

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo
CNPJ: 43.820.950/0001-75

Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2018 e 2017

Ilmos. Srs.Associados:

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo

CNPJ: 43.820.950/0001-75

São Paulo - SP

1. Em obediência às disposições legais e estatutárias, temos a satisfação de submeter à apreciação de V. Sas. o balanço patrimonial da **AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo** levantado em 31 de dezembro de 2018 e em 31 de dezembro de 2017, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa correspondentes ao períodos findos naquelas datas. Outrossim, esta diretoria coloca-se à inteira disposição dos Senhores Diretores para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

2. As demonstrações financeiras referidas no parágrafo 1, observadas as notas explicativas, representam a posição patrimonial e financeira da **AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo** em 31 de dezembro de 2018 e em 31 de dezembro de 2017, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e a demonstração do fluxo de caixa referentes aos exercícios findos naquelas datas.

São Paulo, 11 de outubro de 2019

A Diretoria

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo

CNPJ: 43.820.950/0001-75

São Paulo - SP

Índice

Demonstrações financeiras	
Balancos patrimoniais	4
Demonstração do resultado	5
Demonstração dos fluxos de caixa	6
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	7
Notas explicativas às demonstrações financeiras	8-10

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo

CNPJ: 43.820.950/0001-75

Balanco Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

Ativo	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	Passivo	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Circulante		580.725,12	615.573,16	Circulante		5.445,79	37.103,75
Caixa e equivalentes de caixa	3	580.725,12	615.127,30	Obrig Trabalhistas e Sociais	6	5.316,60	2.038,17
Outros Créditos	4	0,00	445,86	Obrigações Tributárias	7	129,19	1.184,55
				Contas a Pagar	8	0,00	33.881,03
Não Circulante		-	3.121,03	Patrimônio Líquido		575.279,33	581.590,44
Imobilizado	5	141.832,81	141.832,81	Patrimônio Social	9	224.482,07	224.482,07
(-) Depr.Acumulada		-141.832,81	-138.711,78	Superavit Acumulados		350.797,26	357.108,37
Total do ativo		<u>580.725,12</u>	<u>618.694,19</u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u>580.725,12</u>	<u>618.694,19</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Dario Gramorelli
CPF: 813.941.878-15
Diretor

Valdemir dos Reis Fontes
CRC nº 1SP242056/O-9
Contador

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo
CNPJ: 43.820.950/0001-75
Demonstração do Resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Receita Líquida	569.194,63	776.288,80
Superavit bruto	569.194,63	776.288,80
(Despesas)/Receitas Operacionais		
(-) Despesas com Pessoal	-69.906,45	-141.804,93
(-) Programa de Bolsas	-326.619,03	-309.928,42
(-) Despesas Tributárias	-3.592,25	-21.593,57
(-) Despesas Gerais e Administrativas	-13.758,14	-27.452,77
(-) Despesas c/Serv.de Terceiros	-112.382,60	-69.364,82
(-) Poli Mapcom-Progr.Des.Prof.Acadêmico	-1.813,00	-88.849,20
(-) Projetos Sociais/Culturais/Comunitários	-105.882,70	-47.867,59
	<u>-633.954,17</u>	<u>-706.861,30</u>
Resultado Operacional	-64.759,54	69.427,50
(-)Despesas Financeiras	-12.005,11	-14.788,04
(+)Receitas Financeiras	<u>40.402,71</u>	<u>49.229,03</u>
Resultado Financeiro	28.397,60	34.440,99
Superavit/(Deficit) do Exercício	-36.361,94	103.868,49

Dario Gramorelli
 CPF: 813.941.878-15
 Diretor

Valdemir dos Reis Fontes
 CRC nº 1SP242056/O-9
 Contador

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo

CNPJ: 43.820.950/0001-75

Demonstração do Fluxo de Caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do exercício	-36.361,94	103.868,49
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciações e Amortizações	3.121,03	10.771,20
	<u>-33.240,91</u>	<u>114.639,69</u>
(Aumento) redução dos ativos		
Outros Créditos	0,00	3.013,93
Aumento (redução) dos passivos		
Obrigações Tributárias	-113,83	-266,23
Obrigações Sociais	-982,22	-344,96
Contas a Pagar	-65,22	-155,50
Caixa Líquido (Aplicado) Gerado nas Atividades Operacionais	<u>-34.402,18</u>	<u>116.886,93</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	<u>-34.402,18</u>	<u>116.886,93</u>
Saldo inicial das disponibilidades	615.127,30	498.240,37
Saldo final das disponibilidades	<u>580.725,12</u>	<u>615.127,30</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	<u>-34.402,18</u>	<u>116.886,93</u>

Dario Gramorelli
CPF: 813.941.878-15
Diretor

Valdemir dos Reis Fontes
CRC nº 1SP242056/O-9
Contador

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo

CNPJ: 43.820.950/0001-75

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superavit/ (Deficit) Acumulados</u>	<u>Total do Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de outubro de 2016	120.613,58	357.108,37	477.721,95
Superavit do exercício		103.868,49	103.868,49
Transferencia do Superavit do exercício	103.868,49	-103.868,49	0,00
Saldos em 31 de outubro de 2017	224.482,07	357.108,37	581.590,44
Ajuste do período		30.050,83	30.050,83
Deficit do exercício		-36.361,94	-36.361,94
Saldos em 31 de outubro de 2018	224.482,07	350.797,26	575.279,33

Dario Gramorelli
CPF: 813.941.878-15
Diretor

Valdemir dos Reis Fontes
CRC nº 1SP242056/O-9
Contador

AEP - Associação dos Antigos Alunos da Escola Politécnica da Universidade de São Paulo

CNPJ: 43.820.950/0001-75

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

Em reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A AEP tem por missão congregar e envolver alunos, ex-alunos e membros da comunidade acadêmica da Escola Politécnica da USP. Fundada em 1935, é a mais antiga associação de ex-alunos em atividade ininterrupta do Brasil. Desde sua fundação a AEP realiza atividades em conjunto com a Escola Politécnica da USP, com o intuito de fazer o elo entre os engenheiros formados e a instituição de ensino. É na qualidade de OSCIP – Organização da Sociedade Civil de Interesse Público – que a Associação representa a comunidade de engenheiros formados pela Escola Politécnica da USP. Com suas ações a AEP funciona como um catalisador que facilita a interação entre as partes. Com essas características, a Associação busca continuamente estreitar as relações da POLI com o mercado de trabalho, identificando as demandas e ofertas de ambos os lados para cruzar essas informações e satisfazer todos os interessados. Entre os objetivos da AEP estão apoiar os politécnicos com benefícios e parcerias que os ajudem em sua trajetória pessoal e profissional, promovendo assim o crescimento da Comunidade Politécnica e da sociedade brasileira. Novo Estatuto Social: Em 2016 passou por uma das suas maiores mudanças organizacionais, a qual deveria obviamente estar estatutariamente formalizada. Visando captar o dinamismo da atualidade, e absorver cada vez mais associados interessados em colaborar, atuar e desenvolver dentro da AEP, o novo estatuto substituiu o antigo Conselho Deliberativo por dois órgãos decisórios assim definidos: um Conselho Superior, de caráter estratégico e consultivo; e uma Diretoria Executiva, com responsabilidades práticas e cotidianas.

2. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Os demonstrativos financeiros foram preparados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis à pequenas e médias empresas NBC TG 1000, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) - Entidades sem finalidade de lucros.

A preparação das demonstrações financeiras está de acordo com as normas que exigem que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e o valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

a) Demonstrações financeiras: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e tiveram com base para sua mensuração a respectiva elaboração com base no custo histórico.

b) Moeda de apresentação: As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, sendo essa a moeda funcional da associação.

c) Uso de estimativas e julgamentos: A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a associação use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado, mensuração de instrumentos financeiros ativos e passivos. Eventuais liquidações de transações relativas às estimativas elaboradas à época pela associação poderão representar apuração de valores diferentes dos estimados diante dos critérios e premissas adotados, cabendo à associação a revisão anual dessas premissas e respectivas estimativas.

d) Reconhecimento de Receitas: A receita é reconhecida na extensão em for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados para a Associação e quando possa ser mensurada de forma confiável. As receitas de doações são registradas quando do recebimento em função da natureza de imprevisibilidade. A associação detém o certificado de isenção da incidência de ITCMD sobre doações recebidas, cujo número é 1030, tendo sido emitido pela Secretaria da Justiça e Cidadania em 18 de dezembro de 2018 e com vencimento para 17 de dezembro de 2019..

e) Regime tributário: A associação está classificada como de natureza sem fins lucrativos.

f) Imobilizado: Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou de construção, sendo as depreciações acumuladas devidamente deduzidas desse valor, estando o valor residual igual a zero em 31/12/2018. Em 2019, todos os itens do imobilizado terão revisados sua vida útil. As depreciações baseiam-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada imobilizado. Os valores residuais e a vida útil estimadas dos ativos serão revisados e ajustados quando a administração da associação entender que esses valores não estão conforme a respectiva vida útil da cada bem.

3. DISPONIBILIDADES

Caixa e equivalentes de caixa	2018	2017
Caixa - Fundo fixo	200,00	200,00
Contas correntes bancárias	37.578,31	27.947,42
Aplicações Financeiras	542.946,81	586.979,88
	<u>580.725,12</u>	<u>615.127,30</u>

Os investimentos financeiros estão avaliados pelo seu valor justo, não tendo sido identificado qualquer evidência que justificasse a constituição de provisão para desvalorização desses ativos.

4. OUTROS CRÉDITOS

	2018	2017
PIS/COFINS e CSLL A COMPENSAR	0,00	445,86
	<u>0,00</u>	<u>445,86</u>

5. IMOBILIZADO

	Taxa Depreciação	Residual 31.12.17	Adições	Baixa	Depreciação	Residual 31.12.18
Móveis, Maquinas e Equipamentos	10%	3.121,03	0,00	0,00	3.121,03	0,00
Equipamentos de Informática	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telefone	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>3.121,03</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.121,03</u>	<u>0,00</u>

Os bens já estão totalmente depreciados.

6. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

	2018	2017
INSS a Recolher	1.055,95	2.038,17
Provisão de Férias	3.179,58	0,00
Provisão de INSS s/Férias provisionadas	794,90	0,00
Provisão de FGTS s/Férias provisionadas	254,37	0,00
Provisão de PIS s/Férias Provisionadas	31,80	0,00
	<u>5.316,60</u>	<u>2.038,17</u>

São obrigações decorrentes das atividades da associação. Todos os valores são vincendos. Pagamentos programados no fluxo de meses subsequentes, reconhecidos pelo regime de competência.

7. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2018	2017
PIS-Fopag a Recolher	46,16	45,42
IRRF a Recolher - Terceiros	20,25	237,75
PIS/COFINS/CSLL a Recolher	62,78	48,83
ISS a Recolher	0,00	133,02
INSS a Recolher - Terceiros	0,00	719,53
	<u>129,19</u>	<u>1.184,55</u>

8. CONTAS A PAGAR

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Contas a Pagar	0,00	33.881,03
	<u>0,00</u>	<u>33.881,03</u>

9. PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio é constituído de recursos aportados pelos associados, outras receitas decorrentes de doações, sofrendo variações em decorrência de superávits ou déficits apurados ao longo da existência da associação.

10. COBERTURA DE SEGUROS

A associação possui seguros para seus ativos considerados suficientes pela administração em caso de sinistro.

11. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A associação participa de operações envolvendo instrumentos financeiros que, sem exceção, se apresentam registrados em contas patrimoniais que se destinam a atender suas atividades operacionais. A administração desses riscos é efetuada estrategicamente através do estabelecimento de sistemas de controles e determinação de limites de posições.

O valor contábil dos instrumentos financeiros da companhia, representados principalmente por títulos e valores mobiliários em aplicações financeiras e por créditos realizáveis, equivale, aproximadamente, ao seu valor de mercado na data do encerramento do balanço.

12. PASSIVOS CONTINGENTES

A associação não tem nenhuma provisão para contingências em face de inexistência de processos administrativos ou judiciais em andamento, conforme atestam os advogados da associação.