

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 2023, conforme os incisos I e II do referido artigo se dá na forma abaixo:

ANO	2.023	
MORGENAU	MEMORIA CALCULO	FORMULA
Índice de Gastos Administrativos		
0,25	1.092.577,38	<u>Desp Administrativas</u>
	4.385.699,55	Receita Total
Índice de Liquidez Corrente		
4,92	2.066.611,29	<u>Ativo Circulante</u>
	420.448,52	Passivo Circulante

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1) Índice de Gastos administrativos, foi apurado o índice de "0,25" de capacidade foi considerado apenas as despesas administrativas, quanto menor que 1, melhor está sendo aplicado as disponibilidades financeiras.

Nota – 1.1, o resultado as despesas administrativas foram consideradas pela soma dos valores constantes do DRE, pag. 722 a 724, parte integrante do livro Diário n. 17, (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).

Nota – 1.2 - O montante de Receita Total das receitas permaneceu o mesmo, R\$ 4.385.699,55;

Sede Social - Av. Senador Souza Naves, 945 Cep 80050-152 Curitiba/Pr. – Fone: 41 3362-1000

Sede Esportiva – Av. Sen. Souza Naves, 1.161 – Cep 80050-040

Sede Campestre – Rua Vagner Luiz Boscardim, 190 Piraquara/Pr– Fone: 41 3673-2170

Site: www.morgenau.com.br – e-mail: morgenau@morgenau.com.br

COMPOSIÇÃO DO ÍNDICE DE GASTOS ADMINISTRATIVOS		Ano de 2023	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$	RECEITAS	R\$
DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - SEDE SOCIAL	491.413,86	RECEITAS PATRIMONIAIS	2.534.117,43
OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE SOCIAL	312.232,52	RECEITAS ESPORTIVAS	690.526,17
DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - SEDE ESPOR	48.620,26	RECEITA - EVENTOS/ALUGUERES	700.359,00
OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE ESPORTIVA	93.921,28	OUTRAS RECEITAS	464.797,69
DESPESAS ADMIN. C/PESSOAL - CAMPESTRE	54.714,63	OUTS REC NÃO OPER	2.657,32
OUTRAS DESPESAS ADMIN. - SEDE CAMPESTR	35.164,92	(-) DEDUCOES RECEITAS	6.758,06
DESPESAS FINANCEIRAS	56.509,91		
TOTAL DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.092.577,38	TOTAL DE RECEITAS	4.385.699,55

Nota – 1.3 – No início do ano seguinte houve adequação e alteração na estrutura do plano de contas passando a conta contábil que estava classificada no grupo da conta analítica foram remanejadas para o seu lugar devido, assim toda vez que se gerar de anos anteriores, os balancetes, balanços, DRE, e demais relatórios da época já vira com as alterações e somatórios diferentes, não alterando o montante total das receitas, nem das despesas.

- 2) **Índice de Liquidez Corrente** - Total do ativo circulante dividido pelo total passivo circulante, foi apurado o índice de "4,92" 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.

COMPOSIÇÃO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE		Ano de 2023	
ATIVO CIRCULANTE	R\$	PASSIVO CIRCULANTE	R\$
CAIXA	15.789,34	FORNECEDORES	-
BANCO CONTA MOVIMENTO	30.540,84	OBRIGACOES TRABALHISTAS	103.050,16
APLICACOES FINANCEIRAS	1.270.093,50	ENCARGOS TRABALHISTAS	178.384,76
CONSORCIOS	12.917,68	IMPOSTOS A PAGAR	14.531,29
CREDITOS A RECEBER	369.326,41	OUTRAS OBRIGACOES	124.482,31
OUTRAS CONTAS A APROPRIAR	367.943,52		
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	2.066.611,29	TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	420.448,52



Nota – 2.1 – No início do ano seguinte houve adequação e alteração na estrutura do plano de contas passando a conta contábil que estava classificada no grupo da conta analítica foram remanejadas para o seu lugar devido, assim toda vez que se gerar de anos anteriores, os balancetes, balanços, e demais relatórios da época já vira com as alterações e somatórios diferentes, não alterando o total de ativo ou de passivo, nem o resultado apurado.

Curitiba, 31 de dezembro de 2023

Francisco José de Souza
Presidente do Conselho Diretor

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