NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES Período:01/01/2016 a 31/12/2016

1 - Contexto Operacional

A Itá Hidromineral S/A, criada pela Lei Municipal no 1.482, de 11 de janeiro de 2001, como Sociedade Anônima de Economia Mista, onde o município de Itá detém 99,5% do capital social e a empresa Itatur Lazer e Empreendimentos S/A detém 0,5% do Capital. Portadora do CNPJ:04.583.832/0001-39, com sede a Praça Dr Aldo Ivo Stumpf, n° 100, Centro, em Itá - SC, tributada pelo Lucro Presumido, tem por finalidade a exploração e aproveitamento de jazidas minerais em todo o Território Nacional, de modo particular jazidas de águas minerais, neste Estado, bem como, sua industrialização, hotelaria, turismo, lazer e demais atividades afins, regida por Estatuto Social e pelas legislações aplicáveis.

2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis

A empresa declara expressamente que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei nº 6.404/76 na redação dada pela a Lei nº 11.638/2007, os termos da ITG 1000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1418/2012 e a ITG 2000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1330 de 18 de março de 2011 que trata da Escrituração Contábil. Na eventualidade de incorrerem eventos materiais não cobertos pela ITG 1000 conforme orientado em seu item 11, a entidade referencia-se na NBC TG 1000 aprovada pela Resolução do CFC nº 1255 de 10 de dezembro de 2009.
As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico e são apresentadas em real, que é a moeda funcional da sociedade.

Com relação às principais práticas contábeis foram observados e adotados os seguintes procedimentos:

a)Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes

Os ativos com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses estão classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses estão classificados como itens não circulantes.

b)Apuração do Resultado

As receitas e despesas são reconhecidas com observância ao princípio contábil da competência.

ITA-SC, 31 de Dezembro de 2016

ADRIANI RICARDO DEITOS
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 893.159.449-68

Dione Mara Somensi
Contador
CRC: 1SC01599400
CPF: 620.964.279-91

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES Período:01/01/2016 a 31/12/2016

c)Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem o saldo de banco conta movimento valores para as quais não existem restrições para o resgate imediato e não excedem o seu valor de mercado ou de realização;

d)Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa

Não há créditos de liquidação duvidosa na data do Balanço sendo desnecessária a constituição de provisão para cobrir eventuais perdas.

e)Imobilizado

São incluídos neste grupo os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento da empresa, assim como os direitos exercidos com essa finalidade. Conforme previsto na Interpretação Técnica ICPC 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, a empresa concluiu as análises periódicas com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para o cálculo de depreciação. Para fins dessa análise, contratou-se uma empresa especializada a emitir laudo de avaliação, que baseou-se na expectativa de utilização dos bens, e a estimativa referente à vida útil dos ativos, bem como, a estimativa do seu valor residual, conforme experiências anteriores com ativos semelhantes, concomitantemente apurou o valor justo desses ativos para a determinação do custo atribuído. Os itens do imobilizado são apresentados pelo método do custo, deduzidos da respectiva Depreciação. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação à vida útil estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

f)Fornecedores

O saldo de fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços adquiridos no curso normal das atividades da Entidade e estão classificados no passivo circulante quando os prazos de vencimento são de até um ano e no passivo não circulante para prazos superiores.

g)Obrigações Tributárias

O saldo de obrigações tributárias a pagar são decorrentes de impostos e contribuições incidentes sobre a receita das atividades da Entidade e estão classificados no passivo circulante quando os prazos de vencimento são de até um ano e no passivo não circulante para prazos superiores.

ITA-SC, 31 de Dezembro de 2016

ADRIANI RICARDO DEITOS
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 893.159.449-68

Dione Mara Somensi
Contador
CRC: 1SC015994OO
CPF: 620.964.279-91

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES Período:01/01/2016 a 31/12/2016

i)Patrimônio Líquido

O patrimônio é constituído de seus recursos próprios, sofrendo alterações em decorrência de lucros ou prejuízos apurados anualmente.

No exercício de 2015, o Patrimônio Líquido sofreu alterações em função dos Ajustes de Avaliação Patrimonial realizados em seus bens. A conta Ajuste de Avaliação Patrimonial possui o saldo de R$ 1.025.704,20 sendo referente à reavaliações de:

TERRENO: Registrado R$ 600,00, Saldo Atual (após reavaliação) R$ 66.120,00

POÇO TUBULAR: Registrado R$ 845.237,00 - Saldo Atual R$ (após reavaliação) R$ 1.712.585,80

SISTEMA HIDRÁULICO DE ÁGUA TERMAL: Registrado 105.402,00 Saldo Atual (após reavaliação) R$ 198.237,40

Para reavaliação dos bens acima citados a Companhia Itá Hidromineral S/A contratou uma empresa especializada, cujo laudo encontra-se nos arquivos da Companhia.

3 - Aplicação dos Recursos

Os recursos da Companhia foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

4 - Receitas

Em 11/2014, através do Termo de Delegação de Administração e Cessão de Uso de Bens Móveis e Imóveis com suporte na Lei Municipal n° 2.336/2014, firmou contrato com o município de Itá e passou a administrar o Parque Thermal do mesmo pelo prazo de 10 (dez) anos, e com esse novo negócio teve aumento de receita auferida, sendo o valor de R$ 756.119,89 no exercício, são deduzidas da mesma os tributos no valor de R$ 88.355,56.

4.1 - Receitas Financeiras - Nesta conta estão inclusas as receitas com rendimentos de Aplicações Financeiras no valor de R$ 3.183,06.

4.2 - Descontos Obtidos - Nesta conta estão inclusos os descontos obtidos de fornecedores no valor de R$ 220,60.

4.3 - Outras Receitas - Subvenções - A companhia recebeu subvenções do Município de Itá -SC, no valor de R$ 646.750,00 e da empresa Itatur Lazer e Empreendimentos S/A o valor de R$ 3.551,50

ITA-SC, 31 de Dezembro de 2016

ADRIANI RICARDO DEITOS
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 893.159.449-68

Dione Mara Somensi
Contador
CRC: 1SC01599400
CPF: 620.964.279-91

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES Período:01/01/2016 a 31/12/2016

.

5 - Despesas

Durante o exercício os tributos foram apurados utilizando-se os critérios estabelecidos pela legislação com base no lucro presumido, que após estudo realizado constatou-se uma maior viabilidade por este sistema de tributação, não gerando prejuízo a Companhia devido a forma de tributação adotada. No exercício de 2014 os Custos e Despesas totalizaram o valor de R$ 272.184,12.

ITA-SC, 31 de Dezembro de 2016

ADRIANI RICARDO DEITOS
DIRETOR PRESIDENTE
CPF: 893.159.449-68

Dione Mara Somensi
Contador
CRC: 1SC015994OO
CPF: 620.964.279-91