



ASSOCIAÇÃO R3 ANIMAL
CNPJ 03.736.896/0001-60

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO
I - BALANÇO PATRIMONIAL

| ATIVO | Notas | 2014 | 2013 |
|-------------------------------|-----------|-------------------|------------------|
| CIRCULANTE | | 248.993,71 | 7.879,51 |
| DISPONIBILIDADES | | 160.826,72 | 7.879,51 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 04 | 160.826,72 | 7.879,51 |
| CRÉDITOS A RECEBER | 05 | 88.166,99 | 0,00 |
| Valores a Receber | | 85.662,27 | - |
| Outros Valores a Receber | | 2.504,72 | - |
| NÃO CIRCULANTE | | 14.054,44 | 8.192,50 |
| IMOBILIZADO | 06 | 14.054,44 | 8.192,50 |
| Bens Sem Restrição | | 15.992,94 | 8.332,50 |
| Bens Com Restrição | | - | - |
| (-) Deprec. Acumulada | | (1.938,50) | (140,00) |
| TOTAL DO ATIVO | | 263.048,15 | 16.072,01 |

| PASSIVO | Notas | 2014 | 2013 |
|--------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|
| CIRCULANTE | | 117.851,69 | - |
| OBRIGAÇÕES | | 117.851,69 | - |
| Fornecedores de Bens e Serviços | 3.e | 1.973,18 | - |
| Obrigações Trabalhistas e Sociais | 07 | 46.079,70 | - |
| Obrigações Tributárias | | - | - |
| Empréstimos e Financiamentos a Pagar | 08 | 645,00 | - |
| Provisões Trabalhistas | | 19.153,81 | - |
| Adiantamento de Contrato | 10 | 50.000,00 | - |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL | 11 | 145.196,46 | 16.072,01 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | | 145.196,46 | 16.072,01 |
| SUPERAVIT'S/DÉFICIT'S ACUMULADOS | | - | - |
| TOTAL DO PASSIVO | | 263.048,15 | 16.072,01 |

As notas explicativas fazem parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO
III - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| MUTAÇÕES DO EXERCÍCIO | PATRIMÔNIO SOCIAL | OUTRAS RESERVAS | SUPERAVIT'S/DÉFICIT'S | TOTAIS DO EXERCÍCIO |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|---------------------|
| SALDOS EM 31/12/2012 | 9.712,29 | - | - | 9.712,29 |
| Reversão ao Patrimônio Social | - | - | - | - |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | - | - | - | - |
| Superavit Líquido do Exercício | - | - | 6.359,72 | 6.359,72 |
| SALDOS EM 31/12/2013 | 9.712,29 | - | 6.359,72 | 16.072,01 |
| Reversão ao Patrimônio Social | 6.359,72 | - | (6.359,72) | - |
| Superavit Líquido do Exercício | - | - | 129.124,45 | 129.124,45 |
| SALDOS EM 31/12/2014 | 16.072,01 | - | 129.124,45 | 145.196,46 |

As notas explicativas fazem parte integrante das demonstrações contábeis

V - NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2014

NOTA 01 CONTEXTO OPERACIONAL
A ASSOCIAÇÃO R3 ANIMAL fundada em 05 de abril de 2000, é uma Entidade Sem Fins Lucrativos, registrada no cartório sob registro 7557 F 062 L.A 38, reconhecida pela Lei Municipal nº 6038 de 18/06/2002 como sendo de Utilidade Pública Municipal, cadastrada no CNPJ sob o número 03.736.896/0001-60, localizada no município de Florianópolis/SC, na Rua dos Coroados, nº 469 - Barra da Lagoa. Tem por finalidade a atividade de medicina veterinária a animais em situação de abandono.

NOTA 02 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A) BASE DE PREPARAÇÃO
As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais e foram estruturadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Foram observados os dispositivos das Leis nºs. 6.404/76, 11.638/2007 e 11.941/2009, e quando aplicáveis, as Normas Brasileiras de Contabilidade, em especial as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12 (que aprovou a ITG 2002 - Aspectos contábeis específicos para Entidades sem finalidade de lucros) e nº 1.418/12 (que aprovou a ITG 1000 que trata sobre os aspectos contábeis para Pequenas e Médias Empresas).

B) ESTIMATIVAS CONTÁBEIS

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas adotadas no Brasil requer que a Administração 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 e intangível, estoques, depósitos judiciais, provisão de férias e encargos, provisões para contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A administração da entidade revisa essas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

NOTA 03 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Na escrituração das transações realizadas foi observado o regime de competência dos exercícios, o que implica no reconhecimento das receitas e custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente dos prazos de recebimento ou liquidação, combinado com as seguintes principais diretrizes:

A) INSTRUMENTOS FINANCEIROS NÃO DERIVATIVOS

A entidade reconhece os empréstimos e recebíveis inicialmente na data em que foram originados/ negociados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A entidade reconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a entidade transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Passivos financeiros são baixados quando as suas obrigações contratuais são liquidadas.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial somente quando a entidade tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

A entidade possui os seguintes ativos e passivos financeiros não derivativos:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: abrangem saldos de caixa e depósitos à vista, assim como aplicações financeiras de liquidez imediata, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço em montante sujeito a um insignificante risco de mudança de valor, não superando o valor de mercado ou de realização.

RECEBÍVEIS: são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis e, subsequentemente, quando aplicável, mensuradas pelo custo amortizado com o uso de taxa de juros efetiva, deduzidas das respectivas provisões para créditos de liquidação duvidosa. Abrange o saldo de contas a receber, doações a receber, convênios públicos, dentre outros.

EXIGÍVEIS: abrangem o saldo a pagar pelas aquisições de bens ou serviços, bem como os valores tomados de empréstimos, reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis e subsequentemente, quando aplicável, mensuradas pelo custo amortizado com o uso de taxa de juros efetiva, atualizadas pelos encargos correspondentes após o reconhecimento inicial.

A entidade não operou com instrumentos financeiros derivativos no decorrer do exercício.
B) IMOBILIZADO
Os bens do imobilizado, que se encontram demonstrados ao custo de aquisição/formação, acrescidos de correção monetária até 31/dez/95, foram depreciados com base no método linear sobre o custo de aquisição, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos bens, aceitas pelo mercado como adequadas, conforme descrito na nota 10.

A administração da sociedade julgou irrelevante fazer um laudo de avaliação em virtude do custo superar os benefícios esperados. A administração também declara que não efetuou o teste de recuperabilidade dos seus ativos, por vislumbrarem que os valores líquidos dos seus ativos não estão superiores ao passivo de recuperação.

E) FORNECEDORES E OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR

Obrigações nominais contraindas com fornecedores de bens e serviços no mercado interno.
F) SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR
Estão demonstrados pelos valores das obrigações com salários de funcionários, devidos até a data do balanço.

G) PROVISÃO DE FÉRIAS

Foi constituída para cobertura das férias vencidas e proporcionais, acrescida dos respectivos encargos sociais até a data do balanço.

H) DEMAIS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Demonstrados por valores de realização/ obrigação, conhecidos ou calculáveis, incluindo quando aplicáveis os rendimentos auferidos, os encargos e as variações monetárias incorridos até a data do balanço.

I) PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL

Constituído do Patrimônio Social e adicionado dos Superávits/Déficits acumulados, encontrando-se demonstrado a valor histórico.
Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados por suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

J) APURAÇÃO DE TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES

As rendas advindas da atividade-fim estão isentas de qualquer tributação.

NOTA 04 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

| | 2014 | 2013 |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|
| Caixa | 2,36 | 0,00 |
| Bancos cta Movimento-s/restrições | 664,80 | 7.879,51 |
| Aplicações financeiras | 160.159,56 | 22,00 |
| Total | 160.826,72 | 7.879,51 |

NOTA 05 CRÉDITOS A RECEBER

Correspondem aos valores a receber pelo Convênio firmado em a Empresa de Energia Pulpito Energia Eolica S.A registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos. ISS a recuperar representa retenções efetuadas pela PMF, cuja recuperação está em andamento via judicial

| | 2014 | 2013 |
|-----------------|------------------|-------------|
| Clientes | 85.662,27 | 0,00 |
| ISS a Recuperar | 2.504,72 | - |
| Total | 88.166,99 | 0,00 |

NOTA 06 IMOBILIZADO

| COMPOSIÇÃO | Taxa Anual | 2014 | 2013 |
|--------------------------|------------|------------------|-----------------|
| Máquinas e Equipamentos | 10% | 13.235,90 | 8.332,50 |
| Móveis e Utensílios | 10% | 2.757,04 | - |
| Subtotal | | 15.992,94 | 8.332,50 |
| (-) Deprec./Amort. Acum. | | (3.177,10) | (140,00) |
| VALOR RESIDUAL | | 12.815,84 | 8.192,50 |

a. Síntese da Movimentação do Ativo Imobilizado

| | 2014 | 2013 |
|--|------------------|-----------------|
| Saldo no Início do Exercício (Líquido): | 8.192,50 | 8.332,50 |
| - Aquisições | 7.660,14 | - |
| - Depreciação/Amortização | (3.177,10) | (140,00) |
| Saldo no Final do Exercício (Líquido): | 12.815,84 | 8.192,50 |

NOTA 07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

| COMPOSIÇÃO | 2014 | 2013 |
|---------------------------------|------------------|----------|
| Obrigações c/ Pessoal | 28.850,68 | - |
| Obrigações Sociais Trabalhistas | 17.228,98 | - |
| Provisão de Férias | 24.375,40 | - |
| Total | 70.455,06 | - |

NOTA 08 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

| COMPOSIÇÃO | 2014 | | 2013 | |
|-----------------|---------------------|-------------|------------|-----------|
| | Garantia Circulante | Não Circ. | Circulante | Não Circ. |
| Banco Brasil SA | 645,00 | 0,00 | - | - |
| Total | 645,00 | 0,00 | - | - |

Empréstimo Capital de Giro - Cheque Especial.

NOTA 09 PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

Nada a reconhecer.

NOTA 10 CONTRATOS

A conta de Contratos ainda por realizar, demonstrada no Ativo/Passivo, estava assim constituída:

| CONTRATO | 2014 | 2013 |
|-----------------|------------------|----------|
| CASAN SA | 50.000,00 | - |
| SALDO... | 50.000,00 | - |

Contrato firmado com a FUCAS (Fundação CASAN) para manutenção de animais proveniente do encerramento das atividades de zoológico mantida pela mesma. Valor contrato destinado a alimentação e construção de 05 recintos destes animais transferidos.

NOTA 11 PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL

a. Patrimônio Social
O Patrimônio Social no valor de R\$ 138.736,31 (Em 2013-R\$ 16.072,01) é o resultado do fundo institucional ajustado dos superávits/déficits acumulados.

NOTA 12 ORIGEM DAS RECEITAS

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| RECEITAS RECEBIDAS | 522.650,57 | 109.176,35 |
| Trilha do Rio Vermelho | 504.347,05 | 2.409,41 |
| Convênio O Boticário | 3.330,80 | 14.581,60 |
| Convênio MPSC | 10.834,72 | 92.185,34 |
| Administrativo - Doações Associados | 4.138,00 | - |
| TOTAL | 522.650,57 | 109.176,35 |

NOTA 13 CUSTOS APLICADOS

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| CUSTOS APLICADOS | (400.046,66) | (102.816,63) |
| Trilha do Rio Vermelho | (373.105,24) | (678,00) |
| Convênio O Boticário | (8.368,60) | (5.151,40) |
| Convênio MPSC | (10.898,12) | (94.340,75) |
| Administrativo - Doações Associados | (7.674,70) | (2.646,48) |
| TOTAL | (400.046,66) | (102.816,63) |

NOTA 14 RESULTADO POR PROJETO

| | 2014 | 2013 |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|
| RESULTADO POR PROJETO | 129.124,45 | 6.359,72 |
| Trilha do Rio Vermelho | 132.540,80 | 1.731,41 |
| Convênio O Boticário | (5.037,80) | 9.430,20 |
| Convênio MPSC | (63,40) | (2.155,41) |
| Administrativo - Doações Associados | (3.536,70) | (2.646,48) |
| TOTAL | 123.902,90 | 6.359,72 |

NOTA 15 ISENÇÕES USUFRUIDAS

A entidade usufruiu dos seguintes valores de isenções:

| | 2014 | 2013 |
|----------------|------------------|------------------|
| IMPOSTO | | |
| COFINS | 15.679,52 | 3.269,96 |
| PIS | 3.397,23 | 708,49 |
| IRPJ | 25.087,23 | 5.231,94 |
| CSLL | 15.052,34 | 3.139,16 |
| ISS | 26.132,53 | 5.449,93 |
| TOTAL | 85.348,85 | 17.799,48 |

O PIS e a COFINS foram calculados pelo regime cumulativo as alíquotas de 0.65% e 3% respectivamente. O IRPJ e a CSLL foram calculadas as alíquotas presumidas de Serviços. O ISS foi calculado a alíquota de 5% relativo a atividade de serviço de veterinário.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31 DE DEZEMBRO
II - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| EVENTOS | 2014 | 2013 |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. RECEITA OPERACIONAL BRUTA (Nota 16) | 522.650,57 | 108.998,68 |
| Doações Recebidas | 4.138,00 | - |
| Convênios | 518.512,57 | 108.998,68 |
| 2. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS (Nota 17) | - | - |
| 3. DEDUÇÕES COM GRATUIDADE (Nota 18) | (386.621,39) | (100.938,42) |
| Despesas Convênios | (386.621,39) | (100.938,42) |
| 4. RECEITA LÍQUIDA | 136.029,18 | 8.060,26 |
| 5. DESPESAS OPERACIONAIS | (7.015,82) | (1.280,00) |
| Despesas Gerais e Administrativas (Nota 19) | (7.015,82) | (1.280,00) |
| Tributárias | - | - |
| 6. RESULTADO FINANCEIRO | 111,09 | (420,54) |
| Receitas Financeiras | 1.298,99 | 177,67 |
| (-)Despesas Financeiras | (1.187,90) | (598,21) |

As notas explicativas fazem parte integrante das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO
IV - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA MÉTODO INDIRETO

| (1) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 2014 | 2013 |
|--|-------------------|-----------------|
| 1) Superavit/Déficit Líquido do Exercício | 129.124,45 | 6.359,72 |
| Ajustes por: | 1.798,50 | 70,00 |
| - Encargos de Depreciação/Amortização | 1.798,50 | 70,00 |
| - Estimativas de Perdas | - | - |
| - Ajustes de Exercícios Anteriores | - | - |
| 2) Superavit/Déficit Líquido Ajustado | 130.922,95 | 6.429,72 |
| 3) Variação nos Ativos e Passivos Operacionais: | | |
| (Aumento) Diminuição nos Ativos Circulantes: | | |
| - Contas a Receber | (85.662,27) | 0,00 |
| - Estoques | - | 0,00 |
| - Impostos a Recuperar | (2.504,72) | 0,00 |
| (Aumento) Diminuição nos Ativos Não Circulantes: | | |
| - Convênios | - | 0,00 |
| - Outros Créditos | - | 0,00 |
| Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes: | | |
| - Fornecedores de Bens e Serviços | 1.973,18 | 0,00 |
| - Obrig. Trab., Sociais e Tributárias | 46.079,70 | 0,00 |
| - Outras Obrigações a Pagar | 69.153,81 | - |
| Aumento (Diminuição) nos Passivos Não Circulantes: | | |
| - Convênios | - | - |
| - Contingências | - | 0,00 |
| - Outras Obrigações | - | 0,00 |
| (=) Caixa proveniente das operações | 29.039,70 | 6.429,72 |
| Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais | 29.039,70 | 6.429,72 |
| (2) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| (-) Desembolsos: | | |
| Aquisição de Imobilizado | (7.660,44) | - |
| Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento | (7.660,44) | - |
| (3) FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Aumento (Redução) Empréstimos e Financiamentos | 645,00 | |