



Comprovante de Publicação

Nº: 9677

Identificação:

796/2012

Data/Hora Veiculação: 12/03/2012 16:31

Data Publicação :

13/03/2012

Ato: **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO 2011**

Assunto: **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO 2011**

Tipo: **Demonstrações Contábeis**

Órgão 1: **Prefeitura do Município**

Órgão 2: **COHAB Araucaria - Companhia Municipal de Habitação de Araucária**

Ementa: **BALANÇO PATRIMONIAL - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31.12.2011 - RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.**

Completo

CONFIDOR CCM AUDITORES S/S Rua Ivo Leão, 689 Centro Cívico Fone / Fax (041) 3352-2828 80030-180 - CURITIBA - PR - BRASIL CNPJ. 73.236.135/0001-24 e-mail: confidor@onda.com.br 1) PARTE GERAL 1.1) TAREFA E EXECUÇÃO Os Diretores e Conselheiros da COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA - COHAB, em Araucária - PR, Brasil, incumbiram-nos de proceder à revisão da contabilidade e do balanço geral da situação e resultados encerrados em 31 de dezembro de 2011. Nossa tarefa foi executada segundo as Normas Brasileiras de Contabilidade e Legislação pertinente, incluindo os procedimentos julgados necessários nas circunstâncias, a fim de opinar se os registros contábeis foram executados em conformidade com os Princípios de Contabilidade e se as demonstrações daí decorrentes refletem adequadamente a situação econômica e financeira do patrimônio e do resultado do período examinado. A natureza e a extensão do nosso programa de revisão da contabilidade e dos controles internos estão contidas em nossos papéis de trabalho, confidenciais e de nossa exclusiva propriedade. Todos os documentos solicitados estiveram à nossa disposição e obtivemos todas as informações e esclarecimentos complementares necessários à execução de nossa tarefa. As demonstrações financeiras e a movimentação das contas em 31.12.2011 estão apresentadas em reais. Apresentamos a seguir as Demonstrações Financeiras, Notas Explicativas, Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras e os comentários sobre o Balanço Patrimonial.

2 CONF I DOR CCM AUDITORES S/S COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA ? COHAB CNPJ: 07.374.555/0001-42 BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31.12.2011 E 31.12.2010 (Valores expressos em Reais) ATIVO CIRCULANTE Caixa e bancos Aplicações financeiras Outros créditos Despesas antecipadas NÃO CIRCULANTE Depósitos judiciais Imobilizado TOTAL DO ATIVO 31/12/2011 31/12/2010 1.339.413,81 16.461,77 1.320.676,33 493,88 1.781,83 1.175.559,64 1.170.686,91 3.040,09 1.832,64 195.662,60 22.704,60 172.958,00 170.399,87 22.704,60 147.695,27 1.535.076,41 1.345.959,51 (As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras) 3 CONF I DOR CCM AUDITORES S/S COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA ? COHAB CNPJ: 07.374.555/0001-42 BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADOS EM 31.12.2011 E 31.12.2010 (Valores expressos em Reais) PASSIVO 31/12/2011 31/12/2010 CIRCULANTE Fornecedores Obrigações sociais e fiscais Outras obrigações 87.714,41 50.159,91 30.645,88 6.908,62 83.919,72 48.871,25 32.736,18 2.312,29 PATRIMÔNIO LÍQUIDO Capital social Prejuízos acumulados 1.447.362,00 2.600.000,00 (1.152.638,00) 1.262.039,79 2.600.000,00 (1.337.960,21) 1.535.076,41 1.345.959,51 TOTAL DO PASSIVO (As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras) 4 CONF I DOR CCM AUDITORES S/S COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA ? COHAB CNPJ: 07.374.555/0001-42 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31.12.2011 E 31.12.2010 (Valores expressos em Reais) RECEITA BRUTA Arrecadação de loteamentos Subsídios Prefeitura Munic. de Araucária DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA Impostos RECEITA LÍQUIDA DESPESAS OPERACIONAIS Despesas administrativas Despesas Tributárias Receitas financeiras líquidas LUCRO DO EXERCÍCIO 31/12/2011 31/12/2010 2.017.107,57 317.107,57 1.700.000,00 2.192.203,32 182.203,32 2.010.000,00 (35.109,89) (35.109,89) (21.763,08) (21.763,08) 1.981.997,68 2.170.440,24 (1.796.675,47) (1.855.014,01) (1.773,02) 60.111,56 (2.058.143,31) (2.092.720,00) (3.989,06) 38.565,75 185.322,21 112.296,93 (As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras) 5 CONF I DOR CCM AUDITORES S/S COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA ? COHAB CNPJ: 07.374.555/0001-42 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31.12.2011 E 31.12.2010 (Valores expressos em Reais) Eventos Capital Subscrito Saldos em 31.12.2009 Lucro do exercício Saldos em 31.12.2010 Lucro do exercício Saldos em 31.12.2010 Lucros ou Prejuízos Acumulados Capital a Integralizar Total 2.600.000,00 - (1.450.257,14) - - 112.296,93 112.296,93 2.600.000,00 - (1.337.960,21) 1.262.039,79 - - 185.322,21 185.322,21 2.600.000,00 - (1.152.638,00) 1.447.362,00 1.149.742,86 (As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras) 6 CONF I DOR CCM AUDITORES S/S COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA ? COHAB CNPJ: 07.374.555/0001-42 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31.12.2011 E 31.12.2010 Fluxo de caixa proveniente das operações Lucro líquido do exercício Depreciação Total (Aumento) redução de ativos Despesas antecipadas Depósitos judiciais Outros Total (Aumento) redução de passivos Fornecedores Tributos e contribuições sociais Outros Total Recursos líquidos provenientes das operações Atividade de investimentos Imobilizado Variação líquida de caixa e equivalentes Caixa e equivalentes no início do exercício Caixa e equivalentes no final do exercício Variação líquida de caixa e equivalentes

31/12/2011 31/12/2010 185.322,21 41.681,72 112.296,93 35.891,48 227.003,93 148.188,41 50,81 185,87 2.546,21 (22.704,60) 5.021,56 2.597,02 (17.497,17) 1.288,66 (2.090,30) 4.596,33 27.708,03 (7.171,47) (1.647,71) 3.794,69 18.888,85 233.395,64 149.580,09 (66.944,45) (47.321,72) 166.451,19 1.170.686,91 1.337.138,10 166.451,19 102.258,37 1.068.428,54 1.170.686,91 102.258,37 (As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações financeiras) 7 CONFIDOR CCM AUDITORES S/S Rua Ivo Leão, 689 Centro Cívico Fone / Fax (041) 3352-2828 80030-180 - CURITIBA - PR - BRASIL CNPJ. 73.236.135/0001-24 e-mail: confidor@onda.com.br COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA-COHAB C.N.P.J. 07.374.555/0001-42 NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31.12.2011 1. Contexto operacional A Companhia é uma empresa pública com personalidade jurídica de direito privado, com sede e foro no Município de Araucária, vinculada ao Poder Executivo Municipal, com patrimônio e autonomia administrativa e financeira, foi instituída pela Lei Municipal No. 1.559/05 de 19/04/2005, que se regerá por Estatuto Social criado pelo Decreto Municipal No. 19.207/05 de 01/06/2005, tem como finalidade a execução de serviços de interesse público, competindo-lhe: a) Formular, executar e fomentar a política de desenvolvimento sustentado na área de habitação popular, traçando as diretrizes da política habitacional; b) Executar promover e gerenciar o sistema de habitação; c) Desenvolver e implementar os projetos de loteamentos sociais; d) Produzir e comercializar unidades habitacionais de interesse social, obedecendo às normas e critérios estabelecidos pelo Governo Municipal e pela Legislação Federal. e) Implantar programas de urbanização e ou reurbanização de áreas ocupadas por habitações precárias; f) Promover a regularização fundiária e urbana; g) Apoiar e executar programas e projetos de desenvolvimento comunitário, h) Apoiar áreas para fins sociais, bem como planejar, produzir e comercializar unidades habitacionais especialmente destinados à população de baixa renda, obedecendo às diretrizes estabelecidas pelo Governo do Município, Estado e da União. 2. Principais diretrizes contábeis As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base em um plano de conta em formato compatível com os princípios da contabilidade e com a norma legal brasileira, visando atender as necessidades de informação da administração da Companhia, que tem como objetivo a harmonização com as normas internacionais de contabilidade. a) As demonstrações financeiras de 31.12.2011 e 31.12.2010 estão apresentadas em reais. b) Os ativos e passivos circulantes estão representados pelos seus valores de realização e liquidação. c) Apuração do resultado ? as receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. d) Imobilizado ? é registrado pelo custo de aquisição, deduzindo da depreciação acumulada pelo método linear de acordo com taxas que levam em consideração a vida útil e econômica dos bens. 8 CONFIDOR CCM AUDITORES S/S 3. Imobilizado Saldos Atualizados Depreciações Acumuladas Taxas Saldos em 2011 Saldos em 2010 Instalações 84.453,55 (15.510,95) 68.942,60 40.456,99 10% Móveis e Utensílios 93.690,47 (29.516,96) 64.173,51 64.008,08 10% Computadores e Periféricos 115.535,45 (90.408,86) 25.126,59 35.200,05 20% Sistemas de Proc. de dados 19.237,57 (16.418,49) 2.819,08 462,24 20% Máquinas e Equipamentos 20.765,00 (8.868,78) 11.896,22 7.567,91 10% 333.682,04 (160.724,04) 172.958,00 147.695,27 Total 4. Capital social O capital social autorizado é de R\$ 2.600.000,00 totalmente integralizado. Em 31 de dezembro de 2011 a companhia apresentou lucro no exercício de R\$ 185.322,21. 5. Eventos Subsequentes Dentro do processo de convergências das práticas contábeis adotadas no Brasil para as Normas e Padrões Internacionais de Contabilidade (IFRS), a Companhia segue avaliando os potenciais efeitos relativos a essas medidas e quais poderão ter impacto nas demonstrações contábeis dos próximos exercícios. DIRETORIA Luiz Henrique Ozorio Vicente Diretor Presidente Jaime Carlos Brun Diretor Administrativo e Financeiro Silmara Maruska Diretora Técnica Jean de Havila Contador CRC-040463/O-2 9 CONFIDOR CCM AUDITORES S/S Rua Ivo Leão, 689 Centro Cívico Fone / Fax (041) 3352-2828 80030-180 - CURITIBA - PR - BRASIL CNPJ. 73.236.135/0001-24 e-mail: confidor@onda.com.br RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS Aos Diretores e Conselheiros da Companhia Municipal de Habitação de Araucária - COHAB: Prezados Senhores: 1. Examinamos as demonstrações financeiras da COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA - COHAB que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas financeiras e as demais notas explicativas. 2. Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras: A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil 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 por erro. 3. Responsabilidade dos auditores independentes: Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelo auditor e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou por erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Companhia para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Companhia. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. 4. Opinião: Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa COMPANHIA MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE ARAUCÁRIA - COHAB, em 31 de dezembro de 2011, o desempenho de suas operações e seu fluxo de caixa para o exercício naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Curitiba, 24 de fevereiro de 2012. CONFIDOR CCM AUDITORES S/S CRC- PR 004.247/O-9 CARLOS ALBERTO ALVES CARDOSO CRC PR 020323/O-4 ARAUCARIA PREFEITURA MUNICIPAL:80721168949 Assinado de forma digital por ARAUCARIA PREFEITURA MUNICIPAL:80721168949 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Caixa Economica Federal, ou=AC8CAIXA PJ-1 V1, cn=ARAUCARIA PREFEITURA MUNICIPAL:80721168949 Dados: 2012.03.12 15:51:58 -0300