

Demonstrações Contábeis

1º Trimestre 2016

DFS/DEGC/DIRE/DIAN
ABRIL/2016





Diretoria de Finanças e Serviços Logísticos – DFS
Departamento de Gestão Contábil – DEGC
Divisão de Análises e Informações Contábeis – DIAN
Divisão de Registros Contábeis - DIRE



RELATÓRIO DE INFORMAÇÕES GERENCIAIS – DATAPREV COMPARATIVO 1T2015 X 1T2016

Responsáveis pela elaboração da apresentação:

Jorge Sebastião Gomes da Costa

Gerente do Departamento de Gestão Contábil (DEGC)
Contador CRC-RJ-048982/O-8 S-DF

Rosângela Lopes de Oliveira

Gerente da Divisão de Análises e Inf. Contábeis (DIAN)

Irinilson Antônio de Almeida Junior

Gerente da Divisão de Registros Contábeis (DIRE)

ÍNDICE

Balanço Patrimonial	Pág. 3
DRE	Pág. 4
Indicadores	Pág. 5
Distribuição de Dividendos	Pág. 6
Notas Explicativas	Pág. 7





BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO
COMPARATIVO: 1T2015 X 1T2016

R\$/mil

ATIVO	1T2015	1T2016	Δ%	PASSIVO	1T2015	1T2016	Δ%
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
DISPONIBILIDADES	29.666	67.557	127,73	PASSIVO CIRCULANTE			
CAIXA E BANCOS	313	246	(21,35)	FORNECEDORES	114.020	71.692	(37,12)
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	24.514	59.528	142,83	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS			-
BLOQUEIOS JUDICIAIS	3.411	7.780	128,07	CONTAS A PAGAR	1.836	2.384	29,81
TÍTULOS EM TRÂNSITO	1.428	4	(99,75)	SALÁRIOS E ENCARGOS	28.006	25.546	(8,78)
CLIENTES	729.793	995.848	36,46	PROVISÃO PARA ENCARGOS TRABALHISTAS	75.611	88.094	16,51
FATURAS A RECEBER	729.793	995.848	36,46	PROVISÃO PARA RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS	13.918	16.517	18,67
ESTOQUES	271	240	(11,40)	IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	26.373	29.192	10,69
MATERIAIS DE PRODUÇÃO	164	166	1,24	DÉFICIT TÉCNICO CONTRATADO	31.103	34.368	10,50
MATERIAIS DE EXPEDIENTE	107	74	(30,73)	PROVISÃO PARTICIPAÇÃO RESULTADOS	12.451	15.233	22,34
OUTROS CRÉDITOS	41.727	51.706	23,91	OUTROS DÉBITOS	14.372	23.193	61,38
CONTAS A RECEBER DE EMPREGADOS	3.130	4.694	49,99	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	317.690	306.218	-3,61
ADIANTAMENTO A TERCEIROS	428	606	41,60				
CONTAS A RECEBER CONVÊNIOS	212	44	(79,41)	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
IMPOSTO A RECUPERAR	12.012	20.516	70,79	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
VALORES RECUPERÁVEIS	2.493	182	(92,69)	FORNECEDORES	1.204	3.014	150,30
OUTRAS CONTAS A RECEBER	23.453	25.664	9,43	PROVISÃO P/IMP. E CONTRIB. DIFERIDOS		87.645	-
DESPESAS DE EXERCÍCIOS SEGUINTE	15	19	25,49	PROVISÃO PARA RECLAMAÇÕES TRABALHISTAS	27.551	39.439	43,15
DESPESAS ANTECIPADAS	15	19	25,49	PROVISÃO PARA LITÍGIOS CÍVEIS	1.501	1.600	6,58
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	801.472	1.115.370	39,17	PROVISÃO PARA LITÍGIOS FISCAIS	11.212	11.239	0,24
				PROVISÃO PARA PASSIVO ATUARIAL	22.244	22.244	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE				DÉFICIT TÉCNICO CONTRATADO	126.867	107.189	(15,51)
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	74.777	90.955	21,64	TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	190.579	272.370	42,92
IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO	48.705	59.998	23,19				
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA	17.536	21.601	23,18	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
DEPÓSITOS JUDICIAIS	8.149	8.796	7,95	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	388	560	44,52	CAPITAL SOCIAL	430.000	550.000	27,91
IMOBILIZADO	446.438	433.575	(2,88)	RESERVAS DE CAPITAL			-
VALOR ORIGINAL	744.055	774.491	4,09	RESERVAS DE LUCROS	423.864	531.025	25,28
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(297.618)	(340.915)	14,55	RESULTADO DO EXERCÍCIO	40.123	51.219	27,65
INTANGÍVEL	79.570	70.931	(10,86)	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	893.987	1.132.244	26,65
VALOR ORIGINAL	268.440	289.128	7,71				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(188.870)	(218.197)	15,53	TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.084.567	1.404.613	29,51
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	600.785	595.461	(0,89)				
TOTAL DO ATIVO	1.402.257	1.710.831	22,01	TOTAL DO PASSIVO	1.402.257	1.710.831	22,01



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - DRE
COMPARATIVO: 1T2015 X 1T2016

	1T2015	1T2016	Var. %	2T2015	2T2016	Var. %	3T2015	3T2016	Var. %	4T2015	4T2016	Var. %
Receita Operacional Bruta	317.315	350.073	10,32									
Serviços Prestados	317.315	350.073	10,32									
Deduções da Receita Bruta	(50.985)	(65.297)	28,07									
ISS	(15.849)	(17.489)	10,35									
PASEP	(5.135)	(5.718)	11,34									
COFINS	(23.654)	(26.336)	11,34									
Contribuição Previdenciária	(6.346)	(15.753)	148,23									
Receita Líquida	266.329	284.776	6,93									
Custos dos Serviços Prestados	(159.663)	(156.430)	(2,02)									
Lucro Bruto	106.667	128.346	20,32									
Despesas Operacionais	(52.522)	(59.371)	13,04									
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	1.925	1.127	(41,44)									
(+) Outras Receitas Operacionais	5.038	4.968	(1,38)									
(-) Outras Despesas Operacionais	(3.112)	(3.840)	23,40									
(-) Provisão Participação Resultados												
Lucro (Prejuízo) Oper. Antes do Resultado Financeiro	56.070	70.103	25,03									
Resultado Financeiro	2.113	5.848	176,73									
(+) Receitas Financeiras	13.299	19.755	48,55									
(-) Despesas Financeiras	(11.186)	(13.908)	24,34									
Lucro (Prejuízo) Operacional	58.183	75.951	30,54									
Outros Resultados	(5)	(85)	1.553,57									
Lucro (Prejuízo) Antes CSLL	58.178	75.866	30,40									
Provisão CSLL Corrente	(938)	(3.661)	290,11									
Provisão CSLL Diferida	(3.864)	(2.928)	(24,23)									
Lucro (Prejuízo) Antes IR	53.376	69.277	29,79									
Provisão IR Corrente	(2.538)	(9.926)	291,05									
Provisão IR Diferida	(10.714)	(8.132)	(24,10)									
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	40.123	51.219	27,65									

INDICADORES - ECONOMICOS E FINANCEIROS
 1T2015 X 1T2016

Econômicos e Financeiros	Unidade	1T2015	1T2016	Var. %	2T2015	2T2016	Var. %	3T2015	3T2016	Var. %	4T2015	4T2016	Var. %
ATIVO													
Circulante	R\$/mil	801.472	1.115.370	39,17									
Realizável a Longo Prazo	R\$/mil	74.777	90.955	21,64									
Imobilizado	R\$/mil	446.438	433.575	(2,88)									
Intangível	R\$/mil	79.570	70.931	(10,86)									
Total do Ativo	R\$/mil	1.402.257	1.710.831	22,01									
PASSIVO													
Circulante	R\$/mil	317.690	306.218	(3,61)									
Não Circulante	R\$/mil	190.579	272.370	42,92									
Patrimônio Líquido	R\$/mil	893.987	1.132.244	26,65									
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	R\$/mil	1.402.257	1.710.831	22,01									
FATURAS A RECEBER													
Saldo de Faturas a Receber - INSS	R\$/mil	410.621	653.474	59,14									
Saldo de Faturas a Receber - RFB	R\$/mil	83.858	26.418	(68,50)									
Encargos s/ Faturas recebidas c/ Atraso	R\$/mil	97.353	167.273	71,82									
FATURAMENTO													
01-INSS	R\$/mil	131.725	147.080	11,66									
04-SRFB	R\$/mil	43.112	39.815	(7,65)									
10-Consignações	R\$/mil	90.633	114.229	26,03									
DEMAIS CLIENTES	R\$/mil	51.845	48.949	(5,59)									
Total Faturamento	R\$/mil	317.315	350.073	10,32									
JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS													
Juros s/ Capital Próprio e Dividendos	R\$/mil	3.341	5.448	63,09									
DÉFICIT TÉCNICO CONTRATADO													
Déficit Técnico Contratado	R\$/mil	2.766	4.230	52,96									
INVESTIMENTOS REALIZADOS													
Investimentos realizados	R\$/mil	5.714	6.311	10,45									
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO													
Receita Bruta	R\$/mil	317.315	350.073	10,32									
Receita Líquida	R\$/mil	266.329	284.776	6,93									
Custos dos Serviços Prestados	R\$/mil	(159.663)	(156.430)	(2,02)									
Receitas (Despesas) Operacionais	R\$/mil	(48.484)	(52.395)	8,07									
Lucro (Prejuízo) Operacional	R\$/mil	58.183	75.951	30,54									
Outros Resultados	R\$/mil	(5)	(85)	1.553,57									
Imposto de Renda e Contribuição Social	R\$/mil	(18.055)	(24.647)	36,51									
Lucro (Prejuízo) Líquido	R\$/mil	40.123	51.219	27,65									
INDICADORES													
Liquidez Corrente	R\$	2,52	3,64	44,38									
Liquidez Geral	R\$	1,72	2,08	20,94									
Particip. Capitais de Terceiros s/ Recursos Totais	%	36,25	33,82	(6,70)									
Grau de Imobilização do Investimento Total	%	37,51	29,49	(21,39)									
Rentabilidade s/ Patrimônio Líquido	%	4,49	4,52	0,79									
Lucro Líquido s/ Receita Líquida	%	15,07	17,99	19,38									
Margem Operacional	%	21,85	26,67	22,08									
EBITDA/LAJIDA - Ajustado	R\$/mil	80.499	91.249	13,35									
Margem do EBITDA/LAJIDA - Ajustado	%	30,23	32,04	6,01									



DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

ACIONISTAS	DIVIDENDOS E JSCP	ATUALIZAÇÃO	ATUALIZAÇÃO	ATUALIZAÇÃO	ATUALIZAÇÃO	DIVIDENDOS E JSCP
	EM 31/12/2015	1T2016	2T2016	3T2016	4T2016	EM 31/03/2016
UNIÃO (51%)	99.571	2.779				102.350
INSS (49%)	95.667	2.670				98.337
TOTAL	195.238	5.449				200.687

OBS: Os dividendos e JSCP dos exercícios 2012, 2013, 2014 e 2015 estão registrados na conta de reserva especial de dividendos obrigatórios, a qual compõe o patrimônio líquido.





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balanco Patrimonial

Ativo Circulante

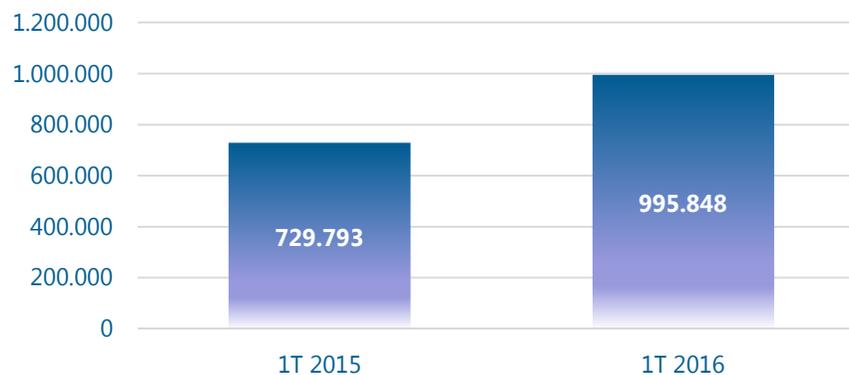
Disponibilidades

Acréscimo de 127,73% (R\$ 29.666mil no 1T2015 para R\$ 67.557mil no 1T2016), decorrente da gestão eficiente do caixa, otimizada pela adoção do diferimento de impostos federais, somado ao recebimento de faturas emitidas para clientes privados, foram os fatores que possibilitaram destinar recursos para aplicações financeiras.

Clientes

Comparando o 1T2016 com 1T2015, ocorreu uma variação de 36,46%. O principal motivo para a dilatação apurada, está no nível de inadimplência do nosso maior cliente, responsável por 45,49% do faturamento dos últimos 12 meses. Porém, o seu saldo devedor aumentou em 59,14%, quando comparado ao 1T2015, saltado de R\$ 410.621mil para R\$ 653.474mil.

FATURAS A RECEBER





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balanco Patrimonial

Ativo Circulante

Contas a Receber de Empregados

Aumento de 49,99%. Analisando a composição deste grupo, verifica-se que a rubrica adiantamento de férias sofreu variação positiva de 64,45% (R\$ 3.130 mil X R\$ 4.694 mil) em função de grande número de funcionários entrando em gozo de férias neste período.

Impostos à Recuperar

A variação de 70,79% apurada neste grupo decorre dos aumentos registrados nas rubricas Imposto de Renda, PASEP e COFINS a Recuperar e Créditos de PASEP e COFINS sobre diferimentos.

Valores Recuperáveis

Este grupo registrou redução de 92,69%, relativo ao exercício anterior. A diminuição deste direito se deu em função do recebimento de valores relativos aos empregados cedidos à diversos órgãos.



NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

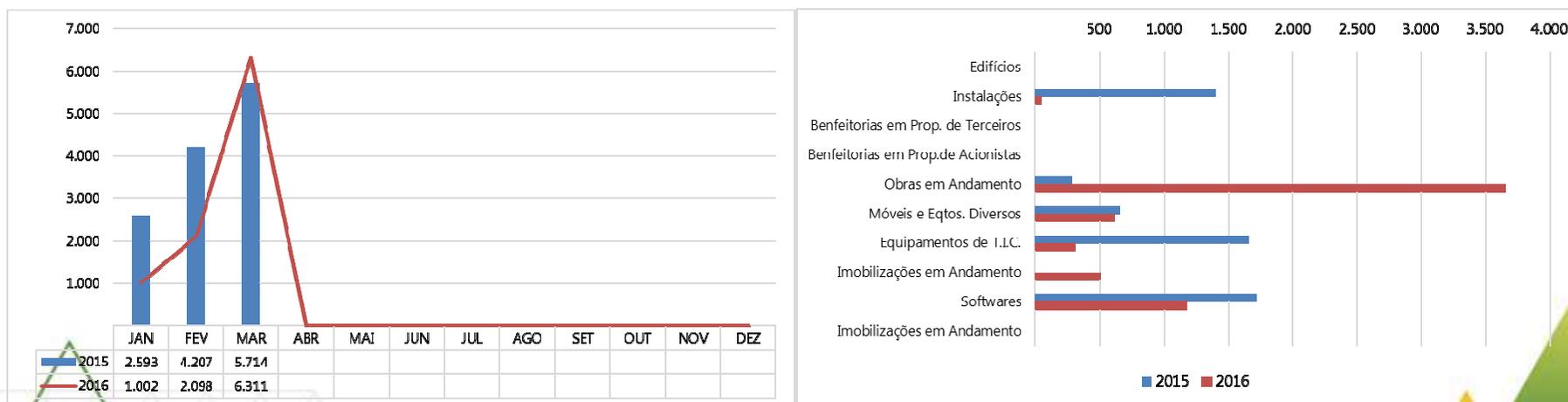
Balço Patrimonial

Ativo Não Circulante

Investimentos

Até o 1T2016, os investimentos acumulados alcançaram R\$ 6.311mil. Representando aumento de 10,45% do investido no mesmo período de 2015 (R\$ 5.714mil).

A maior parte dos investimentos de 2016 refere-se à rubrica “Obras em Andamento”, representando 57,87% do total, seguido pela rubrica “Softwares” com 18,66% de representação.





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Balço Patrimonial

Passivo Circulante

Fornecedores

Este grupo registrou queda de 37,12% (de R\$ 114.020 mil para R\$ 71.692 mil). A redução nos investimentos desde 2015, combinado com o comportamento adimplente, somado a eficiência na gestão de despesas, foram os fatores preponderantes para aquela redução.

Salários e Encargos

Este grupo registrou redução de 8,78% em relação ao 1T2015.

Provisão para Encargos Trabalhistas

O aumento de 16,51% apurado neste grupo, reflete os aumentos nas provisões para 13º, em 8,29%; férias, em 15,71%; e licença prêmio, em 20,82%. Todos decorrentes dos reajustes salariais relativo ao ACT/2015.

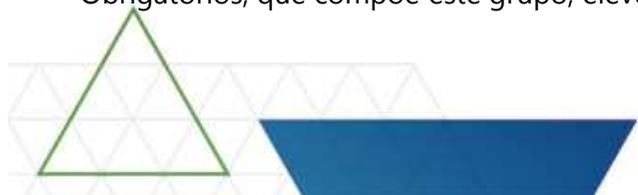
Provisão de Impostos e Contribuição Diferidos – Passivo

No 1T2016 o saldo foi de R\$ 87.645 mil. A prática do diferimento de faturas emitidas para clientes estatais, adotada no exercício anterior, consiste em postergar o pagamento dos tributos otimizando o fluxo de caixa financeiro da empresa, pois o recolhimento só é realizado quando ocorrer a liquidação daquelas faturas.

Patrimônio Líquido

Reserva de Lucros

A retenção de lucros provenientes do exercício de 2015 aliada ao registro dos dividendos na rubrica Reserva Especial de Dividendos Obrigatórios, que compõe este grupo, elevou em 25,28% o saldo no período em análise.





NOTAS EXPLICATIVAS

Os registros descritos a seguir estão obedecendo ao critério das variações mais relevantes:

Demonstração do Resultado do Exercício

Faturamento

O reajuste do preço praticado no serviço prestados às instituições concedente de crédito consignados, alavancou o faturamento da empresa. Trata-se da principal razão para o expressivo aumento em 10,32% no período em análise. O faturamento daquele serviço é responsável por 28,85% do faturamento acumulado nos últimos 12 meses.

Custos e Despesas com Depreciação/Amortização

No comparativo em análise, verificou-se queda de 13,44% nos registros relativos à depreciação/amortização. A principal razão para esta queda está no encerramento do ciclo de depreciação/amortização de investimentos relevantes e a redução de investimentos realizados nos últimos 12 meses.

Receitas Financeiras

Foi apurado incremento de 48,55% no resultado deste grupo. Destacam-se: o aumento das Receitas sobre Aplicações Financeiras em 264,56%, devido a maior aplicação de recursos; e ao aumento nas receitas de Encargos sobre Faturas Recebidas em Atraso em 57,29%, a qual acumula R\$ 13.445mil no 1T2016.

Lucro Líquido

O Lucro Líquido acumulado no período apresentou variação positiva de 27,65%, saltando de R\$ 40.123mil em 2015 para R\$ 51.219mil em 2016. O aumento de 10,32% no faturamento, combinado com a variação, em menor proporção, dos Custos e Despesas em 1,70% e com o Resultado Financeiro alcançando variação de 176,73%, foram os fatores responsáveis pela alavancagem do resultado no período.

