



CLUBE ATLÉTICO METROPOLITANO

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000951-33.2025.8.24.0536

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

6º Relatório Mensal de Atividades
Competências: julho de 2026.

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual
	Operação Estrutura societária Operação geral 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 realizadas e reuniões com seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, 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.

A recuperanda vem apresentando as contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **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.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **julho/2026, com atraso, em 27/08/2026**. Os questionamentos enviados no dia **29/09/2026** foram respondidos em **01/10/2026**. **Ressalta-se, ainda, que os documentos contábeis apresentados constam assinados exclusivamente pelo contador responsável, não apresentando a assinatura do Presidente do Clube.**

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 (não instalada).
✓	09/07/2026 2ª convocação da assembleia geral de credores (aprovação do PRJ)
✓	18/01/2027 Encerramento do Stay Period.
🕒	.../.../..... Homologação do plano e concessão da recuperação judicial.
🕒	.../.../..... Publicação do QGC.
🕒	.../.../..... Previsão de encerramento do biênio fiscalizatório.

* Atualmente, o feito aguarda a comprovação, pelo Recuperando, da regularidade fiscal, para posterior análise, pelo Juízo, quanto à homologação do plano e à concessão da Recuperação Judicial.

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





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Inicialmente a entidade era 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.

CLUBE ATLETICO METROPOLITANO EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 05.092.642/0001-81

Nome Fantasia: CAM.

Administrador: Ronei Schultze.

Atividade: Clubes sociais, esportivos e similares.

Capital social: R\$ 0,00.

Porte: Demais.

Endereço: Rua Guilherme Scharf, nº 222, Itoupava Central – Blumenau/SC. CEP: 89.062-000.

Link da localização no maps:

<https://maps.app.goo.gl/vbntgirV7UgYsucq9>

ASSEMBLEIA GERAL

CONSELHO DELIBERATIVO

Presidente: Dilson Scharamm

Vice-Presidente: João Paulo Conceição

CONSELHO FISCAL

DIRETORIA EXECUTIVA

Presidente

Sérgio Batschawe

Vice-Presidente

Augusto Ittner

Presidente

Lucas Zanotto de Menezes

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, prorrogável. No local, onde foram realizadas benfeitorias, funcionam o setor administrativo e o alojamento. Segundo a entidade, os projetos sociais previstos na concessão foram desenvolvidos por meio de atividades de formação esportiva para crianças e adolescentes. A pista de caminhada e a academia ao ar livre ainda não foram implantadas, em razão das obras em andamento no Centro de Treinamento, estando previstas para etapa posterior. Informou, ainda, que mantém alinhamento com o Poder Público Municipal quanto à utilização do imóvel e às intervenções realizadas, sem celebração de novo contrato, aditivo ou outro instrumento que altere a concessão original.

Os treinos são realizados em espaços de terceiros. O campo de treinamento é cedido pela Associação Atlética e Cultural Autona, de terça-feira a domingo, enquanto os jogos como mandante ocorrem no Complexo Esportivo do SESI, localizado na Rua Itajaí, nº 3434, bairro Vorstadt, Blumenau/SC, adquirido pelo Município. Pela utilização do estádio, o Clube paga aluguel ao Blumenau Esporte Clube SAF, atual detentor dos direitos de uso pelo período de dois anos, no valor de R\$ 10 mil por jogo como mandante, totalizando R\$ 30 mil em julho/2026. A agremiação busca alternativas para isenção ou redução desse custo, inclusive mediante negociação de taxa de participação ou percentual da bilheteria, além de apoiadores e patrocinadores para auxiliar na manutenção das atividades durante o 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.

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, com o qual está oficialmente comprometido. Questionado acerca do encerramento do Campeonato Catarinense da Série B de 2026, ocorrido em julho, bem como sobre a eventual participação do Clube em outra competição no decorrer de 2026, a exemplo da Copa Santa Catarina, não obtivemos retorno até a finalização deste relatório.

RESUMO DA ESTRUTURA OPERACIONAL

- ✓ Centro de treinamento em imóvel concedido pela Prefeitura;
- ✓ Treinos no campo disponibilizado pela Associação Autona;
- ✓ Jogos no SESI.





CALENDÁRIO DE JOGOS

Competição	Data	Confronto					Público Total	Renda	Custo Jogo
Catarinense Série B	05/07/2026	Metropolitano	2	x	1	Caravaggio	-	R\$ -	R\$ -
Catarinense Série B	18/07/2026	Metropolitano	6	x	1	Jaraguá	-	R\$ -	R\$ -
Catarinense Série B	25/07/2026	Metropolitano	3	x	0	Fluminense de Joinville	-	R\$ -	R\$ -
Copa Santa Catarina	07/09/2026	Metropolitano	2	x	5	Marcílio Dias	-	R\$ -	R\$ -
Copa Santa Catarina	27/09/2026	Metropolitano	0	x	1	Figueirense	-	R\$ -	R\$ -
Copa Santa Catarina	17/10/2026	Metropolitano		x		Santa Catarina			
Copa Santa Catarina	25/10/2026	Metropolitano		x		Nação			



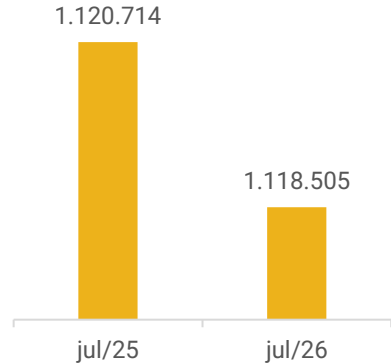
O Campeonato Catarinense da Série B foi encerrado em julho de 2026, tendo o Clube Atlético Metropolitano terminado a competição na 2ª colocação, permanecendo, assim, na Série B para a temporada de 2027.

Informações dos Jogos: Apesar de solicitadas ao Clube informações relativas ao público total dos jogos, à receita e aos custos incorridos por partida, bem como dados referentes aos associados adimplentes e inadimplentes, não obtivemos retorno até a finalização deste relatório.

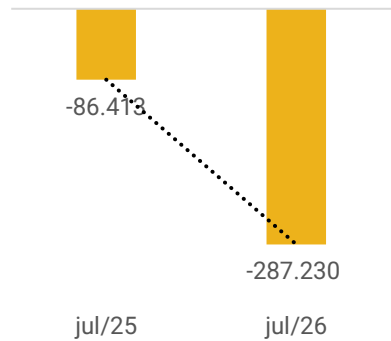
Colaboradores



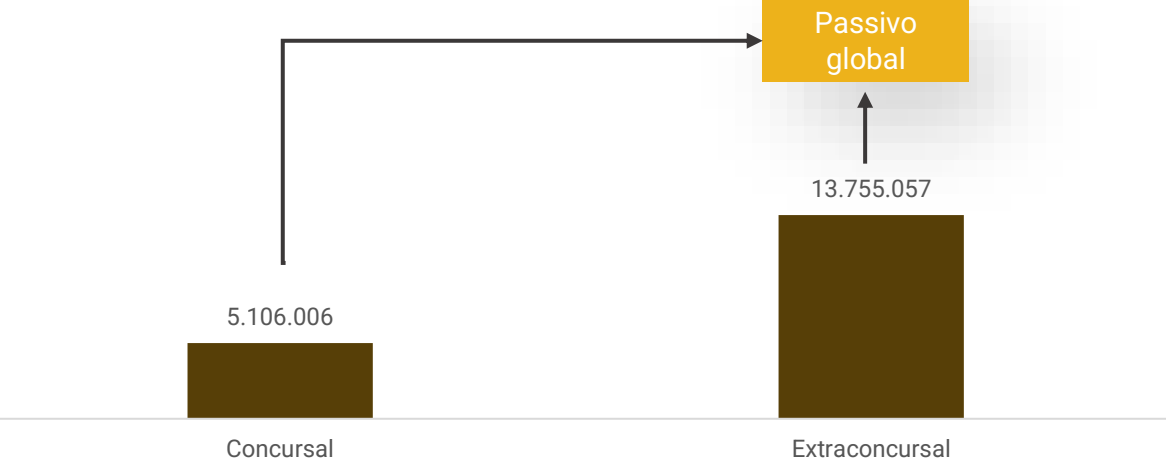
Imobilizado



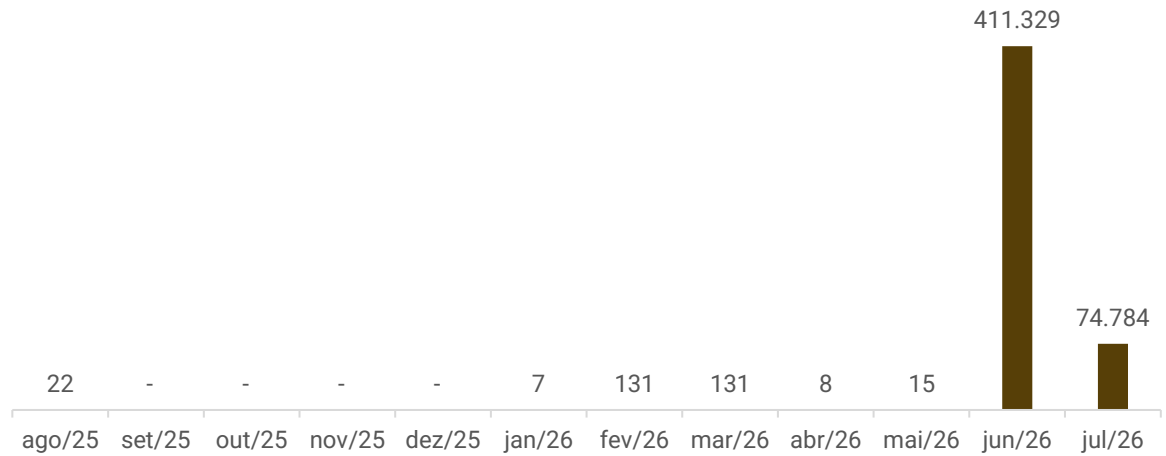
Rentabilidade



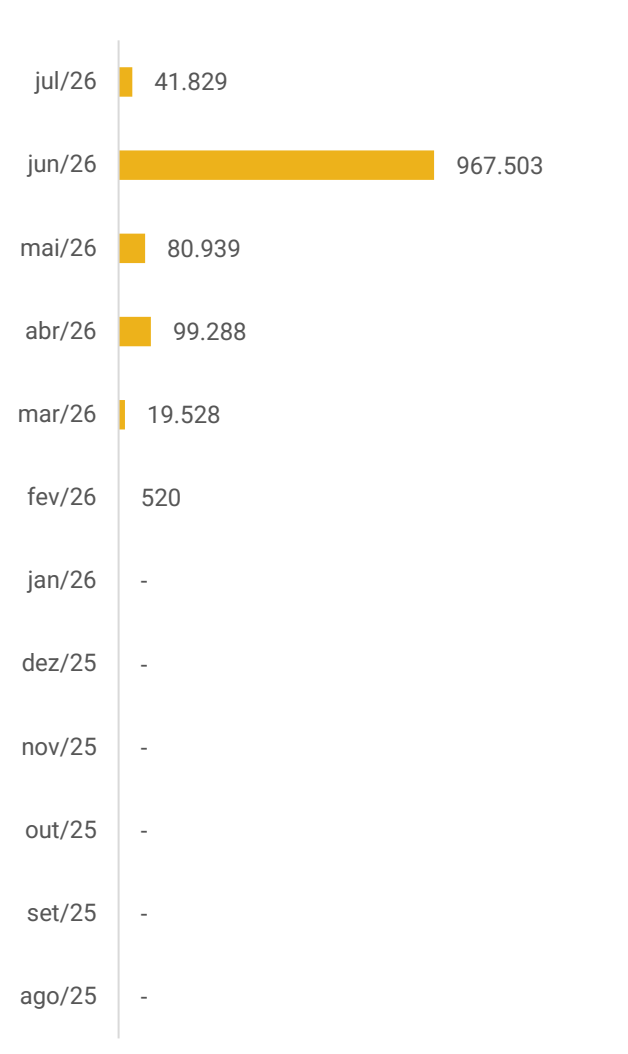
Passivo concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento





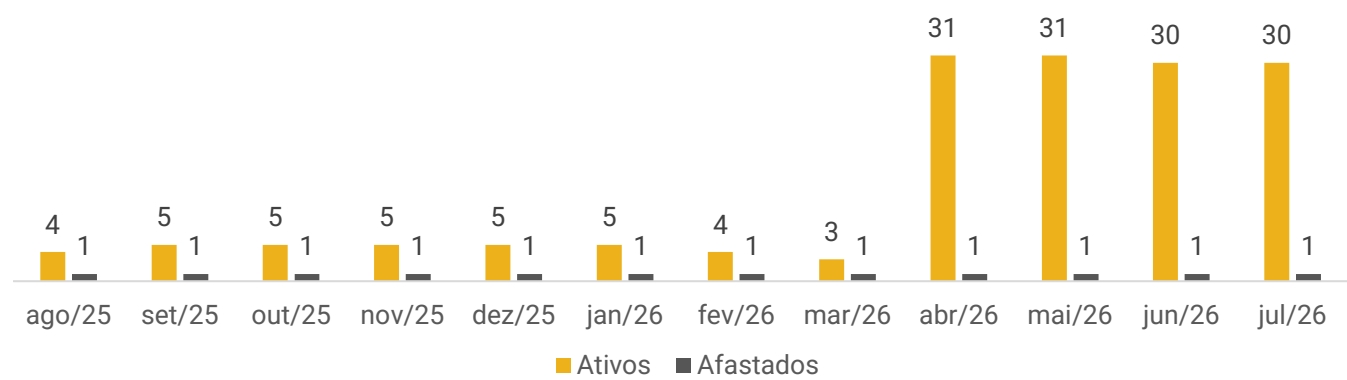
FUNCIONÁRIOS

Conforme a relação de admitidos, não houve admissões em julho. Os relatórios de colaboradores foram emitidos em 17/09/2026 e indicam, nessa data, 31 colaboradores, não sendo possível atestar o quadro ao final de julho. Em 08/05/2026, foi firmado Contrato de Investimento Desportivo com a L.A. Sports Assessoria Esportiva Ltda., com vigência de 12 meses, prevendo aporte de até R\$ 1,2 milhão (mínimo de R\$ 500 mil) para custeio da folha salarial do Departamento de Futebol Profissional, por meio de conta escrow gerida pela investidora. O Clube permanece como único empregador e responsável pelos encargos trabalhistas, previdenciários e fiscais. Em contrapartida, a investidora participa das receitas futuras de transferência de atletas, de competições e de patrocínio.

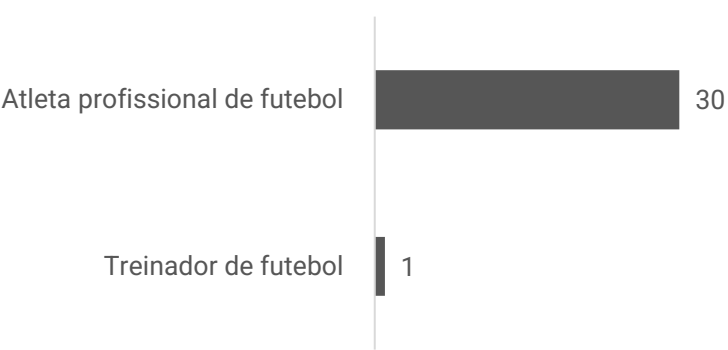
Nesta competência, não foi encaminhada a folha de pagamento, tendo sido disponibilizados apenas a relação de colaboradores ativos, a relação de admitidos e o histórico de funções. Os salários referentes a julho, no montante de R\$ 43,3 mil, bem como o FGTS, no valor de R\$ 4,1 mil, e o INSS, no montante de R\$ 5,8 mil, foram adimplidos no período. Contudo, ao final do mês, permaneciam saldos em aberto de R\$ 11,6 mil relativos ao INSS e de R\$ 7,4 mil referentes ao FGTS, correspondentes a obrigações de competências anteriores.

Os saldos em aberto compreendem processos trabalhistas (R\$ 3 milhões), provisões de férias e décimo terceiro salário (R\$ 42,9 mil), salários (R\$ 43,8 mil), INSS (R\$ 11,6 mil), FGTS (R\$ 7,4 mil) e PIS sobre a folha (R\$ 435,77). Foi informado não haver obrigações extraconcursais vencidas; contudo, permanecem em aberto encargos de competências anteriores, conforme exposto acima. Em separado, estão contabilizados os valores relacionados à Recuperação Judicial: processos trabalhistas (R\$ 1,6 milhão), INSS (R\$ 32,1 mil), FGTS (R\$ 27,4 mil) e contribuições sindicais (R\$ 10,5 mil). Segundo o Clube, a apresentação de aproximadamente R\$ 3 milhões em processos trabalhistas fora das contas da Recuperação Judicial decorre de equívoco de classificação contábil, que será revisado pela contabilidade. Quanto ao INSS, a entidade esclareceu que todos os débitos previdenciários estão abrangidos pelas negociações formalizadas em 13/07/2026. A correspondência do saldo contábil de R\$ 32,1 mil com os parcelamentos ainda será conferida pela contabilidade.

Número de Funcionários



Distribuição por Cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA	mai/26	jun/26	jul/26
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro (prejuízo) líquido	-122.681	481.769	-287.230
Depreciações e amortizações	108	108	1.251
Saldo operacional ajustado	-122.573	481.877	-285.980
Adiantamentos	-	-	-13.245
Tributos a recuperar	-	-12	-607
Fornecedores	15.746	36.562	27.063
Concursais - Obrigações tributárias	-	-48	-8.399
Obrigações trabalhistas	48.802	2.901	-44.166
Obrigações tributárias	327	11.960	-11.211
Resultado líquido das atividades operacionais	-57.699	533.239	-336.545
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Empréstimos e financiamentos	57.705	-121.925	-
Resultado líquido das atividades de financiamentos	57.705	-121.925	-
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	6	411.314	-336.545
Disponibilidades no início do período	8	15	411.329
Disponibilidades no final do período	15	411.329	74.784

A análise do Demonstrativo de Fluxo de Caixa é realizada com base nas movimentações evidenciadas nas demonstrações contábeis da Recuperanda, observando-se a metodologia de elaboração pelo método indireto, em conformidade com as normas contábeis aplicáveis.

Atividades operacionais: o caixa operacional de julho de 2026 foi negativo em R\$ 336,5 mil, decorrente, majoritariamente, do desempenho negativo do período, de R\$ 287,2 mil, da redução das obrigações trabalhistas, de R\$ 44,2 mil, dos adiantamentos a fornecedores, de R\$ 13,2 mil, referentes à Parley Assessoria em Transações Empresariais Ltda., do recolhimento de obrigações tributárias, de R\$ 11,2 mil, e do pagamento de parcelamentos federais concursais, de R\$ 8,4 mil. Segundo o Clube, a nota fiscal do serviço prestado pela Parley foi emitida em agosto, quando o adiantamento será baixado.

Como fatores positivos, destaca-se unicamente o aumento líquido de fornecedores, de R\$ 27,1 mil.

Atividades de financiamento: não houve movimentação no mês.

Ao final de julho de 2026, as disponibilidades totalizavam R\$ 74,8 mil, conforme registrado no balancete, correspondentes exclusivamente ao saldo de aplicação financeira junto ao Sicoob. Os extratos de julho do Sicoob foram apresentados: a conta corrente encerrou o mês com saldo zero e a aplicação nº 41-2 com saldo bruto de R\$ 74,8 mil, em conformidade com o documento contábil.

Ademais, foi encaminhado o relatório do Bacen, que indicava a existência de relacionamentos ativos em nome do Clube junto ao Banco do Brasil, Sicoob Maxicrédito, Itaú e Unicred Vale. Quanto ao Itaú, embora tenha sido indicado o envio do extrato no retorno dos questionamentos de julho, o documento não constou entre os arquivos recebidos, permanecendo pendente de apresentação.

A Recuperanda realizará diligências junto às instituições financeiras para verificar a situação das contas bancárias, obter os respectivos extratos e promover o encerramento das contas inativas, e comprometeu-se a encaminhar a documentação à Administração Judicial após sua obtenção, sem prazo estimado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/26	jun/26	jul/26
Ativo Circulante	23.530	434.856	112.163
Caixa e equivalente de caixa	15	411.329	74.784
Adiantamentos	18.850	18.850	32.095
Tributos a recuperar	4.666	4.678	5.285
Ativo Não Circulante	1.252.099	1.251.991	1.250.741
Realizável a longo prazo - Depósitos judiciais	129.105	129.105	129.105
Investimentos	3.130	3.130	3.130
Imobilizado líquido	1.119.863	1.119.756	1.118.505
<i>Bens e direitos em uso/construção</i>	<i>1.247.615</i>	<i>1.247.615</i>	<i>1.247.615</i>
<i>(-) depreciação acumulada</i>	<i>-127.752</i>	<i>-127.860</i>	<i>-129.110</i>
Total do Ativo	1.275.629	1.686.847	1.362.904
BALANÇO PATRIMONIAL	mai/26	jun/26	jul/26
Passivo Circulante	7.429.954	7.481.328	7.444.615
Fornecedores	76.405	112.967	140.030
Créditos concursais	4.213.883	4.213.835	4.205.436
<i>Concursais - Obrigações tributárias</i>	<i>2.013.162</i>	<i>2.013.114</i>	<i>2.004.716</i>
<i>Concursais - Trabalhistas</i>	<i>1.563.842</i>	<i>1.563.842</i>	<i>1.563.842</i>
<i>Concursais - Encargos sociais a pagar</i>	<i>70.013</i>	<i>70.013</i>	<i>70.013</i>
<i>Concursais - Quirografários</i>	<i>566.865</i>	<i>566.865</i>	<i>566.865</i>
Obrigações trabalhistas	3.138.469	3.141.370	3.097.203
Obrigações tributárias	1.196	13.156	1.946
Passivo Não Circulante	8.633.087	8.511.162	8.511.162
Empréstimos e financiamentos	7.517.516	7.395.591	7.395.591
Outras obrigações	1.115.571	1.115.571	1.115.571
Patrimônio Líquido	-14.787.413	-14.305.643	-14.592.874
Superávit/déficit acumulado	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Resultado do período	-235.331	246.439	-40.792
Total do Passivo	1.275.629	1.686.847	1.362.904

Adiantamentos: engloba apenas adiantamentos a fornecedores de R\$ 32,1 mil, compostos pela rubrica genérica, de R\$ 6,6 mil, e por adiantamentos identificados por fornecedor, de R\$ 25,5 mil, sendo estes: AS Comércio de Equipamentos Ltda. de R\$ 12 mil, Parley Assessoria de R\$ 13,2 mil e CELPA Ind. e Comércio de Produtos Alimentícios Ltda. de R\$ 249,67. A rubrica apresentou alta de 70% quando comparada ao mês anterior.

O controle interno dos adiantamentos não foi encaminhado, apesar de solicitado à Recuperanda, impossibilitando a verificação do saldo apresentado e a análise detalhada da composição dos valores. O Clube esclareceu que o adiantamento à Parley será baixado em agosto e que os demais saldos foram conciliados, com ajustes no balancete de agosto/2026.

Realizável a longo prazo: no montante de R\$ 129,1 mil. Conforme informado pela Recuperanda, o saldo refere-se a valores bloqueados judicialmente em conta bancária do Clube junto ao Sicoob, relativos à penhora automática dos valores ingressantes na conta bancária da entidade, vinculados a processos específicos com pagamentos involuntários devido à ordem judicial.

A entidade ressaltou que as constrições ocorreram antes do deferimento da recuperação judicial e foram consolidadas nas execuções, com transferência dos valores e trânsito em julgado. Assim, as quantias não integram mais seu patrimônio, sem medida jurídica para recuperá-las. Segundo a Recuperanda, a baixa contábil constará no balancete de agosto/2026.

Imobilizado: destacam-se móveis e utensílios, de R\$ 68,5 mil, veículos, de R\$ 42,2 mil, e máquinas e equipamentos, de R\$ 22,3 mil. O grupo apresentou redução de R\$ 1,3 mil no período, decorrente exclusivamente da depreciação. Além disso, registra-se o montante de R\$ 1,1 milhão em bens em construção, relacionado às obras da sede administrativa e do alojamento dos jogadores, onde foram implantadas as instalações do centro de treinamento. **Conforme laudo apresentado, a construção foi concluída, com valor de mercado de R\$ 4,2 milhões, porém permanece registrada como bens em construção, devendo ser reclassificada para bens em uso e sujeita à depreciação, conforme o CPC 27 (NBC TG 27).** A Recuperanda esclareceu que a reclassificação foi alinhada com a contabilidade e constará no balancete de agosto/2026. A data de conclusão da obra não foi indicada. **Quanto aos veículos, a Recuperanda reviu a informação anterior e, conforme consulta ao Detran/SC, a Kombi (VW, 2012/2013) está em circulação, com registro de arrendamento mercantil em favor do Clube e comunicação de baixa em 12/09/2015, ainda pendente de regularização cadastral. Serão levantados os documentos para esclarecer a titularidade. Não foram apresentados os documentos de venda dos demais veículos.**





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/26	jun/26	jul/26
Ativo Circulante	23.530	434.856	112.163
Caixa e equivalente de caixa	15	411.329	74.784
Adiantamentos	18.850	18.850	32.095
Tributos a recuperar	4.666	4.678	5.285
Ativo Não Circulante	1.252.099	1.251.991	1.250.741
Realizável a longo prazo - Depósitos judiciais	129.105	129.105	129.105
Investimentos	3.130	3.130	3.130
Imobilizado líquido	1.119.863	1.119.756	1.118.505
Bens e direitos em uso/construção	1.247.615	1.247.615	1.247.615
(-) depreciação acumulada	-127.752	-127.860	-129.110
Total do Ativo	1.275.629	1.686.847	1.362.904
BALANÇO PATRIMONIAL	mai/26	jun/26	jul/26
Passivo Circulante	7.429.954	7.481.328	7.444.615
Fornecedores	76.405	112.967	140.030
Créditos concursais	4.213.883	4.213.835	4.205.436
Concursais - Obrigações tributárias	2.013.162	2.013.114	2.004.716
Concursais - Trabalhistas	1.563.842	1.563.842	1.563.842
Concursais - Encargos sociais a pagar	70.013	70.013	70.013
Concursais - Quirografários	566.865	566.865	566.865
Obrigações trabalhistas	3.138.469	3.141.370	3.097.203
Obrigações tributárias	1.196	13.156	1.946
Passivo Não Circulante	8.633.087	8.511.162	8.511.162
Empréstimos e financiamentos	7.517.516	7.395.591	7.395.591
Outras obrigações	1.115.571	1.115.571	1.115.571
Patrimônio Líquido	-14.787.413	-14.305.643	-14.592.874
Superávit/déficit acumulado	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Resultado do período	-235.331	246.439	-40.792
Total do Passivo	1.275.629	1.686.847	1.362.904

Fornecedores: a rubrica totalizou R\$ 140 mil ao final de julho, apresentando acréscimo de 24% comparado ao mês anterior. A alta foi ocasionada pelo aumento de compras a prazo de R\$ 108,8 mil em comparação com os pagamentos de R\$ 81,8 mil.

Os principais saldos que constam no balancete são os da Cooperativa de Produção e Abastecimento do Vale do Itajaí de R\$ 40,4 mil, da Mercearia e Bar Verdureiro Ltda. de R\$ 24,9 mil e da Promo Ecco Indústria e Comércio Ltda. de R\$ 21,1 mil. O *aging list* não foi encaminhado, impossibilitando atestar o saldo. O Clube não mantém controle à parte, com definição de prazos médios, tendo em vista que opera com fornecedores não recorrentes e com contratações pontuais vinculadas à sazonalidade da atividade esportiva, dos jogos e eventos.

Os saldos da Cooperativa e da Promo Ecco decorrem, segundo o Clube, de compras feitas diretamente por apoiadores, com notas fiscais emitidas sem comunicação à administração e posteriormente identificadas em consultas aos portais oficiais. Os lançamentos serão revisados no balancete de agosto/2026; até lá, o saldo de fornecedores pode estar superavaliado em até R\$ 61,5 mil.

Créditos concursais: no montante de R\$ 4,2 milhões, correspondendo a aproximadamente 26,4% do passivo exigível (circulante e não circulante), sendo compostos por obrigações tributárias de R\$ 2 milhões, trabalhistas de R\$ 1,6 milhão, créditos quirografários de R\$ 566,9 mil e encargos sociais de R\$ 70 mil.

A rubrica apresenta diferença de R\$ 2,9 milhões a menor em relação aos créditos sujeitos à Recuperação Judicial arrolados (R\$ 5,1 milhões), desconsiderados os débitos tributários de R\$ 2 milhões, que, em regra, não se sujeitam aos efeitos da recuperação judicial. A principal divergência concentra-se na Classe I (R\$ 2,7 milhões), possivelmente relacionada aos processos trabalhistas registrados fora das contas de Recuperação Judicial, cuja classificação, segundo o Clube, decorre de equívoco contábil a ser corrigido.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL	mai/26	jun/26	jul/26
Ativo Circulante	23.530	434.856	112.163
Caixa e equivalente de caixa	15	411.329	74.784
Adiantamentos	18.850	18.850	32.095
Tributos a recuperar	4.666	4.678	5.285
Ativo Não Circulante	1.252.099	1.251.991	1.250.741
Realizável a longo prazo - Depósitos judiciais	129.105	129.105	129.105
Investimentos	3.130	3.130	3.130
Imobilizado líquido	1.119.863	1.119.756	1.118.505
<i>Bens e direitos em uso/construção</i>	1.247.615	1.247.615	1.247.615
<i>(-) depreciação acumulada</i>	-127.752	-127.860	-129.110
Total do Ativo	1.275.629	1.686.847	1.362.904
BALANÇO PATRIMONIAL	mai/26	jun/26	jul/26
Passivo Circulante	7.429.954	7.481.328	7.444.615
Fornecedores	76.405	112.967	140.030
Créditos concursais	4.213.883	4.213.835	4.205.436
<i>Concursais - Obrigações tributárias</i>	2.013.162	2.013.114	2.004.716
<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	3.138.469	3.141.370	3.097.203
Obrigações tributárias	1.196	13.156	1.946
Passivo Não Circulante	8.633.087	8.511.162	8.511.162
Empréstimos e financiamentos	7.517.516	7.395.591	7.395.591
Outras obrigações	1.115.571	1.115.571	1.115.571
Patrimônio Líquido	-14.787.413	-14.305.643	-14.592.874
Superávit/déficit acumulado	-14.552.082	-14.552.082	-14.552.082
Resultado do período	-235.331	246.439	-40.792
Total do Passivo	1.275.629	1.686.847	1.362.904

Empréstimos e financiamentos: o Clube possui dívidas relacionadas a empréstimos e financiamentos feitos por ex-dirigentes, parceiros e pessoas físicas, destacando-se os valores devidos à Metropolitano Investimentos e Participações S/A (R\$ 3,5 milhões), a Valdair José Matias (R\$ 1,4 milhão) e a Marcelo Romeu Georg (R\$ 890 mil). Esses recursos foram aportados para manter as atividades, em grande parte sem contratos formais. A Metropolitano Investimentos foi criada em 2008 por apoiadores 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, não tendo havido novas obrigações com essa empresa após o pedido de recuperação judicial.

Em retorno aos questionamentos, a Recuperanda esclareceu que os valores correspondem a registros antigos, sem lastro documental que comprove origem e composição, e que a contabilidade excluirá esses saldos do passivo, inclusive os R\$ 185,7 mil em nome de Emerson Luis Koch. Não foi indicado quais valores ingressaram após o pedido de recuperação judicial, nem a contrapartida contábil da baixa, que alterará de forma relevante o patrimônio líquido. Em julho, a rubrica totalizou R\$ 7,4 milhões, sem variação no saldo total. Houve apenas reclassificação de R\$ 28,1 mil da conta de Evaristo Martins, que encerrou junho com saldo devedor, para a conta de Emerson Luis Koch. Segundo o Clube, o saldo devedor decorreu de registro contábil equivocado, sem pagamento a maior, e o lançamento da correção na conta de Emerson Luis Koch também foi um equívoco, que será corrigido.

Outras obrigações: referem-se a contrato de mútuo, de R\$ 880,4 mil, e a provisão para processos cíveis, de R\$ 235,2 mil, relativa a condenações judiciais reconhecidas por competência e ainda não adimplidas. Conforme informado pela Recuperanda em meses anteriores, os mútuos foram realizados por pessoas físicas para manutenção das atividades, sem prazo formal de devolução. Apesar de solicitado, o contrato de mútuo não foi apresentado; conforme informado, trata-se de registro antigo sem lastro documental. O mutuante não foi identificado e a classificação fora de Empréstimos e Financiamentos não foi esclarecida.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mai/26	jun/26	jul/26	2026
Receita bruta	80.939	967.503	41.829	1.209.607
Receitas com serviços	80.939	967.503	41.829	1.209.607
Deduções das receitas	-	-	-	-
Receita líquida	80.939	967.503	41.829	1.209.607
Custos operacionais	-	-	-	-
Resultado bruto	80.939	967.503	41.829	1.209.607
% Margem Bruta	100%	100%	100%	100%
Despesas operacionais	-203.485	-477.632	-331.756	-1.244.330
Despesas gerais	-126.316	-399.202	-251.169	-959.153
Despesas tributárias	-11.094	-3.439	-961	-15.495
Despesas com pessoal	-66.075	-74.991	-80.432	-271.616
Outras receitas/despesas operacionais	-	-	806	1.934
Resultado operacional	-122.546	489.870	-289.927	-34.723
Ebitda	-122.438	489.978	-288.677	-32.977
% Margem operacional	-151%	51%	-693%	-3%
Resultado financeiro	-134	-1.826	2.697	206
Receitas financeiras	-	1.687	2.746	4.441
Despesas financeiras	-135	-3.513	-49	-4.235
Resultado do Exercício	-122.681	488.044	-287.230	-34.517
% Margem líquida	-152%	50%	-687%	-3%

Receitas: em julho, totalizou R\$ 41,8 mil, redução de cerca de 96% frente a junho, composta integralmente por receita de patrocínio, que corresponde à baixa da folha de junho custeada pela investidora, sem ingresso de recursos na conta bancária do Clube.

Despesas operacionais: em julho, totalizaram R\$ 331,8 mil, compostas por despesas gerais de R\$ 251,2 mil, despesas com pessoal de R\$ 80,4 mil e despesas tributárias de R\$ 960,82, deduzidas de outras receitas operacionais de R\$ 805,50.

No mês, as despesas operacionais apresentaram redução de 31%, decorrente, principalmente, da diminuição dos serviços de terceiros – pessoa jurídica (R\$ 183,6 mil) e dos honorários advocatícios (R\$ 48 mil). A redução foi parcialmente compensada pelo aumento das despesas com jogos (R\$ 46,5 mil), em especial as despesas federativas, do material de limpeza (R\$ 27,5 mil) e do aluguel (R\$ 20 mil). Anteriormente, a Recuperanda informou que os serviços de terceiros se referem a telecomunicações, certificação digital, assessorias e demais despesas necessárias à manutenção das atividades do Clube. As despesas com pessoal incluem, ainda, R\$ 17 mil pagos em 27/07/2026 a título de depósito judicial, registrados como aviso prévio/indenizações trabalhistas, cuja origem, processo e beneficiário serão questionados ao Clube e reportados no próximo relatório.

Resultado financeiro: o saldo foi positivo em R\$ 2,7 mil, composto por rendimentos de aplicações de renda fixa de R\$ 2,7 mil e despesas bancárias de R\$ 48,90.

Resultado: As receitas auferidas não foram suficientes para fazer frente aos dispêndios do Clube, resultando em prejuízo de R\$ 287,2 mil no período. No acumulado de 2026, o resultado é negativo em R\$ 34,5 mil. Contudo, considerando as retificações realizadas, ainda não apresentadas pela empresa, o prejuízo acumulado seria de R\$ 40,8 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Liquidez Corrente

Julho/2026

0,02

Julho/2025

0,00

↗ 449%

O Clube Atlético Metropolitano não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 0,02** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **julho de 2025**, observa-se **acréscimo** de **449%** neste indicador.

Liquidez Seca

Julho/2026

0,02

Julho/2025

0,00

↗ 449%

O CAM também demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A Recuperanda possui **R\$ 0,02** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **julho de 2025**, houve **alta** de **449%** neste índice.

Liquidez Imediata

Julho/2026

0,01

Julho/2025

0,00

↗ -

Quanto à liquidez imediata, a Recuperanda apresenta um cenário restrito com **R\$ 0,01** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando somente as disponibilidades.

Em comparação a **julho de 2025**, quando não havia disponibilidades, o índice passou para 0,01.

Liquidez Geral

Julho/2026

0,02

Julho/2025

0,01

↗ 58%

No período analisado, o Clube não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas **R\$ 0,02** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

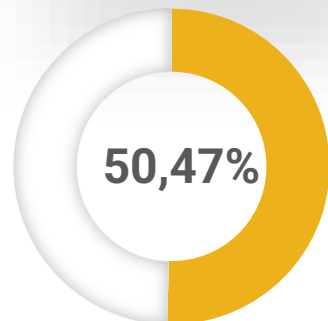
Em comparação a **julho de 2025**, observa-se **aumento** de **58%**.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

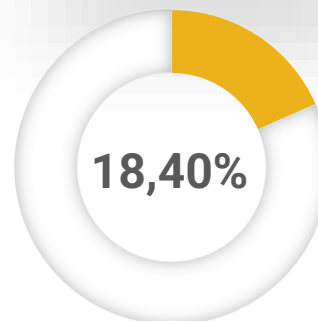
Classe I



R\$ 4.329.417,83

107 credores

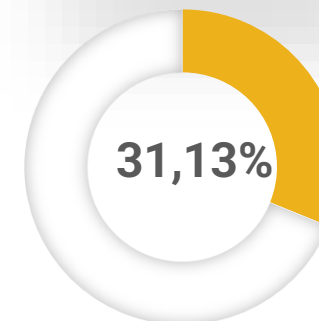
Classe III



R\$ 312.489,82

39 credores

Classe IV



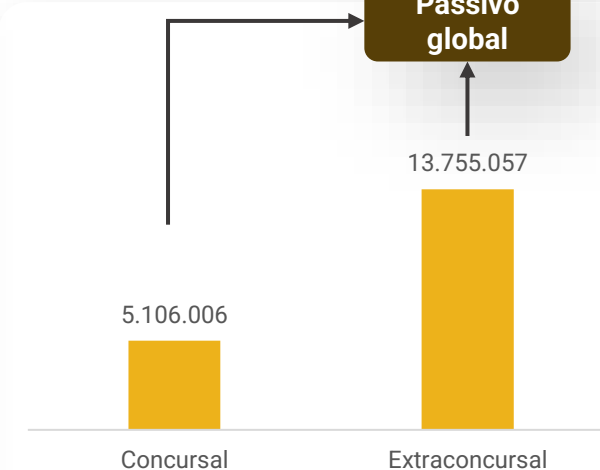
R\$ 464.098,42

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
- Everton Cezar Baliello - Classe I - R\$ 377.771,26
- Oecksler & Cardoso Advogados Associados - Classe I - R\$ 307.312,74

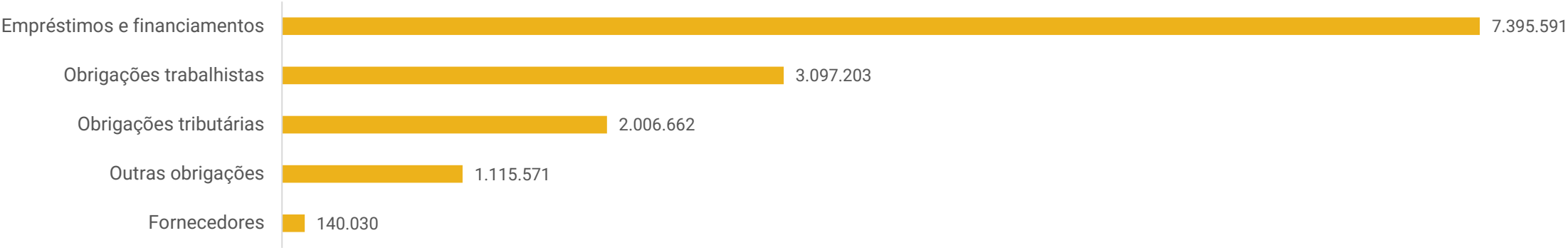
Passivo global





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



Empréstimos e financiamentos: corresponde aos empréstimos de R\$ 7,4 milhões, em sua maior parte anteriores ao pedido de recuperação judicial e não arrolados no processo, devido à ausência de lastro documental, obtidos junto à Metropolitano Investimentos e Participações S/A (R\$ 3,5 milhões), Valdair José Matias (R\$ 1,4 milhão) e Marcelo Romeu Georg (R\$ 890 mil). Por sua origem, esses créditos seriam, em regra, sujeitos à recuperação judicial (art. 49 da Lei 11.101/2005), sendo necessária a segregação dos valores eventualmente aportados após o pedido, de natureza extraconcursal. Em retorno aos questionamentos, a Recuperanda esclareceu que os valores correspondem a registros antigos, sem lastro documental que comprove origem e composição, e que a contabilidade excluirá esses saldos do passivo. Não foi indicado quais valores ingressaram após o pedido de recuperação judicial.

Obrigações trabalhistas: engloba, especialmente, processos trabalhistas de R\$ 3 milhões (registrados fora das contas da Recuperação Judicial por equívoco de classificação, conforme informado), salários (R\$ 43,8 mil), INSS (R\$ 11,6 mil) e FGTS (R\$ 7,4 mil). No mês, a rubrica decresceu R\$ 44,2 mil em relação ao mês anterior, decorrente, principalmente, do pagamento de R\$ 55,3 mil, em 14/07/2026, referente à entrada de 30% do parcelamento judicial das contribuições previdenciárias, do imposto de renda e das custas executados nos autos nº 0002739-57.2015.5.12.0002, da 1ª Vara do Trabalho de Blumenau, registrado pelo Clube na conta de processos trabalhistas. O débito totalizava R\$ 184,4 mil, restando R\$ 129,1 mil, com previsão, segundo o Clube, de pagamento em seis parcelas mensais a partir de 15/08/2026. Ainda no mês, os salários de junho (R\$ 41,8 mil) foram baixados contra receita de patrocínio, sem trânsito pela conta bancária, restando R\$ 491,43 em aberto. Os salários de julho (R\$ 43,3 mil) permaneceram pendentes, com vencimento no mês subsequente. Quanto aos encargos sociais, foram recolhidos o INSS e o PIS de junho (R\$ 6,3 mil) e o FGTS (R\$ 4,2 mil), permanecendo em aberto os encargos de julho e saldos de competências anteriores.

Obrigações tributárias: apresenta saldo tributário no montante de R\$ 2 milhões, dos quais 99,83% estão parcelados. Em 13/07/2026, o Clube aderiu a três negociações com a PGFN, consolidando R\$ 1,76 milhão, reduzido a R\$ 815 mil, e a parcelamento de R\$ 56,7 mil na Receita Federal, em 60 parcelas. As primeiras parcelas, no total de R\$ 8,4 mil, foram pagas em 14/07/2026. O saldo contábil ainda não reflete as negociações. Quanto aos tributos correntes, foram recolhidos R\$ 11,5 mil, restando R\$ 1,9 mil.

Outras obrigações: representa contrato de mútuo (R\$ 880,4 mil) e provisão para processos cíveis (R\$ 235,2 mil). Conforme informado, os mútuos foram realizados por pessoas físicas, sem prazo formal para devolução. O contrato de mútuo não foi apresentado; conforme informado, trata-se de registro antigo.

Fornecedores: o grupo totalizou R\$ 140 mil no mês, destacando-se os saldos da Cooperativa de Produção e Abastecimento do Vale do Itajaí (R\$ 40,4 mil), Mercearia e Bar Verdureiro Ltda. (R\$ 24,9 mil) e Promo Ecco Indústria e Comércio Ltda. (R\$ 21,1 mil). A ausência do *aging list* impediu a validação dos saldos e da eventual inadimplência extraconcursal. Segundo o Clube, os saldos da Cooperativa e da Promo Ecco, que somam R\$ 61,5 mil, decorrem de compras feitas por apoiadores sem comunicação à administração e serão revisados no balancete de agosto/2026.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 14 de julho de 2026, reuniram-se, de maneira virtual, os representantes da Administração Judicial e do Clube Atlético Metropolitano.

A Recuperanda informou que o clube de futebol está operando normalmente, observando a sazonalidade inerente à sua atividade. Atualmente, participa do Campeonato Catarinense Série B, restando quatro rodadas para o encerramento da competição, estando as operações em plena capacidade. Todas as transações realizadas são devidamente faturadas.

A principal dificuldade enfrentada no período foi o bloqueio de contas bancárias, situação que já foi regularizada. Atualmente, o Clube mantém contrato de investimento com a L.A. Sports, responsável pelo custeio dos salários e encargos trabalhistas dos atletas profissionais. Além disso, a Recuperanda vem auferindo receitas relevantes provenientes da FIFA, decorrentes do mecanismo de solidariedade pela formação de atletas. Foi informado que, recentemente, dois jogadores formados pelo clube foram transferidos, ocasião em que a Recuperanda recebeu os valores a que fazia jus. Esclareceu-se, ainda, que os investimentos realizados pela L.A. Sports são destinados ao futebol profissional e que eventuais receitas decorrentes da venda desses atletas pertencem ao investidor, inexistindo obrigação financeira direta entre a Recuperanda e a investidora.

Foi informado que todos os ativos estão em utilização, destacando que o centro de treinamento é utilizado pelas categorias de base, inclusive para alojamento dos atletas. Não há manutenção de estoques e os recebimentos de clientes encontram-se adimplentes.

Não há inadimplência com fornecedores, sendo que alguns saldos registrados na contabilidade estão em processo de retificação para refletir a situação patrimonial do Clube, permanecendo pendente apenas o pagamento dos honorários do Administrador Judicial. Os tributos correntes, encargos sociais e salários estão sendo pagos regularmente. Ademais, os parcelamentos tributários firmados, inclusive por meio do Programa Regularize, encontram-se formalizados e adimplentes, inexistindo saldos relevantes passíveis de novo parcelamento.

O Clube informou que o Plano de Recuperação Judicial foi aprovado em Assembleia Geral de Credores e aguarda homologação judicial, razão pela qual os pagamentos previstos ainda não foram iniciados. Quanto à administração das atividades, esclareceu que as decisões são tomadas, majoritariamente, pelo Presidente do Conselho Deliberativo.

Ressalta-se que as declarações refletem a situação informada na reunião de 14/07/2026 e divergem, em parte, da apuração contábil das competências de maio e junho (vide seções de endividamento e apontamentos do MP), o que será objeto de acompanhamento. O contrato apresentado prevê repasse à investidora de receitas recebidas pelo Clube em até dois dias úteis (cl. 2.3.4.2), reembolso prioritário com a bilheteria (cl. 2.3.6), multa de 20% do investimento (cl. 4.4) e conversão dos aportes em mútuo extraconcursal em caso de descumprimento (cl. 4.5).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Fotos capturadas em 17/08/2026.



DILIGÊNCIAS – APONTAMENTOS DO MINISTÉRIO PÚBLICO

Com a finalidade de acompanhar as inconsistências apontadas pelo Ministério Público e os esclarecimentos prestados pela Recuperanda, permanecem pendentes os seguintes pontos:

- **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 arts. 168 e 172 da Lei nº 11.101/2005. A situação permanece em aberto, sem formalização até o momento. Em retorno, o Clube informou que os recursos teriam sido aportados para manutenção de suas atividades e que o valor registrado na contabilidade será revisado para verificar sua natureza jurídica e eventual exigibilidade, destacando que não houve novas obrigações com a empresa após o pedido de recuperação judicial. Os empréstimos registrados com Emerson L. Koch, Evaristo Martins e Jurival da Veiga foram utilizados para despesas correntes e obrigações operacionais, estando em avaliação sua reclassificação como doações ou aportes sem expectativa de devolução, conforme a natureza dos repasses. **Após retorno dos questionamentos de julho, o Clube esclareceu que os registros não possuem lastro documental e que a contabilidade excluirá esses saldos do passivo. A ausência de formalização dificulta a verificação da natureza e exigibilidade dos créditos, comprometendo a transparência das obrigações.**
- **Regularidade fiscal:** existência de débitos tributários, com necessidade de comprovação de regularização e adimplência dos tributos correntes. A Recuperanda informou que adotaria providências para regularização fiscal, inicialmente mediante simulações para adesão ao Edital PGDAU nº 11/2025. 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 totalizam R\$ 210,8 mil, que com desconto e parcelamento em até 145 parcelas resulta em entrada de 12 parcelas mensais de R\$ 878,43, seguidas de 133 parcelas de R\$ 797,35. Ressalta-se que a simulação ocorreu em janeiro de 2026 e foi superada pelas negociações efetivadas em julho. **Em 13/07/2026, o Clube aderiu a três negociações perante a PGFN (Edital PGDAU nº 06/2026), que consolidaram R\$ 1,7 milhão, reduzido a R\$ 815 mil, e a parcelamento simplificado de R\$ 56,7 mil na Receita Federal, em 60 parcelas; as primeiras parcelas foram pagas em 14/07/2026.**



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	48.121,54	-%	-	Após a homologação do plano.	12 meses após a homologação do plano.	48.121,54	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	4.281.296,29	90%	11 meses	12º mês contado da Data de Implantação do Plano.	12º mês contado da Data de Implantação do Plano.	512.745,83	Única	Única	TR	Cada credor recebe integralmente o valor correspondente a até 2 salários-mínimos vigentes na Data de Implantação do Plano, sem deságio; o deságio de 90% incide apenas sobre a parcela do crédito que exceder esse limite. 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	100.343,27	20%	6 meses	7º mês contado da Data de Implantação do Plano.	36 meses após o início dos pagamentos.	80.274,62	36	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 20% sobre o valor do crédito, com pagamento do saldo remanescente após o deságio em 36 parcelas mensais, iguais e sucessivas, precedidas de período de carência de 6 meses contados da Data de Implantação do Plano.
	De R\$ 20.000,01 até R\$ 100.000,00	212.146,55	20%	6 meses	7º mês contado da Data de Implantação do Plano.	48 meses após o início dos pagamentos.	169.717,24	48	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 20% sobre o valor do crédito, com pagamento do saldo remanescente após o deságio em 48 parcelas mensais, iguais e sucessivas, precedidas de período de carência de 6 meses contados da Data de Implantação do Plano.
	De R\$ 100.000,01 até R\$ 300.000,00	-	60%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	-	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 60% 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.
	Acima de R\$ 300.000,01	-	80%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	-	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 80% 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.
	Acima de R\$ 300.000,01	-	85%	12 meses	13º mês contado da Data de Implantação do Plano.	60 meses após o início dos pagamentos.	-	60	Mensal	TR	Aplicação de deságio de 85% 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		5.106.006,07					972.705,22				



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de julho/2026.

BALANCETE DE 01/07/2026 A 31/07/2026

Página: 1

EMPRESA: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

BLUMENAU/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	TIPO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1	01	T	ATIVO	1.686.847,40	354.920,75	678.864,13	1.362.904,02
2	01.1	T	ATIVO CIRCULANTE	434.856,16	354.920,75	677.613,59	112.163,32
3	01.1.1	T	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	411.328,50	341.068,78	677.613,59	74.783,69
6	01.1.1.02	T	BANCOS CONTA MOVIMENTO	0,00	338.322,90	338.322,90	0,00
1985	01.1.1.02.009	C	Sicoob	0,00	338.322,90	338.322,90	0,00
777	01.1.1.02.009.02		Sicoob	0,00	338.322,90	338.322,90	0,00
11	01.1.1.03	T	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	411.328,50	2.745,88	339.290,69	74.783,69
1213	01.1.1.03.011	C	Banco Blucredi	411.328,50	2.745,88	339.290,69	74.783,69
5115	01.1.1.03.011.19		Aplicação Sicoob N° 41-2	411.328,50	2.745,88	339.290,69	74.783,69
14	01.1.2	T	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	23.527,66	13.851,97	0,00	37.379,63
32	01.1.2.12	T	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	T	ADIANTAMENTO FORNECEDORES	12.249,67	13.245,00	0,00	25.494,67
642	01.1.2.13.000042885		AS COMERCIO DE EQUIPAMENT	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
642	01.1.2.13.000003858		CELPA IND.E COMERCIO DE PR	249,67	0,00	0,00	249,67
642	01.1.2.13.018805871		PARLEY ASSESSORIA EM TRAN	0,00	13.245,00	0,00	13.245,00
40	01.1.2.14	T	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COM	4.678,03	606,97	0,00	5.285,00
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	4.353,30	0,00	0,00	4.353,30
846	01.1.2.14.012		IRRF a Recuperar s/ aplicacao	12,39	606,97	0,00	619,36
46	01.1.2.14.006		PIS a Compensar	55,65	0,00	0,00	55,65
78	01.2	T	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.251.991,24	0,00	1.250,54	1.250.740,70
79	01.2.1	T	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	129.105,44	0,00	0,00	129.105,44
82	01.2.1.02	T	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	T	INVESTIMENTOS	3.130,00	0,00	0,00	3.130,00
94	01.2.2.01	T	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	C	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	T	IMOBILIZADO	1.119.755,80	0,00	1.250,54	1.118.505,26
97	01.2.3.01	T	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
102	01.2.3.01.005		Veículos	42.178,43	0,00	0,00	42.178,43
111	01.2.3.02	T	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	T	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(127.859,58)	0,00	1.250,54	(129.110,12)
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)
920	01.2.3.05.010		(-) Instalações	(187,50)	0,00	37,50	(225,00)
116	01.2.3.05.001		(-) Máquinas e equipamentos	(18.939,79)	0,00	54,08	(18.993,87)
117	01.2.3.05.002		(-) Móveis e Utensílios	(60.434,09)	0,00	15,96	(60.450,05)
120	01.2.3.05.005		(-) Veículos	(41.030,43)	0,00	1.143,00	(42.173,43)
144	02	T	PASSIVO	1.440.408,76	237.458,38	200.745,39	1.403.695,77
145	02.1	T	PASSIVO CIRCULANTE	7.481.328,41	209.337,70	172.624,71	7.444.615,42
146	02.1.1	T	FORNECEDORES	112.967,39	81.761,44	108.824,18	140.030,13
147	02.1.1.01	T	FORNECEDORES	112.967,39	81.761,44	108.824,18	140.030,13
148	02.1.1.01.018786224		56.479.831 CLAIR ZANIZ ASSIS	1.417,00	1.417,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.018229932		59.766.454 JURIVAL DA VEIGA	0,00	0,00	1.848,91	1.848,91
148	02.1.1.01.018348746		60.246.487 RAQUEL KOBALL COI	4.100,00	0,00	2.400,00	6.500,00
148	02.1.1.01.018754640		66.216.543 FABIANO DOS SANTO	1.750,00	0,00	700,00	2.450,00
148	02.1.1.01.018754641		ADEMAR RAMTHUN 1542436796	500,00	0,00	0,00	500,00
148	02.1.1.01.018754642		AL TURISMO LTDA	800,00	0,00	0,00	800,00
148	02.1.1.01.000697019		AR LOCALCERT CERTIFICAÇÃO	214,50	0,00	0,00	214,50
148	02.1.1.01.000025489		AUTO VIAÇÃO CATARINENSE LT	0,00	5.470,00	5.470,00	0,00
148	02.1.1.01.018655369		BE TRUSTY CAPITAL LTDA	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
148	02.1.1.01.018292522		BLU HOTEL LTDA	0,00	0,00	339,00	339,00
148	02.1.1.01.000003858		CELPA IND.E COMERCIO DE PR	1.658,00	0,00	0,00	1.658,00
148	02.1.1.01.001449852		CONSSETRA BLUMENAU MEDIC	1.541,72	120,00	0,00	1.421,72
148	02.1.1.01.017855287		COOPERATIVA DE PRODUCAO E	33.110,11	0,00	7.251,57	40.361,68

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	TIPO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
148	02.1.1.01.017341730		ELIZETE DA ROSA 43966160900	1.200,00	0,00	400,00	1.600,00
148	02.1.1.01.017929574		ESGOBLU AMBIENTAL LTDA	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
148	02.1.1.01.001068389		Hotel San Silvestri Ltda	0,00	9.815,00	9.815,00	0,00
148	02.1.1.01.000026513		IOT INSTITUTO DE ORTOPEDIA E	0,00	550,00	550,00	0,00
148	02.1.1.01.000892311		JORGE E SILVINHO MATERIAL D	224,90	0,00	0,00	224,90
148	02.1.1.01.001530762		KRIEGER,RAMOS,MOREIRA E RI	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
148	02.1.1.01.018656901		LC EMBALAGENS LTDA	0,00	27.535,59	27.535,59	0,00
148	02.1.1.01.018786222		LEGITIMA OFICINA LTDA	15.000,15	7.013,85	7.013,85	15.000,15
148	02.1.1.01.018812506		M.H.E PIZZARIA LTDA	0,00	920,00	920,00	0,00
148	02.1.1.01.018618818		MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA	10.783,51	4.988,28	4.988,28	10.783,51
148	02.1.1.01.000003831		MERCEARIA E BAR VERDUREIR	15.917,67	6.131,52	15.116,56	24.902,71
148	02.1.1.01.000602091		NUCLEO DE ESTUDOS SISTEMIC	194,00	0,00	0,00	194,00
148	02.1.1.01.000345510		Paulo Roberto Peres Quemper Eire	98,91	0,00	0,00	98,91
148	02.1.1.01.000351129		PRINTSET PULSEIRAS E INGRES	620,00	0,00	0,00	620,00
148	02.1.1.01.000422312		PROMO ECCO INDUSTRIA E COM	14.510,00	0,00	6.580,00	21.090,00
148	02.1.1.01.018786223		RANCHO PIZZARIA E GASTRONO	950,00	0,00	0,00	950,00
148	02.1.1.01.000025162		ROTA D'AGUA DISTRIBUIDORA L	0,00	1.215,00	1.215,00	0,00
148	02.1.1.01.000351398		Skina 1820 Industria e Comercio Lt	0,00	1.385,20	1.385,20	0,00
148	02.1.1.01.000391865		SONIA MARY BRAGA VARELA	189,12	0,00	0,00	189,12
148	02.1.1.01.000020363		TRC MATERIAIS DE CONSTRUÇ	133,70	0,00	0,00	133,70
148	02.1.1.01.000000198		UNIFIQUE TELECOMUNICACOES	1,42	0,00	0,00	1,42
148	02.1.1.01.000439613		V.F VIGILÂNCIA E SEGURANÇA L	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
148	02.1.1.01.017690890		VALE VERDE DISTRIBUIDORA DI	1.352,68	0,00	2.295,22	3.647,90
4980	02.1.10	T	CONCURSAIS - OBRIGAÇÕES TRIBUTA	2.013.114,43	8.398,50	0,00	2.004.715,93
4981	02.1.10.001		CSRF a Recolher	35,34	0,00	0,00	35,34
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	11,40	0,00	0,00	11,40
4997	02.1.10.004		Parcelamentos Federais	2.005.927,03	8.398,50	0,00	1.997.528,53
4998	02.1.10.005		Parcelamentos Municipais	5.792,53	0,00	0,00	5.792,53
4984	02.1.11	T	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	T	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	T	CONCURSAIS - QUIROGRAFÁRIOS	566.865,42	0,00	0,00	566.865,42
4987	02.1.12.018300174		30.795.880 FERNANDO PAZ MAURI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
4987	02.1.12.018497294		45.065.870 ALINE BATTISTI ARCHEI	675,00	0,00	0,00	675,00
4987	02.1.12.018497295		53.627.146 JAISON CARDOSO DA S	1.456,00	0,00	0,00	1.456,00
4987	02.1.12.018348744		58.331.241 DIOGO DOS SANTOS LC	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 SA	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 CONTI	2.850,00	0,00	0,00	2.850,00
4987	02.1.12.018497296		A L D SERVIÇOS ADMINISTRATIVO	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 PURIFIC	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	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 - SERVICO	1.580,00	0,00	0,00	1.580,00
4987	02.1.12.000697019		AR LOCALCERT CERTIFICAÇÃO DI	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	250,00	0,00	0,00	250,00
4987	02.1.12.017110415		AS Comercio de Equipamentos LTDA	380,00	0,00	0,00	380,00
4987	02.1.12.017762335		ASSOCIACAO BLUMENAUENSE DE	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 LT	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 Segura	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 LTDA	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 TABELIONA	6.318,05	0,00	0,00	6.318,05
4987	02.1.12.001081913		CADEIA DE HOTEIS ASSOCIADOS I	149,27	0,00	0,00	149,27

BALANCETE DE 01/07/2026 A 31/07/2026

Página: 3

EMPRESA: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

BLUMENAU/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	TIPO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4987	02.1.12.000000251		Casas Da Agua Mat.P/Const.Ltda - Lc	4.850,00	0,00	0,00	4.850,00
4987	02.1.12.000003858		CELPA IND.E COMERCIO DE PROD	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	02.1.12.000003781		Centro Administrativo	47,20	0,00	0,00	47,20
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 ATAC/	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 ACESSORIC	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		CONSETRA BLUMENAU MEDICIN	1.114,27	0,00	0,00	1.114,27
4987	02.1.12.000000220		CONSETRA MEDICINA E SEGURA	646,80	0,00	0,00	646,80
4987	02.1.12.000532271		CONSETRA SEGURANÇA, MEDICI	254,46	0,00	0,00	254,46
4987	02.1.12.0000000313		CONSTRUCOLOR MATRIZ	69,36	0,00	0,00	69,36
4987	02.1.12.000000268		CONSTRUCON MATERIAIS DE CON	1.106,98	0,00	0,00	1.106,98
4987	02.1.12.000036116		CONSTRUCON MATERIAIS DE CON	2.237,15	0,00	0,00	2.237,15
4987	02.1.12.000023308		COOP. DE PROD. E ABAST. DO VAL	414,61	0,00	0,00	414,61
4987	02.1.12.000021811		COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO	6.705,90	0,00	0,00	6.705,90
4987	02.1.12.000023307		COOP.DE PROD. ABASTECIMENTO	752,76	0,00	0,00	752,76
4987	02.1.12.000023587		COOPERATIVA DE PRODUCAO E A	709,02	0,00	0,00	709,02
4987	02.1.12.017855287		COOPERATIVA DE PRODUCAO E A	5.326,55	0,00	0,00	5.326,55
4987	02.1.12.000006954		COPIMAGEM GRAFICA DIGITAL LTI	199,00	0,00	0,00	199,00
4987	02.1.12.000990066		DEFUMABEL COMÉRCIO E SERVIÇ	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 REBELAT	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 73301	921,00	0,00	0,00	921,00
4987	02.1.12.001360251		ERICA GOURMET RESTAURANTE L	2.184,00	0,00	0,00	2.184,00
4987	02.1.12.000422565		EXPRESSÃO PRESTADORA DE SEI	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 Ltd	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
4987	02.1.12.018254645		FNF SUPLEMENTOS E ACESSORIC	239,00	0,00	0,00	239,00
4987	02.1.12.000030984		FOOD FIVE COMERCIO DE ALIMEN	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	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		Grasstechno Gramados Paisagismo e	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 LTI	180,00	0,00	0,00	180,00
4987	02.1.12.000026513		IOT INSTITUTO DE ORTOPEDIA E T	350,00	0,00	0,00	350,00
4987	02.1.12.018294302		ITOUSUPLE SUPLEMENTOS E ACE	127,50	0,00	0,00	127,50
4987	02.1.12.017483617		JAQUELINE JENNIFER CARDOSO V	450,00	0,00	0,00	450,00
4987	02.1.12.000847957		JEFFERSON LUIZ COELHO 351727C	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 RIBA	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00
4987	02.1.12.000350882		LABORATORIO DE ANALISES CLINI	4.013,33	0,00	0,00	4.013,33
4987	02.1.12.0000003331		LEONIR BERNARDI	26.776,60	0,00	0,00	26.776,60
4987	02.1.12.000020453		LIO OGE GAYA JUNIOR - CPF - 291.	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 d	69,95	0,00	0,00	69,95
4987	02.1.12.000370965		MERCATOR-10 ADMINISTRACAO D	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	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 ALIME	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 & F	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

BALANCETE DE 01/07/2026 A 31/07/2026

Página: 4

EMPRESA: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

BLUMENAU/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	TIPO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4987	02.1.12.000602091		NUCLEO DE ESTUDOS SISTEMICO	182,00	0,00	0,00	182,00
4987	02.1.12.000422311		OFFICECOM COMERCIO DE EQUIP	1.745,00	0,00	0,00	1.745,00
4987	02.1.12.000005848		ORSEGUPS MONITORAMENTO ELE	4.889,22	0,00	0,00	4.889,22
4987	02.1.12.000370883		ORSEGUPS SEGURANCA E VIGILA	28.543,12	0,00	0,00	28.543,12
4987	02.1.12.000000102		PANIFICIO BLUMENPAN LTDA (915	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 COM	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 INGRESSO	1.060,00	0,00	0,00	1.060,00
4987	02.1.12.000351129		PRINTSET PULSEIRAS E INGRESSO	6.634,50	0,00	0,00	6.634,50
4987	02.1.12.000422312		PROMO ECCO INDUSTRIA E COME	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 HO	30.336,40	0,00	0,00	30.336,40
4987	02.1.12.000422314		RESTAURANTE E LANCHONETE KC	6.958,25	0,00	0,00	6.958,25
4987	02.1.12.017630046		RITA DE CASSIA VERTUOSO PICKL	2.124,00	0,00	0,00	2.124,00
4987	02.1.12.000025162		ROTA D'AGUA DISTRIBUIDORA DE	3.808,00	0,00	0,00	3.808,00
4987	02.1.12.000003313		SEGALAS ALIMENTOS LTDA FILIAL	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 CF	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	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 SANT/	120,00	0,00	0,00	120,00
4987	02.1.12.000000198		UNIFIQUE TELECOMUNICACOES S	598,00	0,00	0,00	598,00
4987	02.1.12.017281939		VALE SUPLEMENTOS E ACESSORI	165,00	0,00	0,00	165,00
4987	02.1.12.017690890		VALE VERDE DISTRIBUIDORA DE C	9.998,55	0,00	0,00	9.998,55
4987	02.1.12.017085680		VANGUARDA PRODUCOES E MAR	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
4987	02.1.12.000974660		VIEIRA PUEL ARQUITETURA E ENG	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	T	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	3.141.369,83	107.640,03	63.473,65	3.097.203,45
159	02.1.3.01	T	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGA	3.088.684,60	97.151,71	43.333,00	3.034.865,89
1851	02.1.3.01.009		Processos Trabalhistas a Pagar	3.046.364,17	55.322,71	0,00	2.991.041,46
160	02.1.3.01.001		Salários a pagar	42.320,43	41.829,00	43.333,00	43.824,43
170	02.1.3.04	T	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	20.480,12	10.488,20	9.400,20	19.392,12
172	02.1.3.04.003		FGTS a pagar	7.773,90	4.158,08	3.750,00	7.365,82
171	02.1.3.04.001		INSS a pagar	11.785,45	5.845,12	5.650,20	11.590,53
5116	02.1.3.04.009		Pis s/ Folha a pagar	920,77	485,00	0,00	435,77
175	02.1.3.05	T	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENT	32.205,11	0,12	10.740,45	42.945,44
660	02.1.3.05.007		Provisão 1/3 s/ Férias	4.541,77	0,01	1.392,17	5.933,93
176	02.1.3.05.001		Provisão de 13º salário	10.247,95	0,00	3.906,34	14.154,29
177	02.1.3.05.002		Provisão de férias	13.625,03	0,00	4.176,51	17.801,54
178	02.1.3.05.003		Provisão FGTS 13º	819,74	0,00	312,56	1.132,30
179	02.1.3.05.004		Provisão FGTS Férias	1.453,15	0,00	445,52	1.898,67
180	02.1.3.05.005		Provisão INSS 13º	461,19	0,00	175,80	636,99
181	02.1.3.05.006		Provisão INSS Férias	817,56	0,11	250,71	1.068,16
2553	02.1.3.05.008		Provisão PIS S/ 13º	102,47	0,00	39,07	141,54
2554	02.1.3.05.009		Provisão PIS s/ ferias	136,25	0,00	41,77	178,02
182	02.1.4	T	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	13.156,46	11.537,73	326,88	1.945,61
183	02.1.4.01	T	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	13.156,46	11.537,73	326,88	1.945,61
661	02.1.4.01.006		CSRF a recolher	9.653,08	8.738,16	247,15	1.162,07
771	02.1.4.01.007		INSS Retido	422,32	0,00	0,00	422,32
185	02.1.4.01.002		IRRF a Recolher - Pessoa Jurídica	3.081,06	2.799,57	79,73	361,22
204	02.1.5	T	CONTAS A PAGAR	(0,02)	0,00	0,00	(0,02)
734	02.1.5.06	T	CONTAS CORRENTES SALDOS NEGA	(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	T	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	8.511.162,24	28.120,68	28.120,68	8.511.162,24
221	02.2.1	T	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.395.591,25	28.120,68	28.120,68	7.395.591,25
1361	02.2.1.02	T	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	7.395.591,25	28.120,68	28.120,68	7.395.591,25
1362	02.2.1.02.000428205		Ademar Krueger	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00

BALANCETE DE 01/07/2026 A 31/07/2026

Página: 5

EMPRESA: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

BLUMENAU/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	TIPO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
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	213.822,80	28.120,68	0,00	185.702,12
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	(28.120,68)	0,00	28.120,68	0,00
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	17.755,12	0,00	0,00	17.755,12
1362	02.2.1.02.000433051		Leomir Antonio Minozzo	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
1362	02.2.1.02.017653998		LEONARDO ALBA PARISOTO	4.502,13	0,00	0,00	4.502,13
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	02.2.1.02.018431168		Mauricio Lisboa Koch	23.479,44	0,00	0,00	23.479,44
1362	02.2.1.02.000375713		METROPOLITANO INVESTIMENT	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	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 L	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	T	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	T	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1014	02.3.5	T	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADO	(14.552.081,89)	0,00	0,00	(14.552.081,89)
1015	02.3.5.001	T	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	T	RECEITAS	1.164.327,19	0,00	45.380,38	1.209.707,57
260	03.1	T	RECEITAS OPERACIONAIS	1.163.198,99	0,00	44.574,88	1.207.773,87
261	03.1.1	T	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERV	1.161.504,01	0,00	41.829,00	1.203.333,01
267	03.1.1.03	T	RECEITAS COM SERVIÇOS	1.161.504,01	0,00	41.829,00	1.203.333,01
1859	03.1.1.03.010		Outras Receitas	898.813,58	0,00	0,00	898.813,58
1872	03.1.1.03.015		Receita com Bilheteria	68.092,00	0,00	0,00	68.092,00
1862	03.1.1.03.013		Receita de Associados	14.660,97	0,00	0,00	14.660,97
1858	03.1.1.03.009		Receita de Patrocinio	179.937,46	0,00	41.829,00	221.766,46
286	03.1.3	T	RECEITAS FINANCEIRAS	1.694,98	0,00	2.745,88	4.440,86
290	03.1.3.02	T	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEI	1.686,58	0,00	2.745,88	4.432,46
292	03.1.3.02.002		Rendimentos de Aplicações de Renda F	1.686,58	0,00	2.745,88	4.432,46
295	03.1.3.03	T	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	8,40	0,00	0,00	8,40
4445	03.1.3.03.006		Sobras de cooperativas	8,40	0,00	0,00	8,40
304	03.2	T	OUTRAS RECEITAS	1.128,20	0,00	805,50	1.933,70
305	03.2.1	T	OUTRAS RECEITAS	1.128,20	0,00	805,50	1.933,70
306	03.2.1.01	T	OUTRAS RECEITAS	1.128,20	0,00	805,50	1.933,70
307	03.2.1.01.001		Bonificações	0,00	0,00	805,50	805,50
310	03.2.1.01.004		Despesas Recuperadas	1.128,20	0,00	0,00	1.128,20
335	04	T	CUSTOS E DESPESAS	917.888,55	356.755,70	24.144,93	1.250.499,32
336	04.1	T	CUSTOS	0,00	22.095,92	22.095,92	0,00
337	04.1.1	T	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	805,50	805,50	0,00
340	04.1.1.02	T	COMPRAS	0,00	805,50	805,50	0,00
342	04.1.1.02.002		Compra de Mercadoria para Revenda	0,00	805,50	805,50	0,00
350	04.1.2	T	CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	11.475,42	11.475,42	0,00
391	04.1.2.10	T	GASTOS GERAIS DE FABRICAÇÃO	0,00	11.475,42	11.475,42	0,00
400	04.1.2.10.009		Material de Consumo	0,00	11.475,42	11.475,42	0,00
409	04.1.3	T	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	9.815,00	9.815,00	0,00
433	04.1.3.04	T	OUTROS CUSTOS DOS SERVIÇOS	0,00	9.815,00	9.815,00	0,00
449	04.1.3.04.016		Viagens	0,00	9.815,00	9.815,00	0,00
453	04.2	T	DESPESAS OPERACIONAIS	917.888,55	334.659,78	2.049,01	1.250.499,32
454	04.2.1	T	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	899.168,05	331.761,06	160,01	1.230.769,10
455	04.2.1.01	T	DESPESAS TRABALHISTAS	171.485,80	73.406,75	18,40	244.874,15
460	04.2.1.01.005		13.Salário	12.526,36	3.945,41	0,00	16.471,77
625	04.2.1.01.011		Assistencia Medica	120,00	0,00	0,00	120,00

BALANCETE DE 01/07/2026 A 31/07/2026

Página: 6

EMPRESA: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

BLUMENAU/SC - CNPJ:05.092.642/0001-81

CONTA	CLASSIFICAÇÃO	TIPO	NOME DA CONTA CONTÁBIL	SALDO ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
461	04.2.1.01.006		Aviso prévio/indenizações trabalhistas	13.337,81	16.958,81	0,00	30.296,62
459	04.2.1.01.004		Férias	9.128,65	5.610,45	0,01	14.739,09
456	04.2.1.01.001		Salários	136.372,98	46.892,08	18,39	183.246,67
466	04.2.1.02	T	ENCARGOS SOCIAIS	19.697,86	7.044,10	0,11	26.741,85
468	04.2.1.02.002		FGTS	12.606,23	4.508,08	0,00	17.114,31
467	04.2.1.02.001		INSS	7.091,63	2.536,02	0,11	9.627,54
472	04.2.1.03	T	DESPESAS GERAIS	707.984,39	251.310,21	141,50	959.153,10
474	04.2.1.03.002		Água e esgoto	15.881,98	3.651,02	0,00	19.533,00
473	04.2.1.03.001		Aluguel	60.000,00	30.000,00	0,00	90.000,00
483	04.2.1.03.013		Depreciações e Amortizações	607,74	1.250,54	0,00	1.858,28
475	04.2.1.03.003		Energia elétrica	25.681,35	8.008,18	0,00	33.689,53
751	04.2.1.03.060		Estacionamento e Conduções	7.650,00	5.470,00	0,00	13.120,00
627	04.2.1.03.048		Honorários Advocaticios	82.120,48	17.315,16	0,00	99.435,64
476	04.2.1.03.004		Internet	259,52	254,61	0,00	514,13
671	04.2.1.03.054		Locação de Máquinas e Equipamentos	3.551,40	0,00	0,00	3.551,40
481	04.2.1.03.009		Manutenção e conservação	3.464,66	0,00	0,00	3.464,66
630	04.2.1.03.049		Manutenção Veiculos	11.868,00	22.014,00	0,00	33.882,00
503	04.2.1.03.040		Material de Consumo	10.568,84	141,50	141,50	10.568,84
479	04.2.1.03.007		Material de limpeza	0,00	27.535,59	0,00	27.535,59
498	04.2.1.03.035		Refeições, Lanches, Copa e Cozinha	35.183,53	23.288,13	0,00	58.471,66
621	04.2.1.03.043		Segurança e Vigilância	3.839,23	0,00	0,00	3.839,23
489	04.2.1.03.020		Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	213.500,39	6.498,91	0,00	219.999,30
1863	04.2.1.03.081	C	Despesas com Jogos	233.807,27	105.882,57	0,00	339.689,84
5074	04.2.1.03.081.08		Arbitragem	13.348,50	11.167,00	0,00	24.515,50
1867	04.2.1.03.081.04		Despesa com Jogadores	194,00	1.835,00	0,00	2.029,00
1864	04.2.1.03.081.01		Despesas com Jogos	120.653,27	42.480,44	0,00	163.133,71
1866	04.2.1.03.081.03		Despesas Federativas	34.535,07	36.035,13	0,00	70.570,20
5073	04.2.1.03.081.07		Inscrição Atletas - Exames	4.392,00	5.385,00	0,00	9.777,00
5075	04.2.1.03.081.09		Locação de Bens Móveis	3.200,00	2.400,00	0,00	5.600,00
1865	04.2.1.03.081.02		Materiais Esportivos	57.484,43	6.580,00	0,00	64.064,43
506	04.2.2	T	DESPESAS COM VENDAS	0,00	1.889,00	1.889,00	0,00
522	04.2.2.03	T	DESPESAS GERAIS COM VENDAS	0,00	1.889,00	1.889,00	0,00
553	04.2.2.03.031		Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	0,00	1.889,00	1.889,00	0,00
558	04.2.3	T	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIR	4.186,77	48,90	0,00	4.235,67
562	04.2.3.02	T	DESPESAS FINANCEIRAS	4.186,77	48,90	0,00	4.235,67
565	04.2.3.02.003		Despesas Bancárias	4.139,83	48,90	0,00	4.188,73
563	04.2.3.02.001		Juros	46,94	0,00	0,00	46,94
569	04.2.4	T	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRI	14.533,73	960,82	0,00	15.494,55
570	04.2.4.01	T	IMPOSTOS	14.533,73	960,82	0,00	15.494,55
916	04.2.4.01.015		Impostos e Taxas Diversas	14.291,04	600,00	0,00	14.891,04
571	04.2.4.01.001		IOF	242,69	360,82	0,00	603,51

RESUMO

ATIVO	1.362.904,02	PASSIVO	1.403.695,77
CUSTOS E DESPESAS	1.250.499,32	RECEITAS	1.209.707,57
Total de débitos	949.134,83	Total de créditos	949.134,83
Diferença entre débito e crédito		0,00	
Déficit do período		40.791,75	

JONES
BAMBINETTI:9029178
6987

Assinado de forma digital por
JONES BAMBINETTI:90291786987
Dados: 2026.09.17 07:49:23
-03'00'

FATOR ASSESSORIA CONTABIL S/S
JONES BAMBINETTI
Contador
CPF: 902.917.869-87
CRC: SC02640306

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/07/2026 a 31/07/2026

Empresa: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

Código	Nome	31/07/2026
64	LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO	40.791,75D
30	LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO	40.791,75D
65	(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	1.207.773,87C
1	RECEITA BRUTA	1.207.773,87C
4	Receita com Prestação de Serviços	1.203.333,01C
78	Receitas Financeiras	4.440,86C
66	(=) TOTAL DE CUSTOS E DESPESAS	1.250.499,32D
22	DESPESAS OPERACIONAIS	1.250.499,32D
23	Despesas Trabalhistas	244.874,15D
24	Despesas Com Encargos Sociais	26.741,85D
28	Despesas Financeiras	4.235,67D
29	Despesas Tributárias	15.494,55D
25	Despesas Gerais	959.153,10D
37	RESULTADO NÃO OPERACIONAL	1.933,70C
50	Receitas Não Operacionais	1.933,70C

JONES
BAMBINETTI:
90291786987

Assinado de forma digital
por JONES
BAMBINETTI:90291786987
Dados: 2026.09.17 07:47:20
-03'00'

FATOR ASSESSORIA CONTABIL S/S

JONES BAMBINETTI
Contador
CPF: 902.917.869-87
CRC: SC026403O6

Demonstração dos Fluxos de Caixa de 01/07/2026 a 31/07/2026

Empresa: 952 - CLUBE ATLETICO METROPOLITANO

Nome 2026

FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Lucro Líquido Antes do IR e CSLL	(287.230,39)
Depreciações e Amortizações	1.250,54
(Aumento) Diminuição de Outros Créditos	(13.245,00)
(Aumento) Diminuição de Tributos a Compensar	(606,97)
Aumento (Diminuição) de Fornecedores	18.664,24
Aumento (Diminuição) de Obrigações Trabalhistas	(44.166,38)
Aumento (Diminuição) de Obrigações Tributárias	(11.210,85)
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Operacionais	(336.544,81)
AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES	(336.544,81)
DISPONIBILIDADES INICIO DO PERÍODO	411.328,50
DISPONIBILIDADES FINAL DO PERÍODO	74.783,69
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(336.544,81)

JONES
BAMBINETTI:9
0291786987

Assinado de forma digital
por JONES
BAMBINETTI:90291786987
Dados: 2026.09.17
07:48:14 -03'00'

FATOR ASSESSORIA CONTABIL S/S
JONES BAMBINETTI
Contador
CPF: 902.917.869-87
CRC: SC02640306