







CLUBE ATLÉTICO METROPOLITANO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000951-33.2025.8.24.0536

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

3º Relatório Mensal de Atividades
Competências: fevereiro e março de 2026.

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual
	Operação Estrutura societária Operação Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de Caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo global Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da recuperanda
	Proposta de Pagamento



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005, o Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas do **CLUBE ATLÉTICO METROPOLITANO**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos do processo de recuperação judicial, solicitados à recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no art. 64 da Lei n.º 11.101/2005.

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 20 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Registra-se que as demonstrações financeiras referentes a fevereiro e março de 2026 foram entregues com atraso, em 07/05/2026 e 13/05/2026, respectivamente, em desconformidade com o prazo previsto no art. 52, inciso IV, da Lei n.º 11.101/2005. Os questionamentos realizados no dia 19/05/2026, foram respondidos com atraso em 22/05/2026.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a administração judicial, por intermédio da central de atendimento **0800 150 1111**, pelo WhatsApp **(51) 99871-1170**, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



✓	19/12/2025 Pedido de recuperação judicial.
✓	23/01/2026 Deferimento do processamento da recuperação judicial
✓	23/01/2026 Publicação do edital do art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º da Lei 11.101/2005
✓	09/02/2026 Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências administrativas.
✓	23/03/2026 Apresentação tempestiva do plano de recuperação judicial.
✓	30/03/2026 Publicação da relação de credores do art. 7º, § 2º da Lei 11.101/2005
✓	30/03/2026 Publicação do aviso sobre o recebimento do plano de recuperação judicial.
✓	09/04/2026 Fim do prazo para ajuizamento de impugnações à relação de credores

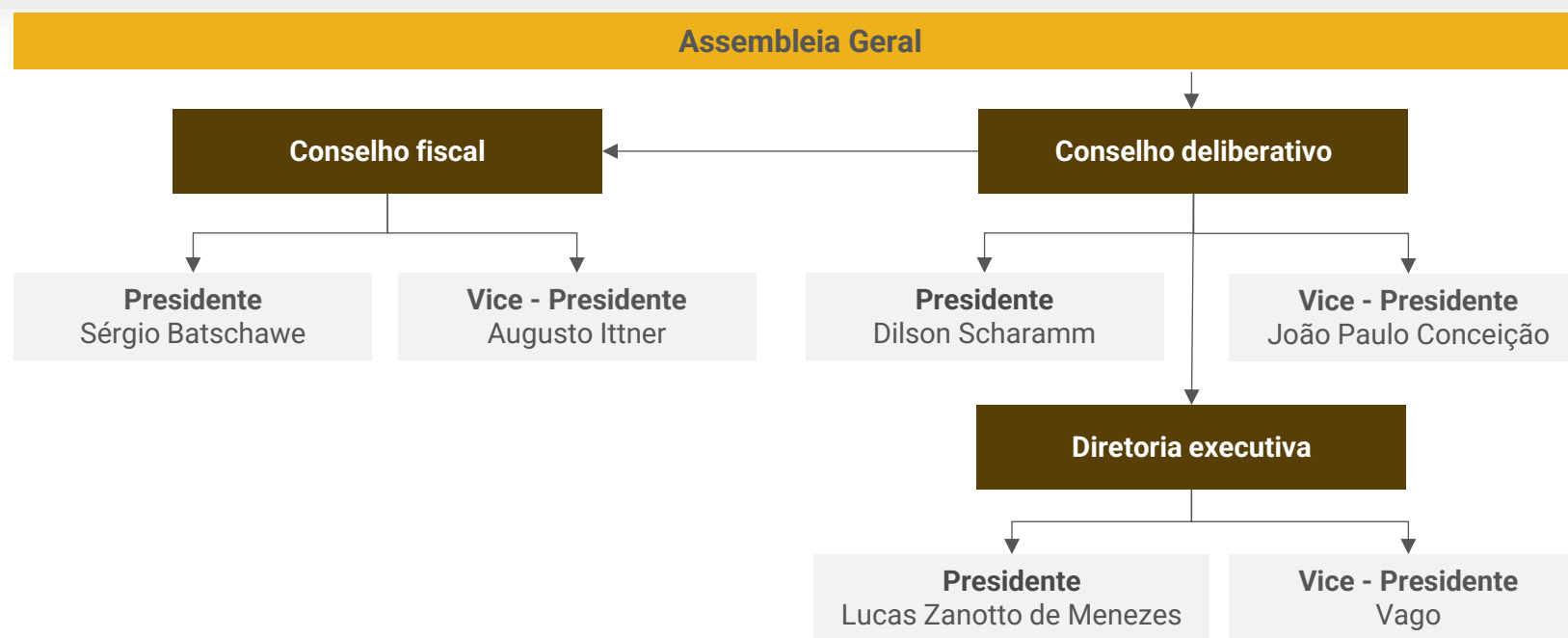
✓	29/04/2026 Fim do prazo para apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial.
✓	19/05/2026 Publicação do edital de convocação dos credores para a assembleia geral de credores.
🕒	02/07/2026 1ª convocação da assembleia geral de credores.
🕒	09/07/2026 2ª convocação da assembleia geral de credores.
🕒	21/07/2026 Previsão de encerramento do Stay Period.
🕒	.../.../..... Homologação do plano e concessão da recuperação judicial.
🕒	.../.../..... Publicação do QGC.
🕒	.../.../..... Previsão de encerramento do biênio fiscalizatório



Demais informações do processo, bem como principais cópias dos documentos, podem ser acessados [clikando aqui](#)

O Clube Atlético Metropolitano é uma associação privada sob nome fantasia CAM e CNPJ 05.092.642/0001-81, que foi fundada no ano de 2002. A empresa atua no ramo de clubes sociais, esportivos e similares. **A Recuperanda encontra-se localizada na Rua Guilherme Scharf, nº 222, Itoupava Central – Blumenau/SC.**

A entidade era inicialmente de responsabilidade do Sr. Valdair Matias, então presidente do clube. Após alteração da diretoria, formalizada por ata registrada, houve a transição de responsabilidade para o Sr. Ronei Schultze. Posteriormente, em 11/09/2025, houve a renúncia do presidente, tornando o Vice-Presidente da época, Lucas Zanotto de Menezes o novo responsável a exercer a presidência, nos termos estatutários aplicáveis. O cadastro nacional de pessoa jurídica apresentou a atualização do responsável legal da entidade, passando do Sr. Valdair José Matias para o Sr. Ronei Schultze, em razão das alterações da diretoria estatutária. A sucessão para o Sr. Lucas Zanotto está sendo formalizada por ata para fins de atualização cadastral perante a receita federal.



Últimas atas da assembleia:

- **Convocação em 09/05/2017:** Aprovação da alteração no estatuto social; assuntos gerais.
- **Convocação em 15/01/2025:** Apresentação dos relatórios financeiros, balanço dos 06 anos da atual presidência: Valdair José Matias/presidente executivo; eleição e posse da nova diretoria executiva para 2025/2029.





A Recuperanda utiliza terreno concedido pela prefeitura, por meio de Concessão Administrativa Onerosa, pelo prazo de 20 anos a contar de 20/02/2013, com possibilidade de prorrogação. No local, onde foram realizadas benfeitorias, funcionam o setor administrativo e o alojamento. Os treinos ocorrem em espaços de terceiros, não pertencentes ao Clube. O campo de treinamento é disponibilizado por meio de parceria com a Associação Atlética e Cultural Autona, que cede o espaço no período de terça-feira a domingo. Já os jogos como mandante são realizados no Complexo Esportivo do Sesi, localizado na Rua Itajaí, nº 3434, bairro Vorstadt, em Blumenau/SC, o qual foi adquirido pelo município. As partidas oficiais seguem sendo realizadas no campo do Sesi. Contudo, para sua utilização, será necessário o pagamento de aluguel ao Clube Blumenau, atual detentor dos direitos de uso do referido campo pelo período de dois anos. O Clube tem buscado alternativas para viabilizar a isenção desse custo ou, subsidiariamente, negociar o pagamento de uma taxa de participação ou percentual da bilheteria. Paralelamente, o Clube encontra-se em busca de apoiadores e patrocinadores que possam contribuir com a manutenção das atividades durante a vigência do campeonato.



CARACTERÍSTICAS DA OPERAÇÃO

Futebol profissional e amador (masculino e feminino), com atuação em competições e formação esportiva e social.

Contratos de patrocínio: os ingressos financeiros são para o custeio da atividade operacional, advindos de patrocínios, apoiadores e terceiros vinculados ao Clube, porém sem formalização, conforme informado anteriormente.

Calendário esportivo e contratos de atletas: foi informado que não há calendário de jogos definido para todo o ano, de modo que os contratos firmados com os atletas se encerram após o término das competições. No entanto, há previsão do Clube participar da Copa de Santa Catarina ao longo da temporada de 2026, conforme calendário esportivo da federação.

Capacidade de geração de receitas: depende da sazonalidade e dos períodos de disputa esportiva, com média estimada de R\$ 176 mil por competição.

Sazonalidade: a operação é sazonal, uma vez que o Clube disputou, nos últimos anos, apenas o Campeonato Catarinense da Série B, cuja realização ocorre, em regra, entre os meses de maio e agosto, o qual a empresa está oficialmente comprometida, com data prevista para ser realizada em 25/04/2026. Em retorno, o Clube informou que o campeonato se encontra em curso e de acordo com o planejamento esportivo, com previsão de encerramento em 26/07/2026.



RESUMO DA ESTRUTURA OPERACIONAL

- ✓ Centro de treinamento em imóvel concedido pela Prefeitura;
- ✓ Treinos no campo disponibilizado pela Associação Autona;
- ✓ Jogos no Sesi (sem custo de aluguel).

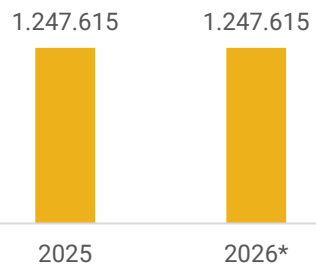


Colaboradores



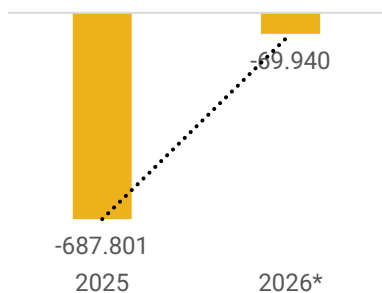
04

Imobilizado



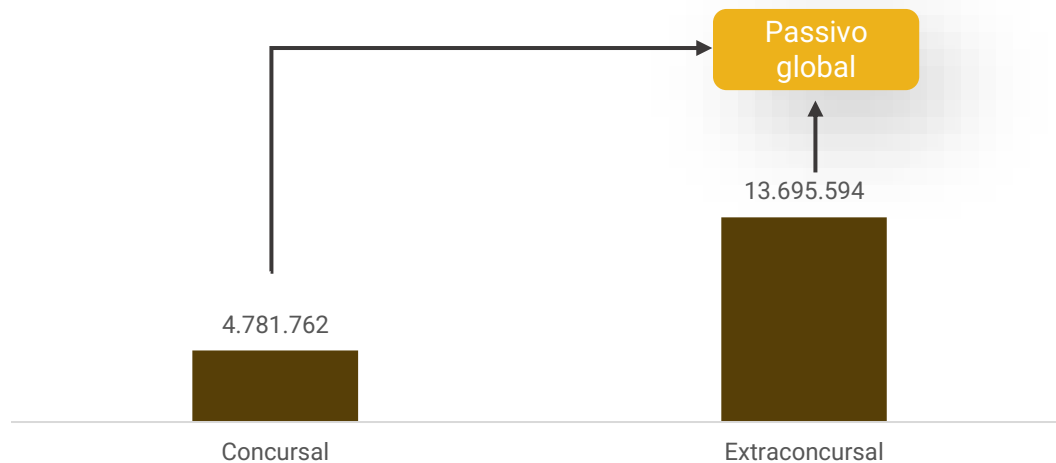
* O ano de 2026 compreende o mês de março.

Rentabilidade

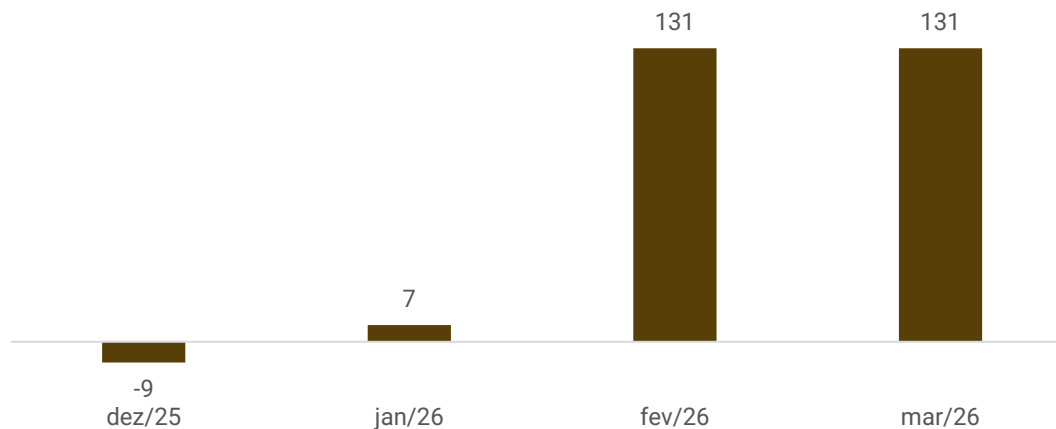


* O ano de 2026 compreende até o mês de março.

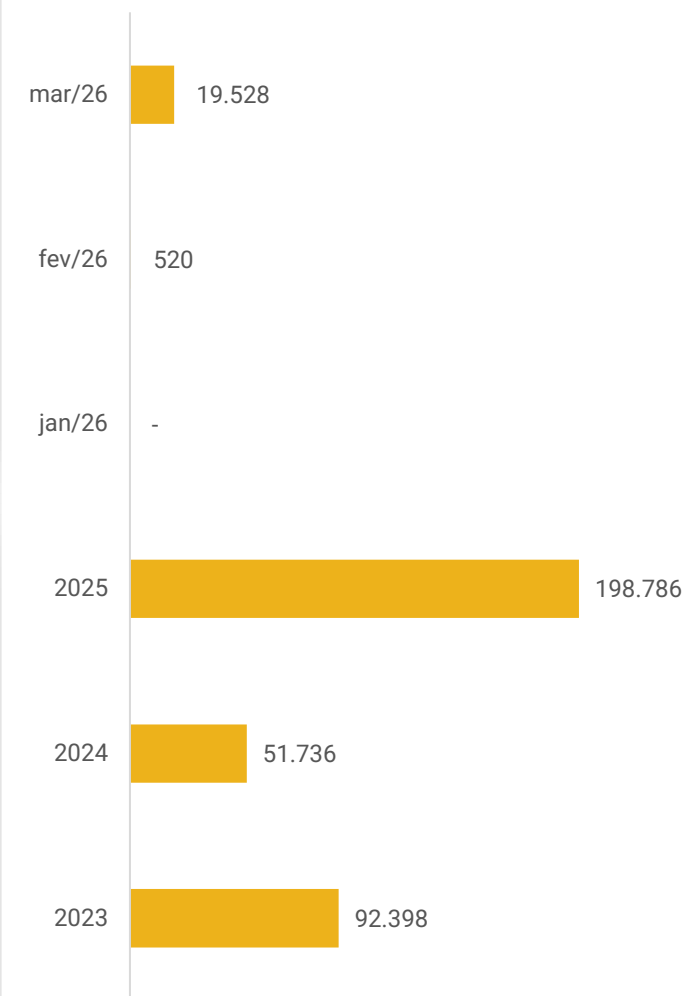
Passivo concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento





FUNCIONÁRIOS

A relação de empregados de fevereiro e março/2026 apresentou 02 demissões, finalizando o período com **04 funcionários ativos**, com custo médio mensal de R\$ 6,8 mil. Foi iniciada a reestruturação do elenco, com contratação de novos atletas em fase de formalização contratual, com previsão de registro em abril/2026. Considerando a ausência de calendário anual definido, os contratos dos atletas se encerram após o término das competições.

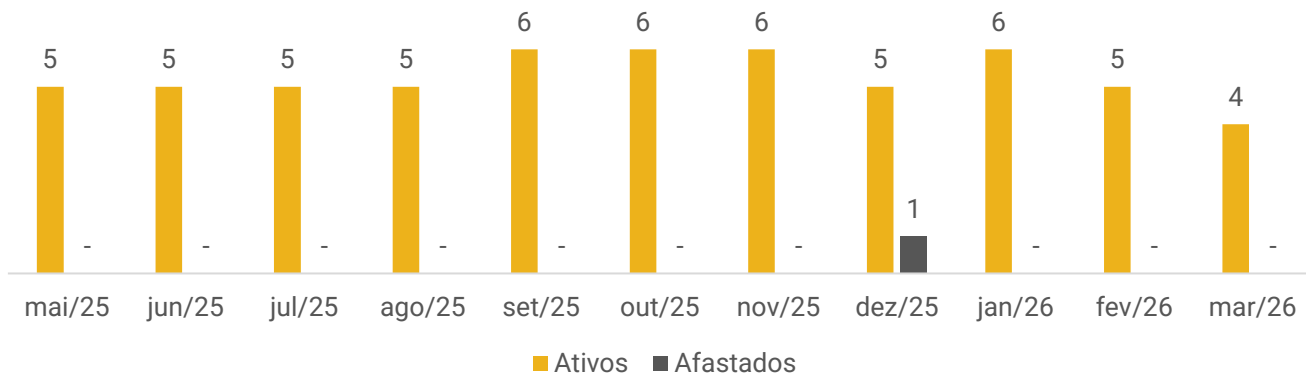
Em 2026, foi celebrada parceria com a empresa LA Sports, especializada em gestão de futebol, que ficará responsável pela coordenação das atividades do departamento de futebol ao longo da temporada, bem como pelo custeio da folha salarial dos atletas. **Conforme relatado pela Recuperanda, o contrato está em fase de formalização, com assinatura prevista em breve, e será encaminhado à Administração Judicial por meio de juntada aos autos do processo, o que ainda não ocorreu.**

Durante reunião presencial em abril/2026, foi informado a existência de 22 (vinte e dois) atletas alojados nas dependências do Clube. No entanto, parte desses atletas serão transferidos para o apartamento, cujo custo é compartilhado entre a LA Sports e os próprios atletas.

Em fevereiro, as obrigações trabalhistas reduziram-se R\$ 2 mil, devido a redução do quadro de colaboradores, resultando em menor provisão dos salários em relação aos pagamentos do período. Ademais, os encargos sociais não foram adimplidos. Em março, a rubrica demonstrou alta de R\$ 185,07, decorrente da inadimplência dos encargos sociais. Apenas os salários estão em dia, resultando nos saldos em aberto de INSS (R\$ 4 mil) e FGTS (R\$ 2,5 mil). Ademais, há processos trabalhistas de R\$ 3 milhões e provisões trabalhistas de férias e décimo terceiro salário na monta de R\$ 18,4 mil.

Ressalta-se que há contabilizado à parte os valores pertinentes ao processo de Recuperação Judicial sendo: processos trabalhistas (R\$ 1,5 milhão), INSS (R\$ 32 mil), FGTS (R\$ 27,3 mil) e contribuições sindicais (R\$ 10,5 mil). A Recuperanda informou que em relação ao INSS, será adotada medida de regularização, com intenção de adesão a parcelamento específico, a depender da capacidade financeira no âmbito da Recuperação Judicial.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA INDIRETO	jan/26	fev/26	mar/26
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro (prejuízo) líquido antes do IR e CSLL	-14.172	-35.407	-20.361
Depreciações e amortizações	70	70	70
Resultado ajustado	-14.102	-35.337	-20.291
Realizável a longo prazo	21	-	-
Fornecedores	-	9.152	3.691
Obrigações trabalhistas	11.810	-2.004	185
Obrigações tributárias	-	380	-
Outras obrigações	2.288	-	-
Resultado líquido das atividades operacionais	17	-27.809	-16.414
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Resultado líquido das atividades de investimentos	=	=	=
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos e financiamentos	-9	-	-
Empréstimos e financiamentos LP	-	27.932	16.414
Resultado líquido das atividades de financiamentos	-9	27.932	16.414
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	8	123	-
Disponibilidades no início do período	-	8	131
Disponibilidades no final do período	8	131	131

Atividades operacionais: o caixa operacional de fevereiro de 2026 foi negativo de R\$ 27,8 mil, devido ao prejuízo do mês (R\$ 35,4 mil) e pagamento das obrigações trabalhistas pertinente aos salários (R\$ 2 mil). Os fatores positivos foram as compras a prazo (R\$ 9,1 mil) e inadimplência tributária (R\$ 379,77). No mês de março/2026, o caixa operacional foi negativo unicamente pelo desempenho negativo do período (R\$ 20,3 mil). Os fatores positivos foram as compras a prazo (R\$ 3,6 mil) e inadimplência dos encargos sociais (R\$ 185,07).

Atividades de financiamentos: nos meses analisados, o saldo das atividades de financiamentos foram sucessivamente positivas de R\$ 27,9 mil e R\$ 16,4 mil, decorrente das aquisições de empréstimos com Emerson L. Koch, Evaristo Martins e Jurival da Veiga, sem maiores detalhes por parte do Clube.

Ao final de março/2026, as disponibilidades eram de R\$ 130,95, conforme exposto no balancete. Os extratos bancários atestam o saldo contabilizado. Ademais, não há saldos de aplicações financeiras e valores em espécie.

Ressalta-se que embora solicitado o relatório do Bacen em nome da empresa, não houve retorno até a finalização deste relatório mensal. O Clube esclareceu que não foi possível gerar o relatório em razão do processo de alterações relacionadas à presidência perante o cartório, estando, no momento, em curso de atualização da representação legal da entidade. O prazo de apresentação do referido documento era neste competência, contudo não ocorreu. Em retorno, foi informado que não foi possível obter o relatório completo do Bacen em razão de inconsistência sistêmica junto à plataforma. A Recuperanda permanece realizando as tratativas para extração do documento e posterior envio à Administração Judicial.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL			
	jan/26	fev/26	mar/26
Ativo Circulante	21.781	21.904	21.904
Caixa e equivalente de caixa	8	131	131
Adiantamentos	18.850	18.850	18.850
Tributos a recuperar	2.924	2.924	2.924
Ativo Não Circulante	1.252.529	1.252.459	1.252.389
Realizável a longo prazo - Depósitos judiciais	129.105	129.105	129.105
Investimentos	3.130	3.130	3.130
Imobilizado líquido	1.120.294	1.120.223	1.120.153
<i>Bens e direitos em uso/construção</i>	1.247.615	1.247.615	1.247.615
<i>(-) depreciação acumulada</i>	-127.322	-127.392	-127.462
Total do Ativo	1.274.310	1.274.363	1.274.293
BALANÇO PATRIMONIAL			
	jan/26	fev/26	mar/26
Passivo Circulante	7.293.959	7.301.487	7.305.364
Fornecedores	-	9.152	12.844
Créditos concursais	4.213.883	4.213.883	4.213.883
<i>Concursais - Obrigações tributárias</i>	2.013.162	2.013.162	2.013.162
<i>Concursais - Trabalhistas</i>	1.563.842	1.563.842	1.563.842
<i>Concursais - Encargos sociais a pagar</i>	70.013	70.013	70.013
<i>Concursais - Quirografários</i>	566.865	566.865	566.865
Obrigações trabalhistas	3.080.077	3.078.073	3.078.258
Obrigações tributárias	-	380	380
Passivo Não Circulante	8.546.605	8.574.537	8.590.951
Empréstimos e financiamentos	7.431.034	7.458.966	7.475.380
Outras obrigações	1.115.571	1.115.571	1.115.571
Patrimônio Líquido	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Superávit/déficit acumulado	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Resultado do exercício em curso	-14.172	-49.579	-69.940
Total do Passivo	1.274.310	1.274.363	1.274.293

Adiantamentos: engloba apenas adiantamentos a fornecedores, sendo: AS Comércio de Equipamentos (R\$ 12 mil); fornecedores diversos (R\$ 6,5 mil), sem detalhes pormenorizados; e Celpa Ind. E Com. De Produtos (R\$ 249,67). **O controle interno dos adiantamentos não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo e averiguar maiores detalhes.** O Clube ressaltou que são lançamentos contábeis de períodos anteriores e que não há controle individualizado recente que permita detalhar a composição. Deste modo, será realizada a verificação da documentação pela contabilidade para confirmar se as notas fiscais correspondentes foram lançadas ou possível ajuste da rubrica, dentro dos próximos meses.

Realizável a longo prazo: corresponde a depósitos judiciais na monta de R\$ 129,1 mil, pertinente a valores bloqueados judicialmente em conta corrente do Clube junto ao Sicoob, relativo a penhora automática dos valores ingressantes na conta bancária da empresa, vinculados a processos específicos com pagamentos involuntários devido a ordem judicial. O Clube ressaltou que as constrições ocorreram antes do deferimento do pedido de recuperação judicial, tendo sido consolidadas nas execuções com transferências dos valores e trânsito em julgado das decisões, ou seja, as quantias já não integram o patrimônio do Clube, não havendo medida jurídica para recuperação de valores que serão futuramente baixados. Saliencia-se que é pertinente a dívida concursal.

Imobilizado: destacam-se os móveis e utensílios (R\$ 68,4 mil), veículos (R\$ 41 mil) e máquinas e equipamentos (R\$ 22,3 mil). Além disso, há bens em construção, no valor de R\$ 1.103.991,38, relacionados às obras na sede administrativa e no alojamento dos jogadores, cuja conclusão resultará na implantação das instalações do centro de treinamento do Clube. **De acordo com o laudo apresentado, a construção já foi encerrada e possui valor de mercado de R\$ 4,2 milhões. Além disso, foi informado que não há mais veículos em posse do Clube, tendo sido alienados antes do pedido de Recuperação Judicial, cuja baixa está pendente de ajuste no balancete, bem como a atualização do valor das instalações concluídas.**

Fornecedores: os principais saldos que constam no balancete são com Medeiros & Medeiros (R\$ 5,7 mil), Be Trusty Capital (R\$ 3,5 mil) e Celpa Ind. E Com. De Produtos (R\$ 1,6 mil). Nos meses analisados houve altas sucessivas de R\$ 9,1 mil e R\$ 3,6 mil pelas compras a prazo. **O aging list não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo.** O Clube ressaltou que os valores contábeis refletem a realidade e que não mantém controle à parte, com definição de prazos médios tendo em vista que operam com fornecedores não recorrentes e com contratações pontuais vinculadas a sazonalidade da atividade esportiva, dos jogos e eventos. Ademais, foi informado que não há inadimplência extraconcursal.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/26	fev/26	mar/26
Ativo Circulante	21.781	21.904	21.904
Caixa e equivalente de caixa	8	131	131
Adiantamentos	18.850	18.850	18.850
Tributos a recuperar	2.924	2.924	2.924
Ativo Não Circulante	1.252.529	1.252.459	1.252.389
Realizável a longo prazo - Depósitos judiciais	129.105	129.105	129.105
Investimentos	3.130	3.130	3.130
Imobilizado líquido	1.120.294	1.120.223	1.120.153
<i>Bens e direitos em uso/construção</i>	1.247.615	1.247.615	1.247.615
<i>(-) depreciação acumulada</i>	-127.322	-127.392	-127.462
Total do Ativo	1.274.310	1.274.363	1.274.293
BALANÇO PATRIMONIAL	jan/26	fev/26	mar/26
Passivo Circulante	7.293.959	7.301.487	7.305.364
Fornecedores	-	9.152	12.844
Créditos concursais	4.213.883	4.213.883	4.213.883
<i>Concursais - Obrigações tributárias</i>	2.013.162	2.013.162	2.013.162
<i>Concursais - Trabalhistas</i>	1.563.842	1.563.842	1.563.842
<i>Concursais - Encargos sociais a pagar</i>	70.013	70.013	70.013
<i>Concursais - Quirografários</i>	566.865	566.865	566.865
Obrigações trabalhistas	3.080.077	3.078.073	3.078.258
Obrigações tributárias	-	380	380
Passivo Não Circulante	8.546.605	8.574.537	8.590.951
Empréstimos e financiamentos	7.431.034	7.458.966	7.475.380
Outras obrigações	1.115.571	1.115.571	1.115.571
Patrimônio Líquido	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Superávit/déficit acumulado	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Resultado do exercício em curso	-14.172	-49.579	-69.940
Total do Passivo	1.274.310	1.274.363	1.274.293

Créditos concursais: em fevereiro/2026, foram segregados os valores pertinentes ao processo de Recuperação judicial na monta de R\$ 4,2 milhões, correspondendo a 331% do passivo circulante. Dentre os saldos estão: obrigações tributárias (R\$ 2 milhões), trabalhistas (R\$ 1,5 milhão), créditos de quirografários (R\$ 566,8 mil) e dos encargos sociais (R\$ 70 mil). Ademais, a rubrica apresenta diferença de R\$ 567,8 mil a menor do arrolado.

Em retorno, o Clube informou que a divergência identificada decorre, em princípio, de diferenças de classificação e atualização entre os registros contábeis internos e os valores efetivamente arrolados no processo de Recuperação Judicial, incluindo ajustes posteriores, habilitações e/ou retificações realizadas no âmbito do quadro de credores. A Recuperanda, juntamente com o setor contábil, está realizando a conciliação das informações para adequação dos registros e equalização dos saldos apresentados. Quanto aos tributos classificados como concursais, a referida rubrica se refere a passivos tributários pretéritos/inativos que serão objeto de regularização no âmbito das medidas fiscais adotadas pela Recuperanda ao longo do processo recuperacional. Contudo, reconhece-se que tais valores foram classificados contabilmente de forma inadequada como “concursais”, razão pela qual a respectiva classificação será ajustada/corrigida nos próximos demonstrativos contábeis.

Empréstimos e financiamentos: o Clube possui dívidas relacionadas a empréstimos e financiamentos feitos por ex-dirigentes, parceiros e pessoas físicas, destacando valores devidos à Metropolitano Investimentos (R\$ 3,5 milhões), Valdair Matias (R\$ 1,3 milhão) e Marcelo Georg (R\$ 890 mil). Esses recursos teriam sido aportados para manter as atividades do Clube, em grande parte sem contratos formais.

A Recuperanda esclarece que a Metropolitano Investimentos foi criada em 2008 por apoiadores do Clube para captar recursos destinados às atividades esportivas. Os aportes feitos naquela época não possuem contrato formal de mútuo, e como ocorreram há mais de dez anos, eventuais cobranças podem estar prescritas. O valor registrado na contabilidade será revisado para verificar sua natureza jurídica e eventual exigibilidade, sendo destacado que não houve novas obrigações com essa empresa após o pedido de recuperação judicial.

Também foram registrados empréstimos recentes feitos por Emerson L. Koch, Evaristo Martins e Jurival da Veiga, que geraram aumentos de R\$ 27,9 mil e R\$ 16,4 mil. Esses valores foram usados para cobrir despesas correntes e obrigações operacionais do Clube. Embora inicialmente contabilizados como empréstimos, a Recuperanda avalia reclassificá-los como doações ou aportes sem expectativa de devolução, conforme a real natureza dos repasses.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	jan/26	fev/26	mar/26
Ativo Circulante	21.781	21.904	21.904
Caixa e equivalente de caixa	8	131	131
Adiantamentos	18.850	18.850	18.850
Tributos a recuperar	2.924	2.924	2.924
Ativo Não Circulante	1.252.529	1.252.459	1.252.389
Realizável a longo prazo - Depósitos judiciais	129.105	129.105	129.105
Investimentos	3.130	3.130	3.130
Imobilizado líquido	1.120.294	1.120.223	1.120.153
<i>Bens e direitos em uso/construção</i>	1.247.615	1.247.615	1.247.615
<i>(-) depreciação acumulada</i>	-127.322	-127.392	-127.462
Total do Ativo	1.274.310	1.274.363	1.274.293
BALANÇO PATRIMONIAL	jan/26	fev/26	mar/26
Passivo Circulante	7.293.959	7.301.487	7.305.364
Fornecedores	-	9.152	12.844
Créditos concursais	4.213.883	4.213.883	4.213.883
<i>Concursais - Obrigações tributárias</i>	2.013.162	2.013.162	2.013.162
<i>Concursais - Trabalhistas</i>	1.563.842	1.563.842	1.563.842
<i>Concursais - Encargos sociais a pagar</i>	70.013	70.013	70.013
<i>Concursais - Quirografários</i>	566.865	566.865	566.865
Obrigações trabalhistas	3.080.077	3.078.073	3.078.258
Obrigações tributárias	-	380	380
Passivo Não Circulante	8.546.605	8.574.537	8.590.951
Empréstimos e financiamentos	7.431.034	7.458.966	7.475.380
Outras obrigações	1.115.571	1.115.571	1.115.571
Patrimônio Líquido	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Superávit/déficit acumulado	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Resultado do exercício em curso	-14.172	-49.579	-69.940
Total do Passivo	1.274.310	1.274.363	1.274.293

Outras obrigações: referem-se a contrato de mútuo (R\$ 880,3 mil) e provisão para processos cíveis (R\$ 235,2 mil), relativos a condenações judiciais reconhecidas por competência e ainda não adimplidas. Os mútuos foram realizados por pessoas físicas para manutenção das atividades, sem prazo formal de devolução. A Recuperanda não apresentou justificativa satisfatória quanto à classificação desses valores nesta rubrica, em detrimento de *Empréstimos e Financiamentos*.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

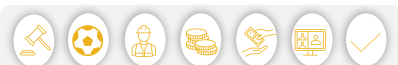
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	jan/26	fev/26	mar/26	2026
Receita bruta	-	520	19.528	20.048
Receitas com serviços	-	520	19.528	20.048
Resultado bruto	-	520	19.528	20.048
% Margem Bruta	-%	100%	100%	200%
Despesas operacionais	-14.168	-35.530	-39.882	-89.581
Despesas gerais	-2.358	-24.130	-47.302	-73.790
Despesas com pessoal	-11.810	-11.400	-8.027	-31.237
Outras receitas/despesas operacionais	-	-	15.447	15.447
Resultado operacional	-14.168	-35.010	-20.354	-69.533
Ebitda	-14.098	-34.940	-20.284	-69.323
% Margem operacional	-%	-6733%	-104%	-6837%
Resultado financeiro	-4	-397	-6	-407
Despesas financeiras	-4	-397	-6	-407
Resultado do Exercício	-14.172	-35.407	-20.361	-69.940
% Margem líquida	-%	-6809%	-104%	-349%

Receitas: o Clube apresentou receitas de R\$ 520,00 em fevereiro e R\$ 19,5 mil em março, demonstrando alta de 3655% em relação ao mês anterior, ambos pertinentes aos patrocínios. A Recuperanda informou que há sazonalidade operacional, cujas atividades se concentram especialmente entre os meses de maio e agosto, período em que ocorre, em regra, o Campeonato Catarinense da Série B.

Despesas operacionais: engloba, nos meses analisados, despesas gerais (R\$ 24,1 mil e R\$ 47,3 mil), relativas as despesas de uso e consumo como energia elétrica, serviços de terceiros e entidades/associações; despesas com pessoal (R\$ 11,4 mil e R\$ 8 mil), composta por provisões de salários, encargos sociais, férias e décimo terceiro salário; e outras receitas operacionais em março de R\$ 15,4 mil, relativa a bonificações, que são aportes e auxílios financeiros realizados por patrocinadores, apoiadores e terceiros vinculados ao Clube, para custeio das atividades operacionais. Os serviços de terceiros são pertinentes ao transporte, telecomunicações, certificação digital, assessorias e demais despesas relacionadas à manutenção das atividades da Recuperanda.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em fevereiro (R\$ 396,70) e março (R\$ 6,34), devido as despesas bancárias e juros.

Resultado: as receitas auferidas nos meses analisados não foram suficientes diante dos dispêndios do Clube, resultando nos prejuízos consecutivos de R\$ 35.406,96 e R\$ 20.360,69. O resultado acumulado no ano de 2026 é negativo de R\$ 69.939,93.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Março/2026

0,00

Fevereiro/2026

0,00

↩ -%

O Clube Atlético Metropolitano não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 0,00** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **fevereiro de 2026**, não observa-se variação neste indicador.

Liquidez Seca

Março/2026

0,00

Fevereiro/2026

0,00

↩ -%

O CAM também demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A Recuperanda possui **R\$ 0,00** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **fevereiro de 2026**, não houve movimentação neste índice.

Liquidez Imediata

Março/2026

0,00

Fevereiro/2026

0,00

↩ -%

Quanto à liquidez imediata, a Recuperanda apresenta um cenário restrito com **R\$ 0,00** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando somente as disponibilidades.

Em comparação a **fevereiro de 2026**, não apresentou variação.

Liquidez Geral

Março/2026

0,01

Fevereiro/2026

0,01

↩ -%

No período analisado, o Clube não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas **R\$ 0,01** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

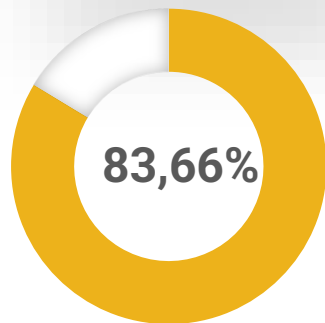
Em comparação a **fevereiro de 2026**, não observa-se movimentação.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

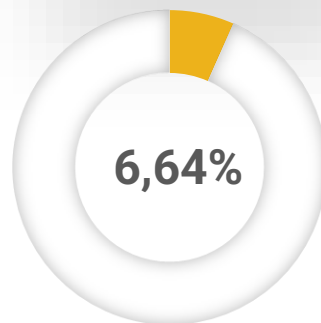
Classe I



R\$ 4.000.324,07

104 credores

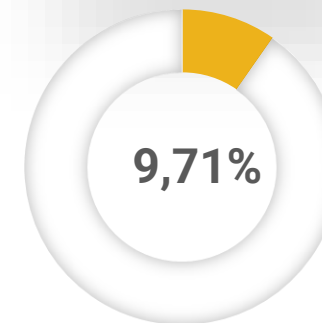
Classe III



R\$ 317.339,82

40 credores

Classe IV



R\$ 464.098,42

66 credores

Principais Credores

- Arivaldo Dos Santos Silva - Classe I - R\$ 688.122,01
- Ivan Machado - Classe I - R\$ 608.739,32
- David Aparecido De Oliveira Junior - Classe I - R\$ 398.367,32
- Ewerton Cazar Ballielo - Classe I - R\$ 377.771,26
- Alessandro Da Conceição Pinto - Classe I - R\$ 230.811,51
- Maurim Vieira De Souza - Classe I - R\$ 189.395,95

Passivo global

4.781.762

Concursal

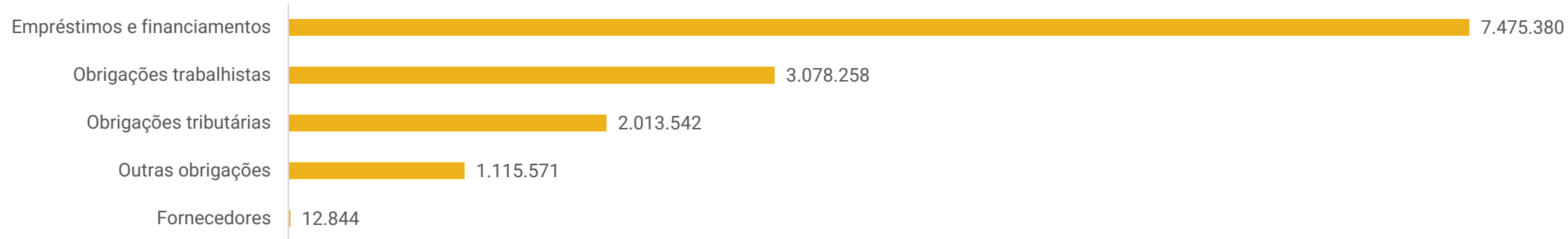
13.695.594

Extraconcursal





Passivo Extraconcursal



Empréstimos e financiamentos: corresponde aos empréstimos extraconcursais de R\$ 7,4 milhões, não arrolados no processo de recuperação judicial, devido a ausência do lastro documental, adquiridos em sua maioria com Metropolitano Investimentos (R\$ 3,5 milhões), Valdair José Matias (R\$ 1,3 milhão) e Marcelo Romeu Georg (R\$ 890 mil). A empresa frisou não possuir contratos com as partes, nem previsão de regularização dos saldos ou acordos.

Obrigações trabalhistas: engloba, especialmente o saldo extraconcursal dos processos trabalhistas não arrolados na Recuperação Judicial (R\$ 3 milhões), salários (R\$ 6,8 mil), INSS (R\$ 4 mil) e FGTS (R\$ 2,5 mil). Os salários estão em dia, contudo os encargos sociais não foram adimplidos.

Obrigações tributárias: apresenta saldo tributário na monta de R\$ 2 milhões, no qual aproximadamente 99,91% encontra-se parcelado. No momento, os tributos correntes não estão sendo integralmente adimplidos, em razão das severas restrições de caixa enfrentadas pelo clube, especialmente no período que antecedeu o processamento da recuperação judicial. Foi esclarecido pela empresa que os parcelamentos anteriormente existentes não vêm sendo regularmente amortizados, encontrando-se inativos. Contudo, o Clube já está adotando providências para regularização da situação fiscal, tendo solicitado à contabilidade a realização de simulações para adesão a novo parcelamento com fundamento no Edital PGDAU nº 11/2025, a fim de viabilizar a consolidação e reestruturação dos débitos tributários em condições compatíveis com sua capacidade financeira. A intenção é promover a regularização fiscal de forma estruturada e sustentável, alinhada ao contexto da recuperação judicial.

Outras obrigações: representa contrato de mútuo (R\$ 880,3 mil) e provisão de processos cíveis (R\$ 235,2 mil). Os mútuos foram realizados por pessoas físicas, porém, conforme informado, sem prazo formal para devolução.

Fornecedores: os principais saldos que constam no balancete são com Medeiros & Medeiros (R\$ 5,7 mil), Be Trusty Capital (R\$ 3,5 mil) e Celpa Ind. E Com. De Produtos (R\$ 1,6 mil). **O aging list não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo.** O Clube ressaltou que os valores contábeis refletem a realidade e que não mantém controle à parte, com definição de prazos médios tendo em vista que operam com fornecedores não recorrentes e com contratações pontuais vinculadas a sazonalidade da atividade esportiva, dos jogos e eventos. Ademais, foi informado que não há inadimplência extraconcursal.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 01 de abril de 2026, reuniram-se de maneira presencial, o representante da Administração Judicial e do Clube Metropolitano.

Atualmente, há 22 (vinte e dois) atletas alojados nas dependências do Clube. No entanto, dentro de aproximadamente 10 (dez) dias, parte desses atletas serão transferidos para o apartamento, cujo custo é compartilhado entre a LA Sports e os próprios atletas. O custeio dos salários é integralmente de responsabilidade da LA Sports, empresa responsável pelo agenciamento dos atletas.

Ao Clube compete as obrigações relacionadas ao alojamento nas suas dependências, fornecimento de alimentação, estrutura de treinamento e promoção da visibilidade dos atletas durante o campeonato. O campo de treinamento é disponibilizado por meio de parceria com a Associação Atlética e Cultural Autona, que cede o espaço no período de terça-feira a domingo.

As partidas oficiais seguem sendo realizadas no campo do SESI. Contudo, para sua utilização, será necessário o pagamento de aluguel ao Clube Blumenau, atual detentor dos direitos de uso do referido campo pelo período de dois anos. O Clube tem buscado alternativas para viabilizar a isenção desse custo ou, subsidiariamente, negociar o pagamento de uma taxa de participação ou percentual da bilheteria. Paralelamente, o Clube encontra-se em busca de apoiadores e patrocinadores que possam contribuir com a manutenção das atividades durante a vigência do campeonato.

Ressalta-se, ainda, a existência de possível bloqueio judicial de valores estimados em R\$ 90.000,00 (noventa mil reais), oriundos de processo em andamento. Tal circunstância tem impactado negativamente as negociações com potenciais patrocinadores, em razão do receio de que eventual ingresso de recursos venha a ser imediatamente bloqueado, impossibilitando sua utilização pelo Clube. Por fim, informa-se que os débitos fiscais estão sendo objeto de negociação, com vistas à adesão a programa de parcelamento.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 01/04/2026.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 01/04/2026.





DILIGÊNCIAS – APONTAMENTOS DO MINISTÉRIO PÚBLICO

Com a finalidade de acompanhar as inconsistências apontadas pelo Ministério Público e os esclarecimentos prestados pela Recuperanda, seguem os pontos que serão alvo de acompanhamento desta Administração Judicial para as próximas competências:

- **Inconsistência no fluxo de caixa (2024):** divergência de R\$ 1.000.000,00 em relação ao balanço patrimonial, atribuída pela Recuperanda a erro contábil, cujo envio do documento retificado foi encaminhado ao Administrador Judicial. A Administração Judicial afirma o recebimento do fluxo de caixa retificado e que a divergência foi sanada e não pende demais ajustes.
- **Passivos sem formalização:** existência de valores relevantes registrados junto à Metropolitano Investimentos, bem como empréstimos extraconcursais e mútuos, sem contratos, prazos ou condições definidos; podendo em tese, configurar atos de gestão fraudulenta ou prejudicial aos credores, nos termos dos artigos 168 e 172 da lei nº 11.101/2005.
- **Risco à transparência das obrigações:** ausência de formalização dificulta a verificação da natureza e exigibilidade dos créditos, podendo comprometer a confiabilidade das informações.
- **Ausência de documentação essencial:** não apresentação de *aging list* de fornecedores e relatório BACEN, sob justificativa de questões cadastrais. Em retorno, o Clube informou que iria apresentar o relatório do Bacen nesta próxima competência, contudo não ocorreu. **Em retorno, foi informado que não foi possível obter o relatório completo do Bacen em razão de inconsistência sistêmica junto à plataforma. A Recuperanda permanece realizando as tratativas para extração do documento e posterior envio à Administração Judicial.**
- **Regularidade fiscal:** existência de débitos tributários, com necessidade de comprovação de tratativas de regularização e adimplência dos tributos correntes. A Recuperanda esclareceu que já está adotando providências para regularização da situação fiscal, tendo solicitado à contabilidade a realização de simulações para adesão a novo parcelamento com fundamento no Edital PGDAU nº 11/2025, a fim de viabilizar a consolidação e reestruturação dos débitos tributários em condições compatíveis com sua capacidade financeira alinhada ao contexto da recuperação judicial. Nos autos do processo foram anexados comprovantes de simulações dos débitos previdenciários, conforme segue: valor dos débitos elegíveis (R\$ 1.502.556,95) com R\$ 826.746,25 de desconto, conforme o edital e parcelamento em até 60 parcelas sendo, a entrada em 12 parcelas de R\$ 6,2 mil e 48 parcelas de R\$ 12,5 mil. Os demais débitos elegíveis são a monta de R\$ 210,8 mil, que com desconto e parcelamento em até 145 parcelas resulta no valor mensal de R\$ 878,43 da entrada em 12x e as parcelas restantes de R\$ 797,35 em 133x. Ressalta-se que a simulação ocorreu em janeiro de 2026, que pode apresentar variação até o efetivo reparcelamento.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO											
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR APÓS DESÁGIO	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	ATUALIZAÇÃO	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 02 salários-mínimos	45.118,86	-%	-	Após a homologação do plano.	12 meses após a homologação do plano.	45.118,86	12	Mensal	TR	Recebimento integral de valor correspondente a até 02 salários-mínimos após a homologação do plano sem aplicação de deságio. Os créditos cujo valor remanescente seja igual ou inferior ao equivalente a 2 salários-mínimos vigentes na Data de Implantação do Plano serão pagos em 12 parcelas mensais, iguais e sucessivas, iniciando-se os pagamentos a partir da Data de Implantação do Plano. Ressalta-se que os valores relativos ao FGTS serão recolhidos na forma da legislação específica, mediante depósito nas contas vinculadas dos trabalhadores junto à Caixa Econômica Federal. As verbas salariais eventualmente inadimplidas em até 3 meses antes da data do pedido, limitadas a 5 salários-mínimos, serão quitadas em até 30 dias, a contar da data de abertura da intimação referente à decisão que homologar o PRJ, respeitando-se assim a redação da lei.
	Acima de 02 salários-mínimos	3.955.205,21	90%	11 meses	12º mês contado da Data de Implantação do Plano.	12º mês contado da Data de Implantação do Plano.	395.520,52	Única	Única	TR	Os créditos cujo valor remanescente seja superior ao equivalente a 2 salários-mínimos vigentes na Data de Implantação do Plano serão pagos em parcela única no 12º mês contado da Data de Implantação do Plano, respeitado período de carência de 11 meses.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 20.000,00	105.193,27	50%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	52.596,64	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 50% sobre o valor do crédito, com pagamento do saldo remanescente após o deságio em 60 parcelas mensais, iguais e sucessivas, precedidas de período de carência de 12 contados da Data de Implantação do Plano.
	De R\$ 20.000,01 até R\$ 300.000,00	212.146,55	70%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	63.643,97	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 70% sobre o valor do crédito, com pagamento do saldo remanescente após o deságio em 60 parcelas mensais, iguais e sucessivas, precedidas de período de carência de 12 meses contados da Data de Implantação do Plano.
Classe IV - ME e EPP	Até R\$ 20.000,00	113.082,34	50%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	56.541,17	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 50% sobre o valor do crédito, com pagamento do saldo remanescente após o deságio em 60 parcelas mensais, iguais e sucessivas, precedidas de período de carência de 12 meses contados da Data de Implantação do Plano.
	De R\$ 20.000,01 até R\$ 300.000,00	351.016,08	70%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	105.304,82	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 70% sobre o valor do crédito, com pagamento do saldo remanescente após o deságio em 60 parcelas mensais, iguais e sucessivas, precedidas de período de carência de 12 meses contados da Data de Implantação do Plano.
TOTAL		4.781.762,31					718.725,98				



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro e março/2026

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1	01	ATIVO	1.274.309,79	520,00	466,75	1.274.363,04
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	21.780,85	520,00	396,71	21.904,14
3	01.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	7,66	520,00	396,71	130,95
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	7,66	520,00	396,71	130,95
1985	01.1.1.02.009	Sicoob	7,66	520,00	396,71	130,95
777	01.1.1.02.009.02	Sicoob	7,66	520,00	396,71	130,95
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	21.773,19	0,00	0,00	21.773,19
32	01.1.2.12	ADIANTAMENTOS	6.599,96	0,00	0,00	6.599,96
37	01.1.2.12.005	Adiantamento a fornecedores	6.599,96	0,00	0,00	6.599,96
641	01.1.2.13	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	12.249,67	0,00	0,00	12.249,67
642	01.1.2.13.000042885	AS COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTD	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
642	01.1.2.13.000003858	CELPA IND.E COMERCIO DE PRODUTOS	249,67	0,00	0,00	249,67
40	01.1.2.14	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	2.923,56	0,00	0,00	2.923,56
47	01.1.2.14.007	COFINS a Compensar	256,69	0,00	0,00	256,69
41	01.1.2.14.001	ICMS a Recuperar	2.611,22	0,00	0,00	2.611,22
46	01.1.2.14.006	PIS a Compensar	55,65	0,00	0,00	55,65
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.252.528,94	0,00	70,04	1.252.458,90
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
1158	01.2.1.02.003	Depositos Judiciais	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	3.130,00	0,00	0,00	3.130,00
94	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EMPRESARIAIS	3.130,00	0,00	0,00	3.130,00
1243	01.2.2.01.009	Blucredi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
841	01.2.2.01.004	Cotas Unicred	2.130,00	0,00	0,00	2.130,00
843	01.2.2.01.004.001	Cotas Unicred I	2.130,00	0,00	0,00	2.130,00
96	01.2.3	IMOBILIZADO	1.120.293,50	0,00	70,04	1.120.223,46
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	143.624,00	0,00	0,00	143.624,00
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	6.119,77	0,00	0,00	6.119,77
919	01.2.3.01.014	Instalações	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
98	01.2.3.01.001	Maquinas e Equipamentos	22.345,63	0,00	0,00	22.345,63
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	68.480,17	0,00	0,00	68.480,17
100	01.2.3.01.003	Veículos	1.148,00	0,00	0,00	1.148,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	41.030,43	0,00	0,00	41.030,43
111	01.2.3.02	BENS EM CONSTRUÇÃO	1.103.991,38	0,00	0,00	1.103.991,38
112	01.2.3.02.001	Bens em construção	1.103.991,38	0,00	0,00	1.103.991,38
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(127.321,88)	0,00	70,04	(127.391,92)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(6.119,77)	0,00	0,00	(6.119,77)
118	01.2.3.05.003	(-) Ferramentas	(1.148,00)	0,00	0,00	(1.148,00)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(18.669,39)	0,00	54,08	(18.723,47)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(60.354,29)	0,00	15,96	(60.370,25)
120	01.2.3.05.005	(-) Veiculos	(41.030,43)	0,00	0,00	(41.030,43)
144	02	PASSIVO	1.288.482,07	13.404,58	48.864,79	1.323.942,28
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.293.959,41	13.404,58	20.932,50	7.301.487,33
146	02.1.1	FORNECEDORES	0,00	0,00	9.152,34	9.152,34
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	0,00	0,00	9.152,34	9.152,34
148	02.1.1.01.000003858	CELPA IND.E COMERCIO DE PRODUTOS	0,00	0,00	1.658,00	1.658,00
148	02.1.1.01.000892311	JORGE E SILVINHO MATERIAL DE CONS	0,00	0,00	224,90	224,90
148	02.1.1.01.018618818	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBEF	0,00	0,00	5.795,23	5.795,23
148	02.1.1.01.000000198	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	0,00	0,00	121,53	121,53
148	02.1.1.01.017690890	VALE VERDE DISTRIBUIDORA DE CARNI	0,00	0,00	1.352,68	1.352,68
4980	02.1.10	CONCURSAIS - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2.013.162,40	0,00	0,00	2.013.162,40
4981	02.1.10.001	CSRF a Recolher	71,61	0,00	0,00	71,61
4982	02.1.10.002	IRRF a recolher - Pessoa Física	1.348,13	0,00	0,00	1.348,13
4983	02.1.10.003	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	23,10	0,00	0,00	23,10
4997	02.1.10.004	Parcelamentos Federais	2.005.927,03	0,00	0,00	2.005.927,03
4998	02.1.10.005	Parcelamentos Municipais	5.792,53	0,00	0,00	5.792,53
4984	02.1.11	CONCURSAIS - TRABALHISTAS	1.633.854,90	0,00	0,00	1.633.854,90
4985	02.1.11.001	Processos Trabalhistas	1.563.841,57	0,00	0,00	1.563.841,57
4993	02.1.11.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	70.013,33	0,00	0,00	70.013,33
4994	02.1.11.01.001	Contribuições Sindicais a Pagar	10.543,94	0,00	0,00	10.543,94
4995	02.1.11.01.002	FGTS a pagar	27.372,74	0,00	0,00	27.372,74

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4996	02.1.11.01.003	INSS a Pagar	32.096,65	0,00	0,00	32.096,65
4986	02.1.12	CONCURSAIS - QUIROGRAFÁRIOS	566.865,42	0,00	0,00	566.865,42
4987	02.1.12.018300174	30.795.880 FERNANDO PAZ MAURICIO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4987	02.1.12.018497294	45.065.870 ALINE BATTISTI ARCHER	675,00	0,00	0,00	675,00
4987	02.1.12.018497295	53.627.146 JAISON CARDOSO DA SILVA	1.456,00	0,00	0,00	1.456,00
4987	02.1.12.018348744	58.331.241 DIOGO DOS SANTOS LOURO FL	400,00	0,00	0,00	400,00
4987	02.1.12.018497297	58.788.218 NATAN ADRIANO PES	350,00	0,00	0,00	350,00
4987	02.1.12.018348745	59.206.816 LUIS HENRIQUE DOS SANTOS F	885,00	0,00	0,00	885,00
4987	02.1.12.018229932	59.766.454 JURIVAL DA VEIGA	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
4987	02.1.12.018348746	60.246.487 RAQUEL KOBALL CONTESINI	2.850,00	0,00	0,00	2.850,00
4987	02.1.12.018497296	A L D SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	550,00	0,00	0,00	550,00
4987	02.1.12.001516761	A2f Solucoes Ltda	380,00	0,00	0,00	380,00
4987	02.1.12.000422180	Abrao V. Fernandes & Cia Ltda	1.062,00	0,00	0,00	1.062,00
4987	02.1.12.000351420	AGROPECUARIA FIDELIS LTDA ME	68,00	0,00	0,00	68,00
4987	02.1.12.001047928	AGUA BOA COMERCIO DE PURIFICADORE	220,00	0,00	0,00	220,00
4987	02.1.12.000021835	AGUA DURA LTDA	1.587,00	0,00	0,00	1.587,00
4987	02.1.12.000007537	ALL DISTRIBUICAO DE MATERIAIS A SECO	160,00	0,00	0,00	160,00
4987	02.1.12.000006042	ALTENBURG TEXTIL LTDA	2.460,65	0,00	0,00	2.460,65
4987	02.1.12.000444688	ANJOS DA VIDA SAUDE - SERVICOS MOVE	1.580,00	0,00	0,00	1.580,00
4987	02.1.12.000697019	AR LOCALCERT CERTIFICAÇÃO DIGITAL L'	195,00	0,00	0,00	195,00
4987	02.1.12.018456619	ART HAUS MOVEIS LTDA	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
4987	02.1.12.000042885	AS COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA	250,00	0,00	0,00	250,00
4987	02.1.12.017110415	AS Comercio de Equipamentos LTDA ME	380,00	0,00	0,00	380,00
4987	02.1.12.017762335	ASSOCIACAO BLUMENAUENSE DE ARBITF	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00
4987	02.1.12.000398807	ATRIO HOTEIS SA	5.154,12	0,00	0,00	5.154,12
4987	02.1.12.000007050	AUTO POSTO ROBERTO LTDA	112,00	0,00	0,00	112,00
4987	02.1.12.018294300	AUTO POSTO SANTA CATARINA LTDA	113,99	0,00	0,00	113,99
4987	02.1.12.001599026	AWJ ADMINISTRADORA DE HOTEL	290,00	0,00	0,00	290,00
4987	02.1.12.000422303	Back, Servicos de Vigilancia e Seguranca Ltda	2.500,77	0,00	0,00	2.500,77
4987	02.1.12.000006964	BEM TE VI TINTAS LTDA EPP	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00
4987	02.1.12.018292522	BLU HOTEL LTDA	419,00	0,00	0,00	419,00
4987	02.1.12.000490645	BLU RESTAURANTE LTDA	209,00	0,00	0,00	209,00
4987	02.1.12.000021838	BLU TI SOLUÇÕES EIRELI	2.306,50	0,00	0,00	2.306,50
4987	02.1.12.000000117	BLUMENAU 2 OFICIO DE NOTAS	684,82	0,00	0,00	684,82
4987	02.1.12.001081913	CADEIA DE HOTEIS ASSOCIADOS LTDA	149,27	0,00	0,00	149,27
4987	02.1.12.000000251	Casas Da Agua Mat.P/Const.Ltda - Loja 28	4.850,00	0,00	0,00	4.850,00
4987	02.1.12.000003858	CELPA IND.E COMERCIO DE PRODUTOS A	8.784,49	0,00	0,00	8.784,49
4987	02.1.12.000345398	CENTRAL DAS CHAVES LTDA - ME	120,00	0,00	0,00	120,00
4987	02.1.12.018494303	CENTRAL DE ARMAS LTDA	1.680,00	0,00	0,00	1.680,00
4987	02.1.12.018300176	CENTRALTEC CELULARES LTDA	280,00	0,00	0,00	280,00
4987	02.1.12.000000083	Cerveja Blumenau Ltda	4.624,43	0,00	0,00	4.624,43
4987	02.1.12.000021836	CIDADE JARDIM COMERCIO ATACADISTA I	1.483,05	0,00	0,00	1.483,05
4987	02.1.12.000422304	CLARO S.A.	1.109,62	0,00	0,00	1.109,62
4987	02.1.12.000839982	Clínica do Pé Blumenau Ltda	300,00	0,00	0,00	300,00
4987	02.1.12.000981934	CNF SUPLEMENTOS E ACESSORIOS	105,00	0,00	0,00	105,00
4987	02.1.12.000677012	COMERCIAL DACLANDE LTDA.	3.327,34	0,00	0,00	3.327,34
4987	02.1.12.000548489	COMERCIAL MARCHETTI LTDA	4.865,73	0,00	0,00	4.865,73
4987	02.1.12.000406196	COMERCIAL ROPAGI LTDA	782,00	0,00	0,00	782,00
4987	02.1.12.001449852	CONSSETRA BLUMENAU MEDICINA E SEC	1.114,27	0,00	0,00	1.114,27
4987	02.1.12.000000220	CONSSETRA MEDICINA E SEGURANÇA DC	646,80	0,00	0,00	646,80
4987	02.1.12.000532271	CONSSETRA SEGURANÇA, MEDICINA E PE	254,46	0,00	0,00	254,46
4987	02.1.12.000000313	Construcolor Comercio De Tintas Ltda	69,36	0,00	0,00	69,36
4987	02.1.12.000000268	CONSTRUCON MATERIAIS DE CONSTRUC.	1.106,98	0,00	0,00	1.106,98
4987	02.1.12.000036116	CONSTRUCON MATERIAIS DE CONSTRUC.	2.237,15	0,00	0,00	2.237,15
4987	02.1.12.000023308	COOP. DE PROD. E ABAST. DO VALE DO IT	414,61	0,00	0,00	414,61
4987	02.1.12.000021811	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO VAI	6.705,90	0,00	0,00	6.705,90
4987	02.1.12.000023307	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO VAI	752,76	0,00	0,00	752,76
4987	02.1.12.000023587	COOPERATIVA DE PRODUCAO E ABASTEÇ	709,02	0,00	0,00	709,02
4987	02.1.12.017855287	COOPERATIVA DE PRODUCAO E ABASTEÇ	5.326,55	0,00	0,00	5.326,55
4987	02.1.12.000006954	COPIMAGEM GRAFICA DIGITAL LTDA	199,00	0,00	0,00	199,00
4987	02.1.12.000003781	Coremma Ltda	47,20	0,00	0,00	47,20
4987	02.1.12.000990066	DEFUMABEL COMÉRCIO E SERVIÇOS LTD.	7.313,70	0,00	0,00	7.313,70
4987	02.1.12.000343511	Delupo Apart-Hotel Ltda	1.960,00	0,00	0,00	1.960,00
4987	02.1.12.000035247	DISTRIBUIDORA BLUMENAU LTDA	245,41	0,00	0,00	245,41
4987	02.1.12.000981936	EDICARDO JOSE MEURER	74.000,00	0,00	0,00	74.000,00
4987	02.1.12.000766680	ELIANDRA SCHALVINSKI REBELATTO (953-	1.404,00	0,00	0,00	1.404,00
4987	02.1.12.017341730	ELIZETE DA ROSA 43966160900	3.680,00	0,00	0,00	3.680,00
4987	02.1.12.018497293	ERICA GONCALVES KRAUSS 73301434991	921,00	0,00	0,00	921,00
4987	02.1.12.001360251	ERICA GOURMET RESTAURANTE LTDA	2.184,00	0,00	0,00	2.184,00
4987	02.1.12.000422565	EXPRESSÃO PRESTADORA DE SERVIÇOS	2.034,38	0,00	0,00	2.034,38
4987	02.1.12.018254644	FLADEMIR FROHLICH E CIA LTDA	60,00	0,00	0,00	60,00
4987	02.1.12.001042141	Floripa Emergencias Medicas S/S Ltda	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4987	02.1.12.018254645	FNF SUPLEMENTOS E ACESSORIOS LTDA	239,00	0,00	0,00	239,00

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4987	02.1.12.000030984	FOOD FIVE COMERCIO DE ALIMENTOS E S	1.976,00	0,00	0,00	1.976,00
4987	02.1.12.000422306	GB INDUSTRIA DE GELO LTDA ME	1.995,00	0,00	0,00	1.995,00
4987	02.1.12.001042148	GELO REAL INDÚSTRIA LTDA.	280,00	0,00	0,00	280,00
4987	02.1.12.000517855	GEOPLUS INDUSTRIA E COMERCIO DE GE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4987	02.1.12.001445355	GIMSAT SERVIÇOS LTDA	2.650,00	0,00	0,00	2.650,00
4987	02.1.12.000422307	Grasstecno Gramados Paisagismo e Servicos	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00
4987	02.1.12.000025218	HOSPITAL SANTA CATARINA	2.099,02	0,00	0,00	2.099,02
4987	02.1.12.000410473	HOTEL ANDREATTA ME	450,00	0,00	0,00	450,00
4987	02.1.12.000422308	HOTEL CAYORA LTDA	12.573,25	0,00	0,00	12.573,25
4987	02.1.12.000370776	HOTEL STEINHAUSEN LTDA	6.171,09	0,00	0,00	6.171,09
4987	02.1.12.000367448	HOTEL STEINHAUSEN LTDA.	1.605,00	0,00	0,00	1.605,00
4987	02.1.12.001214638	ID Embalagens Ltda	238,80	0,00	0,00	238,80
4987	02.1.12.018170892	IDEAL FILTROS MULTIMARCAS LTDA	180,00	0,00	0,00	180,00
4987	02.1.12.000026513	IOT INSTITUTO DE ORTOPEDIA E TRAUMA	350,00	0,00	0,00	350,00
4987	02.1.12.018294302	ITOUSUPLE SUPLEMENTOS E ACESSORIC	127,50	0,00	0,00	127,50
4987	02.1.12.017483617	JAQUELINE JENNIFER CARDOSO VIEIRA E	450,00	0,00	0,00	450,00
4987	02.1.12.000847957	JEFFERSON LUIZ COELHO 35172703934	800,00	0,00	0,00	800,00
4987	02.1.12.000020354	Joclarar Ltda	1.715,15	0,00	0,00	1.715,15
4987	02.1.12.000010580	JULICAR AUTO PECAS LTDA EPP	20,00	0,00	0,00	20,00
4987	02.1.12.000835739	KOCH HIPERMERCADO S.A	3.924,42	0,00	0,00	3.924,42
4987	02.1.12.001530762	KRIEGER, RAMOS, MOREIRA E RIBAS SOCII	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
4987	02.1.12.000350882	LABORATORIO DE ANALISES CLINICAS IBI	4.013,33	0,00	0,00	4.013,33
4987	02.1.12.000003331	LEONIR BERNARDI	26.776,60	0,00	0,00	26.776,60
4987	02.1.12.000020453	LIO OGE GAYA JUNIOR - CPF - 291.723.309	71,72	0,00	0,00	71,72
4987	02.1.12.000000221	LUIZ RODOLFO BUCH	6.318,05	0,00	0,00	6.318,05
4987	02.1.12.000434283	MAIRO KASULKE	600,00	0,00	0,00	600,00
4987	02.1.12.000422309	Martins Academia Ltda	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
4987	02.1.12.000394102	MegaVale Distribuidora e Comercio de Produ	69,95	0,00	0,00	69,95
4987	02.1.12.000370965	MERCADOR10 ADMINISTRAÇÃO DE IMOVE	2.317,50	0,00	0,00	2.317,50
4987	02.1.12.000025103	MICHELE REITER 00829466983	200,00	0,00	0,00	200,00
4987	02.1.12.001032360	MOGANO A B EIRELI	4.115,20	0,00	0,00	4.115,20
4987	02.1.12.000359192	MUELLER ELETRODOMESTICOS S/A.	791,00	0,00	0,00	791,00
4987	02.1.12.000036018	MULTILIT FIBROCIMENTO LTDA	6.843,31	0,00	0,00	6.843,31
4987	02.1.12.017070169	MUNDIALMIX COMERCIO DE ALIMENTOS L	595,98	0,00	0,00	595,98
4987	02.1.12.000005793	NANO EMBALAGENS LTDA	32,90	0,00	0,00	32,90
4987	02.1.12.000351138	NEMETZ, KUHNEN, DALMARCO & PAMPLO	25.018,73	0,00	0,00	25.018,73
4987	02.1.12.000398241	Nippo Servicos Administrativos Ltda	2.310,00	0,00	0,00	2.310,00
4987	02.1.12.000602091	NUCLEO DE ESTUDOS SISTEMICOS LTDA	182,00	0,00	0,00	182,00
4987	02.1.12.000422311	Officecom Comercio De Equipamentos Para E	1.745,00	0,00	0,00	1.745,00
4987	02.1.12.000005848	ORSEGUPS MONITORAMENTO ELETRONIC	4.889,22	0,00	0,00	4.889,22
4987	02.1.12.000370883	ORSEGUPS SEGURANCA E VIGILANCIA LT	28.543,12	0,00	0,00	28.543,12
4987	02.1.12.000000102	PANIFICIO BLUMENPAN LTDA (915763)	1.472,06	0,00	0,00	1.472,06
4987	02.1.12.018300175	PETERS TURISMO LTDA	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00
4987	02.1.12.017376281	PINTURAS TANGARA LTDA	6.075,38	0,00	0,00	6.075,38
4987	02.1.12.018456621	POSTO LEVEL COMÉRCIO DE COMBUSTÍV	194,94	0,00	0,00	194,94
4987	02.1.12.000020356	POSTO Z12 LTDA	212,40	0,00	0,00	212,40
4987	02.1.12.000351187	PRINTSET PULSEIRAS E INGRESSOS EIRE	1.060,00	0,00	0,00	1.060,00
4987	02.1.12.000351129	PRINTSET PULSEIRAS E INGRESSOS LTDA/	6.634,50	0,00	0,00	6.634,50
4987	02.1.12.000422312	PROMO ECCO INDUSTRIA E COMERCIO LT	39.392,40	0,00	0,00	39.392,40
4987	02.1.12.000422313	RAQUEL LANG EPP	3.990,00	0,00	0,00	3.990,00
4987	02.1.12.000023972	Refeições Nutribrás Ltda	26.769,12	0,00	0,00	26.769,12
4987	02.1.12.001375281	RESIDENCIAL MARILEO APART HOTEL LTI	30.336,40	0,00	0,00	30.336,40
4987	02.1.12.000422314	RESTAURANTE E LANCHONETE KOMABEM	6.958,25	0,00	0,00	6.958,25
4987	02.1.12.017630046	RITA DE CASSIA VERTUOSO PICKLER	2.124,00	0,00	0,00	2.124,00
4987	02.1.12.000025162	ROTA D'AGUA DISTRIBUIDORA DE BEBIDA	3.808,00	0,00	0,00	3.808,00
4987	02.1.12.000003313	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	480,85	0,00	0,00	480,85
4987	02.1.12.000351398	Skina 1820 Industria e Comercio Ltda	11.035,00	0,00	0,00	11.035,00
4987	02.1.12.000391865	SONIA MARY BRAGA VARELA CPF-719.0	1.983,25	0,00	0,00	1.983,25
4987	02.1.12.000021837	SUL AR E AGUA EQUIPAMENTOS LTDA	2.530,00	0,00	0,00	2.530,00
4987	02.1.12.000014124	SUPERMERCADO CENTRAL LTDA	545,48	0,00	0,00	545,48
4987	02.1.12.000026818	SUPERMERCADO CENTRAL LTDA	23,90	0,00	0,00	23,90
4987	02.1.12.000419331	TANIA	1.093,17	0,00	0,00	1.093,17
4987	02.1.12.018494301	TIAGO ALVES DA COSTA	249,00	0,00	0,00	249,00
4987	02.1.12.000020363	TRC MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA E	229,80	0,00	0,00	229,80
4987	02.1.12.000422315	TURISBLU TURISMO LTDA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
4987	02.1.12.000443365	ULTRASSOM DIAGNOSTICO SANTA ISABEL	120,00	0,00	0,00	120,00
4987	02.1.12.000000198	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	598,00	0,00	0,00	598,00
4987	02.1.12.017281939	VALE SUPLEMENTOS E ACESSORIOS	165,00	0,00	0,00	165,00
4987	02.1.12.017690890	VALE VERDE DISTRIBUIDORA DE CARNES	9.998,55	0,00	0,00	9.998,55
4987	02.1.12.017085680	VANGUARDA PRODUCOES E MARKETING	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
4987	02.1.12.000974660	VIEIRA PUEL ARQUITETURA E ENGENHAR	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
4987	02.1.12.000627943	Vottri Congelados LTDA - ME	950,00	0,00	0,00	950,00
4987	02.1.12.000000222	ZATA PALACE HOTEL LTDA - ME	1.740,00	0,00	0,00	1.740,00
4987	02.1.12.000006026	Zeus do Brasil Ltda	74,00	0,00	0,00	74,00

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4987	02.1.12.000751916	ZEUS DO BRASIL LTDA	47,80	0,00	0,00	47,80
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	3.080.076,71	13.404,58	11.400,39	3.078.072,52
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.060.260,17	13.404,57	7.842,00	3.054.697,60
1851	02.1.3.01.009	Processos Trabalhistas a Pagar	3.046.364,17	0,00	0,00	3.046.364,17
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	13.896,00	13.404,57	7.842,00	8.333,43
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	3.467,11	0,00	1.702,48	5.169,59
172	02.1.3.04.003	FGTS a pagar	1.322,33	0,00	678,72	2.001,05
171	02.1.3.04.001	INSS a pagar	2.144,78	0,00	1.023,76	3.168,54
175	02.1.3.05	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	16.349,43	0,01	1.855,91	18.205,33
660	02.1.3.05.007	Provisão 1/3 s/ Férias	9.492,59	0,01	235,68	9.728,26
176	02.1.3.05.001	Provisão de 13º salário	706,99	0,00	707,02	1.414,01
177	02.1.3.05.002	Provisão de férias	4.811,86	0,00	707,00	5.518,86
178	02.1.3.05.003	Provisão FGTS 13º	56,53	0,00	56,57	113,10
179	02.1.3.05.004	Provisão FGTS Férias	736,33	0,00	75,40	811,73
180	02.1.3.05.005	Provisão INSS 13º	31,82	0,00	31,82	63,64
181	02.1.3.05.006	Provisão INSS Férias	414,19	0,00	42,42	456,61
2553	02.1.3.05.008	Provisão PIS S/ 13º	7,07	0,00	0,00	7,07
2554	02.1.3.05.009	Provisão PIS s/ ferias	92,05	0,00	0,00	92,05
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00	379,77	379,77
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	0,00	0,00	379,77	379,77
661	02.1.4.01.006	CSRF a recolher	0,00	0,00	287,14	287,14
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	0,00	0,00	92,63	92,63
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
734	02.1.5.06	CONTAS CORRENTES SALDOS NEGATIVOS	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
1635	02.1.5.06.008	Banco Sicoob	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8.546.604,55	0,00	27.932,29	8.574.536,84
221	02.2.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.431.033,56	0,00	27.932,29	7.458.965,85
1361	02.2.1.02	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.431.033,56	0,00	27.932,29	7.458.965,85
1362	02.2.1.02.000428205	Ademar Krueger	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
1362	02.2.1.02.000439609	Celio Correa	24.580,88	0,00	0,00	24.580,88
1362	02.2.1.02.000469977	Egidio	500,00	0,00	0,00	500,00
1362	02.2.1.02.000360190	EMERSON LUIS KOCH	261.276,00	0,00	13.404,57	274.680,57
1362	02.2.1.02.000360936	Erivaldo CAETANO JUNIOR	6.195,00	0,00	0,00	6.195,00
1362	02.2.1.02.000360098	EVARISTO MARTINS	0,00	0,00	10.277,72	10.277,72
1362	02.2.1.02.000439616	GUILHERME AUGUSTO DOS SANTOS	298,66	0,00	0,00	298,66
1362	02.2.1.02.000439615	Jurival da Veiga	5.605,12	0,00	4.250,00	9.855,12
1362	02.2.1.02.000433051	Leomir Antonio Minozzo	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
1362	02.2.1.02.000432083	MARCELO ROMEU GEORG	890.048,84	0,00	0,00	890.048,84
1362	02.2.1.02.000439610	Marcos Zata Borges	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1362	02.2.1.02.000375713	METROPOLITANO INVESTIMENTOS E P/	3.549.080,00	0,00	0,00	3.549.080,00
1362	02.2.1.02.000433056	Pedro Nascimento	2.703,00	0,00	0,00	2.703,00
1362	02.2.1.02.000433052	REFEICOES NATURAS LTDA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1362	02.2.1.02.000000003	RESTAURANTE E LANCHONETE TIA AMI	6.384,19	0,00	0,00	6.384,19
1362	02.2.1.02.018193979	RONEI SCHULTZE	6.486,36	0,00	0,00	6.486,36
1362	02.2.1.02.000428206	Saulo Ramos Raitz	700,00	0,00	0,00	700,00
1362	02.2.1.02.000439613	V.F VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA	355.469,66	0,00	0,00	355.469,66
1362	02.2.1.02.000432084	Valdair Jose Matias	1.397.227,10	0,00	0,00	1.397.227,10
1362	02.2.1.02.000439611	VALMIR MULLER	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1362	02.2.1.02.000439612	Vera Maria Barrozo Georg	739.378,75	0,00	0,00	739.378,75
633	02.2.4	TITULOS A PAGAR	1.115.570,99	0,00	0,00	1.115.570,99
664	02.2.4.02	Contrato de Mutuo	880.370,75	0,00	0,00	880.370,75
3388	02.2.4.17	Provisão Processos Civeis	235.200,24	0,00	0,00	235.200,24
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1014	02.3.5	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1015	02.3.5.001	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1017	02.3.5.001.002	Deficit Acumulado	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
259	03	RECEITAS	0,00	0,00	520,00	520,00
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	520,00	520,00
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	520,00	520,00
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	0,00	0,00	520,00	520,00
1858	03.1.1.03.009	Receita de Patrocinio	0,00	0,00	520,00	520,00
335	04	CUSTOS E DESPESAS	14.172,28	38.941,88	3.014,92	50.099,24
336	04.1	CUSTOS	0,00	3.010,68	3.010,68	0,00

BALANCETE DE 01/02/2026 A 28/02/2026

Página: 5

EMPRESA: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

BLUMENAU/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
350	04.1.2	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	3.010,68	3.010,68	0,00
391	04.1.2.10	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	0,00	3.010,68	3.010,68	0,00
400	04.1.2.10.009	Material de Consumo	0,00	3.010,68	3.010,68	0,00
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	14.172,28	35.931,20	4,24	50.099,24
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	14.168,12	35.534,49	4,24	49.698,37
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	10.491,68	10.137,89	4,24	20.625,33
460	04.2.1.01.005	13.Salário	714,06	707,02	0,00	1.421,08
459	04.2.1.01.004	Férias	1.294,66	942,68	0,01	2.237,33
456	04.2.1.01.001	Salários	8.482,96	8.488,19	4,23	16.966,92
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	1.318,07	1.266,73	0,00	2.584,80
468	04.2.1.02.002	FGTS	843,54	810,69	0,00	1.654,23
467	04.2.1.02.001	INSS	474,53	456,04	0,00	930,57
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	2.358,37	24.129,87	0,00	26.488,24
474	04.2.1.03.002	Água e esgoto	674,40	2.797,80	0,00	3.472,20
483	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	70,04	70,04	0,00	140,08
475	04.2.1.03.003	Energia elétrica	1.192,83	7.479,92	0,00	8.672,75
675	04.2.1.03.057	Entidades e Associações	0,00	4.250,00	0,00	4.250,00
671	04.2.1.03.054	Locação de Máquinas e Equipamentos	421,10	0,00	0,00	421,10
481	04.2.1.03.009	Manutenção e conservação	0,00	224,90	0,00	224,90
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	6.296,53	0,00	6.296,53
1863	04.2.1.03.081	Despesas com Jogos	0,00	3.010,68	0,00	3.010,68
1864	04.2.1.03.081.01	Despesas com Jogos	0,00	3.010,68	0,00	3.010,68
558	04.2.3	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	4,13	396,70	0,00	400,83
562	04.2.3.02	DESPESAS FINANCEIRAS	4,13	396,70	0,00	400,83
565	04.2.3.02.003	Despesas Bancárias	1,49	396,70	0,00	398,19
563	04.2.3.02.001	Juros	2,64	0,00	0,00	2,64
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	0,03	0,01	0,00	0,04
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	0,03	0,01	0,00	0,04
571	04.2.4.01.001	IOF	0,03	0,01	0,00	0,04

RESUMO

ATIVO	1.274.363,04	PASSIVO	1.323.942,28
CUSTOS E DESPESAS	50.099,24	RECEITAS	520,00
Total de débitos	52.866,46	Total de créditos	52.866,46

Diferença entre débito e crédito 0,00

Déficit do período 49.579,24

JONES
BAMBINETTI
:902917869
87

Assinado de forma digital por JONES BAMBINETTI:90291786987
Dados: 2026.05.12 11:36:08 -03'00'



Documento assinado digitalmente
LUCAS ZANOTTO DE MENEZES
Data: 12/05/2026 20:20:35-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/02/2026 a 28/02/2026

Página: 1

Empresa: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

Blumenau/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

Nome	2026
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Lucro Líquido Antes do IR e CSLL	(35.406,96)
Depreciações e Amortizações	70,04
Aumento (Diminuição) de Fornecedores	9.152,34
Aumento (Diminuição) de Obrigações Trabalhistas	(2.004,19)
Aumento (Diminuição) de Obrigações Tributárias	379,77
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Operacionais	(27.809,00)
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Aumento (Diminuição) de Empréstimos e Financiamentos LP	27.932,29
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Financiamento	27.932,29
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	123,29
DISPONIBILIDADES INICIO DO PERIODO	7,66
DISPONIBILIDADES FINAL DO PERIODO	130,95
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	123,29

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1	01	ATIVO	1.274.363,04	19.528,13	19.598,17	1.274.293,00
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	21.904,14	19.528,13	19.528,13	21.904,14
3	01.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	130,95	19.528,13	19.528,13	130,95
4	01.1.1.01	CAIXA	0,00	19.528,13	19.528,13	0,00
5	01.1.1.01.001	Caixa	0,00	19.528,13	19.528,13	0,00
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	130,95	0,00	0,00	130,95
1985	01.1.1.02.009	Sicoob	130,95	0,00	0,00	130,95
777	01.1.1.02.009.02	Sicoob	130,95	0,00	0,00	130,95
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	21.773,19	0,00	0,00	21.773,19
32	01.1.2.12	ADIANTAMENTOS	6.599,96	0,00	0,00	6.599,96
37	01.1.2.12.005	Adiantamento a fornecedores	6.599,96	0,00	0,00	6.599,96
641	01.1.2.13	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	12.249,67	0,00	0,00	12.249,67
642	01.1.2.13.000042885	AS COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTD	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
642	01.1.2.13.000003858	CELPA IND.E COMERCIO DE PRODUTOS	249,67	0,00	0,00	249,67
40	01.1.2.14	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	2.923,56	0,00	0,00	2.923,56
47	01.1.2.14.007	COFINS a Compensar	256,69	0,00	0,00	256,69
41	01.1.2.14.001	ICMS a Recuperar	2.611,22	0,00	0,00	2.611,22
46	01.1.2.14.006	PIS a Compensar	55,65	0,00	0,00	55,65
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.252.458,90	0,00	70,04	1.252.388,86
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
82	01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
1158	01.2.1.02.003	Depositos Judiciais	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
93	01.2.2	INVESTIMENTOS	3.130,00	0,00	0,00	3.130,00
94	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EMPRESARIAIS	3.130,00	0,00	0,00	3.130,00
1243	01.2.2.01.009	Blucredi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
841	01.2.2.01.004	Cotas Unicred	2.130,00	0,00	0,00	2.130,00
843	01.2.2.01.004.001	Cotas Unicred I	2.130,00	0,00	0,00	2.130,00
96	01.2.3	IMOBILIZADO	1.120.223,46	0,00	70,04	1.120.153,42
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	143.624,00	0,00	0,00	143.624,00
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	6.119,77	0,00	0,00	6.119,77
919	01.2.3.01.014	Instalações	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
98	01.2.3.01.001	Maquinas e Equipamentos	22.345,63	0,00	0,00	22.345,63
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	68.480,17	0,00	0,00	68.480,17
100	01.2.3.01.003	Veículos	1.148,00	0,00	0,00	1.148,00
102	01.2.3.01.005	Veículos	41.030,43	0,00	0,00	41.030,43
111	01.2.3.02	BENS EM CONSTRUÇÃO	1.103.991,38	0,00	0,00	1.103.991,38
112	01.2.3.02.001	Bens em construção	1.103.991,38	0,00	0,00	1.103.991,38
115	01.2.3.05	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(127.391,92)	0,00	70,04	(127.461,96)
121	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(6.119,77)	0,00	0,00	(6.119,77)
118	01.2.3.05.003	(-) Ferramentas	(1.148,00)	0,00	0,00	(1.148,00)
116	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(18.723,47)	0,00	54,08	(18.777,55)
117	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(60.370,25)	0,00	15,96	(60.386,21)
120	01.2.3.05.005	(-) Veiculos	(41.030,43)	0,00	0,00	(41.030,43)
144	02	PASSIVO	1.323.942,28	25.002,35	45.292,96	1.344.232,89
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.301.487,33	25.002,35	28.878,81	7.305.363,79
146	02.1.1	FORNECEDORES	9.152,34	15.708,22	19.399,61	12.843,73
147	02.1.1.01	FORNECEDORES	9.152,34	15.708,22	19.399,61	12.843,73
148	02.1.1.01.000697019	AR LOCALCERT CERTIFICAÇÃO DIGITAL	0,00	0,00	214,50	214,50
148	02.1.1.01.018655369	BE TRUSTY CAPITAL LTDA	0,00	3.500,00	7.000,00	3.500,00
148	02.1.1.01.000003858	CELPA IND.E COMERCIO DE PRODUTOS	1.658,00	0,00	0,00	1.658,00
148	02.1.1.01.000892311	JORGE E SILVINHO MATERIAL DE PRODUTOS	224,90	0,00	0,00	224,90
148	02.1.1.01.018618818	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBEF	5.795,23	0,00	0,00	5.795,23
148	02.1.1.01.000003831	MERCEARIA E BAR VERDUREIRO LTDA	0,00	6.511,99	6.511,99	0,00
148	02.1.1.01.000602091	NUCLEO DE ESTUDOS SISTEMICOS LTC	0,00	0,00	97,00	97,00
148	02.1.1.01.000345510	Paulo Roberto Peres Quemper Eireli	0,00	5.451,52	5.451,52	0,00
148	02.1.1.01.000000198	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	121,53	244,71	124,60	1,42
148	02.1.1.01.017690890	VALE VERDE DISTRIBUIDORA DE CARNI	1.352,68	0,00	0,00	1.352,68
4980	02.1.10	CONCURSAIS - OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	2.013.162,40	0,00	0,00	2.013.162,40
4981	02.1.10.001	CSRF a Recolher	71,61	0,00	0,00	71,61
4982	02.1.10.002	IRRF a recolher - Pessoa Física	1.348,13	0,00	0,00	1.348,13
4983	02.1.10.003	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	23,10	0,00	0,00	23,10
4997	02.1.10.004	Parcelamentos Federais	2.005.927,03	0,00	0,00	2.005.927,03

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4998	02.1.10.005	Parcelamentos Municipais	5.792,53	0,00	0,00	5.792,53
4984	02.1.11	CONCURSAIS - TRABALHISTAS	1.633.854,90	0,00	0,00	1.633.854,90
4985	02.1.11.001	Processos Trabalhistas	1.563.841,57	0,00	0,00	1.563.841,57
4993	02.1.11.01	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	70.013,33	0,00	0,00	70.013,33
4994	02.1.11.01.001	Contribuições Sindicais a Pagar	10.543,94	0,00	0,00	10.543,94
4995	02.1.11.01.002	FGTS a pagar	27.372,74	0,00	0,00	27.372,74
4996	02.1.11.01.003	INSS a Pagar	32.096,65	0,00	0,00	32.096,65
4986	02.1.12	CONCURSAIS - QUIROGRAFÁRIOS	566.865,42	0,00	0,00	566.865,42
4987	02.1.12.018300174	30.795.880 FERNANDO PAZ MAURICIO	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4987	02.1.12.018497294	45.065.870 ALINE BATTISTI ARCHER	675,00	0,00	0,00	675,00
4987	02.1.12.018497295	53.627.146 JAISON CARDOSO DA SILVA	1.456,00	0,00	0,00	1.456,00
4987	02.1.12.018348744	58.331.241 DIOGO DOS SANTOS LOURO FL	400,00	0,00	0,00	400,00
4987	02.1.12.018497297	58.788.218 NATAN ADRIANO PES	350,00	0,00	0,00	350,00
4987	02.1.12.018348745	59.206.816 LUIS HENRIQUE DOS SANTOS F	885,00	0,00	0,00	885,00
4987	02.1.12.018229932	59.766.454 JURIVAL DA VEIGA	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
4987	02.1.12.018348746	60.246.487 RAQUEL KOBALL CONTESINI	2.850,00	0,00	0,00	2.850,00
4987	02.1.12.018497296	A L D SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS LTDA	550,00	0,00	0,00	550,00
4987	02.1.12.001516761	A2f Solucoes Ltda	380,00	0,00	0,00	380,00
4987	02.1.12.000422180	Abrao V. Fernandes & Cia Ltda	1.062,00	0,00	0,00	1.062,00
4987	02.1.12.000351420	AGROPECUARIA FIDELIS LTDA ME	68,00	0,00	0,00	68,00
4987	02.1.12.001047928	AGUA BOA COMERCIO DE PURIFICADORE	220,00	0,00	0,00	220,00
4987	02.1.12.000021835	AGUA DURA LTDA	1.587,00	0,00	0,00	1.587,00
4987	02.1.12.000007537	ALL DISTRIBUICAO DE MATERIAIS A SECO	160,00	0,00	0,00	160,00
4987	02.1.12.000006042	ALTENBURG TEXTIL LTDA	2.460,65	0,00	0,00	2.460,65
4987	02.1.12.000444688	ANJOS DA VIDA SAUDE - SERVICOS MOVE	1.580,00	0,00	0,00	1.580,00
4987	02.1.12.000697019	AR LOCALCERT CERTIFICAÇÃO DIGITAL L	195,00	0,00	0,00	195,00
4987	02.1.12.018456619	ART HAUS MOVEIS LTDA	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
4987	02.1.12.000042885	AS COMERCIO DE EQUIPAMENTOS LTDA	250,00	0,00	0,00	250,00
4987	02.1.12.017110415	AS Comercio de Equipamentos LTDA ME	380,00	0,00	0,00	380,00
4987	02.1.12.017762335	ASSOCIACAO BLUMENAUENSE DE ARBITF	1.750,00	0,00	0,00	1.750,00
4987	02.1.12.000398807	ATRIO HOTEIS SA	5.154,12	0,00	0,00	5.154,12
4987	02.1.12.000007050	AUTO POSTO ROBERTO LTDA	112,00	0,00	0,00	112,00
4987	02.1.12.018294300	AUTO POSTO SANTA CATARINA LTDA	113,99	0,00	0,00	113,99
4987	02.1.12.001599026	AWJ ADMINISTRADORA DE HOTEL	290,00	0,00	0,00	290,00
4987	02.1.12.000422303	Back, Servicos de Vigilancia e Seguranca Ltd	2.500,77	0,00	0,00	2.500,77
4987	02.1.12.000006964	BEM TE VI TINTAS LTDA EPP	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00
4987	02.1.12.018292522	BLU HOTEL LTDA	419,00	0,00	0,00	419,00
4987	02.1.12.000490645	BLU RESTAURANTE LTDA	209,00	0,00	0,00	209,00
4987	02.1.12.000021838	BLU TI SOLUÇÕES EIRELI	2.306,50	0,00	0,00	2.306,50
4987	02.1.12.000000117	BLUMENAU 2 OFICIO DE NOTAS	684,82	0,00	0,00	684,82
4987	02.1.12.000000221	BLUMENAU TERCEIRO TABELIONATO DE J	6.318,05	0,00	0,00	6.318,05
4987	02.1.12.001081913	CADEIA DE HOTEIS ASSOCIADOS LTDA	149,27	0,00	0,00	149,27
4987	02.1.12.000000251	Casas Da Agua Mat.P/Const.Ltda - Loja 28	4.850,00	0,00	0,00	4.850,00
4987	02.1.12.000003858	CELPA IND.E COMERCIO DE PRODUTOS A	8.784,49	0,00	0,00	8.784,49
4987	02.1.12.000345398	CENTRAL DAS CHAVES LTDA - ME	120,00	0,00	0,00	120,00
4987	02.1.12.018494303	CENTRAL DE ARMAS LTDA	1.680,00	0,00	0,00	1.680,00
4987	02.1.12.018300176	CENTRALTEC CELULARES LTDA	280,00	0,00	0,00	280,00
4987	02.1.12.000000083	Cerveja Blumenau Ltda	4.624,43	0,00	0,00	4.624,43
4987	02.1.12.000021836	CIDADE JARDIM COMERCIO ATACADISTA I	1.483,05	0,00	0,00	1.483,05
4987	02.1.12.000422304	CLARO S.A.	1.109,62	0,00	0,00	1.109,62
4987	02.1.12.000839982	Clínica do Pé Blumenau Ltda	300,00	0,00	0,00	300,00
4987	02.1.12.000981934	CNF SUPLEMENTOS E ACESSORIOS	105,00	0,00	0,00	105,00
4987	02.1.12.000677012	COMERCIAL DACLANDE LTDA.	3.327,34	0,00	0,00	3.327,34
4987	02.1.12.000548489	COMERCIAL MARCHETTI LTDA	4.865,73	0,00	0,00	4.865,73
4987	02.1.12.000406196	COMERCIAL ROPAGI LTDA	782,00	0,00	0,00	782,00
4987	02.1.12.001449852	CONSSETRA BLUMENAU MEDICINA E SEC	1.114,27	0,00	0,00	1.114,27
4987	02.1.12.000000220	CONSSETRA MEDICINA E SEGURANÇA DC	646,80	0,00	0,00	646,80
4987	02.1.12.000532271	CONSSETRA SEGURANÇA, MEDICINA E PE	254,46	0,00	0,00	254,46
4987	02.1.12.000000313	Construcolor Comercio De Tintas Ltda	69,36	0,00	0,00	69,36
4987	02.1.12.000000268	CONSTRUCON MATERIAIS DE CONSTRUC.	1.106,98	0,00	0,00	1.106,98
4987	02.1.12.000036116	CONSTRUCON MATERIAIS DE CONSTRUC.	2.237,15	0,00	0,00	2.237,15
4987	02.1.12.000023308	COOP. DE PROD. E ABAST. DO VALE DO IT	414,61	0,00	0,00	414,61
4987	02.1.12.000021811	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO VAI	6.705,90	0,00	0,00	6.705,90
4987	02.1.12.000023307	COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO DO VAI	752,76	0,00	0,00	752,76
4987	02.1.12.000023587	COOPERATIVA DE PRODUCAO E ABASTEÇ	709,02	0,00	0,00	709,02
4987	02.1.12.017855287	COOPERATIVA DE PRODUCAO E ABASTEÇ	5.326,55	0,00	0,00	5.326,55
4987	02.1.12.000006954	COPIMAGEM GRAFICA DIGITAL LTDA ME	199,00	0,00	0,00	199,00
4987	02.1.12.000003781	Corefuma Ltda	47,20	0,00	0,00	47,20
4987	02.1.12.000990066	DEFUMABEL COMÉRCIO E SERVIÇOS LTD.	7.313,70	0,00	0,00	7.313,70
4987	02.1.12.000343511	Delupo Apart-Hotel Ltda	1.960,00	0,00	0,00	1.960,00
4987	02.1.12.000035247	DISTRIBUIDORA BLUMENAU LTDA	245,41	0,00	0,00	245,41

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4987	02.1.12.000981936	EDICARDO JOSE MEURER	74.000,00	0,00	0,00	74.000,00
4987	02.1.12.000766680	ELIANDRA SCHALVINSKI REBELATTO (953-	1.404,00	0,00	0,00	1.404,00
4987	02.1.12.017341730	ELIZETE DA ROSA 43966160900	3.680,00	0,00	0,00	3.680,00
4987	02.1.12.018497293	ERICA GONCALVES KRAUSS 73301434991	921,00	0,00	0,00	921,00
4987	02.1.12.001360251	ERICA GOURMET RESTAURANTE LTDA	2.184,00	0,00	0,00	2.184,00
4987	02.1.12.000422565	EXPRESSÃO PRESTADORA DE SERVIÇOS	2.034,38	0,00	0,00	2.034,38
4987	02.1.12.018254644	FLADEMIR FROHLICH E CIA LTDA	60,00	0,00	0,00	60,00
4987	02.1.12.001042141	Floripa Emergencias Medicas S/S Ltda	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4987	02.1.12.018254645	FNF SUPLEMENTOS E ACESSORIOS LTDA	239,00	0,00	0,00	239,00
4987	02.1.12.000030984	FOOD FIVE COMERCIO DE ALIMENTOS E S	1.976,00	0,00	0,00	1.976,00
4987	02.1.12.000422306	GB INDUSTRIA DE GELO LTDA ME	1.995,00	0,00	0,00	1.995,00
4987	02.1.12.001042148	GELO REAL INDÚSTRIA LTDA.	280,00	0,00	0,00	280,00
4987	02.1.12.000517855	GEOPLUS INDUSTRIA E COMERCIO DE GE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4987	02.1.12.001445355	GIMSAT SERVIÇOS LTDA	2.650,00	0,00	0,00	2.650,00
4987	02.1.12.000422307	Grasstecco Gramados Paisagismo e Servicos	1.850,00	0,00	0,00	1.850,00
4987	02.1.12.000025218	HOSPITAL SANTA CATARINA	2.099,02	0,00	0,00	2.099,02
4987	02.1.12.000410473	HOTEL ANDREATTA ME	450,00	0,00	0,00	450,00
4987	02.1.12.000422308	HOTEL CAYORA LTDA	12.573,25	0,00	0,00	12.573,25
4987	02.1.12.000370776	HOTEL STEINHAUSEN LTDA	6.171,09	0,00	0,00	6.171,09
4987	02.1.12.000367448	HOTEL STEINHAUSEN LTDA.	1.605,00	0,00	0,00	1.605,00
4987	02.1.12.001214638	ID Embalagens Ltda	238,80	0,00	0,00	238,80
4987	02.1.12.018170892	IDEAL FILTROS MULTIMARCAS LTDA	180,00	0,00	0,00	180,00
4987	02.1.12.000026513	IOT INSTITUTO DE ORTOPEDIA E TRAUMA	350,00	0,00	0,00	350,00
4987	02.1.12.018294302	ITOUSUPLE SUPLEMENTOS E ACESSORIC	127,50	0,00	0,00	127,50
4987	02.1.12.017483617	JAQUELINE JENNIFER CARDOSO VIEIRA E	450,00	0,00	0,00	450,00
4987	02.1.12.000847957	JEFFERSON LUIZ COELHO 35172703934	800,00	0,00	0,00	800,00
4987	02.1.12.000020354	Joclamar Ltda	1.715,15	0,00	0,00	1.715,15
4987	02.1.12.000010580	JULICAR AUTO PECAS LTDA EPP	20,00	0,00	0,00	20,00
4987	02.1.12.000835739	KOCH HIPERMERCADO S.A	3.924,42	0,00	0,00	3.924,42
4987	02.1.12.001530762	KRIEGER, RAMOS, MOREIRA E RIBAS SOCII	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
4987	02.1.12.000350882	LABORATORIO DE ANALISES CLINICAS IBI	4.013,33	0,00	0,00	4.013,33
4987	02.1.12.000003331	LEONIR BERNARDI	26.776,60	0,00	0,00	26.776,60
4987	02.1.12.000020453	LIO OGE GAYA JUNIOR - CPF - 291.723.309	71,72	0,00	0,00	71,72
4987	02.1.12.000434283	MAIRO KASULKE	600,00	0,00	0,00	600,00
4987	02.1.12.000422309	Martins Academia Ltda	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
4987	02.1.12.000394102	MegaVale Distribuidora e Comercio de Produ	69,95	0,00	0,00	69,95
4987	02.1.12.000370965	MERCÁTOR10 ADMINISTRAÇÃO DE IMOVE	2.317,50	0,00	0,00	2.317,50
4987	02.1.12.000025103	MICHELE REITER 00829466983	200,00	0,00	0,00	200,00
4987	02.1.12.001032360	MOGANO A B EIRELI	4.115,20	0,00	0,00	4.115,20
4987	02.1.12.000359192	MUELLER ELETRODOMESTICOS S/A.	791,00	0,00	0,00	791,00
4987	02.1.12.000036018	MULTILIT FIBROCIMENTO LTDA	6.843,31	0,00	0,00	6.843,31
4987	02.1.12.017070169	MUNDIALMIX COMERCIO DE ALIMENTOS L	595,98	0,00	0,00	595,98
4987	02.1.12.000005793	NANO EMBALAGENS LTDA	32,90	0,00	0,00	32,90
4987	02.1.12.000351138	NEMETZ, KUHNEN, DALMARCO & PAMPLO	25.018,73	0,00	0,00	25.018,73
4987	02.1.12.000398241	Nippo Servicos Administrativos Ltda	2.310,00	0,00	0,00	2.310,00
4987	02.1.12.000602091	NUCLEO DE ESTUDOS SISTEMICOS LTDA	182,00	0,00	0,00	182,00
4987	02.1.12.000422311	Officecom Comercio De Equipamentos Para E	1.745,00	0,00	0,00	1.745,00
4987	02.1.12.000005848	ORSEGUPS MONITORAMENTO ELETRONIC	4.889,22	0,00	0,00	4.889,22
4987	02.1.12.000370883	ORSEGUPS SEGURANCA E VIGILANCIA LT	28.543,12	0,00	0,00	28.543,12
4987	02.1.12.000000102	PANIFICIO BLUMENPAN LTDA (915763)	1.472,06	0,00	0,00	1.472,06
4987	02.1.12.018300175	PETERS TURISMO LTDA	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00
4987	02.1.12.017376281	PINTURAS TANGARA LTDA	6.075,38	0,00	0,00	6.075,38
4987	02.1.12.018456621	POSTO LEVEL COMÉRCIO DE COMBUSTÍV	194,94	0,00	0,00	194,94
4987	02.1.12.000020356	POSTO Z12 LTDA	212,40	0,00	0,00	212,40
4987	02.1.12.000351187	PRINTSET PULSEIRAS E INGRESSOS EIRE	1.060,00	0,00	0,00	1.060,00
4987	02.1.12.000351129	PRINTSET PULSEIRAS E INGRESSOS LTD/	6.634,50	0,00	0,00	6.634,50
4987	02.1.12.000422312	PROMO ECCO INDUSTRIA E COMERCIO LT	39.392,40	0,00	0,00	39.392,40
4987	02.1.12.000422313	RAQUEL LANG EPP	3.990,00	0,00	0,00	3.990,00
4987	02.1.12.000023972	Refeições Nutribrás Ltda	26.769,12	0,00	0,00	26.769,12
4987	02.1.12.001375281	RESIDENCIAL MARILEO APART HOTEL LTC	30.336,40	0,00	0,00	30.336,40
4987	02.1.12.000422314	RESTAURANTE E LANCHONETE KOMABEM	6.958,25	0,00	0,00	6.958,25
4987	02.1.12.017630046	RITA DE CASSIA VERTUOSO PICKLER	2.124,00	0,00	0,00	2.124,00
4987	02.1.12.000025162	ROTA D'AGUA DISTRIBUIDORA DE BEBIDA	3.808,00	0,00	0,00	3.808,00
4987	02.1.12.000003313	SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL 2	480,85	0,00	0,00	480,85
4987	02.1.12.000351398	Skina 1820 Industria e Comercio Ltda	11.035,00	0,00	0,00	11.035,00
4987	02.1.12.000391865	SONIA MARY BRAGA VARELA CPF-719.0	1.983,25	0,00	0,00	1.983,25
4987	02.1.12.000021837	SUL AR E AGUA EQUIPAMENTOS LTDA	2.530,00	0,00	0,00	2.530,00
4987	02.1.12.000014124	SUPERMERCADO CENTRAL LTDA	545,48	0,00	0,00	545,48
4987	02.1.12.000026818	SUPERMERCADO CENTRAL LTDA	23,90	0,00	0,00	23,90
4987	02.1.12.000419331	TANIA	1.093,17	0,00	0,00	1.093,17
4987	02.1.12.018494301	TIAGO ALVES DA COSTA	249,00	0,00	0,00	249,00
4987	02.1.12.000020363	TRC MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA E	229,80	0,00	0,00	229,80
4987	02.1.12.000422315	TURISBLU TURISMO LTDA	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
4987	02.1.12.000443365	ULTRASSOM DIAGNOSTICO SANTA ISABEL	120,00	0,00	0,00	120,00

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4987	02.1.12.000000198	UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S/A	598,00	0,00	0,00	598,00
4987	02.1.12.017281939	VALE SUPLEMENTOS E ACESSORIOS	165,00	0,00	0,00	165,00
4987	02.1.12.017690890	VALE VERDE DISTRIBUIDORA DE CARNES	9.998,55	0,00	0,00	9.998,55
4987	02.1.12.017085680	VANGUARDA PRODUCOES E MARKETING	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
4987	02.1.12.000974660	VIEIRA PUEL ARQUITETURA E ENGENHAR	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
4987	02.1.12.000627943	Vottri Congelados LTDA - ME	950,00	0,00	0,00	950,00
4987	02.1.12.000000222	ZATA PALACE HOTEL LTDA - ME	1.740,00	0,00	0,00	1.740,00
4987	02.1.12.000006026	ZEUS DO BRASIL LTDA	74,00	0,00	0,00	74,00
4987	02.1.12.000751916	ZEUS DO BRASIL LTDA	47,80	0,00	0,00	47,80
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	3.078.072,52	9.294,13	9.479,20	3.078.257,59
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	3.054.697,60	7.842,00	6.343,00	3.053.198,60
1851	02.1.3.01.009	Processos Trabalhistas a Pagar	3.046.364,17	0,00	0,00	3.046.364,17
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	8.333,43	7.842,00	6.343,00	6.834,43
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	5.169,59	0,00	1.432,31	6.601,90
172	02.1.3.04.003	FGTS a pagar	2.001,05	0,00	570,65	2.571,70
171	02.1.3.04.001	INSS a pagar	3.168,54	0,00	861,66	4.030,20
175	02.1.3.05	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	18.205,33	1.452,13	1.703,89	18.457,09
660	02.1.3.05.007	Provisão 1/3 s/ Férias	9.728,26	0,00	235,65	9.963,91
176	02.1.3.05.001	Provisão de 13º salário	1.414,01	0,00	571,91	1.985,92
177	02.1.3.05.002	Provisão de férias	5.518,86	1.260,77	706,98	4.965,07
178	02.1.3.05.003	Provisão FGTS 13º	113,10	21,61	45,77	137,26
179	02.1.3.05.004	Provisão FGTS Férias	811,73	100,86	75,42	786,29
180	02.1.3.05.005	Provisão INSS 13º	63,64	12,16	25,74	77,22
181	02.1.3.05.006	Provisão INSS Férias	456,61	56,73	42,42	442,30
2553	02.1.3.05.008	Provisão PIS S/ 13º	7,07	0,00	0,00	7,07
2554	02.1.3.05.009	Provisão PIS s/ ferias	92,05	0,00	0,00	92,05
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	379,77	0,00	0,00	379,77
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	379,77	0,00	0,00	379,77
661	02.1.4.01.006	CSRF a recolher	287,14	0,00	0,00	287,14
185	02.1.4.01.002	IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	92,63	0,00	0,00	92,63
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
734	02.1.5.06	CONTAS CORRENTES SALDOS NEGATIVOS	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
1635	02.1.5.06.008	Banco Sicoob	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
220	02.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8.574.536,84	0,00	16.414,15	8.590.950,99
221	02.2.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.458.965,85	0,00	16.414,15	7.475.380,00
1361	02.2.1.02	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.458.965,85	0,00	16.414,15	7.475.380,00
1362	02.2.1.02.000428205	Ademar Krueger	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00
1362	02.2.1.02.000439609	Celio Correa	24.580,88	0,00	0,00	24.580,88
1362	02.2.1.02.000469977	Egidio	500,00	0,00	0,00	500,00
1362	02.2.1.02.000360190	EMERSON LUIS KOCH	274.680,57	0,00	7.842,00	282.522,57
1362	02.2.1.02.000360936	Eivaldo CAETANO JUNIOR	6.195,00	0,00	0,00	6.195,00
1362	02.2.1.02.000360098	EVARISTO MARTINS	10.277,72	0,00	672,15	10.949,87
1362	02.2.1.02.000439616	GUILHERME AUGUSTO DOS SANTOS	298,66	0,00	0,00	298,66
1362	02.2.1.02.000439615	Jurival da Veiga	9.855,12	0,00	7.900,00	17.755,12
1362	02.2.1.02.000433051	Leomir Antonio Minozzo	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
1362	02.2.1.02.000432083	MARCELO ROMEU GEORG	890.048,84	0,00	0,00	890.048,84
1362	02.2.1.02.000439610	Marcos Zata Borges	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1362	02.2.1.02.000375713	METROPOLITANO INVESTIMENTOS E P/	3.549.080,00	0,00	0,00	3.549.080,00
1362	02.2.1.02.000433056	Pedro Nascimento	2.703,00	0,00	0,00	2.703,00
1362	02.2.1.02.000433052	REFEICOES NATURAS LTDA	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1362	02.2.1.02.000000003	RESTAURANTE E LANCHONETE TIA AMI	6.384,19	0,00	0,00	6.384,19
1362	02.2.1.02.018193979	RONEI SCHULTZE	6.486,36	0,00	0,00	6.486,36
1362	02.2.1.02.000428206	Saulo Ramos Raitz	700,00	0,00	0,00	700,00
1362	02.2.1.02.000439613	V.F VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA	355.469,66	0,00	0,00	355.469,66
1362	02.2.1.02.000432084	Valdair Jose Matias	1.397.227,10	0,00	0,00	1.397.227,10
1362	02.2.1.02.000439611	VALMIR MULLER	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1362	02.2.1.02.000439612	Vera Maria Barrozo Georg	739.378,75	0,00	0,00	739.378,75
633	02.2.4	TITULOS A PAGAR	1.115.570,99	0,00	0,00	1.115.570,99
664	02.2.4.02	Contrato de Mutuo	880.370,75	0,00	0,00	880.370,75
3388	02.2.4.17	Provisão Processos Cíveis	235.200,24	0,00	0,00	235.200,24
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1014	02.3.5	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1015	02.3.5.001	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1017	02.3.5.001.002	Deficit Acumulado	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
259	03	RECEITAS	520,00	0,00	34.974,88	35.494,88
260	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	520,00	0,00	19.528,13	20.048,13
261	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	520,00	0,00	19.528,13	20.048,13
267	03.1.1.03	RECEITAS COM SERVIÇOS	520,00	0,00	19.528,13	20.048,13
1858	03.1.1.03.009	Receita de Patrocínio	520,00	0,00	19.528,13	20.048,13
304	03.2	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	15.446,75	15.446,75
305	03.2.1	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	15.446,75	15.446,75
306	03.2.1.01	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	15.446,75	15.446,75
307	03.2.1.01.001	Bonificações	0,00	0,00	15.446,75	15.446,75
335	04	CUSTOS E DESPESAS	50.099,24	85.145,64	29.810,11	105.434,77
336	04.1	CUSTOS	0,00	27.507,26	27.507,26	0,00
337	04.1.1	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	15.446,75	15.446,75	0,00
340	04.1.1.02	COMPRAS	0,00	15.446,75	15.446,75	0,00
342	04.1.1.02.002	Compra de Mercadoria para Revenda	0,00	15.446,75	15.446,75	0,00
350	04.1.2	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	12.060,51	12.060,51	0,00
391	04.1.2.10	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	0,00	12.060,51	12.060,51	0,00
400	04.1.2.10.009	Material de Consumo	0,00	12.060,51	12.060,51	0,00
453	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	50.099,24	57.638,38	2.302,85	105.434,77
454	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	49.698,37	57.632,04	2.302,85	105.027,56
455	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	20.625,33	9.248,91	2.111,49	27.762,75
460	04.2.1.01.005	13.Salário	1.421,08	842,08	0,00	2.263,16
461	04.2.1.01.006	Aviso prévio/indenizações trabalhistas	0,00	0,00	1.621,00	(1.621,00)
459	04.2.1.01.004	Férias	2.237,33	942,63	0,00	3.179,96
456	04.2.1.01.001	Salários	16.966,92	7.464,20	490,49	23.940,63
466	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	2.584,80	1.081,01	191,36	3.474,45
468	04.2.1.02.002	FGTS	1.654,23	691,84	122,47	2.223,60
467	04.2.1.02.001	INSS	930,57	389,17	68,89	1.250,85
472	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	26.488,24	47.302,12	0,00	73.790,36
474	04.2.1.03.002	Água e esgoto	3.472,20	2.113,05	0,00	5.585,25
483	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	140,08	70,04	0,00	210,12
475	04.2.1.03.003	Energia elétrica	8.672,75	0,00	0,00	8.672,75
675	04.2.1.03.057	Entidades e Associações	4.250,00	4.400,00	0,00	8.650,00
671	04.2.1.03.054	Locação de Máquinas e Equipamentos	421,10	421,10	0,00	842,20
481	04.2.1.03.009	Manutenção e conservação	224,90	0,00	0,00	224,90
489	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	6.296,53	7.339,10	0,00	13.635,63
1863	04.2.1.03.081	Despesas com Jogos	3.010,68	32.958,83	0,00	35.969,51
1867	04.2.1.03.081.04	Despesa com Jogadores	0,00	97,00	0,00	97,00
1864	04.2.1.03.081.01	Despesas com Jogos	3.010,68	12.570,31	0,00	15.580,99
1865	04.2.1.03.081.02	Materiais Esportivos	0,00	20.291,52	0,00	20.291,52
558	04.2.3	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	400,83	6,34	0,00	407,17
562	04.2.3.02	DESPESAS FINANCEIRAS	400,83	6,34	0,00	407,17
565	04.2.3.02.003	Despesas Bancárias	398,19	0,00	0,00	398,19
563	04.2.3.02.001	Juros	2,64	6,34	0,00	8,98
569	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	0,04	0,00	0,00	0,04
570	04.2.4.01	IMPOSTOS	0,04	0,00	0,00	0,04
571	04.2.4.01.001	IOF	0,04	0,00	0,00	0,04

RESUMO

ATIVO	1.274.293,00	PASSIVO	1.344.232,89
CUSTOS E DESPESAS	105.434,77	RECEITAS	35.494,88
Total de débitos	129.676,12	Total de créditos	129.676,12
Diferença entre débito e crédito			0,00
Déficit do período			69.939,89

JONES
BAMBINETT
I:90291786
987

Assinado de forma digital por JONES BAMBINETT:90291786987
Dados: 2026.05.12 11:35:12 -03'00'



Documento assinado digitalmente
LUCAS ZANOTTO DE MENEZES
Data: 12/05/2026 20:19:03-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/03/2026 a 31/03/2026

Empresa: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

Página: 1

Blumenau/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

Nome	2026
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Lucro Líquido Antes do IR e CSLL	(20.360,65)
Depreciações e Amortizações	70,04
Aumento (Diminuição) de Fornecedores	3.691,39
Aumento (Diminuição) de Obrigações Trabalhistas	185,07
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Operacionais	(16.414,15)
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Aumento (Diminuição) de Empréstimos e Financiamentos LP	16.414,15
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Financiamento	16.414,15
DISPONIBILIDADES INICIO DO PERIODO	130,95
DISPONIBILIDADES FINAL DO PERIODO	130,95