

COMPOSIÇÃO DE ÍNDICES DO ART. 4º DA PORTARIA 115/2018

Eu, FRANCISCO JOSÉ DE SOUZA, portador da carteira de identidade nº 3.122.100-5, expedida pelo SSP/PR e inscrito no CPF n. 541.850.259-04, na condição de representante legal do (a) **SOCIEDADE MORGENAU**, inscrito (a) no CNPJ sob nº **78.174.547/0001-09**, declaro, sob as penas previstas no *artigo 299 do vigente Código Penal Brasileiro*, para efeito da comprovação de regularidade que trata o art. 4º da Portaria nº 115, de 03 de abril de 2018 que a composição dos índices estabelecidos do ano de 2022, conforme os incisos I e II do referido artigo se dá na forma abaixo:

MORGENAU - Ano de 2022			
INDICES	MEMORIA CALCULO	FORMULA	DOCUMENTO BASE
Índice de Gastos Administrativos 0,36	1.209.117,53	<u>Desp Administrativas</u>	Vlr constante do DRE, pag. 522 a 524, parte integrante do livro Diario n. 16
	3.374.138,73	Receita Total	Vlr constante do DRE, pag. 519, parte integrante do livro Diario n. 16
Índice de Liquidez Corrente 4,10	2.128.078,87	<u>Ativo Circulante</u>	Vlr constante do Balanco, pag. 515, parte integrante do livro Diario n. 16
	518.441,94	Passivo Circulante	Vlr constante do Balanco, pag. 517, parte integrante do livro Diario n. 16

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1) Índice de Gastos administrativos, Total das despesas administrativas dividido pelo total das receitas, foi apurado o índice de "0,36" de capacidade foi considerado apenas as despesas administrativas, quanto menor que 1, melhor esta sendo aplicado as disponibilidades financeiras, conforme se demonstra pela planilha abaixo.

Nota – 1.1, o resultado as despesas administrativas foi considerado pela soma dos valores constantes do DRE, pag. 522 a 524, parte integrante do livro Diario n. 16, (DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - SEDE SOCIAL + OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE SOCIAL + OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE SOCIAL +DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - SEDE ESPOR + OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE ESPORTIV + OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE ESPORTIVA + DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL – CAMPESTRE + OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE CAMPESTR + OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS).

COMPOSIÇÃO DO ÍNDICE DE GASTOS ADMINISTRATIVOS Ano de 2022

DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$	RECEITAS	R\$
DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - SEDE SOCIAL	222.849,62	RECEITAS PATRIMONIAIS	1.838.219,03
OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE SOCIAL	339.349,77	RECEITAS ESPORTIVAS	663.905,84
DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - SEDE ESPOR	271.466,77	RECEITA - EVENTOS/ ALUGUERES	535.244,60
OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE ESPORTIVA	213.925,53	OUTRAS RECEITAS	336.768,14
DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - CAMPESTRE	85.705,50		
OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE CAMPESTR	30.548,33		
DESPESAS FINANCEIRAS	45.272,01		
TOTAL DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.209.117,53	TOTAL DE RECEITAS	3.374.137,61

- 2) **Índice de Liquidez Corrente** - no ano de 2022, Total do ativo circulante dividido pelo total passivo circulante, foi apurado o índice de "4,10" de capacidade financeira para liquidação das obrigações com vencimento a curto prazo. O resultado é maior do que 1, significa que a empresa tem capacidade para liquidar essas obrigações. Quando é igual a 1, significa que ambos valores são equivalentes. Quando menor, indica que a empresa não é capaz de quitar totalmente suas obrigações de curto prazo, caso fosse necessário. conforme se demonstra pela planilha abaixo.

Nota – 2.1, o resultado do índice da Liquidez Corrente, é o total do Ativo Circulante de dividido pelo total do Passivo Circulante, de pag. 515 a 518, parte integrante do livro Diário n. 16.

Nota – 2.2, O Passivo Circulante, foi reclassificada e readequado, tendo em vista que a conta de CARTÃO CRÉDITO MORGENAU - ELO - BNDES código 3733, no montante de R\$ 160.599,90, constava indevidamente como Passivo Não Circulante, constante do Balanço, de pag. 515 a 518, parte integrante do livro Diário n. 16.



COMPOSIÇÃO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE		Ano de 2022	
ATIVO CIRCULANTE	R\$	RECEITAS	R\$
CAIXA	34.575,06	PASSIVO CIRCULANTE	7.779,52
BANCO CONTA MOVIMENTO	6.107,41	OBRIGACOES TRABALHISTAS	180.547,54
APLICACOES FINANCEIRAS	1.722.541,53	ENCARGOS TRABALHISTAS	142.229,87
CONSORCIOS	12.917,68	IMPOSTOS A PAGAR	21.510,86
CREDITOS A RECEBER	138.184,91	OUTRAS OBRIGACOES	166.374,15
DESPESAS A APROPRIAR	213.752,28		
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	2.128.078,87	TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	518.441,94

Curitiba, 31 de dezembro de 2022

Francisco José de Souza
Presidente do Conselho Diretor

Jorge Alves de Brito
Contador CRC/PR 028374-O/0