

BALANÇO PATRIMONIAL
(Em reais)

	Exercício findo em	
	31.12.12	31.12.11
ATIVO		
CIRCULANTE		
Caixa e Bancos	101.640.167,20	111.186.471,93
Aplicações Financeiras	41.325.445,23	38.938.195,46
Clientes	3.328.189,91	3.082.433,56
Estoques	1.652.905,65	1.511.969,93
Outros créditos	1.945.240,69	964.134,99
	149.891.948,68	155.683.205,87
NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
Impostos a Recuperar	80.667,59	78.724,47
Creditos Pendentes	187.951,87	0,00
	268.619,46	78.724,47
Investimentos	19.859,69	17.836,54
Imobilizado	5.151.430,63	3.226.333,17
Intangível	53.551,64	0,00
	5.224.841,96	3.244.169,71
Total do Ativo	155.385.410,10	159.006.100,05

As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.





FUNARBE

Fundação de apoio à Universidade Federal de Viçosa

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em reais)

	Exercício findo em	
	31.12.12	31.12.11
PASSIVO		
CIRCULANTE		
Serviços e Convênios a Executar	114.164.059,41	123.554.572,12
Fornecedores	2.394.245,61	2.486.385,58
Salários e Gratificações	2.000,89	6.980,77
Provisões	6.405.010,65	13.086.448,75
Obrig. Tributárias, Sociais e Previdenciárias	569.661,81	544.052,98
Adiantamentos de Terceiros	78.148,93	174.397,77
Outras Obrigações	29.011,70	32.427,32
	123.642.139,00	139.885.265,29
 PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO		
Superávit Acumulados	28.506.804,75	15.810.927,82
Superávit do Exercício	3.236.466,35	3.309.906,94
	31.743.271,10	19.120.834,76
 Total do Passivo	155.385.410,10	159.006.100,05

As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.



[Handwritten signatures and initials]



FUNARBE

Fundação de apoio à Universidade Federal de Viçosa

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

(Em reais)

	Exercício findo em	
	31.12.12	31.12.11
RECEITA BRUTA DE VENDA DE SERVIÇOS	8.277.455,48	8.050.382,20
RECEITA BRUTA DA VENDA DE PRODUTOS	12.690.651,00	11.251.338,56
RECEITA BRUTA DE VENDA DE MERCADORIAS	22.891.842,26	21.711.578,13
Impostos e outras deduções da receita	-2.290.819,51	-2.143.104,52
RECEITA LÍQUIDA	41.569.129,23	38.870.194,37
CUSTO DA PRODUÇÃO	-6.650.085,36	-6.094.948,03
CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	-17.402.898,29	-16.802.919,27
SUPERÁVIT BRUTO	17.516.145,58	15.972.327,07
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Administrativas	-13.418.018,64	-11.325.313,39
Receitas financeiras	809.681,41	1.043.308,08
Outras Receitas/Despesas Operacionais	-1.272.449,42	-1.946.443,87
Depreciações e Amortizações	-450.874,73	-459.120,95
	-14.331.661,38	-12.687.570,13
SUPERÁVIT OPERACIONAL	3.184.484,20	3.284.756,94
RECEITAS/DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	51.982,15	25.150,00
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	3.236.466,35	3.309.906,94

As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.



[Handwritten signatures]

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES
DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO**
(Em reais)

	Superávit acumulado	Total
Saldo em 31.12.10	15.810.927,82	15.810.927,82
Superávit do Exercício	3.309.906,94	3.309.906,94
Saldo em 31.12.11	19.120.834,76	19.120.834,76
Superávit do Exercício	3.236.466,35	
Reserva de investimentos	9.385.969,99	12.622.436,34
Saldo em 31.12.12	31.743.271,10	31.743.271,10

As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis.



[Handwritten signatures]

FUNARBE

Fundação de apoio à Universidade Federal de Viçosa



DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Superávit Líquido do Exercício

- Ajustes ao Superávit Líquido
- Provisão para Devedores Duvidosos
- Provisão para Contingências
- Depreciação
- Baixas do Imobilizado
- Reserva de Investimentos

Sub-total

Redução (Aumento) de Ativos Operacionais

- Contas a Receber
- Cooperados UFV
- Estoques
- Adiantamento a Fornecedores
- Convênios
- Outros Ativos Circulantes
- Impostos a Recuperar LP
- Creditos Pendentes LP

Sub-total

Aumento (Redução) de Passivos Operacionais

- Fornecedores
- Salários e Gratificações
- Obrigações Tributaria e Previdenciarias
- Outras Obrigações

Sub-total

CAIXA GERADO NAS OPERAÇÕES

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

- UFVCred
- Adições ao Imobilizado

CAIXA APLICADO NAS ATIV. DE INVESTIMENTO

ATIVIDADES DE GESTAO DE CONVÊNIOS

- Serviços e Convênios a Executar
- Gestão de Convênios e Projetos

CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES FINANCEIRAS

CAIXA GERADO NO PERÍODO

DISPONÍVEL NO FECHAMENTO

DISPONÍVEL NA ABERTURA

CAIXA GERADO NO PERÍODO

31.12.12

31.12.11

3.236.466,35

3.309.906,94

40.815,20

61.428,15

-6.681.438,10

3.050.960,34

450.874,73

459.120,95

97.303,48

6.465,49

9.385.969,99

0,00

3.293.525,30

3.577.974,93

-195.648,23

-413.188,74

-50.108,12

-43.846,55

-16.192,15

-192.178,16

-1.143.050,20

43.263,20

34.705,96

-273.041,94

-38.320,23

-9.524,16

-1.943,12

-11.933,62

-187.951,87

0,00

-1.598.507,96

-900.449,97

-92.139,97

320.483,92

-4.979,88

6.980,77

25.608,83

44.970,12

-99.664,46

-66.489,93

-171.175,48

305.944,88

4.760.308,21

6.293.376,78

-2.023,15

-1.253,61

-2.526.827,31

-414.680,86

-2.528.850,46

-415.934,47

290.255,55

758.500,35

-9.680.768,26

-5.757.303,21

-9.390.512,71

-4.998.802,86

-7.159.054,96

878.639,45

142.965.612,43

150.124.667,39

150.124.667,39

149.246.027,94

-7.159.054,96

878.639,45

Demonstração do Valor Adicionado (Em reais)

	31.12.12	31.12.11
RECEITAS	43.827.529,22	40.963.238,32
Vendas de mercadoria, produtos e serviços	43.859.948,74	41.013.298,89
Provisão p/ devedores duvidosos	-84.401,67	-75.210,57
Não operacionais	51.982,15	25.150,00
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	29.269.018,33	28.266.673,24
Matérias-Primas consumidas	6.650.085,36	6.094.948,03
Custos das mercadorias e serviços vendidos	17.402.898,29	16.802.919,27
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	3.833.153,98	3.327.006,86
Perda/Recuperação de valores ativos	1.382.880,70	2.041.799,08
VALOR ADICIONADO BRUTO	14.558.510,89	12.696.565,08
RETENÇÕES	450.874,73	459.120,95
Depreciação e amortização	450.874,73	459.120,95
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	14.107.636,16	12.237.444,13
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	809.681,41	1.043.308,08
Receitas financeiras	14.917.317,57	13.280.752,21
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	14.917.317,57	13.280.752,21
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	9.584.864,66	7.998.306,53
Pessoal e encargos	2.095.986,56	1.972.538,74
Impostos, taxas e contribuições	3.236.466,35	3.309.906,94
Superávit do exercício		



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2012

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

1. CONTEXTO FUNDACIONAL

A Fundação Arthur Bernardes (Funarbe), como as demais fundações de apoio criadas no âmbito das Instituições de Ensino Superior, tem amparo e credenciamento nos Ministérios da Educação e Ciência e Tecnologia de acordo com a lei nº 8.958/94, regulamentada pela lei nº 5.205/04 e pela lei de Inovação Tecnológica de nº 10.973/04. Reconhecida de Utilidade Pública Municipal, Estadual e Federal, por ser um organismo dentro do terceiro setor constituído pela Universidade Federal de Viçosa (UFV), de forma pública, em cartório apropriado, como Fundação de Direito Privado sem fins lucrativos, com os objetivos de cunho educacional e de desenvolvimento social, econômico, cultural, científico, tecnológico e ambiental. Ocupa-se da gestão de recursos oriundos de contratos, convênios e prestação de serviços de consultoria para viabilizar o melhor desenvolvimento das atividades de pesquisa, ensino e extensão da UFV e de instituições afins; além da atuação nas atividades sociais da UFV por meio da administração do Supermercado Escola, escoando o excedente da produção; e do Laticínio Funarbe com os produtos da marca Viçosa.

2. APRESENTAÇÃO DO BALANCETE PATRIMONIAL

As Demonstrações Contábeis, encerradas em 31 de dezembro de 2012, obedeceram às práticas de contabilidade adotadas no Brasil e demais normas e técnicas contábeis das entidades sem fins lucrativos.

3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

- A Entidade adota o regime de competência para fins de registro de suas transações e considera o período de um ano para a segregação de ativos e passivos circulantes.
- Os ativos e passivos são atualizados monetariamente e os respectivos efeitos líquidos estão refletidos no resultado do exercício.
- As aplicações financeiras são registradas ao custo de aquisição, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.
- Os estoques estão demonstrados ao custo médio de aquisição, sem o ICMS, estando inferiores aos valores de mercado.
- As provisões sobre férias foram constituídas, incluindo os encargos sociais, na proporção dos direitos adquiridos até a data do balanço. A Entidade constitui, também, provisões para demissões dos funcionários próprios e dos diretamente ligados aos convênios que administra, totalizando R\$6.219.403,21 (R\$4.984.830,69 em 31/12/2011); para investimentos na nova unidade do Laticínio Funarbe foi constituído 'Reserva de Investimentos' com o montante de R\$9.385.969,99 e para Causas Judiciais relativas a convênios, o montante de R\$345.326,87 (R\$261.552,38 em 31/12/2011).
- A preparação das demonstrações contábeis requer que a Administração, em determinadas situações, efetue estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os valores apresentados de ativos, passivos, receitas, custos e despesas. Os valores reais podem, eventualmente, divergir daqueles estimados.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2012

4. CLIENTES

Os valores a receber estão representados basicamente pela venda de produtos do Laticínio Funarbe; e pela venda a prazo de compras no Supermercado Escola, para os funcionários da Universidade. Foi constituída uma provisão para os créditos de difícil liquidação representando, em 31/12/2012, o montante de R\$233.735,90 (R\$192.920,70 em 31/12/2011).

5. IMOBILIZADO/INTANGÍVEL

É registrado ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear às taxas usuais que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.

A sua configuração é a seguinte:

IMOBILIZADO

	Taxa anual de depreciação	Balanço findo em	
		31/12/2012	31/12/2011
Imóveis	4%	220.607,33	220.607,33
Móveis e Utensílios	10%	672.240,35	609.586,35
Máquinas e Equipamentos	10%	1.802.867,33	1.745.666,43
Veículos	20%	719.546,07	543.302,06
CPD	20%	716.580,06	631.742,18
Benfeitorias em imóveis de terceiros	5%	2.193.554,38	2.193.554,38
Construção do Laticínio Escola		1.721.985,17	0,00
Reforma no Supermercado Escola		129.084,19	0,00
Subtotal		8.176.464,88	5.944.458,73
(-) Depreciação Acumulada		(2.155.053,13)	(1.946.264,97)
(-) Amortizações Acumuladas		(869.981,12)	(772.405,16)
Subtotal		(3.025.034,25)	(2.718.670,13)
TOTAL - R\$		5.151.430,63	3.225.788,60

INTANGÍVEL

	Taxa anual de depreciação	Balanço findo em	
		31/12/2012	31/12/2011
Direito Uso Software	20%	132.684,58	77.398,93
Subtotal		132.684,58	77.398,93
(-) Amortização Acumulada		(79.132,94)	(76.854,36)
Subtotal		(79.132,94)	(76.854,36)
TOTAL - R\$		53.551,64	544,57

Estão representados, basicamente, pelos gastos com benfeitorias e reformas em prédios da UFV como o Supermercado Escola, o Laticínio Funarbe, o Edifício Sede da Administração e o Auditório, com amortizações previstas, na sua maioria, para um prazo de 20 anos.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2012

Quadro de movimentação do ativo imobilizado/intangível no ano de 2012:

CONTAS CONTÁBEIS	2011	2012				
	Valor Contábil Líquido	Aquisições	Baixas	Depreciação Amortização.	Baixa de Depreciação	Valor Contábil Líquido
Imóveis	142.507,14	0,00	0,00	(8.823,72)	0,00	133.683,42
Móveis Utensílios	283.780,17	76.161,00	(13.507,00)	(63.483,31)	9.116,06	292.066,92
Máquinas e Equipamentos	1.123.719,90	128.798,52	(71.597,62)	(175.050,75)	17.444,77	1.023.314,82
Veículos	90.457,71	273.294,54	(97.050,53)	(41.694,58)	78.090,53	303.097,67
CPD	164.174,46	142.218,24	(57.380,36)	(61.967,83)	37.580,67	224.625,18
Benfeitorias Instalações e Imóveis de Terceiros	1.421.149,22	0,00	0,00	(97.575,96)	0,00	1.323.573,26
Construção do Laticínio Funarbe	0,00	1.721.985,17	0,00	0,00	0,00	1.721.985,17
Reforma do Supermercado Escola	0,00	129.084,19	0,00	0,00	0,00	129.084,19
Software	544,57	55.285,65	0,00	(2.278,58)	0,00	53.551,64
Total do Imobilizado	3.226.333,17	2.526.827,31	(239.535,51)	(450.874,73)	142.232,03	5.204.982,27

7. RECUPERABILIDADE DOS ATIVOS

A redução do valor recuperável dos ativos não financeiros (*impairment*) é reconhecida como perda, quando o valor de contabilização de um ativo, exceto outros valores, bens e créditos tributários forem maiores do que o seu valor recuperável ou de realização. As perdas por *impairment*, quando aplicáveis, são registradas no resultado do período em que foram identificadas. No exercício de 2012 foi feito um estudo do Valor Recuperável das unidades geradoras de caixa e foi constatado que seus valores estão inferiores aos de mercado.

8. CONTINGÊNCIAS TRIBUTÁRIAS E CÍVEIS

A Fundação Arthur Bernardes possui processos cíveis em andamento, definidos com possibilidade de perda possível por sua assessoria jurídica, no valor total de R\$ 249.500,93. Também possui processos com a possibilidade de perda remota. Não há provisionamento para estes processos, conforme determina o CPC 25.

9. SERVIÇOS E CONVÊNIOS A EXECUTAR E GESTÃO DE CONVÊNIOS E PROJETOS

Referem-se a valores de convênios vinculados e livres que a Fundação administra, representando, em 31/12/2012, o montante de R\$114.164.059,41 (R\$123.554.572,12 em 31/12/2011). Os valores relativos aos convênios vinculados R\$101.164.453,80 (R\$116.602.525,27 em 31/12/2011) conjugam exatamente com os valores constantes do Ativo, na conta Bancos Conta Vinculada. Estes valores são aplicados em fundos de investimentos e os seus rendimentos R\$476.504,71 (R\$896.274,11 em 31/12/2011), são creditados diretamente em conta corrente tendo como contrapartida o próprio convênio, não transitando nas contas de resultado da Fundação.

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2012

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

EFETIVOS

Mônica Ribeiro Pirozi (Presidente)
José Luís Braga
Denílson Santos de Azevedo
Eduardo Antônio Gomes Marques
Rodrigo Gava

MEMBRO NATO

Eduardo Seiti Gomide Mizubuti

MEMBRO EXTERNO

Trazilbo José de Paula Júnior

SUPLENTES

Túlio Márcio de Salles Tibúrcio
Brício dos Santos Reis
Márcia Rogéria de Almeida Lamego
Paulo Lanes Lobato
Cláudio Lísias Mafra de Siqueira

CONSELHO FISCAL

EFETIVOS

Tainá Rodrigues Gomide Souza Pinto
(Presidente)
Tereza Angélica Bartolomeu
Alcindo Cipriano Argolo Mendes
Mercio Botelho Faria
Adriana Ferreira de Faria
Nédson Antônio Campos

SUPLENTES

José Antônio Marques Pereira
Mauro Nacif Rocha
Marcos Rogério Tótola

Viçosa-MG, 31 de dezembro de 2012.

DIRETORIA EXECUTIVA

Daniel Marçal de Queiroz
Diretor-Presidente

Raul Narciso Carvalho Guedes
Diretor Científico

Daniel Lima Carneiro
Diretor Administrativo-Financeiro

Carlos Jesus Tristão da Silva
Contador CRC-MG 079252/0-5



Selo de Fiscalização

AUTENTICAÇÃO
BZE 48216



OFICIAL DE TÍTULOS E DOCUMENTOS
E CIVIL DE PESSOAS JURÍDICAS
Giovani Blasi Martino Lanna
VIÇOSA -- MINAS GERAIS



Cartório Martino		
Registro de Títulos e Documentos e Civil das		
Pessoas Jurídicas		
CNPJ: 20.321.345/0001-54		
Praça Silviano Brandão, n° 170, Sala 109B -		
Centro		
Fone: (31)3891-1761		
Giovani Blasi Martino Lanna - Oficial		
PROTOCOLO Nº 15912		
REG Nº 3736 - LIV A-21 - PÁG 238		
Viçosa, MG, 13 de junho de 2013		
Giovani Blasi Martino Lanna - Oficial		
Emolu	TFJ	Total
263,45	82,89	346,34