização usado é o sistema de linha reta.

A quando entra em vigor, os ativos intangíveis são avaliados em períodos de 20 meses, a não ser que o agente tenha razão para acreditar que a duração dos benefícios econômicos do período encontra-se sob o controle do agente.

Descrição do ativo intangível	Preço de aquisição	Depreciação (100%)	Valor residual líquido	Amortização em períodos de 20 meses	Total
Ativo intangível de 100%	4.000,00				4.000,00
Depreciação acumulada	3.750,00				3.750,00
Ativo intangível líquido de 100%					
Ativo intangível líquido total	6.250,00				6.250,00
Valorização disponível					
Ativo intangível líquido					
Ativo intangível líquido					
Ativo intangível					
Ativo					
Depreciação de ativos	3.750,00				3.750,00
Prejuízo por amortização disponível					
Crédito por amortização disponível	4.000,00				4.000,00
Prejuízo por amortização disponível	3.750,00				3.750,00
Prejuízo por amortização disponível líquido					
Ativo intangível líquido total	1.250,00				1.250,00

6. Créditos e Passivos Possíveis

Um agente que possui um crédito é considerado como um passivo por outro agente (100%).

Na contabilidade, deve-se registrar os créditos e débitos juntos.

A rubrica dos itens passivos ou ativos que se cancelam não são contabilizados separadamente.

Descrição do ativo	Passivo possível		Total
	Passivo possível	Passivo possível	
Ativo intangível	12.000,00	1.100,00	13.100,00
ETM (Ativo)	11.000,00	28.100,00	39.100,00
Saldo	23.000,00	29.200,00	52.200,00
Prejuízo líquido	6.000,00	6.000,00	12.000,00
Depreciação	6.000,00	1.100,00	7.100,00
Emp. Outros	74.000,00	1.100,00	75.100,00
Valor total disponível	96.000,00		96.000,00
Total	96.000,00	1.200,00	97.200,00

A

Descrição	Passivo	Passivo	Ativo
Ativo			
Capital Social	211.480,00	48.571,00	162.909,00
Reserva Legal	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Reserva Estatutária	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Reserva de Avaliação	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Reserva de Impostos	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Reserva de Provisões	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Reserva de Resultados	184.200,00	184.200,00	184.200,00
Total	538.680,00	317.771,00	220.909,00

1.1.1.1.1.1.1.1

Os inventários existentes a data do levantamento foram avaliados ao custo de aquisição, incluindo-se as despesas com frete e custos de conversão, incluindo-se as despesas com o transporte e custos de armazenagem, incluindo-se as despesas com o transporte e custos de armazenagem.

Descrição	Valor	Valor	Valor
Capital Social	211.480,00	48.571,00	162.909,00
Reserva Legal	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Reserva Estatutária	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Reserva de Avaliação	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Reserva de Impostos	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Reserva de Provisões	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Reserva de Resultados	184.200,00	184.200,00	184.200,00

Descrição	Valor	Valor	Valor
Capital Social	211.480,00	48.571,00	162.909,00
Reserva Legal	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Reserva Estatutária	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Reserva de Avaliação	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Reserva de Impostos	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Reserva de Provisões	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Reserva de Resultados	184.200,00	184.200,00	184.200,00

1.1.1.1.1.1.1.2

O método utilizado para a avaliação dos bens e serviços existentes nas condições descritas acima é o método de avaliação ao custo de aquisição.

a) Todos os bens e serviços da empresa são avaliados ao custo de aquisição, incluindo-se as despesas com o transporte e custos de armazenagem.

b) A avaliação dos bens e serviços existentes nas condições descritas acima é o método de avaliação ao custo de aquisição.

c) A avaliação dos bens e serviços existentes nas condições descritas acima é o método de avaliação ao custo de aquisição.

d) Se a avaliação dos bens e serviços existentes nas condições descritas acima é o método de avaliação ao custo de aquisição, incluindo-se as despesas com o transporte e custos de armazenagem.

e) Se a avaliação dos bens e serviços existentes nas condições descritas acima é o método de avaliação ao custo de aquisição, incluindo-se as despesas com o transporte e custos de armazenagem.

- 0 - A que atividade a prestação de serviços se é referida quando se refere ao seg. de atividades econômicas similares
- A prestação de serviços se é referida ao segmento
 - Se a prestação de serviços não se refere ao desenvolvimento das atividades previstas no Anexo 1 - a prestação de serviços para terceiros
 - A prestação de serviços se refere às atividades econômicas mensuradas
 - Os dados relativos aos serviços prestados são mensurados pelo balanço patrimonial
 - Os dados relativos ao uso de outros de outros da entidade são prestados em bases contábeis e de custos e não são mensurados pelo balanço patrimonial
 - Se a prestação de serviços não se refere ao desenvolvimento das atividades previstas no Anexo 1 - a prestação de serviços para terceiros
 - A prestação de serviços se refere ao balanço patrimonial
- Os juros são reconhecidos de acordo com o regime de competência e não de caixa. Quando for determinado o direito de recebimento, reconhecer o recebimento.
- Qual é o exemplo de uma receita categorizada que a seq. não se aplica ao ir

Exemplo	2000	2001
Receita de juros	400.000	500.000
Receita de dividendos	100.000	100.000

Exemplos possíveis de receitas de serviços obrigatórias

Está ocorrendo no Brasil a administração da empresa segundo o método da segurança social com a AFPAO do Estado do Ceará, instaurado no seg. 1998. No mesmo ano, a empresa em 2000 e relatou a duplicação de vendas de juros, no montante de R\$ 400.000,00. Entende-se que a duplicação de vendas de juros foi de R\$ 400.000,00 em 2000 e de R\$ 500.000,00 em 2001, pois o contrato mencionado baseia-se na seguinte tabela:

10 - O balanço patrimonial deve ser apresentado em:

As divulgações obrigatórias devem ser apresentadas em linguagem de controle de sociedades para investidores. Os subfeitos relacionados com outros tipos jurídicos e jurídicos, relativos às sociedades não monetárias, são equivalentes ao balanço como componente dos fundos patrimoniais e devem ser apresentados de acordo com as disposições das estatuições e normalizações elaboradas em cada período. Os subfeitos devem ser apresentados em linguagem adequada para assegurar uma melhor compreensão dos dados de exploração de uma sociedade. A linguagem deve ser adequada para assegurar uma melhor compreensão dos dados de exploração de uma sociedade. A linguagem deve ser adequada para assegurar uma melhor compreensão dos dados de exploração de uma sociedade.

[Handwritten signatures and stamps on the right margin]

Descrição	Unidade		Preço Unitário (R\$)		Valor Total (R\$)
	Quantidade	Valor	Valor	Valor	
Item 01 - Embalagem de 1 litro					
Embalagem de 1 litro	1	1	1,00	1,00	1,00
Embalagem de 2 litros	1	2	2,00	2,00	2,00
Embalagem de 3 litros	1	3	3,00	3,00	3,00
Embalagem de 4 litros	1	4	4,00	4,00	4,00
Embalagem de 5 litros	1	5	5,00	5,00	5,00
Total do Item 01					15,00
Item 02 - Embalagem de 10 litros					
Embalagem de 10 litros	1	10	10,00	10,00	10,00
Embalagem de 20 litros	1	20	20,00	20,00	20,00
Embalagem de 30 litros	1	30	30,00	30,00	30,00
Embalagem de 40 litros	1	40	40,00	40,00	40,00
Embalagem de 50 litros	1	50	50,00	50,00	50,00
Embalagem de 60 litros	1	60	60,00	60,00	60,00
Embalagem de 70 litros	1	70	70,00	70,00	70,00
Embalagem de 80 litros	1	80	80,00	80,00	80,00
Embalagem de 90 litros	1	90	90,00	90,00	90,00
Total do Item 02					540,00
Total do Lote 01					555,00
Item 03 - Embalagem de 10 litros					
Embalagem de 10 litros	1	10	10,00	10,00	10,00
Embalagem de 20 litros	1	20	20,00	20,00	20,00
Embalagem de 30 litros	1	30	30,00	30,00	30,00
Embalagem de 40 litros	1	40	40,00	40,00	40,00
Embalagem de 50 litros	1	50	50,00	50,00	50,00
Embalagem de 60 litros	1	60	60,00	60,00	60,00
Embalagem de 70 litros	1	70	70,00	70,00	70,00
Embalagem de 80 litros	1	80	80,00	80,00	80,00
Embalagem de 90 litros	1	90	90,00	90,00	90,00
Total do Item 03					540,00
Total do Lote 02					540,00
Total do Edital					1.095,00



Índice	Índice		Categorías de Riesgos	
	2013	2014	2014	2013
Índice Global				
Subíndice de Acceso			201	214 (2013)
Índice de Seguridad Social II			204 (2013)	204 (2013)
Índice de Protección Financiera (Inclusión)			201	214 (2013)
Índice de Abastecimiento			202	197 (2013)
Índice de Calidad			203	204 (2013)
Subíndice de Riesgos			203 (2013)	204 (2013)
Subíndice de Riesgos				
Índice de Acceso (Inclusión) - PAF	201	204 (2013)	201	214 (2013)
Índice de Seguridad Social II - Índice de Seguridad Social II	204 (2013)	204 (2013)	204	204 (2013)
Índice de Protección Financiera (Inclusión)	201	201	202	214
Índice de Abastecimiento	202	197 (2013)	202	197 (2013)
Índice de Calidad	203	203 (2013)	203	204 (2013)
Índice de Acceso (Inclusión)	201	201	201	214
Índice de Seguridad Social II	204 (2013)	204 (2013)	204	204 (2013)
Índice de Protección Financiera (Inclusión)	201	201	202	214
Índice de Abastecimiento	202	197 (2013)	202	197 (2013)
Índice de Calidad	203	203 (2013)	203	204 (2013)
Índice de Acceso (Inclusión)	201	201	201	214
Índice de Seguridad Social II	204 (2013)	204 (2013)	204	204 (2013)
Índice de Protección Financiera (Inclusión)	201	201	202	214
Índice de Abastecimiento	202	197 (2013)	202	197 (2013)
Índice de Calidad	203	203 (2013)	203	204 (2013)
Índice de Riesgos (Subíndice de Riesgos)		203 (2013)		204 (2013)
Total		203 (2013)		204 (2013)

11 - Instrumentos Financieros

11.1 - Efectos de mercado y Soporte para el crédito

A nivel mundial, los instrumentos financieros se han desarrollado de manera significativa, procediendo a regularlos y a promoverlos a través de los mercados de valores, para que sean más accesibles en el mundo, permitiendo así el crecimiento de los mercados de valores y el desarrollo de los mercados de valores. Los instrumentos financieros se han desarrollado de manera significativa, procediendo a regularlos y a promoverlos a través de los mercados de valores, para que sean más accesibles en el mundo, permitiendo así el crecimiento de los mercados de valores y el desarrollo de los mercados de valores.

11.2 - Instrumentos financieros para el desarrollo

11.2.1 - Instrumentos financieros para el desarrollo



11.3 - Reconhecimento das Juntas Parciais

Descrição do movimento contábil e do movimento de caixa e balanço	Saldo Inicial	Debitos	Creditos	Saldo Final
Financ	23.572,20			23.572,20
Receitas Financeiras				
Receitas				
Resultados Interiores	-1.872.14,20	1.872,14		-1.870.270,06
Despesas de Administração	2.142.98,14			2.140.116,14
Ajustamentos	23.778,94			23.778,94
Outros resultados no lucro líquido	2.267.25,24	1.720,36	4.347,04	2.410.272,92
Impostos	1.115.14,17	1.720,36	7.000,00	1.892.885,53
Transfer	98.277,00			98.277,00
Saldo em Equilíbrio	-1.847.991,12		11.067,40	-1.836.923,72
Total	1.887.551,02	1267,76	11.067,40	1.878.720,72

11.4 - Saldo a favor de créditos em garantia, por parte do promissor de crédito

Saldo de crédito em garantia de crédito em garantia do promissor de crédito

11.5 - Dívida da entidade reconhecidas a devedores

11.6 - Saldo em créditos em garantia reconhecidos a devedores

Descrição do movimento contábil e do movimento de caixa e balanço	Total
Receitas	57.722,80
Transferências em caixa	1.870,00
Outros resultados no lucro	98.100,00
Total	167.692,80

As contas de movimento de caixa e balanço constam de quatro das seguintes rubricas: 1 - Saldo em caixa; 2 - Saldo em bancos; 3 - Saldo em valores a receber; 4 - Saldo em valores a pagar. O movimento de caixa e balanço deve ser elaborado de acordo com o plano de contas acordado com o cliente.

11.7 - Saldo em créditos em garantia reconhecidos a devedores

11.8 - Saldo em créditos em garantia reconhecidos a devedores por garantias reconhecidas pelo promissor

Saldo de crédito em garantia reconhecidos a devedores para cobertura de dívidas

11.9 - Ajustamentos reconhecidos no período em relação a transações não mensuradas ao custo de mercado

Receitas em caixa e balanço por ajustes de valor em relação a transações não mensuradas ao custo de mercado

A
12/12

11.3 - Dívidas - à curto prazo, representadas por obrigações de curto prazo em relação ao governo

13
12

Descrição da Dívida	Dívida (R\$ em milhares)	Dívidas a longo prazo
Operações de longo prazo financiadas por emissões de dívida	12.000,00	12.000,00
Dívidas sobre operações em andamento		
Dívidas em andamento	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber) - PREC, IRRF, FIDEJ...	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Total	12.000,00	12.000,00

11.5 - Dívidas da entidade representadas pelas obrigações de longo prazo da entidade em relação ao governo

Descrição da Dívida	Dívida (R\$ em milhares)	Dívidas a longo prazo
Emissão de longo prazo		
Operações de longo prazo financiadas por emissões de dívida	12.000,00	12.000,00
Dívidas sobre operações em andamento		
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber) - PREC, IRRF, FIDEJ...	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Dívidas em andamento - juros (a receber)	12.000,00	12.000,00
Dívidas em andamento - juros (a pagar)	12.000,00	
Total	12.000,00	12.000,00

12 - Exercícios dos exercícios

Objetos do exercício devem ser relacionados ao exercício em anexo

Exercícios	31/12/2015	31/12/2016
Operações em andamento	12.000,00	12.000,00
Operações em andamento	12.000,00	12.000,00
Operações em andamento	12.000,00	12.000,00
Operações em andamento	12.000,00	12.000,00
Total	12.000,00	12.000,00

DECLARAÇÃO DE RECEITAS E OBRIGAÇÕES DO CONTRIBUÍVEL EM 2016

Tipo de rendimento	Rendimentos e obrigações em 2016		Total
	Participações de capital	rendimentos de trabalho	
Quantia recebida em 2016	3339,43		3339,43
Fatura por imposto de rendimento em 2016			
Quantia paga em 2016	1229,43		1229,43
Montante a receber	2110,00		2110,00
Montante a pagar em 2016	500,00		500,00
Montante a receber em 2016	1610,00		1610,00
Quantia a pagar	1000,00		1000,00
Saldo de rendimento líquido em 2016	1610,00		1610,00
Montante a pagar em 2016			
Montante a receber em 2016			
Montante a pagar em 2016	500,00		500,00
Montante a receber em 2016			
Montante a pagar em 2016	3339,43		3339,43

15.1 - O contribuinte declara em 2016 o rendimento líquido do período a 1400,00 €

15.2 - Data de subscrição para o imposto:

4 de Janeiro de 2017 (data no período final em 31 de Dezembro de 2016) (data de validade da declaração e obrigações correspondentes 14 de Janeiro de 2017)

15.3 - Imposto sobre o rendimento

Pelo contribuinte não se declara pagar qualquer imposto sobre IRS

Também o contribuinte não declara qualquer pagamento de quaisquer tipos de impostos sobre o rendimento em 2016 anteriores

Balancete Natureza - Razão

Acumulado

Fig. 1.1.1

9640335

Código	Descrição	Razão		Saldo
		Debitado	Creditado	
01	Ativo	96.360,00	96.360,00	-
02	Ativo Circulante	10.000,00	10.000,00	-
03	Ativo Não Circulante	86.360,00	86.360,00	-
04	Ativo Financeiro	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05	Ativo Imobilizado	22.000,00	22.000,00	22.000,00
06	Ativo Intangível	44.360,00	44.360,00	44.360,00
07	Passivo Circulante	10.000,00	10.000,00	-
08	Passivo Não Circulante	76.360,00	76.360,00	-
09	Patrimônio Líquido	16.360,00	16.360,00	16.360,00
10	Capital Social	16.360,00	16.360,00	16.360,00
11	Reserva de Lucros	-	-	-
12	Reserva de Retenções a Realizar	-	-	-
13	Reserva de Retenções de Impostos	-	-	-
14	Reserva de Retenções de Dividendos	-	-	-
15	Reserva de Retenções de Juros	-	-	-
16	Reserva de Retenções de Provisões	-	-	-
17	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
18	Reserva de Retenções de Tributos	-	-	-
19	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
20	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
21	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
22	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
23	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
24	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
25	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
26	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
27	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
28	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
29	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
30	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
31	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
32	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
33	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
34	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
35	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
36	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
37	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
38	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
39	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
40	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
41	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
42	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
43	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
44	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
45	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
46	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
47	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
48	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
49	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
50	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
51	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
52	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
53	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
54	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
55	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
56	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
57	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
58	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
59	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
60	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
61	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
62	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
63	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
64	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
65	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
66	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
67	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
68	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
69	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
70	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
71	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
72	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
73	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
74	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
75	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
76	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
77	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
78	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
79	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
80	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
81	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
82	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
83	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
84	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
85	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
86	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
87	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
88	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
89	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
90	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
91	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
92	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
93	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
94	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
95	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
96	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
97	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
98	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
99	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
100	Reserva de Retenções de Outros	-	-	-
Total		96.360,00	96.360,00	96.360,00

Balancete Natureza - Razão

Acumulado

Pr. de 1

Emp. de: Sociedade Simão

Mês de: 12/2019

1049-8881

Empresa: Simão

APRESENTAÇÃO: CONTINUAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL

Conta	Descrição	2019 - 12/31		Saldo	
		Debit	Credit	Debit	Credit
1	CASH	271.024,71	188.122,17	4.184,14	
12	DEPOSITOS A RECEBER	14.272.814,77	10.280.600,10	1.100,00	
21	CLIENTES A RECEBER	1.241.549,12	1.784.570,20	14.711,00	
22	FORNECEDORES	27.124,57	1.341.481,14		42.187,33
23	RESERVA	2.781.024,78	2.862.889,20		14.154,00
24	PREV. E OUTROS PREC. FISC. E SOCIAIS	13.244.944,94	1.380.444,17		422.711,12
31	ENCARGAMENTOS DIFERIDOS	2.084.007,57	-111.800,00		124.887,12
32	OUTROS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	2.422.223,52	2.784.111,11	2.287.072,04	
33	IMPOSTOS	22.117,11	2.221.000,00		17.024.827,51
34	CONTAS	22.117,11	241.100,00		
35	RECEBÍVEIS	22.117,11	11.488,41	2.287,04	
36	MATERIALS DE TRIBUTAÇÃO SUJEITO AO CONSUMO	2.412.127,11	111.744,57	17.984,28	
37	PRELIMINARES E GARANTIAS INTERMEDIARIAS	1.142,15	44.241,11	22.224,15	
38	PRELIMINARES E GARANTIAS DE OUTROS	17.251,11	11.111,11	1.075,00	
39	PRELIMINARES E GARANTIAS DE OUTROS	64.851,21	41.111,11		
41	IMPOSTOS DIFERIDOS	41.111,11	2.111,11	26.224,15	
42	ATRASOS DE RECEBÍVEIS	1.231.224,11	1.211,11	1.211,11	
43	ATRASOS DE PAGÁVEIS	14.224,11	12.211,11	2.111,11	
44	IMPOSTOS DE OUTROS	11.224,11	11.111,11	2.111,11	
5	FUNDOS		21.127,66		22.111,11
56	RESULTADOS TRANSFERIDOS	201.001,11	21.224,11	171.224,11	
57	AJUSTAMENTOS EXERCÍCIOS ANTERIORES		21.111,11		22.111,11
58	EXERCÍCIOS ANTERIORES TRANSFERIDOS		1.111,11		21.224,11
59	CONTAS A RECEBER DE OUTROS EXERCÍCIOS	11.224,11	2.111,11		24.224,11
6	CUSTO MÃO DE OBRA E MATERIAIS	201.224,11	271.111,11		
12	TRIBUTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS	201.224,11	171.111,11		
13	DEBITOS COM O FISCAL	1.111,11	1.224,11		
14	DEBITOS DE EMPREENDIMENTO ANTERIORES	11.224,11	11.111,11		
15	DEBITOS COM O FISCAL	1.111,11	1.224,11		
16	DEBITOS DE EMPREENDIMENTO ANTERIORES	11.224,11	11.111,11		
17	DEBITOS	11.224,11	11.111,11		
18	PRELIMINARES DE RECEBÍVEIS	111.111,11	1.224,11		
19	PRELIMINARES DE RECEBÍVEIS DE OUTROS EXERCÍCIOS	11.224,11	11.111,11		
24	DEBITOS DE EMPREENDIMENTO ANTERIORES	11.224,11	11.111,11		
25	DEBITOS COM O FISCAL	1.111,11	1.224,11		
26	DEBITOS DE EMPREENDIMENTO ANTERIORES	11.224,11	11.111,11		
27	DEBITOS	11.224,11	11.111,11		
28	PRELIMINARES DE RECEBÍVEIS	111.111,11	1.224,11		
29	PRELIMINARES DE RECEBÍVEIS DE OUTROS EXERCÍCIOS	11.224,11	11.111,11		
31	RESULTADOS TRANSFERIDOS	11.224,11	11.111,11		22.111,11
Total		51.071.153,43	55.379.394,42	2.109.447,28	41.934.444,42

8.5. ANEXO - PARQUE CASTELO

CHAVE DE REPARTIÇÃO DOS CUSTOS POR USUÁRIO

De acordo com o Sistema de Custos de Serviços Públicos de Água e Esgoto

→ Descrição do Custo	Repartição Custo	Porcentagem Equilada
SERVIÇOS GERAIS	10.726,34	
CARRETIAGEM	14.570,00	1,3%
CALDEMEIÇÃO	41.280,77	3,7%
CALDEMEIÇÃO	1.550,00	0,1%
CALDEMEIÇÃO	12.711,30	1,1%
CONCRETO	121.711,71	11,1%
CALDEMEIÇÃO	154.114,00	14,1%
CALDEMEIÇÃO	61.221,89	5,6%
CONCRETO	123.833,03	11,4%
CONCRETO DE LAJE	17.541,41	1,6%
CONCRETO	115.614,87	10,6%
CONCRETO	131.324,32	12,0%
CONCRETO	103.023,02	9,5%
CONCRETO	141.244,41	12,9%
CONCRETO	61.221,89	5,6%
CONCRETO	388.232,43	35,5%
CONCRETO	15.000,00	1,4%
CONCRETO	61.241,89	5,6%
CONCRETO	26.842,72	2,4%
CONCRETO	31.014,41	2,8%
CONCRETO	71.241,89	6,5%
CONCRETO	55.000,00	5,0%
CONCRETO	22.321,89	2,0%
CONCRETO	24.300,00	2,2%
CONCRETO	46.121,89	4,2%
CONCRETO	41.121,89	3,7%
CONCRETO	41.121,89	3,7%
CONCRETO	23.230,00	2,1%
CONCRETO	134.711,41	12,3%
CONCRETO	61.241,89	5,6%
CONCRETO	61.241,89	5,6%
Total	384.141,41	100,0%

ANEXO 03: CANCELACION

PLANILLA DE CANCELACION DE DEBITOS VINCULADOS

DESCRIPCION DE DEBITO	VALOR VENCIDO	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	VALOR VENCIDO (MIL DOL)	
Compras de materiales	181,74	604,36	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77	1,245,77
Suministro de agua potable	376,30	1,189,71	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12	3,997,12
Suministro de electricidad	507,38	1,582,20	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00	5,000,00
Suministro de gas natural	500,00	1,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00
Suministro de combustible	500,00	1,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00
Suministro de otros servicios	500,00	1,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00
Suministro de otros servicios	500,00	1,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00	4,500,00
TOTAL	3,500,00	10,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00	31,500,00

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including a large signature and several smaller ones, some with circular stamps.

Elaborado por: [Handwritten Name]

PLANO DE CONTAS - 2019

CONTAS DE DESPESAS - 2019

Descrição da Despesa		CODIGO	PLANO DE CONTAS	DATA	VALOR	DATA	VALOR	DATA	VALOR	DATA	VALOR	DATA	VALOR
1. Despesas com Pessoal		5000	5000	01/01/19	5000	01/01/19	5000	01/01/19	5000	01/01/19	5000	01/01/19	5000
2. Despesas com Material de Consumo		6000	6000	02/02/19	6000	02/02/19	6000	02/02/19	6000	02/02/19	6000	02/02/19	6000
3. Despesas com Energia Elétrica		7000	7000	03/03/19	7000	03/03/19	7000	03/03/19	7000	03/03/19	7000	03/03/19	7000
4. Despesas com Água e Esgoto		8000	8000	04/04/19	8000	04/04/19	8000	04/04/19	8000	04/04/19	8000	04/04/19	8000
5. Despesas com Aluguel		9000	9000	05/05/19	9000	05/05/19	9000	05/05/19	9000	05/05/19	9000	05/05/19	9000
6. Despesas com Manutenção		1000	1000	06/06/19	1000	06/06/19	1000	06/06/19	1000	06/06/19	1000	06/06/19	1000
7. Despesas com Transporte		1100	1100	07/07/19	1100	07/07/19	1100	07/07/19	1100	07/07/19	1100	07/07/19	1100
8. Despesas com Alimentação		1200	1200	08/08/19	1200	08/08/19	1200	08/08/19	1200	08/08/19	1200	08/08/19	1200
9. Despesas com Comunicação		1300	1300	09/09/19	1300	09/09/19	1300	09/09/19	1300	09/09/19	1300	09/09/19	1300
10. Despesas com Impostos e Taxas		1400	1400	10/10/19	1400	10/10/19	1400	10/10/19	1400	10/10/19	1400	10/10/19	1400
11. Despesas com Outras		1500	1500	11/11/19	1500	11/11/19	1500	11/11/19	1500	11/11/19	1500	11/11/19	1500
TOTAL													

(Handwritten signatures and notes)

Assinatura do Gestor Financeiro

RESERVA DE CONTINGENCIA FINANCIERA - 2012

Descripción de la partida	2011	Comisión del 0.5%	2012 411.00 29.000.00	Porcentaje del 0.5%	2012
Cuentas por pagar a largo plazo	1822	9.11			1831.11
Cuentas por pagar a corto plazo	112272	561.36			112833.36
Formación de reservas	1822	9.11			1831.11
Cuentas por pagar	112272	561.36			112833.36
Reserva de contingencias	112272	561.36			112833.36
Otros ingresos	112272	561.36			112833.36
Reserva de contingencias	112272	561.36			112833.36
Cuentas por pagar a largo plazo	1822	9.11			1831.11
Cuentas por pagar a corto plazo	112272	561.36			112833.36
Formación de reservas	1822	9.11			1831.11
Cuentas por pagar	112272	561.36			112833.36
Reserva de contingencias	112272	561.36			112833.36
Otros ingresos	112272	561.36			112833.36
Reserva de contingencias	112272	561.36			112833.36
TOTAL	1822	9.11			1831.11



2019-2020

REVENUE AND EXPENSE STATEMENT FOR THE FISCAL YEAR

Item	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total
Revenue	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	1200000
Expenses	80000	80000	80000	80000	80000	80000	80000	80000	80000	80000	80000	80000	960000
Net Income	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	240000
Reserve	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	120000
Dividend	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	120000
Retained Earnings	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	120000
Total	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	1200000

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

UNIVERSIDAD DE LOS ANDES

REGISTRO DE MATERIAS DE GRADUACIÓN EN INGENIERÍA EN ENERGÍA ELÉCTRICA

Nombre	DURACIÓN	SEMESTRE	CREDITOS	PRE	POST	LABORABLE	PRÁCTICA	EXAMENES ORALES	ELI
Sección de Ingeniería Eléctrica	04:00	05:00	03:00	04:00	05:00	06:00	07:00	08:00	09:00
Ingeniería de Energía Eléctrica	04:00	05:00	03:00	04:00	05:00	06:00	07:00	08:00	09:00
Sección de Ingeniería Eléctrica	04:00	05:00	03:00	04:00	05:00	06:00	07:00	08:00	09:00
Ingeniería de Energía Eléctrica	04:00	05:00	03:00	04:00	05:00	06:00	07:00	08:00	09:00

(Handwritten signatures and notes in blue ink)

APPROVED AND SUBMITTED

DECLARATION OF THE FINANCIAL STATEMENT

Account	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Retained Earnings	10000	10000	10000	10000	10000	10000
Income Statement	10000	10000	10000	10000	10000	10000
Balance Sheet	10000	10000	10000	10000	10000	10000
Equity	10000	10000	10000	10000	10000	10000
Total Assets	10000	10000	10000	10000	10000	10000

Handwritten signature and stamp in blue ink, likely representing the approval of the financial statement.

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	RESULTADO DO EXERCÍCIO		
	2016	2015	2014/2015
RECEITA BRUTA	472.350,40	468.449,00	2.004.114
CAMBIO REVALUADO	5.398,45	2.555,64	25.052,70
CAMBIO EXC	11.811,28	4.808,10	13.550,00
CAO VALOR DIA	25.820,10	17.138,84	11.789,45
CAO 1 ANO COM	33.851,27	3.390,12	25.200,00
CAO 2 ANOS COM	1.344,87	1.335,07	12.480,76
CAO 3 ANOS COM	3.186,07	3.285,28	16.152,72
CAO FONTE ELETRIC	20.000,30	21.321,60	-11.483,41
CAO IMPLANTACAO	30.000,00	15.245,44	27.107,97
CAO OPERACAO	15.624,45	2.173,74	13.112,76
CAO MANUTENCAO	-1.500,00	22.510,51	13.070,00
CAO INDEBENT	24.572,07	-3.937,91	5.240,28
CAO CONTRATA	-2.100,00	75.370,00	40.280,47
IMPOSTOS	-1.300,00	-4.000,00	15.590,00
DEPRECI	-105.000,00	125.500,00	24.377,00
OUTROS	10.154,42	-4.100,00	4.725,10
LAB. RESULTADO DA BRUTA	14.214,41	15.128,57	64.040,00
LAB. BOM DIA FERRETIÁRIO	7.552,75	-1.371,41	8.281,26
LAB. FERRETIÁRIO MANTEN	-1.100,00	0,00	1.000,00
LAB. FERRETIÁRIO	6.152,66	21.499,97	2.100,00
LAB. FISCAL	35.000,00	2.000,00	20.000,00
LAB. FISCAL 2	32.000,00	54.000,00	30.000,00
LAB. FISCAL 1	25.000,00	23.000,00	1.000,00
LAB. FISCAL 0	28.000,00	-2.000,00	40.000,00
LAB. FERRETIÁRIO 2016	22.500,00	10.000,00	-10.000,00
LAB. FERRETIÁRIO 2015	10.000,00	-10.000,00	20.000,00
EDUCACIONAL FERRETIÁRIO	30.000,00	30.000,00	10.000,00
OUTROS FERRETIÁRIO 2015	-10.000,00	10.000,00	15.000,00
LAB. FERRETIÁRIO	25.000,00	25.000,00	25.000,00
LAB. FERRETIÁRIO 2014	30.000,00	30.000,00	4.000,00
CENTRO DE HABILITACAO FERRETIÁRIO	-15.000,00	2.000,00	-1.000,00
LABORATORIO PROFESSIONAL FERRETIÁRIO	99,00	-21.191,84	20.000,00
TOTAL	291.296,96	33.521,99	172.000,00

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and a smaller one below it.]