

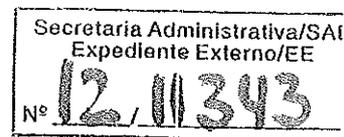
1238

Consórcio Leste 4

himalaia transportes
novo horizonte
happy play



São Paulo, 03 de Julho de 2012.
CT. L4 nº 1490/12



À
São Paulo Transporte S/A
Rua Boa Vista, 236
01014.000-São Paulo- SP
At. Mario Jorge D´Almeida Muralha
Superintendente de Controle de Concessões e Permissões

Ref.: Demonstrativos Contábeis - Exercício de 2011.

Retificando nossa Correspondência CT. L4 1485/12 de 02/07/12 a documentação encaminhada é de nossa Consorciada Happy Play Tour passagens, turismo e transporte de passageiros.

Atenciosamente,



Dino Giachini Filho
Consórcio Leste 4

Tania Maria Aníelo Mazzeo
Consórcio Leste 4

sec/pv

**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS,
TURISMO E TRANSPORTES DE
PASSAGEIROS LTDA.**

**Demonstrações contábeis
Exercício de 2011**

Mai de 2012

**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE
PASSAGEIROS LTDA.**

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (em reais)

ATIVO	31/12/2011	31/12/2010
CIRCULANTE	1.597.941	567.244
Caixa	16.895	567.244
Bancos	79.064	-
Aplicações Financeiras	18.990	-
Clientes	111.103	-
Adiantamentos diversos	421.890	-
Débito dos Sócios	950.000	-
NÃO CIRCULANTE	18.850.000	20.157.256
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	18.850.000	19.800.000
Débito dos Sócios	18.850.000	19.800.000
Imobilizado	-	357.256
TOTAL DO ATIVO	20.447.941 /	20.724.501

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE
PASSAGEIROS LTDA.**

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (em reais)

PASSIVO	31/12/2011	31/12/2010
CIRCULANTE	428.951	123.344
Obrigações sociais e tributárias	111.339	52.461
Fornecedores	19.589	70.883
Adiantamento a clientes	298.023	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.018.990	20.601.157
Capital social	20.000.000	20.000.000
Lucros acumuladas	18.990	601.157
TOTAL DO PASSIVO	20.447.941 /	20.724.501

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE
PASSAGEIROS LTDA.**

Demonstração do Resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (em reais)

	31/12/2011	31/12/2010
Receita Bruta	1.404.779	-
Prestação de Serviços	1.404.779	-
Dedução das Receitas	(265.685)	-
ISS	(69.045)	-
COFINS	(41.427)	-
PIS	(8.976)	-
Contribuição Social	(39.770)	-
Imposto de Renda	(83.786)	-
Imposto de Renda Adicional	(22.680)	-
Receitas Líquidas	1.139.094	-
Despesas Operacionais	(306.959)	(195.469)
Despesas administrativas	(234.895)	(151.049)
Despesas financeiras	(71.950)	(43.060)
Despesas tributárias	(115)	(1.360)
Receitas/Despesas não Operacionais	42	-
Lucro Líquido	832.177 /	(195.469)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE
PASSAGEIROS LTDA.**

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercício findo em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (em reais)

	Capital Social	Lucros Acumuladas	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2010	20.000.000	601.157	20.601.157
Retirada de Lucros	-	(1.414.343)	(1.414.343)
Lucro do exercício	-	832.177	832.177
Saldos em 31 de dezembro de 2011	20.000.000	18.990	20.018.990
Saldos em 31 de dezembro de 2009	20.000.000	796.626	20.796.626
Prejuízo do exercício	-	(195.469)	(195.469)
Saldos em 31 de dezembro de 2010	20.000.000 /	601.157	20.601.157

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE
PASSAGEIROS LTDA.**

Demonstração do Fluxo de Caixa
Exercício Findo em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (em reais)

	2011	2010
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:		
Lucro (Prejuízo) Líquido	832.177	(195.469)
Perda na alienação de imobilizado	18.949	-
Lucro (Prejuízo) Líquido ajustado	851.126	(195.469)
Variação de Ativos e Obrigações	(227.385)	535.334
Redução (Aumento) em clientes	(111.103)	163.151
Redução (Aumento) em adiantamentos diversos	(421.890)	499.899
Redução (Aumento) em cotas de consórcio	-	34.995
Aumento (Redução) em fornecedores	(51.293)	(82.543)
Aumento (Redução) em obrigações sociais e tributárias	58.878	(80.168)
Aumento (Redução) em adiantamento de clientes	298.023	-
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	623.741	339.865
Atividades de Investimentos:		
Alienação de Imobilizado	338.307	-
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Investimentos	338.307	-
Atividades de Financiamentos:		
Retirada de Lucros	(1.414.343)	-
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamentos	(1.414.343)	-
Aumento/(Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	(452.295)	339.865
Caixa e Equivalente Caixa no início do exercício	567.244	227.379
Caixa e Equivalente Caixa no fim do exercício	114.949	567.244
Aumento/(Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	(452.295) ✓	339.865

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010 (em reais)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA**, é uma sociedade de responsabilidade limitada que tem como objetivo social atuar e ou operar com frota própria ou não no transporte terrestre ou fluvial, individual, coletivo urbano, municipal, intermunicipal, interestadual, federal, rodoviário, misto de passageiros e cargas, fretamento, traslado, transporte escolar, inclusive nas hidrovias, com embarcação própria ou não, viagens nacionais e internacionais, agência de viagens e turismo, conforme legislação em vigor.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas a partir de diretrizes contábeis emanadas da Lei das Sociedades por Ações - Lei nº 6.404/76 e alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07 e Medida Provisória nº 449/08 (convertida na Lei nº 11.941/09), para a contabilização das operações, associadas às normas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), quando aplicável.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) Foi adotado o regime de competência para registro das mutações patrimoniais, ou seja, o reconhecimento das Receitas e Despesas no momento em que são ganhos ou incorridos, independentemente do seu efetivo recebimento ou pagamento.
- b) O Ativo Realizável e o Passivo Exigível com prazo inferior a 360 dias, foram classificados como circulante.
- c) Caixa e Equivalentes de Caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional e aplicações no mercado aberto, cujo vencimento das operações na data da efetiva aplicação seja igual ou inferior a 90 dias e apresentam risco insignificante de mudança de valor justo, que são utilizados pela HAPPY PLAY para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Composição:

Descrição	31/12/2011	31/12/2010
Caixa Geral	16.895	567.244
Bancos	79.064	-
Aplicações Financeiras	18.990	-
Total	114.949	567.244

NOTA 05 – NOTAS PROMISSÓRIAS

O valor correspondente a notas promissórias emitidas pelos sócios da HAPPY PLAY para dar suporte legal ao aporte de capital. O valor total das notas emitidas corresponde à R\$ 19.800.000. O cronograma de liquidação das notas promissórias pelos sócios ainda não está definido. Neste exercício foi classificado no realizável em curto prazo o montante de R\$ 950.000,00 para ser liquidado até a data de 31/12/2012 pelos sócios.

NOTA 06 - OBRIGAÇÕES SOCIAIS, FISCAIS TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS

Composição:

Descrição	31/12/2011	31/12/2010
IR FONTE	76	169
ISS	-	30.474
INSS	804	748
FGTS	171	103
PRÓ-LABORE	40.716	20.355
TRABALHISTAS	571	612
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO	22.308	-
IRPJ ESTIMADO	37.179	-
IRPJ ADICIONAL	9.277	-
PIS/COFINS/CSLL RETIDO	237	-
Total	111.339	52.461

NOTA 07 – FORNECEDORES

Composição:

Descrição	31/12/2010	31/12/2010
Ponthall Transportes Rodov. E	19.589	70.883
Total	19.589	70.883

NOTA 08 - CAPITAL SOCIAL

O capital social é de R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais) divididos em 2.000 (duas mil) quotas sociais no valor nominal de R\$ 10.000,00 (dez mil reais), cada uma, totalmente subscritas, realizadas e integralizadas.

As Quotas de capital foram subscritas, realizadas e integralizadas no ato em notas promissórias pró-soluto.

A responsabilidade de cada sócio é restrita ao valor de suas quotas, mas todos respondem solidariamente pela integralização do capital social.

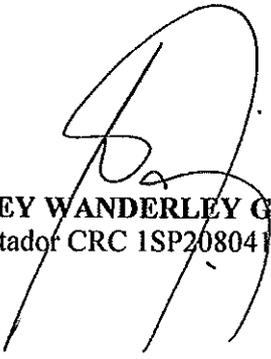
NOTA 09 - LUCROS ACUMULADOS

Os lucros acumulados em balanços encerrados em 31 de dezembro de cada ano serão divididos ou suportados proporcionalmente pelos sócios ou deixados em lucros acumulados para futuro aumento de capital ou distribuição.

NOTA 10 - INDICADORES ECONOMICOS E FINANCEIROS

Descrição	31/12/2011	31/12/2010
ILC - Índice de Liquidez Corrente	3,73	4,60
ILG - Índice de Liquidez Geral	47,67	165,13
ILS - Índice de Liquidez Seca	3,73	4,60
QS - Quociente de Solvência	47,67	168,02
GCT- Garantia de Capital de Terceiros	46,67	167,02


GERSON ADOLFO SINZINGER
Sócio Gerente


RODNEY WANDERLEY GARCIA
Contador CRC 1SP20804/O-9

Balço Patrimonial

Folha: 1

HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA

CNPJ: 58.437.435/0001-88

Período : 01/01/2011 a 31/12/2011

ATIVO

ATIVO	20.447.941,04
CIRCULANTE	1.597.941,04
DISPONÍVEL	1.597.941,04
NUMERÁRIO	16.894,51
CAIXA GERAL	16.894,51
BANCO CONTA MOVIMENTO	79.064,22
BRASIL - 26.129-7	79.064,22
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	18.989,88
BCO.DO BRASIL C/C 24943-2	18.989,88
CREDITOS P/VEÍNDAS DE SERVIÇOS	111.102,65
NOTAS FISCAIS A RECEBER	111.102,65
OUTROS CREDITOS	950.000,00
OUTROS CREDITOS	950.000,00
ADIANTAMENTOS A SOCIOS	421.889,78
PAULO ROBERTO DOS SANTOS	64.326,37
GUILHERME CORREA FILHO	227.776,17
GERSON ADOLFO SINZINGER	65.460,87
VILSON FERRARI	64.326,37
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	18.850.000,00
CREDITOS E VALORES	18.850.000,00
CREDITOS DIVERSOS	18.850.000,00
CREDITOS	18.850.000,00

INTER CONTABIL AUD. CONTABILIDADE LTDA

RUA EMILIO BARBOSA 295 TERREO - SÃO PAULO - SP - 03135-040 - Fone: (11)29665300

Balço Patrimonial

Folha: 2

HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA

CNPJ: 58.437.435/0001-88

Período: 01/01/2011 a 31/12/2011

PASSIVO

PASSIVO	20.447.941,04
CIRCULANTE	428.951,16
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	41.286,55
OBRIGAÇÕES	41.286,55
SALÁRIOS	571,00
PRO LABORE	40.715,55
DEBITOS SOCIAIS A RECOLHER	975,17
DEBITOS SOCIAIS A RECOLHER	975,17
INSS	803,96
FGTS	171,21
DEBITOS FISCAIS A RECOLHER	69.077,44
DEBITOS FISCAIS A RECOLHER	69.077,44
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO	22.307,61
IRPJ ESTIMADO	37.179,35
IR FONTE	76,41
IRPJ ADICIONAL	9.277,20
PIS/COFINS/CSLL RETIDO	236,87
OUTROS DEBITOS	19.589,15
DEBITOS	19.589,15
PONTHALL TRANSPORTES RODOV. E LOGISTICAS	19.589,15
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	298.022,85
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	298.022,85
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	298.022,85
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20.018.989,88
CAPITAL SOCIAL	20.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO	20.000.000,00
PAULO ROBERTO DOS SANTOS	4.000.000,00
GUILHERME CORREAL FILHO	8.000.000,00
GERSON ADOLFO SINZINGER	4.000.000,00
VILSON FERRARI	4.000.000,00
RESERVAS	18.989,88
LUCROS DISTRIBUIDOS	(1.414.343,46)
PAULO ROBERTO DOS SANTOS	(286.282,71)
GUILHERME CORREA FILHO	(662.393,83)
GERSON ADOLFO SINZINGER	(252.118,21)
VILSON FERRARI	(213.548,71)
RESULTADOS ACUMULADOS	1.433.333,34
EXERCICIO ATUAL	832.176,72
EXERCICIOS ANTERIORES	601.156,62

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 20.447.941,04 (vinte milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil, novecentos e quarenta e um Reais e quatro Centavos)

SAO PAULO, 31 de dezembro de 2011.

Demonstração de Resultado do Exercício

Folha: 1

IAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA

CNPJ: 58.437.435/0001-88

Período: 01/01/2011 a 31/12/2011

RECEITAS	
RECEITA COM SERVIÇOS	1.404.778,84 C
RECEITA SERVIÇOS	1.404.778,84 C
DEDUÇÃO DA RECEITA	119.448,46 D
ISS	69.045,31 D
COFINS	41.427,25 D
PIS	8.975,90 D
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	18.991,22 C
DESPESAS RECUPERADAS	18.991,22 C
DESPESAS	
ADMINISTRATIVAS	37.070,38 D
SALÁRIOS	11.189,63 D
PRO LABORE	24.796,00 D
13º SALARIO	856,48 D
ABONO PECUNIARIO	228,27 D
BENEFICIOS	2.587,00 D
VALE REFEIÇÃO	1.537,00 D
CESTA BASICA	1.050,00 D
ENCARGOS SOCIAIS	8.811,35 D
INSS	7.821,31 D
FGTS	905,46 D
SAT	84,58 D
UTILIDADES E SERVIÇOS	21,40 D
ASSOCIACAO DE CLASSE	21,40 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	185.360,82 D
HONORARIOS ADVOCATICIOS	62.388,18 D
SERVIÇOS DE MALA DIRETA	6.277,44 D
HONORARIOS CONTABEIS	52.581,10 D
ENCADERNAÇÕES	90,00 D
HONOR. CONSULTORES E AUDITORES	64.024,10 D
IMPOSTOS E TAXAS	146.351,38 D
IMPOSTOS ESTADUAIS	13,00 D
IMPOSTOS MUNICIPAIS	102,02 D
CONTRIBUICAO SOCIAL S/LUCRO	39.770,16 D
I.RENDA PESSOA JURIDICA	83.786,16 D
I.RENDA PESSOA JURIDICA - ADICIONAL	22.680,04 D
DESPESAS GERAIS	1.043,75 D
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	856,15 D
DESPESAS LEGAIS	176,20 D
MATERIAL DE ESCRITORIO	11,40 D
DESPESAS FINANCEIRAS	71.949,70 D
JUROS BANCARIOS	30,00 D
DESPESAS BANCARIAS	1.970,82 D
ENCARGOS S/IMPOSTOS	69.948,88 D
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	18.949,10 D
PREJ.NA ALIENAÇÃO DO IMOBILIZADO	18.949,10 D
= Lucro	832.176,72 C

SAO PAULO, 31 de dezembro de 2011.

Demonstração de Resultado do Exercício

Folha: ;

HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA

CNPJ: 58.437.435/0001-88

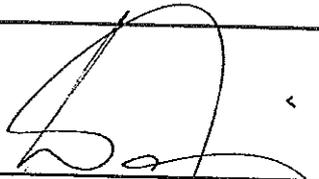
Período: 01/01/2011 a 31/12/2011



SÓCIO GERENTE

GERSON ADOLFO SINZINGER

RG: 8.904.671-7



CONTADOR

RODNEY WANDERLEY GARCIA

CT CRC: 1SP208041/0-9



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Sócios da
**HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS
LTDA.**

Examinamos as demonstrações contábeis da **HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2011 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e as demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis

A Administração da sociedade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e a adequada apresentação das demonstrações contábeis da empresa para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia dos controles internos. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela Administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA.** em 31 de dezembro de 2011, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Ênfase

Conforme mencionado na nota explicativa número 8 os sócios da HAPPY PLAY emitiram notas promissórias pro soluto para dar suporte legal ao aporte de capital. O valor total das notas emitidas corresponde à R\$ 19.800.000. O cronograma de liquidação das notas promissórias pelos sócios ainda não está definido, porém neste exercício foi classificado no realizável em curto prazo o montante de R\$ 950.000,00 para ser liquidado até a data de 31/12/2012 pelos sócios.

São Paulo, 28 de maio de 2012.



CONTROL
AUDITORIA E CONTABILIDADE
CRC 2SP 023880/O-7



ROBERTO ARAÚJO DE SOUZA
CRC 1SP 242826/O-3



São Paulo (SP), 28 de maio de 2012.

À
CONTROL AUDITORIA E CONTABILIDADE S/S
RUA SERRA DA BOCAINA, 454 - SALAS 3 E 4 - bairro: BELEM - SÃO PAULO - SP

Prezados Senhores:

Com referência ao seu exame das Demonstrações Contábeis da **HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA.**, relativa ao exercício findos em 31 de dezembro de 2011, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre se as Demonstrações Contábeis retro mencionadas e a seguir identificadas refletem, com adequação, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31 de dezembro de 2011, os resultados das operações, as mutações do patrimônio líquido e as demonstrações do fluxo de caixa da **HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA.** no exercício findo em 31 de dezembro de 2011 de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Contábeis examinadas por Vossas Senhorias apresentam os seguintes valores básicos:

Descrição	31/12/2011
Total do ativo	20.447.941
Total das exigibilidades	428.951
Patrimônio Líquido	20.018.990
Lucro líquido exercício	832.177

Os montantes acima consignados concordarão com os livros da empresa após o fechamento das contas do exercício, quando as Demonstrações Contábeis serão transcritas no Livro Diário, no prazo legal e, excetuando-se qualquer alteração na classificação das contas, também concordarão com quaisquer publicações ou divulgações para outros fins.

Com base em nossos conhecimentos e opinião, como administradores da empresa, confirmamos as seguintes informações transmitidas a Vossas Senhorias durante seu exame das Demonstrações Contábeis da **HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA.** do exercício findo em 31 de dezembro de 2011.

Na qualidade de administradores da empresa, estamos cientes de nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Contábeis e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de Vossas Senhorias. Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, a demonstração do fluxo de caixa e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento a legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de Vossas Senhorias todos os livros contábeis e financeiros.

As Demonstrações Contábeis e/ou suas notas explicativas:

I Indicam ou registram:

- 1 Bases de avaliações dos ativos e ajustes dessas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2 Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos, amortizações e encargos.
- 3 Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4 Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.

II Pressupõem que:

- 1 Todos os ativos são de propriedade da empresa e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravames.
- 2 Não há acordos para manutenção de limites mínimos de saldos em bancos ou outras vinculações, estando esses saldos disponíveis.
- 3 As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos.
- 4 Todos os acordos ou operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Contábeis.
- 5 Que o sistema contábil e de controle interno adotado pela entidade é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como adequado para a prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros.
- 6 Todas as garantias dadas estão, adequadamente, divulgadas nas Demonstrações Contábeis.

Confirmamos a seguir o nome de todos os consultores jurídicos que cuidam de litígios, impostos, ações trabalhistas e quaisquer outros processos, a favor ou contra a cooperativa, bem como de qualquer outro fato que possa ser considerado como contingência:

a) SINZINZER ADVOCACIA

Além disso, não temos conhecimento:

- 1 De que membros da administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a empresa está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício, operações ou transações que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da empresa.
- 2 De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Contábeis.
- 3 De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a empresa manteve transações.
- 4 De quaisquer fatos ocorridos desde 31 de dezembro de 2011 que possam afetar as Demonstrações Contábeis e as notas explicativas naquela data ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

- 5 De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possam nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação.
- 6 De efeitos relevantes nas Demonstrações Contábeis acima referidas e identificadas, decorrentes das seguintes situações:
- (a) Ações ou reclamações relevantes contra a empresa;
 - (b) Acordos ou operações estranhos aos negócios normais ou quaisquer outros acordos;
 - (c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a empresa;
 - (d) Existência de contingências (ativas ou passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas;
 - (e) Existência de comunicação, por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis, etc.

Também confirmamos que:

A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da entidade é adequada às necessidades.

Não houve:

- a) fraude envolvendo administração ou funcionários em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Contábeis;
- c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Contábeis ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Os efeitos de distorções não reconhecidas nas Demonstrações Contábeis e sumariadas no Relatório da Auditoria são irrelevantes, tanto individualmente quanto em agregado, para as Demonstrações Contábeis em seu conjunto. Além disso, não temos conhecimento de quaisquer outras distorções que não tenham sido ajustadas nas Demonstrações Contábeis.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente. Durante o presente exercício a Cooperativa não celebrou contratos que possam ser considerados como instrumentos financeiros derivativos

Atenciosamente,

HAPPY PLAY TOUR PASSAGENS, TURISMO E TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA.

GERSON ADOLFO SINZINGER	RODNEY WANDERLEY GARCIA
SÓCIO GERENTE	Contador/CRC 1SP208041/0=9