



medeiros²
costa beber
administração judicial

AVAÍ FUTEBOL CLUBE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5031675-75.2023.8.24.0023

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

15º Relatório Mensal de Atividades
Competência: maio de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes Incidentes de habilitação e impugnação de crédito
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de pagamento



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e da empresa AVAÌ FUTEBOL CLUBE, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos 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 pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 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 maio/2024 em 28/06/2024. Os questionamentos realizados no dia 12/07/2024, foram respondidos em 16/07/2024.

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



CRONOGRAMA PROCESSUAL



04/04/2023 - Ajuizamento da RJ



24/04/2023 - Deferimento da RJ



23/05/2023 - Publicação do 1º edital



17/05/2023 - Apresentação de habilitações e divergências



06/07/2023 – Prazo de apresentação do plano



07/07/2023 - Publicação do segundo edital



04/08/2023 - Prazo de impugnação a relação de credores



04/08/2023 - Prazo de objeções ao PRJ



22/11/2023: Publicação edital convocação AGC



22/02/2024 - 1ª convocação da assembleia geral de credores



29/02/2024: 2º convocação da assembleia geral de credores



Homologação do Plano e concessão da RJ



Consolidação do Quadro Geral de Credores



Previsão de encerramento da Recuperação Judicial



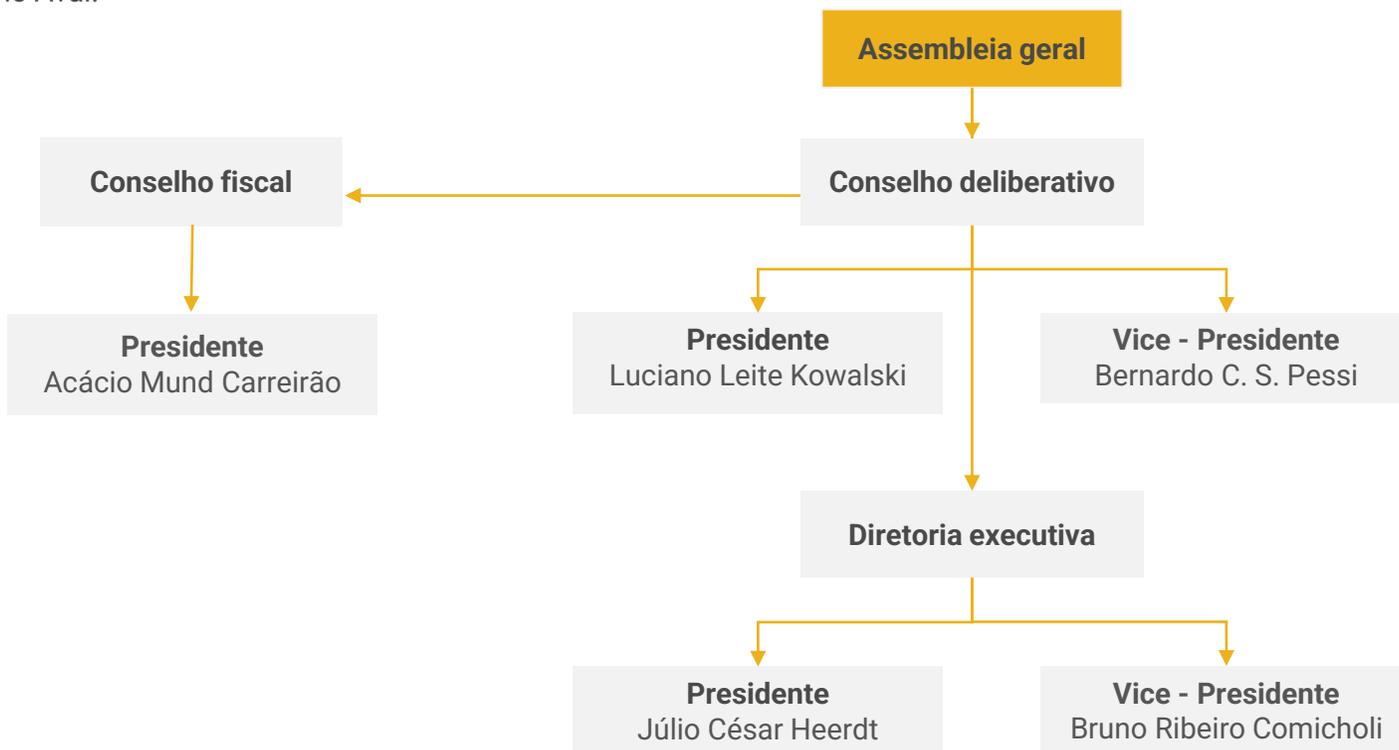


OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A Recuperanda encontra-se localizada na Avenida Deputado Diomício Freitas, nº 1000, Bairro Carianos, em Florianópolis-SC.

No local, encontra-se o denominado "Estádio Dr. Aderbal Ramos da Silva", também popularmente conhecido como "Ressacada", que possui capacidade para 17.800 torcedores. A estrutura conta com vestiários, camarotes, espaço para imprensa, academia, departamento médico e de fisioterapia, auditório, refeitório, lanchonetes e estacionamento.

Ainda, anexo à referida estrutura, encontra-se estabelecido o Centro de Formação de Atletas João Nilson Zunino. A área total conta com 17.270 m², sendo de propriedade do próprio Avaí.



Últimas atas do conselho:

- 20/06/2023 – Discussão sobre a apresentação do plano de recuperação judicial e questionamentos acerca das movimentações financeiras do Clube;
- 11/07/2023 - Questionamentos acerca das movimentações financeiras do Clube;
- 17/08/2023 – Discussão sobre atualização do site, suplementação orçamentária, parcelamentos junto a PGFN e questionamentos acerca das movimentações financeiras do Clube;
- 20/09/2023 - Discussão sobre a apresentação do plano de recuperação judicial e questionamentos acerca das movimentações financeiras do Clube;





OPERAÇÃO – CAMPEONATO BRASILEIRO

O Avaí é um clube de Futebol Brasileiro que, atualmente, joga na Série B do campeonato Brasileiro. Após o término da série B do ano de 2023, ficou na 13ª posição, mantendo-se portanto na mesma série para 2024.

Últimos jogos Campeonato Brasileiro

Data	Jogos		
02/06/2024	Ituano	0 x 1	Avaí
09/06/2026	Avaí	0 x 0	Chapecoense
14/06/2024	Avaí	3 x 2	Guarani
19/06/2024	Brusque	0 x 0	Avaí
25/06/2024	América MG	1 x 1	Avaí
30/06/2024	Avaí	1 x 1	Amazonas FC
08/07/2024	Avaí	0 x 1	Novorizontino
14/07/2024	Vila Nova	2 x 1	Avaí
19/07/2024	Avaí	0 x 1	Ceará SC
23/07/2024	Mirassol	0 x 0	Avaí
30/07/2024	Avaí	x	Botafogo SP

Tabela Campeonato Brasileiro

Clube	Pts	PJ	VIT	E	DER	GM	GC	SG
1 Santos	33	18	10	3	5	29	13	16
2 Novorizontino	30	18	8	6	4	20	16	4
3 Mirassol	29	18	8	5	5	18	14	4
4 Vila Nova	29	18	8	5	5	20	19	1
5 América-MG	29	18	7	8	3	23	16	7
6 Sport Recife	28	16	8	4	4	21	15	6
7 Ceará SC	26	18	7	5	6	28	23	5
8 Operário	26	17	7	5	5	11	10	1
9 Goiás	25	17	7	4	6	24	17	7
10 CRB	24	17	6	6	5	22	19	3
11 Avaí	24	17	6	6	5	14	13	1
12 Ponte Preta	23	18	6	5	7	22	23	-1
13 Coritiba	23	18	6	5	7	16	17	-1
14 Paysandu	23	18	5	8	5	20	20	0
15 Amazonas FC	21	17	5	6	6	14	17	-3
16 Chapecoense	19	18	4	7	7	14	17	-3
17 Botafogo SP	18	17	4	6	7	15	25	-10
18 Brusque	18	18	3	9	6	14	22	-8
19 Ituano	13	18	3	4	11	19	35	-16
20 Guarani	11	18	2	5	11	15	28	-13

Zona de rebaixamento





OPERAÇÃO – CAMPEONATO CATARINENSE

O Avaí é um clube de Futebol Brasileiro que, atualmente, joga na Série B do campeonato Brasileiro. Após o término da série B do ano de 2023, ficou na 13° posição, mantendo-se portanto na mesma série para 2024.



Jogos e serviço dos jogos – Campeonato Brasileiro

Data	Jogos	Público total	Renda	Custo jogo	Funcionários terceirizados
09/06/2026	 Avaí 0 x 0  Chapecoense	14.721	268.261,00	64.806,90	121
14/06/2024	 Avaí 3 x 2  Guarani	7.719	71.597,00	57.939,58	98
30/06/2024	 Avaí 1 x 1  Amazonas FC	11.425	154.568,00	68.367,58	104
08/07/2024	 Avaí 0 x 1  Novorizontino	6.166	46.853,00	64.740,38	105

Sócios adimplentes: 9.399

Sócios adimplentes: 780

Camarotes:

81 ao total, com arrecadação de R\$2.258.931,00

Permuta: 19 camarotes

Locação em dinheiro: 22 camarotes

Permuta e dinheiro: 1 camarotes

Contrapartida patrocínios: 4 camarotes

Em negociação: 10 camarotes

Livres: 16 camarotes

Lanchonete: 1 camarote

Deficientes: 1 camarote

Cedidos: 7 camarotes





O Avaí é um clube de Futebol Brasileiro que, atualmente, joga na Série B do campeonato Brasileiro.



Contratações, dispensas, renovações e transferências de jogadores

Tipo	Nome	Posição	Tipo de contrato	Data do contrato/ aditivo	Data final	Data rescisão
Assinatura	kleber Lucas Neves		Sub 15	10/05/2024	09/05/2027	
Assinatura	Gabriel Hideki Loureiro		Sub 17	23/05/2024	22/05/2027	
Assinatura	Lucas Machado Ribeiro		Sub 17	14/05/2024	13/05/2027	
Assinatura	Tiago Marques Viana		Sub 17	10/05/2024	09/05/2027	
Assinatura	Anthony Michel dos Santos		Sub 20	11/05/2021	09/05/2024	
Término contrato	Ryan Trifates		Sub 20	11/05/2021	09/05/2024	
Rescisão	Arthur Zavorne Leite		Sub 15	24/04/2023	22/04/2026	04/06/2024
Rescisão	Asafe França Saura		Sub 15	01/01/2023	30/12/2025	04/06/2024
Rescisão	Breno dos Santos Mathias		Sub 15	16/03/2023	14/03/2026	04/06/2024
Rescisão	Daniel Teodoro de Oliveira		Sub 15	16/11/2023	14/11/2026	04/06/2024
Rescisão	Davi Signori Rita Aires		Sub 15	12/12/2023	10/12/2026	04/06/2024
Rescisão	Fabio Kleberson Lira Maciel Da Silva		Sub 15	08/01/2024	06/01/2027	04/06/2024
Assinatura	Nickolas Samuel da Rosa		Sub 15	20/06/2024	19/06/2027	
Assinatura	Nicolas Alves dos Santos		Sub 15	24/06/2024	23/06/2027	
Rescisão	Flavio Henrique Leite Silva		Sub 17	30/08/2023	28/08/2026	04/06/2024
Rescisão	Ian Ferreira		Sub 17	29/08/2023	27/08/2026	04/06/2024
Rescisão	João Henrique Carneiro Fiorott		Sub 17	11/03/2022	09/03/2025	04/06/2024
Rescisão	Matheus Stanczyk		Sub 17	02/05/2022	30/04/2025	04/06/2024
Rescisão	Bruno Guilherme dos Santos Rosendo		Sub 20	01/07/2022	30/06/2024	06/06/2024
Rescisão	Cassio de Amorim de Deus		Sub 20	22/01/2022	31/12/2024	25/06/2024
Rescisão	Maiky Lima Brites da Costa		Sub 20	15/07/2022	14/07/2024	05/06/2024
Término contrato	Gabriel Buscariol Poveda		Profissional	17/07/2023	30/06/2024	
Término contrato	Thales Bento Oleques		Profissional	26/07/2022	30/06/2024	





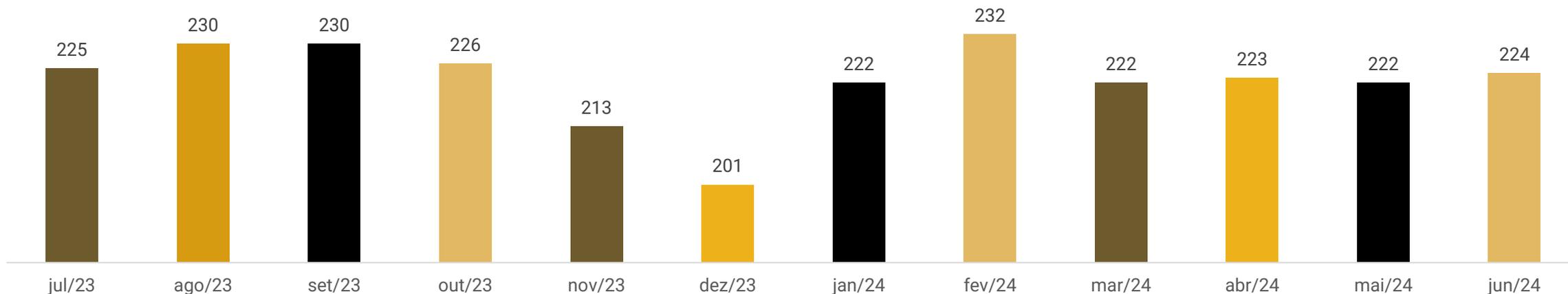
FUNCIONÁRIOS

Em junho o Avaí admitiu 8 colaboradores e demitiu 6, finalizando o período com 224 funcionários. Destes, 36 são atletas profissionais, cujo gasto mensal engloba CTPS, direito de imagem e moradia, totalizando R\$2.882.200,00. Destaca-se que os salários estavam sendo adimplidos, contudo, **em maio houve atraso das verbas, sendo regularizado ao final de junho**. O INSS e FGTS seguem com pagamentos parciais.

Além disso, o clube gera, em média, 40 empregos indiretos, nas áreas de manutenção e limpeza em geral, manutenção do gramado, segurança e suporte administrativos e de comunicação. Em dias de jogos, as contratações indiretas são de aproximadamente 100 pessoas.

Cumpra salientar que o Avaí possui um time profissional feminino denominado Avaí Kindermann, que possui CNPJ diferente e operação independente por parte do Kindermann. As atletas estão lotadas em Caçador/ SC e a ligação do clube com o Kindermann é apenas a título de ajuda de custo anual, cuja previsão para esse ano é de R\$600 mil.

Número de Funcionários



Custo dos atletas





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA (em milhares de reais)	mar/24	abr/24	mai/24
Atividades Operacionais			
Superávit/(Déficit) do Exercício	-7.441	-6.120	-6.837
Depreciação e amortização no período	360	355	251
Custo reclassificado para ajuste de exercícios anteriores	-	-	-36
Ajustado por itens que não afetam caixa e equivalentes de caixa	-7.081	-5.765	-6.622
Contas a receber	-81	298	462
Direitos de participação LFU	-	-	9.629
Adiantamentos	-95	-30	-870
Estoques	-71	-552	-27
Contratos de Patrocínio	-109	81	312
Outros créditos	-	-	-11
Fornecedores	523	-282	137
Receitas Diferidas	-42	20	-45
Obrigações sociais	-	-	1.027
Obrigações Trabalhistas/Tributárias	3.035	4.501	877
Outras Contas a Pagar	172	959	-511
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	-3.749	-770	4.358
Atividades de Investimentos			
Aquisição do Imobilizado	-145	-212	-39
Aquisição do Intangível	-9	-	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	-154	-212	-39
Atividades de Financiamento			
Pagamentos de financiamentos principal	-	-	-7.844
Pagamento de financiamento juros	-	-	-88
Juros na obtenção de financiamento	29	29	145
Obtenção de financiamento	4.818	0	3.350
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	4.847	29	-4.437
Varição Líquida nas disponibilidades	944	-953	-118
Saldo Início do Período	722	1.666	713
Saldo Final do Período	1.666	713	595

Caixa operacional: em abril o caixa operacional foi positivo em R\$4,3 milhões, impactado pelo recebimento dos direitos de participação da LFU de R\$9,6 milhões e pela inadimplência das obrigações sociais de R\$1 milhão. Os impactos negativos referem-se, sobretudo, ao resultado do período de R\$6,8 milhões e os recebimentos de itens/ serviços que haviam sido adiantados de R\$870 mil.

Caixa de investimentos: refere-se a compra de um ar condicionado no valor de R\$7.780,00 e a apropriação de obras em andamento de R\$31.100,00.

Caixa de financiamento: contempla a apropriação de juros dos credores arrolados no processo de recuperação judicial, sendo eles Banco Bradesco e UY3.

Ao final de maio o montante disponível era de R\$593.077,24, sendo R\$8.214,18 em caixa, R\$338.853,15 em bancos e R\$246.009,91 em aplicações. Os extratos bancários encaminhados comprovam o montante de R\$453.274,34.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	29.262.487	29.133.031	23.759.099
Disponibilidades	1.666.658	712.580	593.077
Contas a receber	26.476.816	27.299.706	22.017.985
Almoxarifado	1.119.013	1.120.745	1.148.037
Ativo Não Circulante	110.551.417	110.407.829	105.956.649
Realizável a longo prazo	46.555.608	46.555.608	42.323.280
Imobilizado	59.303.167	59.264.088	59.052.088
Intangível	4.594.727	4.490.218	4.490.218
Transferência entre Filiais	97.915	97.915	91.063
Total do Ativo	139.813.904	139.540.859	129.715.748
Balanço Patrimonial	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	48.820.843	54.573.936	51.622.003
Fornecedores	6.597.822	6.879.777	7.016.715
Empréstimos e Financiamentos	6.097.111	6.125.912	2.156.842
Empréstimo de terceiros	818.200	818.200	350.000
Obrigações trabalhistas	17.589.121	21.878.841	22.441.921
Obrigações sociais e fiscais	8.595.750	9.196.563	10.063.271
Outras contas a pagar	8.261.663	8.833.261	8.796.428
Receitas diferidas	861.176	841.382	796.827
Passivo Não Circulante	124.671.688	124.671.688	124.671.688
Fornecedores	11.655	11.655	11.655
Empréstimos e Financiamentos	6.000	6.000	6.000
Obrigações sociais e fiscais	104.164.101	104.164.101	104.164.101
Outras obrigações	20.489.933	20.489.933	20.489.933
Patrimônio Líquido	-16.173.756	-16.633.230	-16.669.596
Capital social	3.932.429	3.932.429	3.932.429
Reservas	1.930.557	1.930.557	1.930.557
Ajuste de avaliação patrimonial	41.275.398	41.275.398	41.275.398
Superavit e dígit acumulados	-63.312.141	-63.771.614	-63.807.981
Total do Passivo	157.318.775	162.612.395	159.624.095

Contas a receber: engloba créditos das seguintes naturezas:

Créditos (R\$18.949.115,10): envolve os contratos de patrocínio, publicidade, licenciamento/ comodato, bloqueio judicial, direito de solidariedade e econômicos a receber, cota de TV, empréstimos de jogadores e direitos de participação LFU. A principal variação está relacionada a transferência de R\$4,2 milhões do realizável a longo prazo para direito de participação da LFU e o recebimento da LFU de R\$1.368.878,46. Além disso, há conta redutora de R\$8.224.546,06 relativo a valores da LFU que foram antecipados junto ao Banco Genial.

No mês também ocorreu bloqueio nas contas bancárias de R\$147.983,06 e o desbloqueio de R\$17.779,53.

Clientes (R\$994.695,53): a retração de 40% é decorrente do recebimento da mensalidade dos sócios e da bilheteria, que atualmente é gerenciada pelo FutebolCard. O Avaí não possui *aging list* de clientes, contudo, está trabalhando na sua confecção.

Outros créditos (R\$2.074.174,24): é composto por adiantamentos de salários de R\$113.773,80, adiantamento a fornecedores de R\$1.693.584,27, adiantamento de despesas/ viagens de R\$255.263,10 e adiantamento de férias de R\$11.553,07. Os adiantamentos aos fornecedores, principalmente, a FutebolCard de R\$739.212,60, Willian Ferreira de R\$60.000,00 e Poveda Publicidade de R\$59.100,00 foram os responsáveis pelo acréscimo de 72%.

Almoxarifado: compreende materiais esportivos, de consumo/ manutenção, limpeza, escritório, médico, construção, gráfico, alimentos e mercadorias loja. A compra de materiais esportivos e alimentos ocasionaram o aumento de R\$27,2 mil.

Realizável a longo prazo: a queda de R\$4.232.328,01 é relativo a transferência da parcela mensal dos direitos a receber da LFU para a rubrica "créditos".

Imobilizado: em maio houve a compra de R\$7.780,00 relativo a um ar condicionado. Além disso, ocorreu a apropriação de obras em andamento de R\$31.100,00. O Avaí informou que as obras são de reforma do campo, vestiário, irrigação dos campos, loja, central de sócios, e revitalização dos CT.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	29.262.487	29.133.031	23.759.099
Disponibilidades	1.666.658	712.580	593.077
Contas a receber	26.476.816	27.299.706	22.017.985
Almoxarifado	1.119.013	1.120.745	1.148.037
Ativo Não Circulante	110.551.417	110.407.829	105.956.649
Realizável a longo prazo	46.555.608	46.555.608	42.323.280
Imobilizado	59.303.167	59.264.088	59.052.088
Intangível	4.594.727	4.490.218	4.490.218
Transferência entre Filiais	97.915	97.915	91.063
Total do Ativo	139.813.904	139.540.859	129.715.748
Balanço Patrimonial	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	48.820.843	54.573.936	51.622.003
Fornecedores	6.597.822	6.879.777	7.016.715
Empréstimos e Financiamentos	6.097.111	6.125.912	2.156.842
Empréstimo de terceiros	818.200	818.200	350.000
Obrigações trabalhistas	17.589.121	21.878.841	22.441.921
Obrigações sociais e fiscais	8.595.750	9.196.563	10.063.271
Outras contas a pagar	8.261.663	8.833.261	8.796.428
Receitas diferidas	861.176	841.382	796.827
Passivo Não Circulante	124.671.688	124.671.688	124.671.688
Fornecedores	11.655	11.655	11.655
Empréstimos e Financiamentos	6.000	6.000	6.000
Obrigações sociais e fiscais	104.164.101	104.164.101	104.164.101
Outras obrigações	20.489.933	20.489.933	20.489.933
Patrimônio Líquido	-16.173.756	-16.633.230	-16.669.596
Capital social	3.932.429	3.932.429	3.932.429
Reservas	1.930.557	1.930.557	1.930.557
Ajuste de avaliação patrimonial	41.275.398	41.275.398	41.275.398
Superavit e déficit acumulados	-63.312.141	-63.771.614	-63.807.981
Total do Passivo	157.318.775	162.612.395	159.624.095

Fornecedores: as compras a prazo junto a EPM Treinamentos de R\$60.000,00, Martins Materiais de R\$29.027,04 e Abstrato Marketing de R\$28.600,12 foram os principais responsáveis pelo crescimento de 2% das obrigações. O *aging list* apresenta apenas os fornecedores pós pedido de recuperação judicial que somam R\$2.14.616,70, destacando-se Ricardo Bueno de R\$160.000,00, EPM Treinamentos de R\$120.000,00 e Retro Mania de R\$110.301,90.

Empréstimos e financiamentos: engloba Banco Bradesco de R\$422.295,10, UY3 Sociedade de Crédito de R\$1.734.546,92. Os valores do Banco Bradesco e UY3 estão arrolados no processo de Recuperação Judicial e a variação é decorrente da apropriação dos juros dos credores. Além disso, em maio ocorreu a quitação/ adiantamento dos valores junto ao Banco Genial, cujo recurso adveio da LFU.

Empréstimos de terceiros: refere-se ao empréstimo junto a CSG Serviços Administrativos que foi adquirido para pagamento dos salários e direito de imagem, e o montante foi pago em 15/05/2024 e 16/05/2024.

Outras contas a pagar: envolve, especialmente premiações por desempenho a pagar de R\$6.219.508,93, Premier Soccer de R\$237.717,32 e adiantamentos recebidos de R\$2.034.814,92. As premiações por desempenho são valores oriundos de contratos junto a atletas e foram integralmente arrolados na Recuperação Judicial. No período os adiantamentos recebidos somaram R\$621.856,96 e as baixas foram de R\$650.000,00, ocasionando a queda de 1%. As baixas no período foram da Federação Catarinense de Futebol de R\$600 mil e do cartão de crédito de R\$21.856,96.

Receitas diferidas: são relativos aos contratos de camarotes com prazo de 12 meses e que já foram integralmente recebidos, assim, o Clube reconhece mensalmente 1/12 avos do montante.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mar/24	abr/24	mai/24	2024
Receita bruta	1.756.958	2.901.597	2.890.278	11.835.694
Jogos	1.228.881	1.008.710	1.023.411	5.665.624
Futebol	94.977	908.301	804.867	2.686.304
Marketing	432.670	984.586	1.062.000	3.474.077
Doações	430	-	-	9.688
Custo operacional	-8.047.060	-8.344.874	-8.555.974	-40.178.236
Salários e encargos	-4.062.045	-5.232.407	-4.084.410	-20.721.712
Outros custos	-3.985.014	-3.112.468	-4.471.564	-19.456.524
Resultado bruto	-6.290.102	-5.443.278	-5.665.696	-28.342.543
<i>Margem bruta</i>	<i>-358%</i>	<i>-188%</i>	<i>-196%</i>	<i>-239%</i>
Despesas e receitas operacionais	-	-	238.816	238.816
Outras receitas operacionais	-	-	238.816	238.816
Resultado Operacional	-6.290.102	-5.443.278	-5.426.880	-28.103.727
<i>Margem operacional</i>	<i>-358%</i>	<i>-188%</i>	<i>-188%</i>	<i>-237%</i>
Receitas financeiras	10.951	13.895	3.263	111.852
Despesas financeiras	-230.156	-137.281	-1.413.194	-1.916.472
Superávit/ défict do exercício	-6.509.307	-5.566.664	-6.836.811	-29.908.347
<i>Margem líquida</i>	<i>-370%</i>	<i>-192%</i>	<i>-237%</i>	<i>-253%</i>

Receita: o faturamento do Avaí advém, especialmente, dos jogos (bilheteria, mensalidades, arrendamento de camarotes e bares) e de marketing (patrocínio, publicidade, licenciamento/ royalties, loja Avaí e bonificações). As receitas oscilam mensalmente em decorrência da quantidade de sócios, venda de ingressos e itens da loja, além das vendas ocasionais de atletas e, em maio, somaram R\$2,8 milhões.

Custos: envolvem salários, encargos e outros custos, destacando-se salários e encargos de R\$4.084.410,33, direito de uso de imagem de R\$942.976,40, honorários profissionais de R\$710.097,09 e ajuda de custo de R\$417.717,76. Os custos cresceram 44% em razão de um lançamento equivocado da Unimed, cuja competência é junho, porém foi lançado em maio; e custos maiores com jogos devido aos adversários.

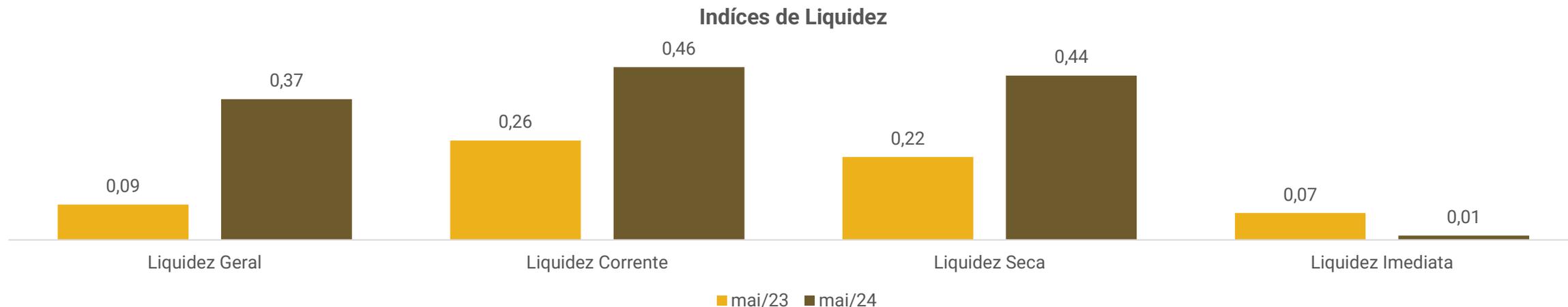
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$1,4 milhão, uma vez que as despesas com juros, tarifas bancárias, IOF, descontos concedidos, IRRF sobre aplicação financeira e deságio não fizeram frente as receitas as receitas com descontos obtidos, aplicações financeiras e juros/ multas recebidos. As despesas financeiras com deságio foram de R\$1.198.590,58 e se referem ao desconto concedido pelo Banco Genial para quitação/ antecipação do valores em aberto.

Superávit/ déficit: a receita não tem se mostrado suficiente ante aos custos e despesas, assim, mensalmente, o Avaí apresenta déficits, sendo de R\$6.836.811,21 em maio. Em 2024 o resultado acumulado é negativo em R\$29.908.346,56.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

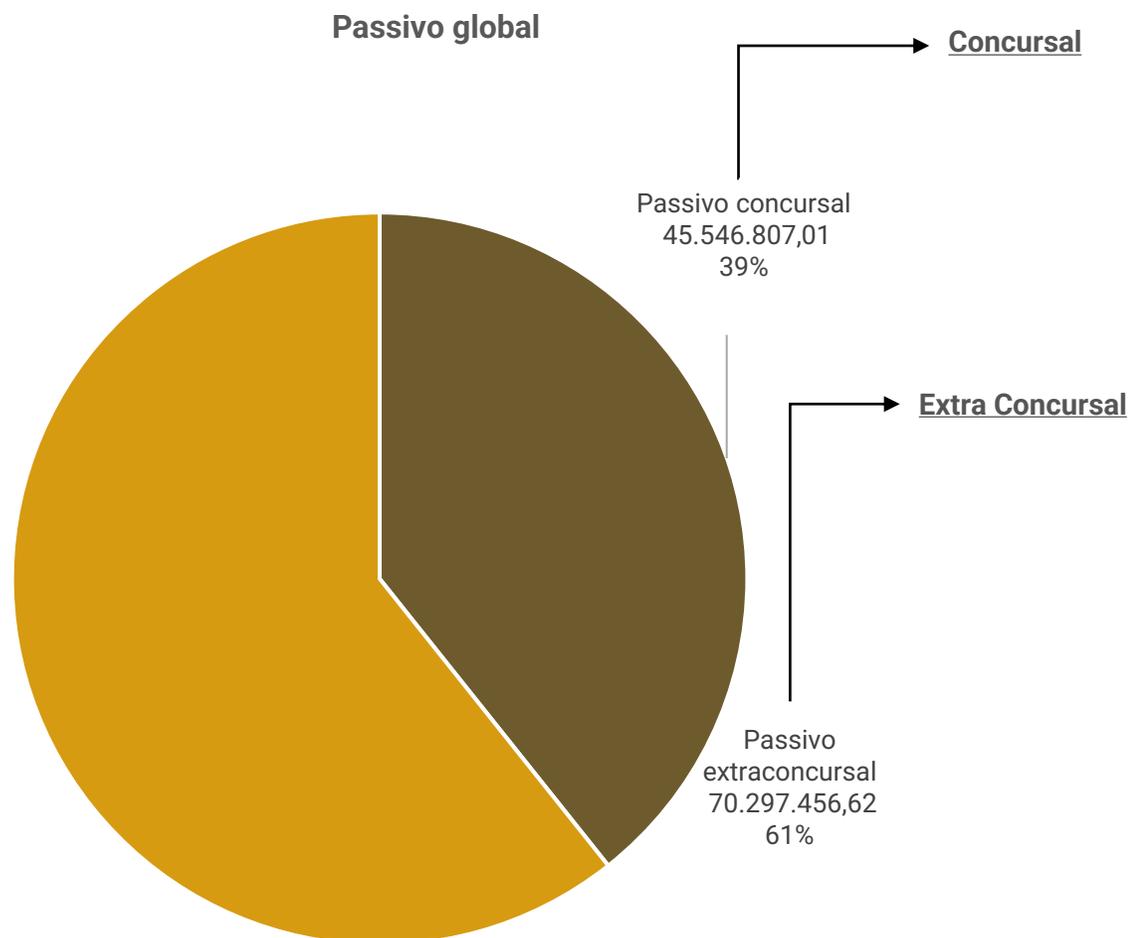
Nos períodos analisados o Avaí não apresenta capacidade de pagamento, embora evidencie melhora de liquidez em maio/2024, quando comparado ao mesmo período do ano anterior.

O índice com valor mais representativo, embora insuficiente, é a liquidez corrente, a qual demonstra que o Clube dispõe de R\$0,46 para cada R\$1,00 de obrigações.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$115.844.263,63



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	239	56,64%	R\$ 16.892.753,96	37,09%
Garantia Real	0	0,00%	R\$ -	0,00%
Quirografário	62	14,69%	R\$ 15.878.127,70	34,86%
Microempresa	121	28,67%	R\$ 12.775.925,35	28,05%
Total	422	100%	R\$ 45.546.807,01	100%

Em maio/2024 o passivo extraconcursal somou R\$116.430.416,80 e, de acordo com a Recuperanda, é composto apenas pelas obrigações sociais e tributárias e contas a pagar.

A dívida tributária equivale a R\$114.283.800,10 e cresce mensalmente devido a inadimplência, pois o Clube não vem realizando o pagamento integral dos tributos, nem mesmo os parcelamentos. Embora os parcelamentos contabilizados no montante de R\$104 milhões permaneçam ativos, há parcelas em atraso. Destacamos que em abril a Recuperanda retificou as demonstrações contábeis, passando a constar R\$104.164.100,71 em parcelamentos tributários. Sobre o ponto, foi esclarecido que o Clube realizou a atualização monetária dos valores em aberto.

Os fornecedores, por sua vez, somam R\$2.146.616,70, sendo que 75% deste montante está vencido, do qual: R\$608.786,42 é de 2023, R\$80.220,56 de janeiro/2024, R\$270.957,77 de fevereiro/2024, R\$120.979,47 de março/2024, R\$240.877,07 de abril/2024 e R\$283.055,18 de maio/2024. Destaca-se os valores em atraso de Ricardo Bueno de R\$160 mil, EPM Treinamentos de R\$120 mil e Retro Mania de R\$110,3 mil.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 25/06/2024 este Administrador esteve presente na sede do Clube afim de verificar a operação.

Na oportunidade, foi informado que finalizaram as obras no campo 3 do Centro de Treinamento, que passou a ser de grama sintética, para utilização dos treinos da base. A opção pela grama sintética foi devido a quantidade de treinos por dia, que deteriorava a grama natural.

Os campos 1 e 2 são utilizados para os treinos do profissional, todavia, o campo 2 está em obras e a expectativa é que seja finalizado até o final do ano.

O Clube está trabalhando na redução de custos e melhorias operacionais, implementando as seguintes medidas:

- Bares: os bares foram reformados e terceirizados para a Netbar, que atua nos dias dos jogos e, posteriormente, paga um percentual da receita líquida ao clube;
- Bilheteria: a bilheteria foi terceirizada para a FutebolCard, que ganha comissão sobre as vendas de ingressos e o restante repassa para o Avaí;
- Uniformes e loja: a Volt disponibiliza o vestuário para a base e o profissional como forma de patrocínio, não onerando o clube com o vestuário. Em contrapartida, a Volt está como responsável pela loja do Avaí e do Centro, pagando royalties sobre as vendas para o Clube.

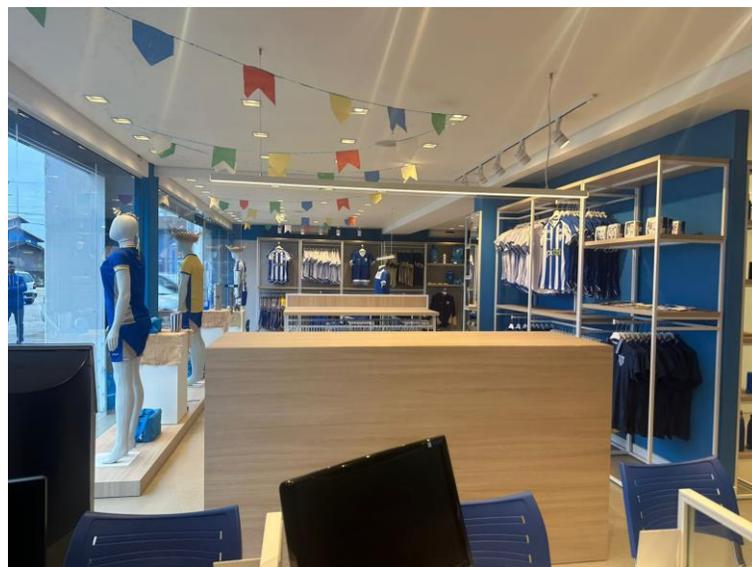
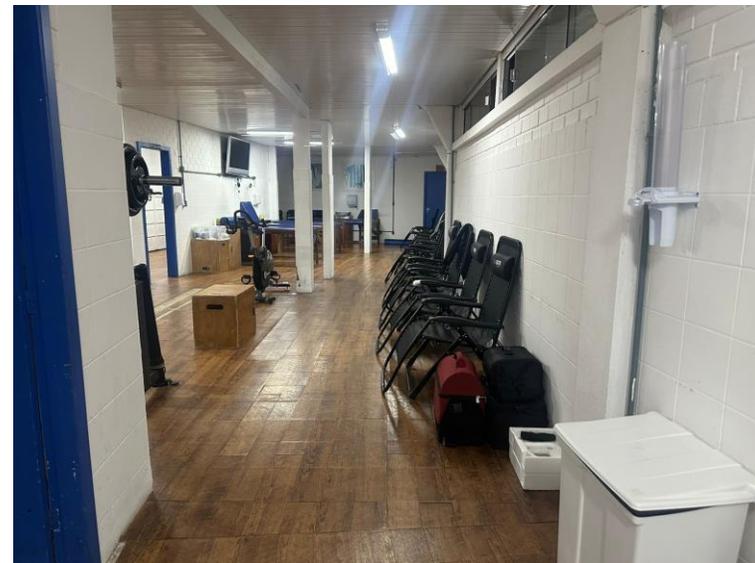
Acerca dos demais fornecedores, estão sendo adimplidos na medida do possível e com o auxílio da antecipação da Liga Forte União (LUF) junto ao Banco Genial. Ainda, estão sofrendo com algumas penhoras online em razão de processos trabalhistas de antes dos anos 2000, cuja verba principal foi adimplido, porém os tributos ficaram em aberto.

Por fim, relataram que os salários da competência de abril foram pagos no início de junho, e da competência de maio no final de junho. A partir da competência de junho, os salários e direito de imagem dos atletas serão pagos até o final do mês, pois serão adimplidos após o recebimento da parcela mensal de LFU (R\$1,2 milhão) e da ajuda de custo da CBF (R\$900 mil), cuja compensação ocorre no dia 23 de cada mês. Os salários dos demais funcionários estão sendo pagos em dia e somam cerca de R\$600 mil.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA



Centro de treinamento – campo 1



Centro de treinamento – campo 2 (em reforma)



Centro de treinamento – campo 3 (grama sintética)



Categoria de base – em treinamento



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos - férias credores ativos	-	-	-	-	-	-	-	Concessão de férias	Serão quitados através da concessão de férias remuneradas
	Até 150 salários mínimos no limite de R\$30.000,00 - verbas salariais e rescisórias	-	-	Trânsito em julgado	30 dias do trânsito em julgado	1	única	-	Geração de caixa	Pagamento inicial de até R\$30.000,00
	Até 150 salários mínimos - acima de R\$30.000,00 - verbas salariais e rescisórias	-	-	Trânsito em julgado	12 mês do trânsito em julgado	11	mensal	Juros 1% e TR	Geração de caixa	
	Até 150 salários mínimos no limite de R\$30.000,00 - ações judiciais, luvas e premiações	-	-	Trânsito em julgado	30 dias do trânsito em julgado	1	única	-	Geração de caixa	Pagamento inicial de até R\$30.000,00
	Até 150 salários mínimos - acima de R\$30.000,00 - ações judiciais, luvas e premiações	75%	6 meses	6 mês do trânsito em julgado	12 mês do trânsito em julgado	6	mensal	Juros 1% e TR	Geração de caixa	
	Até 150 salários mínimos no limite de R\$30.000,00 - trabalhistas âmbito CNRD	-	-	Trânsito em julgado	30 dias do trânsito em julgado	1	única	-	Geração de caixa	Pagamento inicial de até R\$30.000,00
	Até 150 salários mínimos - acima de R\$30.000,00 - trabalhistas âmbito CNRD	-	-	Trânsito em julgado	12 mês do trânsito em julgado	11	mensal	Juros 1% e TR	Geração de caixa	
	Acima de 150 salários mínimos	75%	24 meses	25 mês do trânsito em julgado	145 mês do trânsito em julgado	10	anual	Juros 1% e TR	Geração de caixa	Haverá deságio de 100% nos valores recorrentes de multas e juros de mora
Classe III - Quirografários	Quirografários no âmbito CNRD	-	24 meses	25 mês do trânsito em julgado	145 mês do trânsito em julgado	10	anual	Juros 1% e TR	Geração de caixa	
	Demais créditos - até R\$30 mil	-	-	Trânsito em julgado	30 dias do trânsito em julgado	1	única	-	Geração de caixa	Pagamento inicial de até R\$30.000,00
	Demais créditos - acima de R\$30 mil	75%	24 meses	25 mês do trânsito em julgado	145 mês do trânsito em julgado	10	anual	Juros 1% e TR	Geração de caixa	Haverá deságio de 100% nos valores recorrentes de multas e juros de mora
Classe IV - ME e EPP	ME/EPP no âmbito CNRD	-	24 meses	25 mês do trânsito em julgado	145 mês do trânsito em julgado	10	anual	Juros 1% e TR	Geração de caixa	
	Demais créditos - até R\$30 mil	-	-	Trânsito em julgado	30 dias do trânsito em julgado	1	única	-	Geração de caixa	Pagamento inicial de até R\$30.000,00
	Demais créditos - acima de R\$30 mil	70%	24 meses	25 mês do trânsito em julgado	145 mês do trânsito em julgado	10	anual	Juros 1% e TR	Geração de caixa	Haverá deságio de 100% nos valores recorrentes de multas e juros de mora



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio/2024

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
1	ATIVO	139.540.859,49 D	20.525.268,37	30.350.379,64	129.715.748,22 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	29.133.030,56 D	20.475.037,94	25.848.969,73	23.759.098,77 D
1.1.0.1	DISPONIBILIDADE	39.152,96 D	218.833,27	249.772,05	8.214,18 D
1.1.0.10.01	CAIXA AVAI	39.126,30 D	207.424,55	238.336,67	8.214,18 D
1.1.0.10.02	CAIXA LOJA AVAI		74,84		
1.1.0.10.04	CAIXA LOJA AEROPORTO	26,66 D	11.333,88	11.360,54	
1.1.0.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	440.829,87 D	11.432.830,59	11.534.807,31	338.853,15 D
1.1.0.20.01	BANCO DO BRASIL AG 5423 C/C 2346-9	94.326,64 C	99.027,17	12.434,10	7.733,57 C
1.1.0.20.02	BRABESCO AG 0348 C/C 81536-5	0,03 D	34.956,80	34.956,83	
1.1.0.20.06	CEF - AG 1348 C/C 414-6 (Timemania)		203.463,08	203.463,08	
1.1.0.20.12	BRABESCO CC: 181536-9	253,00 C			253,00 C
1.1.0.20.16	BRABESCO LOJA CC: 53.913	0,03 D	758,09	758,12	
1.1.0.20.20	CEF - AG 4270 C/C 00901155-7		205.978,55	205.978,55	
1.1.0.20.21	CEF - AVAI STORE II 00903678-9		22.977,67	22.977,67	
1.1.0.20.22	BCO AVAI BANCK	26,56 D			26,56 D
1.1.0.20.23	BANCO DAYCOVAL	14,87 D	265,07	14,78	265,16 D
1.1.0.20.24	CEF LOJA RESSACADA		17.119,54		17.119,54 D
1.1.0.20.25	BMP (274) - AG 0001 C/C 802603	535.368,02 D	7.787.236,62	7.993.176,18	329.428,46 D
1.1.0.20.27	BANCO GENIAL S.A AG 0001 C/C 2747335-0		3.061.048,00	3.061.048,00	
1.1.0.3	APLICACOES FINANCEIRAS	232.677,37 D	94.323,56	80.991,02	246.009,91 D
1.1.0.30.02	APLICACAO BRADESCO - 0081536-5	217.587,19 D	15.639,88	890,29	232.336,78 D
1.1.0.30.03	APLICACAO TIMEMANIA	22,94 D	63.236,54	63.254,02	5,46 D
1.1.0.30.04	APLICACAO BRADESCO - 0181536-9		1,42	1,42	
1.1.0.30.05	APLICACAO CEF LOJA AEROPORTO	1.528,60 D	829,39	688,70	1.669,29 D
1.1.0.30.06	901155-7 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.024,01 D	14.512,30	15.536,28	0,03 D
1.1.0.30.09	APLICACAO BANCO DO BRASIL	12.448,12 D	104,00	620,31	11.931,81 D
1.1.0.30.11	APLICACAO BRADESCO 53913	66,51 D	0,03		66,54 D
1.1.0.5	CREDITOS	24.446.086,42 D	6.229.745,35	11.726.716,67	18.949.115,10 D
1.1.0.50.01	CONTRATOS DE PATROCINIO	550.339,16 D	316.942,50	789.356,68	77.924,98 D
1.1.0.50.02	CONTRATOS DE PUBLICIDADE		475.646,93	315.334,43	160.312,50 D
1.1.0.50.09	CONTRATO COMODATO	2.321,92 D			2.321,92 D
1.1.0.50.10	BLOQUEIO JUDICIAL - CONTA BANCARIA	595.022,67 D	147.983,06	17.779,53	725.226,20 D
1.1.0.50.12	CONTRATOS LICENCIAMENTOS A RECEBER		13.222,06	13.222,06	
1.1.0.51.51	COTA DE TV CAMP BRASILEIRO		962.500,00	962.500,00	
1.1.0.51.63	DIREITO DE SOLIDARIEDADE A RECEBER	20.598,59 D			20.598,59 D
1.1.0.51.66	FLUMINENSE FUTEBOL CLUBE		81.122,79		81.122,79 D
1.1.0.51.67	DIREITOS DE PARTICIPACAO LFU	23.277.804,08 D	4.232.328,01	1.403.977,91	26.106.154,18 D
1.1.0.51.68	(-) ANTECIPACAO DIREITOS LFU			8.224.546,06	8.224.546,06 C
1.1.0.7	CLIENTES	1.649.587,09 D	1.147.041,26	1.801.932,82	994.695,53 D
1.1.0.70.02	MENSALIDADES DE SOCIOS A RECEBER	512.453,84 D	580.434,42	1.042.186,09	50.702,17 D
1.1.0.70.04	BILHETERIA A RECEBER	271.695,21 D	225.074,64	452.378,52	44.391,33 D
1.1.0.70.70	ARRENDAMENTO BARES A RECEBER		100.197,20	100.197,20	
1.1.0.70.76	ARRENDAMENTO CAMAROTE A RECEBER	804.278,81 D	66.335,00	31.304,31	839.309,50 D
1.1.0.71.99	CLIENTES LOJA A CLASSIFICAR	292,53 D			292,53 D
1.1.0.72.26	GOCOFFEE	866,70 D		866,70	
1.1.0.72.27	SPORTZ VIAGENS ESPORTIVAS	60.000,00 D			60.000,00 D
1.1.0.72.28	BONUS TRACK ENTRETENIMENTO		175.000,00	175.000,00	
1.1.0.8	ALMOXARIFADO	1.120.744,90 D	152.572,66	125.280,90	1.148.036,66 D
1.1.0.80.01	MATERIAL ESPORTIVO	449.704,45 D	126.088,32	93.962,02	481.830,75 D
1.1.0.80.02	MATERAIS DE CONSUMO E MANUTENCAO	6.319,71 D	845,80	1.249,28	5.916,23 D
1.1.0.80.03	MATERIAIS LICENCIADOS	469.833,12 D		1.828,16	468.004,96 D
1.1.0.80.04	MATERAIS DE LIMPEZA E HIGIENE	47.601,42 D	8.734,98	10.493,59	45.842,81 D
1.1.0.80.05	MATERIAIS DE ESCRITORIO E INFORMATICA	26.872,08 D	1.531,00	1.741,35	26.661,73 D
1.1.0.80.06	MATERIAL MEDICO	35.001,37 D	6.375,56	8.322,43	33.054,50 D
1.1.0.80.07	MATERIAIS DE CONSTRUCAO	20.999,58 D			20.999,58 D
1.1.0.80.09	ALIMENTOS	46.865,12 D	8.997,00	7.612,04	48.250,08 D
1.1.0.80.10	MATERIAL GRAFICO	17.548,05 D		72,03	17.476,02 D
1.1.0.9	OUTROS CREDITOS	1.203.951,95 D	1.199.691,25	329.468,96	2.074.174,24 D
1.1.0.90.01	ADIANTAMENTOS DE SALARIOS	111.421,00 D	2.352,80		113.773,80 D
1.1.0.90.03	ADIANTAMENTO DEVIAGENS/DEPESAS	228.263,10 D	27.000,00		255.263,10 D
1.1.0.90.07	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	16.080,52 D		4.527,45	11.553,07 D
1.1.0.90.08	ADIANTAMENTO P/FORNECEDORES	848.187,33 D	1.147.907,67	302.510,73	1.693.584,27 D
1.1.0.90.11	RECEBIMENTO COM CARTAO CRED/DEB		22.430,78	22.430,78	
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	110.309.914,01 D	38.880,00	4.483.207,94	105.865.586,07 D
1.2.0.1	REALIZAVEL A LONGO PRAZO	46.555.608,16 D			42.323.280,15 D
1.2.0.10.03	DIREITOS DE PARTICIPACAO LFU	46.555.608,16 D		4.232.328,01	42.323.280,15 D
1.2.0.4	IMOBILIZADO	59.264.088,14 D	38.880,00	250.879,93	59.052.088,21 D
1.2.0.40.01	ESTADIO DR ADERBAL RAMOS DA SILVA	53.279.035,15 D			53.279.035,15 D
1.2.0.40.02	TERRENOS	6.425.571,69 D			6.425.571,69 D
1.2.0.40.03	INSTALACOES	444.620,38 D			444.620,38 D
1.2.0.40.04	VEICULOS	257.029,20 D			257.029,20 D
1.2.0.40.05	MOVEIS E UTENSILIOS	3.021.896,74 D	7.780,00		3.029.676,74 D
1.2.0.40.07	EQUIPAMENTOS DE PROC DADOS	508.994,72 D			508.994,72 D
1.2.0.40.10	ACADEMIA E EQUIPAMENTOS MEDICOS	549.931,05 D			549.931,05 D
1.2.0.40.13	EQUIPAMENTOS MEDICOS	36.235,30 D			36.235,30 D
1.2.0.40.50	EQUIPAMENTOS GERAIS	312.065,06 D			312.065,06 D
1.2.0.40.51	OBRAS EM ANDAMENTO - EST DR AR DA SILVA	2.056.187,61 D	31.100,00		2.087.287,61 D
1.2.0.40.90	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS ESTADIO	6.822.931,16 C		177.980,72	7.000.911,88 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
1.2.0.40.96	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA VEICULOS	72.656,35 C		10.709,55	83.365,90 C
1.2.0.40.97	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA MOVEIS E UTENS	505.277,17 C		39.395,24	544.672,41 C
1.2.0.40.98	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EQUIP PROC DAD	92.829,87 C		14.060,10	106.889,97 C
1.2.0.40.99	(-) DEPREC ACUM ACADEMIA E EQUIP MEDICOS	82.755,99 C		5.027,98	87.783,97 C
1.2.0.41.00	(-) DEPREC ACUM EQUIPAMENTOS GERAIS	51.028,22 C		3.706,34	54.734,56 C
1.2.0.5	INTANGIVEL	4.490.217,71 D			4.490.217,71 D
1.2.0.50.02	ATLETAS PROFISSIONAIS	8.457.797,05 D			8.457.797,05 D
1.2.0.50.05	(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS	4.022.153,81 C			4.022.153,81 C
1.2.0.50.06	SOFTWARES	54.574,47 D			54.574,47 D
1.5	CONTAS DE COMPENSACAO	97.914,92 D	11.350,43	18.201,97	91.063,38 D
1.5.0.1	CONTAS DE COMPENSACAO	97.914,92 D	11.350,43	18.201,97	91.063,38 D
1.5.0.10.01	TRANSACOES INTERCOMPANY	86.259,92 D	11.350,43	18.201,97	79.408,38 D
1.5.0.10.02	CONTRATO DE COMODATO	11.655,00 D			11.655,00 D
2	PASSIVO	162.612.394,84 C	15.818.002,65	12.829.702,59	159.624.094,78 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	54.573.936,25 C	15.759.187,85	12.807.254,50	51.622.002,90 C
2.1.0.1	EMPRESTIMOS BANCARIOS	6.125.912,15 C	7.113.955,56	3.144.885,43	2.156.842,02 C
2.1.0.10.02	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO	414.623,05 C		7.672,05	422.295,10 C
2.1.0.10.05	UY3 SOCIEDADE DE CREDITO DIRETO S.A	1.711.289,10 C		23.257,82	1.734.546,92 C
2.1.0.10.10	EMPRESTIMO BANCO GENIAL	4.000.000,00 C	7.113.955,56	3.113.955,56	
2.1.0.2	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	818.200,00 C	818.200,00	350.000,00	350.000,00 C
2.1.0.20.04	CSG SERVICOS ADMINISTRATIVOS EIRELI ME	818.200,00 C	818.200,00		
2.1.0.20.05	FEDERACAO CATARINENSE DE FUTEBOL			350.000,00	350.000,00 C
2.1.0.3	FORNECEDORES	6.879.776,68 C	2.706.631,04	2.843.568,96	7.016.714,60 C
2.1.0.30.01	FORNECEDORES DIVERSOS	2.048.953,96 C	1.036.103,63	1.014.270,93	2.027.121,26 C
2.1.0.30.12	WELT SPORTS GESTAO DE CARREIRAS LTDA	8.865,00 C			8.865,00 C
2.1.0.30.32	ODAIR JOSE HOFFMANN	11.783,05 C	47.358,96	35.575,91	
2.1.0.30.56	VW EDITOR GRAFICO LTDA	140,00 C	1.225,24	3.675,70	2.590,46 C
2.1.0.30.57	EUGENIO RAULINO KOERICH S/A COM E IND	50.723,49 C	6.002,10	9.176,00	53.897,39 C
2.1.0.30.85	GUILHERME LOPES DOS SANTOS	8.326,39 C	28.604,05	20.277,66	
2.1.0.30.91	CIA ULTRAGAZ SA	2.075,31 C	5.521,09	5.521,09	2.075,31 C
2.1.0.31.02	CONSESC & NACIONAL ELEVADORES LTDA	602,18 C	3.062,18	4.304,98	1.844,98 C
2.1.0.31.12	EDITORA NOTICIAS DO DIA LTDA		1.165,50	1.165,50	
2.1.0.31.31	FORNECEDORES LOJA	375.652,30 C	1.554,20	444,38	374.542,48 C
2.1.0.31.54	ALLIANZ SEGUROS S/A		262,56	262,56	
2.1.0.31.55	CARVANTUR VIAGENS E TURISMO LTDA	42.080,00 C	18.200,00	25.700,00	49.580,00 C
2.1.0.31.58	D A RIBEIRO COORDENACAO TECNICA LTDA	1.802,41 C	9.610,21	7.807,80	
2.1.0.31.60	ESPINDOLA CONTADORES LTDA	4.142,18 C	2.071,09	2.071,09	4.142,18 C
2.1.0.31.64	F S - COMERCIO IMPORTACAO E SERVICOS LTD		1.750,00	1.750,00	
2.1.0.31.66	GABRIEL PEREIRA MEDEIROS 10825116929		280,00	280,00	
2.1.0.31.67	GIOVANI DALLA VALLE	29.144,10 C	36.925,98	25.326,64	17.544,76 C
2.1.0.31.74	KHRONOS SEGURANCA PRIVADA LTDA	651,38 C	651,38	651,38	651,38 C
2.1.0.31.82	PENSA ENTRETENIMENTO LTDA		500,00	500,00	
2.1.0.31.85	THINK BALL & SPORTS CONSULTING S.A.	16.939,92 C			16.939,92 C
2.1.0.31.86	TDSA COMERCIO DE SOFTWARE LTDA	735,45 C	735,45	735,45	735,45 C
2.1.0.31.88	FANATIC UNIFORMES LTDA	14.987,80 C			14.987,80 C
2.1.0.31.93	F.J.B SPORTS LTDA	26.745,84 C			26.745,84 C
2.1.0.31.95	PAULISTA BALOES E INFLAVEIS LTDA	1.266,68 C			1.266,68 C
2.1.0.32.01	DANELISE SILVA ARQUITETURA LTDA		4.000,00	4.000,00	
2.1.0.32.02	JDG MAQUINAS E EQUIPAMENTOS LTDA	2.330,48 C	2.330,48	750,00	750,00 C
2.1.0.32.03	UNIMED FLORIANOPOLIS COOP TRAB MEDICOS	146.830,03 C	169.746,70	268.849,63	245.932,96 C
2.1.0.32.05	SDB COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	10.911,17 C	12.751,87	21.842,00	20.001,30 C
2.1.0.32.09	EMS SERVICOS DE GESTAO EMPRESARIAL LTDA	12.233,67 C	30.000,00	60.000,00	42.233,67 C
2.1.0.32.12	ERIC SCHOKALSKY 22030596809	1.250,00 C		1.250,00	
2.1.0.32.18	ACORES COMUNICACAO LTDA	8.000,00 C	15.000,00	7.000,00	
2.1.0.32.20	MULTIBAN LOCACAO DE BENS MOVEIS LTDA	8.090,00 C	9.160,00	11.580,00	10.510,00 C
2.1.0.32.48	LUCAS SOUZA DE OLIVEIRA 09771474952		300,00	300,00	
2.1.0.32.51	OLIVER TEC FITNESS LTDA	480,00 C			480,00 C
2.1.0.32.57	BISTEK - SUPERMERCADOS LTDA.			590,64	590,64 C
2.1.0.32.60	EVOLUTION NUTRICAO SAUDAVEL E COMERCIO L	8.419,80 C	2.154,00	2.154,00	8.419,80 C
2.1.0.32.61	SOC. IND. DE ADVOCACIA SESTARIO FILHO	4.000,00 C			4.000,00 C
2.1.0.32.63	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER ADMINIS		14.077,50	14.077,50	
2.1.0.32.64	PREVENFIRE SISTEMAS DE PREVENCAO E COMBA		5.700,00	5.700,00	
2.1.0.32.71	ALL PRESS COMUNICACAO ESTRATEGICA LTDA	7.000,00 C	7.000,00	7.000,00	7.000,00 C
2.1.0.32.72	TSC SERVICOS DE TECNOLOGIA LTDA		1.263,86	1.263,86	
2.1.0.32.73	BEATSCODE TECNOLOGIA LTDA.	7.590,00 C	11.385,00	3.795,00	
2.1.0.32.75	SOLUCAO MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	355,09 C			355,09 C
2.1.0.32.76	OMNI SOLUCOES EM DESENVOLVIMENTO E REPRE		3.800,00	3.800,00	
2.1.0.32.80	DORRIS RINA KONING THIELE	300,00 C			300,00 C
2.1.0.32.83	ABSTRATO MARKETING E PUBLICIDADE LTDA	44.200,24 C	13.000,00	28.600,12	59.800,36 C
2.1.0.32.84	KATIA MARIA DE PAULA 30571340920		5.050,00	5.050,00	
2.1.0.32.88	BTL BRASIL COMERCIO IMPORTACAO	36.363,50 C	7.272,70		29.090,80 C
2.1.0.32.91	LUIZ FELIPE DA SILVA		4.000,00	4.000,00	
2.1.0.32.92	R F CONSULTORIA LTDA	10.000,00 C	10.000,00		
2.1.0.32.95	RB SPORTS LTDA	26.000,00 C	26.000,00	23.000,00	23.000,00 C
2.1.0.32.96	MARTINS MATERIAIS ESPORIVOS LTDA	86.057,67 C	12.560,96	61.163,68	134.660,39 C
2.1.0.33.00	TK ELEVADORES BRASIL LTDA	4.278,46 C	2.033,43	2.033,43	4.278,46 C
2.1.0.33.02	TIAGO DE MELO BORGES	3.113,42 C	17.988,69	17.988,69	3.113,42 C
2.1.0.33.04	BRUSQUE FUTEBOL CLUBE	1.200.000,00 C			1.200.000,00 C
2.1.0.33.06	ADVISOR GESTAO DE CARREIRAS LTDA	25.000,00 C			25.000,00 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
2.1.0.33.07	NWS ESPORTES	12.767,84 C	12.766,52	12.766,52	12.767,84 C
2.1.0.33.08	SAN RAPHAEL HOTEIS	43.812,00 C			43.812,00 C
2.1.0.33.09	FANBASE NETWORK TECNOLOGIA		9.385,00	9.385,00	
2.1.0.33.11	RPR SERVICOS DE EXPLORACAO	5.000,00 C	10.000,00	5.000,00	
2.1.0.33.13	RIBELA SPORTES	10.000,00 C	20.000,00	10.000,00	
2.1.0.33.14	MARCELO RIQUENA BARBAROTT	2.500,00 C			2.500,00 C
2.1.0.33.15	MG ASSESSORIA ESPORTIVA	44.000,00 C	88.000,00	44.000,00	
2.1.0.33.17	ALESSANDRO E ANDRE PANIFICADORA E CONFEI		4.916,94	4.916,94	
2.1.0.33.29	CASSOL MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	379,80 C			379,80 C
2.1.0.33.30	CEIMACON COLETA DE ENTULHOS E DETRITOS L	1.679,65 C	1.679,65		
2.1.0.33.33	CHAVEIRO LAURI 24 HRS	730,00 C			730,00 C
2.1.0.33.51	ESCRIMATE COM DE MAT DE ESCRITORIO E INF	18.115,67 C	1.491,72	2.831,72	19.455,67 C
2.1.0.33.55	MS VALERIO AGENCIA DESPORTIVA	31.999,95 C	78.999,95	47.000,00	
2.1.0.33.57	FEDERACAO CATARINENSE DE FUTEBOL	160.394,09 C	13.665,00	119.859,76	266.588,85 C
2.1.0.33.63	GRAFICA MULTIART	14.078,75 C			14.078,75 C
2.1.0.33.64	GREENLEAF PROGETOS E SERVICOS LTDA	83.703,75 C	51.197,25		32.506,50 C
2.1.0.33.69	HOTELARIA ACCOR BRASIL SA	131.013,93 C	25.000,00	14.624,79	120.638,72 C
2.1.0.33.78	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA	12.918,43 C	6.025,00	8.997,00	15.890,43 C
2.1.0.33.84	L & C RECEPCAO DE EVENTOS LTDA	28.579,74 C	92.087,90	95.517,90	32.009,74 C
2.1.0.33.93	CONSORCIO FENIX		9.824,10	20.293,95	10.469,85 C
2.1.0.33.98	NATALINO FELICIANO ALVES ME	1.530,00 C			1.530,00 C
2.1.0.34.03	FUTEBOLCARD SISTEMAS LTDA	67.432,48 C	60.178,17	60.178,17	67.432,48 C
2.1.0.34.19	SESTARIO E OLIVEIRA LTDA	8.000,00 C			8.000,00 C
2.1.0.34.23	SULCATARINENSE MIN. ART. CIM. BRIT. E CO	3.357,47 C			3.357,47 C
2.1.0.34.24	DIAS LAB AGENCIAMENTO DE IMAGEM	31.760,00 C	31.520,00		240,00 C
2.1.0.34.40	HERCILIO LUZ FUTEBOL CLUBE	3.250,00 C			3.250,00 C
2.1.0.34.47	NACAO NORDESTE AGENCIA DE ATLETA	45.310,00 C	90.620,00	90.620,00	45.310,00 C
2.1.0.34.48	RH5 SPORTS	36.000,08 C	72.000,08	72.000,00	36.000,00 C
2.1.0.34.60	LR PRIME AGENCIA ESPORTIVA	3.383,33 C			3.383,33 C
2.1.0.34.63	LOJA DOMINIK LTDA.	4.205,14 C			4.205,14 C
2.1.0.34.81	MAIS SPORTS BRAZIL LTDA	177.868,82 C			177.868,82 C
2.1.0.34.86	FC PRESS ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA	11.782,42 C	16.224,60	7.854,94	3.412,76 C
2.1.0.34.98	LOCWEB	1.159,66 C	320,00		839,66 C
2.1.0.35.08	PRINTSET IMPRESSOS SERIGRAFICOS LTDA	2.178,00 C			2.178,00 C
2.1.0.35.23	DACF - DECIO ANTONIO CENTRO DE FUTEBOL L	10.000,00 C		5.000,00	15.000,00 C
2.1.0.35.30	FABIO MANOEL MARTINS			310,00	310,00 C
2.1.0.35.33	ACTVS SOFTWARE E APOIO A GESTAO LTDA	12.577,90 C	8.208,05	8.208,05	12.577,90 C
2.1.0.35.37	ROTA LESTE	500,00 C			500,00 C
2.1.0.35.85	OSVINO GUESSER ME	10.000,00 C			10.000,00 C
2.1.0.35.88	CORPORI SAUDE	2.462,11 C	4.034,61	3.869,90	2.297,40 C
2.1.0.36.25	CASA DAS PELICULAS LTDA	12.353,50 C			12.353,50 C
2.1.0.36.47	EMPRESA CATARINENSE DE TECNOLOGIA - OLE	1.040,00 C	1.341,66	1.341,66	1.040,00 C
2.1.0.36.58	DASS SUL CALCADOS E ARTIGOS ESPORTIVOS L	330.794,98 C			330.794,98 C
2.1.0.36.69	CONFEDERACAO BRASILEIRA DE FUTEBOL		28.600,00	28.600,00	
2.1.0.36.70	FEDERACAO GAUCHA DE FUTEBOL		1.650,00	1.650,00	
2.1.0.36.71	FEDERACAO PAULISTA DE FUTEBOL		1.280,00	1.280,00	
2.1.0.36.72	FEDERACAO MINEIRA DE FUTEBOL		2.250,00	2.250,00	
2.1.0.36.80	COMERCIAL DE CARNES SILVA LTDA	13.015,46 C	52.342,35	52.097,20	12.770,31 C
2.1.0.36.84	FEDERACAO DE FUTEBOL RIO DE JANEIRO		1.200,00		
2.1.0.36.85	VIDA FORTE N.I.E.C DE P.N. LTDA	7.566,47 C	16.416,67	15.096,69	6.246,49 C
2.1.0.36.92	UNIODONTO DE SC		4.924,74	9.841,08	4.916,34 C
2.1.0.36.96	IVAN CARLOS DE SOUZA	500,00 C	1.000,00	1.000,00	500,00 C
2.1.0.36.99	OTAVIO AUGUSTO DE PAULA PASSOS	8.000,00 C	8.000,00		
2.1.0.37.01	CROMOTRANSFER I. DE E. EMT. LTDA	5.580,50 C			5.580,50 C
2.1.0.37.12	PREFEITURA MUNICIPAL DE FLORIANOPOLIS	76.518,73 C	12.558,97	12.558,97	76.518,73 C
2.1.0.37.28	TENDAS CATARINENSE LOCACOES E VENDAS LTD	32.285,00 C		7.050,00	39.335,00 C
2.1.0.37.32	S.A.H. EIRELI	2.133,90 C			2.133,90 C
2.1.0.37.36	WV HIDROANALISE LTDA ME	3.591,75 C	3.911,40	3.911,40	3.591,75 C
2.1.0.37.45	FEDERACAO PARANAENSE DE FUTEBO		700,00	700,00	
2.1.0.37.54	BP IMPRESSOES EIRELI ME	520,00 C			520,00 C
2.1.0.37.68	METTA AMBIENTAL LTDA		1.108,15	1.108,15	
2.1.0.37.71	ASSOCIACAO PEDAL DA GRANDE FLORIANOPOLIS		4.000,00	4.000,00	
2.1.0.37.95	INSTITUTO FENACON	705,00 C			705,00 C
2.1.0.37.98	PROACTIVA MEIO AMBIENTE BRASIL LTDA	132,14 C	194,69	194,69	132,14 C
2.1.0.38.08	DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	3.290,28 C			3.290,28 C
2.1.0.38.25	AGROPECUARIA GRAMA VIVA LTDA	88.602,96 C			88.602,96 C
2.1.0.38.28	PREVENFIRE, COMERCIO, SERVICOS DE SISTEM	28.352,51 C			28.352,51 C
2.1.0.38.58	COUTO & SOUZA COMERCIO DE ARTIGO DO VEST	4.369,52 C			4.369,52 C
2.1.0.38.59	HOFFMANN SUPRIMENTOS CORPORATIVOS LTDA	20.465,84 C			20.465,84 C
2.1.0.38.64	ATACADO LTORAL CATARINENSE	1.481,36 C			1.481,36 C
2.1.0.38.68	BRAZIL SPORTS ASSESSORIA	4.433,32 C			4.433,32 C
2.1.0.38.83	LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	3.499,76 C	43.343,68	43.343,68	3.499,76 C
2.1.0.38.90	LACI & RODRIGO TRANSPORTES LTDA	7.300,00 C			7.300,00 C
2.1.0.38.98	ESSOR SEGUROS S.A		666,24	666,24	
2.1.0.39.03	SERRALHERIA JARACESCKI LTDA	2.000,00 C			2.000,00 C
2.1.0.39.08	MG BATISTOTTI CIJOM GEN. ALIMENTICIOS	3.743,44 C	4.181,30	8.484,54	8.046,68 C
2.1.0.39.15	SOMOS TECNOLOGIA LTDA		290,57	290,57	
2.1.0.39.17	VINICIUS ALMEIDA PEIXOTO - ADTO	67.915,02 C	3.443,61	6.736,65	71.208,06 C
2.1.0.39.19	CLUBE CERTO SERVICOS		1.000,00	1.000,00	

SIGA /CTBR040/v.12
Hora...: 13:16:49

BALANCETE DE VERIFICACAO DE 01/05/2024 ATE 31/05/2024, EM REAL

Emissao: 26/06/2024

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
2.1.0.39.23	ANTIPOP COMERCIO DE ARTIGOS DE MERCHANDI	635,00 C			635,00 C
2.1.0.39.27	ART TRANSFERS COMUNICACAO VISUAL LTDA	19.130,28 C	27.759,56	24.910,65	16.281,37 C
2.1.0.39.31	WFJ SUPRIMENTOS CORPORATIVOS EIRELI ME	88.102,81 C			88.102,81 C
2.1.0.39.33	PC & EDU RECEPTIVO	17.302,99 C	16.770,56	30.462,66	30.995,09 C
2.1.0.39.37	ALGAR SOLUCOES EM TI		3.311,98		3.311,98
2.1.0.39.38	JOHSON INDUSTRIAL DO BRASIL	9.358,76 C	3.561,77	3.527,74	9.324,73 C
2.1.0.39.40	REGIS MARQUES CHEDID ESPORTIVO	40.000,00 C			40.000,00 C
2.1.0.39.44	WEGA GERADORES	3.000,00 C	5.400,00	5.400,00	3.000,00 C
2.1.0.39.52	BERLIM URBANIZACAO PRE MOLDADOS	57.093,36 C			57.093,36 C
2.1.0.39.56	CSG SERVICOS ADMINISTRATIVOS LTDA	59.462,07 C	11.144,57	22.289,14	70.606,64 C
2.1.0.39.57	FORNECEDORES DIVERSOS FUT FEMININO	8.296,80 C			8.296,80 C
2.1.0.39.66	FELIPE FERNANDO SCHAITEL 00129572241		3.500,00	3.500,00	
2.1.0.39.67	BOCA DO GOL ASSESSORIA			12.961,13	12.961,13 C
2.1.0.39.71	VIA CATARINA HOTELARIA	2.853,10 C			2.853,10 C
2.1.0.39.78	IP CONSULTORIA E PERICIA CONTABIL LTDA	5.029,92 C	16.059,84	11.029,92	
2.1.0.39.81	WALDIR WALDEMIRO WEINRICH 45913048920	1.300,00 C			1.300,00 C
2.1.0.39.85	NIPO SERVICOS ADMINISTRATIVOS LTDA ME	2.900,00 C			2.900,00 C
2.1.0.39.88	ASSOCIACAO EMPRESAS DE TRANSP. PASSAGEIR		3.155,38	6.785,96	3.630,58 C
2.1.0.39.92	PAULO CERGIO MARCILI 08632995804	1.400,00 C	5.600,00	4.200,00	
2.1.0.39.93	LUCAS PEDROZO GESTAO EMPRESARIAL LTDA	35.000,00 C	35.000,00	110.000,00	110.000,00 C
2.1.0.39.94	MARINATUR AGENCIA DE VIAGENS LTDA	17.000,00 C	12.900,00	10.400,00	14.500,00 C
2.1.0.39.95	S C S SPORTS LTDA	92.000,00 C	68.000,00	16.000,00	40.000,00 C
2.1.0.39.96	VITA SUPRA INDUSTRIA DE COMERCIO DE SUCO	67.791,20 C		9.568,00	77.359,20 C
2.1.0.39.97	CALA SERVICOS E EVENTOS ESPORTIVOS LTDA.	3.922,58 C			3.922,58 C
2.1.0.39.98	ENDURECE COMERCIO DE PRODUTOS ESPORTIVOS		1.260,00	6.300,00	5.040,00 C
2.1.0.39.99	FUNCIONAL HIT-COM DE EQUIP	285.154,39 C			285.154,39 C
2.1.0.4	DIREITO USO DE IMAGEM	3.260.568,74 C	908.689,80	444.797,80	2.796.676,74 C
2.1.0.40.10	SUELI APARECIDA GRAVE DUTRA	97.604,00 C			97.604,00 C
2.1.0.40.18	FLASH FORWARD REPRES. E INTERM. ATLETAS	1.725.774,58 C			1.725.774,58 C
2.1.0.40.38	GLEDSON RIBEIRO DOS SANTOS	11.640,00 C			11.640,00 C
2.1.0.40.46	FARO AGENCIAMENTO	23.640,00 C			23.640,00 C
2.1.0.40.48	BS IMAGEM E CONSULTORIA	69.292,77 C			69.292,77 C
2.1.0.40.49	COELHO ESPORTE AGENCIAMENTO	37.849,78 C			37.849,78 C
2.1.0.40.52	GR9 GASTON RODRIGUES	33.333,34 C			33.333,34 C
2.1.0.40.53	RW SPORTS EVENTOS LTDA	18.952,22 C			18.952,22 C
2.1.0.40.55	ALAN COSTA CONSULTORIA E MARKETING ESPOR	16.000,00 C	16.000,00		
2.1.0.40.59	HASC SPORTS CONSULTORIA ESPORTIVA	9.385,00 C			9.385,00 C
2.1.0.40.60	G7 FOOTBALL INVESTMENTS GESTAO MKT	749,50 C			749,50 C
2.1.0.40.67	MURIQUI SOCCER	24.000,00 C			24.000,00 C
2.1.0.40.69	R14 SPORTS LTDA	18.000,00 C			18.000,00 C
2.1.0.40.73	EMPENHO CONSULTORIA E PARTICIPACOES LTDA	42.000,00 C			42.000,00 C
2.1.0.40.74	EDUARDO BARROCA SERVICOS ESPORTIVOS LTDA	192.000,00 C			192.000,00 C
2.1.0.40.77	MSBRESSANELLI	6.000,00 C			6.000,00 C
2.1.0.40.79	WILLIAM DE OLIVEIRA POTTKER	88.000,00 C	86.592,00	44.000,00	45.408,00 C
2.1.0.40.80	RODRIGO DOS SANTOS DE FREITAS	4.000,00 C			4.000,00 C
2.1.0.40.81	G.B.CAMPOS	64.000,00 C			64.000,00 C
2.1.0.40.84	L V EMPRESARIAL LTDA	7.000,00 C			7.000,00 C
2.1.0.40.86	P97 SPORTS ATIV. E EVENTOS ESPORTIVOS	20.000,00 C	40.000,00	20.000,00	
2.1.0.40.91	J. A. SPORTS LTDA	38.000,00 C			38.000,00 C
2.1.0.40.93	NATO & ZOLA SPORTS AGENCY INTERMEDIACOES	29.200,00 C	58.400,00	29.200,00	
2.1.0.40.94	IGOR BOHN SPORTS LTDA	25.000,00 C	48.000,00	23.000,00	
2.1.0.40.95	BLOOM SOCCER SPORTS	10.000,00 C			10.000,00 C
2.1.0.40.96	PRATTES PLANEJAMENTO E GESTAO EMPRESARIA	24.400,00 C			24.400,00 C
2.1.0.41.00	DENIS RABELO MOREIRA 09388145674		805,00	2.065,00	1.260,00 C
2.1.0.41.03	DE LORENZI E KLEINHANS	51.600,00 C			51.600,00 C
2.1.0.41.04	VANGUARDA LARANJA ESPORTES LTDA	15.760,00 C	91.092,80	75.332,80	
2.1.0.41.05	BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES	10.727,93 C			10.727,93 C
2.1.0.41.07	VSF ASSESSORIA EM ESPORTES LTDA	1.800,00 C	1.800,00		
2.1.0.41.08	MMB SPORTS PARTICIPACOES LTDA	18.770,00 C			18.770,00 C
2.1.0.41.09	ESSENTIAL SPORT ASSESSORIA E MARKETING E	4.927,12 C			4.927,12 C
2.1.0.41.14	RAFAEL GUSTAVO MENEGHEL GAVA	90.000,00 C	45.000,00		45.000,00 C
2.1.0.41.18	DENILSON JUNIOR SERVICOS ESPORTIVOS LTDA	23.462,50 C			23.462,50 C
2.1.0.41.20	EMPENHO LICENCIAMENTO EIRELI	40.000,00 C	80.000,00	40.000,00	
2.1.0.41.21	PODEVA PUBLICIDADE LTDA	59.100,00 C	118.200,00	118.200,00	59.100,00 C
2.1.0.41.22	GIOVANNI PICCOLOMO SPORTS	56.000,00 C			56.000,00 C
2.1.0.41.24	OTB LAB CONSULTORIA ESPORTIVA	157.600,00 C	78.800,00		78.800,00 C
2.1.0.41.25	WILLIAN MARLON FERREIRA AGENCIAMENTO	63.000,00 C	124.000,00	61.000,00	
2.1.0.41.26	HC SPORTS - AGENCIAMENTO DE ATLETAS LTDA	32.000,00 C	64.000,00	32.000,00	
2.1.0.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS	12.880.228,21 C	2.975.414,87	3.490.581,37	13.395.394,71 C
2.1.0.50.01	SALARIOS A PAGAR	11.652.797,82 C	2.829.661,85	3.365.768,30	12.188.904,27 C
2.1.0.50.02	13 SALARIO	4.530,41 C		1,65	4.532,06 C
2.1.0.50.03	FERIAS A PAGAR	74.669,47 C	5.384,48	2.859,32	72.144,31 C
2.1.0.50.04	RESCISOES A PAGAR	1.117.316,23 C	119.932,20	121.952,10	1.119.336,13 C
2.1.0.50.08	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	30.914,28 C	20.436,34		10.477,94 C
2.1.0.6	OBRIGACOES SOCIAIS E FISCAIS A RECOLHER	9.196.563,36 C	303.135,58	1.169.843,00	10.063.270,78 C
2.1.0.60.01	INSS A RECOLHER	1.439.913,42 C		96.860,24	1.536.773,66 C
2.1.0.60.02	FGTS A RECOLHER	238.330,86 C	300.376,33	389.592,72	327.547,25 C
2.1.0.60.03	OUTRAS CONTRIBUICOES - C SINDICAL	1.933,06 C			1.933,06 C
2.1.0.60.04	IRRF S/ASSALARIADOS	6.191.969,32 C		482.273,40	6.674.242,72 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
2.1.0.60.05	ISS TERCEIROS A RECOLHER	93.403,20 C	975,00	5.204,32	97.632,52 C
2.1.0.60.06	IRRF S/SERV TERCEIROS	110.162,38 C	195,00	6.802,19	116.769,57 C
2.1.0.60.07	INSS S/SERV TERCEIROS	545.073,01 C	682,50	157.218,26	701.608,77 C
2.1.0.60.08	PIS S/FOLHA DE PAGTO A RECOLHER	261.828,15 C		24.752,63	286.580,78 C
2.1.0.60.09	PIS/COPINS/CS A RECOLHER (4,65%)	313.949,96 C	906,75	7.139,24	320.182,45 C
2.1.0.7	OBRIGACOES COM LITIGIO TRABALHISTA	98.073,78 C			98.073,78 C
2.1.0.70.02	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO 12A REGIAO	98.073,78 C			98.073,78 C
2.1.0.8	OUTRAS CONTAS A PAGAR	8.833.261,44 C	822.271,33	785.437,80	8.796.427,91 C
2.1.0.80.02	POLICIA MILITAR DE SC	211.420,34 C	25.820,88	25.820,88	211.420,34 C
2.1.0.80.04	CELESC	55.370,28 C	57.355,46	34.907,37	32.922,19 C
2.1.0.80.09	ADIANTAMENTO RECEBIDO	2.062.957,96 C	650.000,00	621.856,96	2.034.814,92 C
2.1.0.80.15	DIVERSOS		875,00	1.990,60	1.115,60 C
2.1.0.80.22	PREMIACOES POR DESEMPENHO A PAGAR	6.219.508,93 C			6.219.508,93 C
2.1.0.80.23	ICMS - LOJA	46.286,61 C		10.142,00	56.428,61 C
2.1.0.80.30	PREMIER SOCCER PARTICIPACOES	237.717,32 C			237.717,32 C
2.1.0.80.35	AJUDA DE CUSTO - FUTEBOL		88.219,99	90.719,99	2.500,00 C
2.1.1.2	PROVISOES	5.639.970,37 C		511.805,14	6.151.775,51 C
2.1.1.20.01	PROVISAO P/FERIAS	1.087.803,09 C		258.541,65	1.346.344,74 C
2.1.1.20.02	PROVISAO P/13 SALARIO	783.392,79 C		196.396,63	979.789,42 C
2.1.1.20.03	PROVISAO DIREITO DE IMAGEM	2.929.504,98 C			2.929.504,98 C
2.1.1.20.05	ENCARGOS S/PROVISAO 13° SALARIO	313.120,16 C		24.549,27	337.669,43 C
2.1.1.20.06	ENCARGOS S/PROVISAO FERIAS	526.149,35 C		32.317,59	558.466,94 C
2.1.1.4	RECEITAS DIFERIDAS	841.381,52 C	110.889,67	66.335,00	796.826,85 C
2.1.1.40.04	CAMAROTE	820.782,93 C	110.889,67	66.335,00	776.228,26 C
2.1.1.40.05	DIREITO SOLIDARIEDADE	20.598,59 C			20.598,59 C
2.2	PASSIVO NAO CIRCULANTE	124.671.688,31 C			124.671.688,31 C
2.2.0.1	PARCELAMENTOS FISCAIS E SOCIAIS	104.164.100,71 C			104.164.100,71 C
2.2.0.10.01	DIVIDA NAO TRIBUTARIA - PGFN	2.150.664,51 C			2.150.664,51 C
2.2.0.10.02	FGTS-PGFN	7.998.243,72 C			7.998.243,72 C
2.2.0.10.03	DIVIDA PREVIDENCIARIA-PGFN	23.089.250,09 C			23.089.250,09 C
2.2.0.10.08	IRRF-PROC.11516.722.737/2019-10 - CARF	10.149.934,58 C			10.149.934,58 C
2.2.0.10.48	DIVIDAS NAO PREVIDENCIARIAS-PGFN	60.776.007,81 C			60.776.007,81 C
2.2.0.3	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	6.000,00 C			6.000,00 C
2.2.0.30.18	CHEQUES CAUCIONADOS	6.000,00 C			6.000,00 C
2.2.0.4	FORNECEDORES	11.655,00 C			11.655,00 C
2.2.0.40.07	CONTRATO DE COMODATO	11.655,00 C			11.655,00 C
2.2.0.5	OUTRAS CONTAS A PAGAR	20.489.932,60 C			20.489.932,60 C
2.2.0.50.03	ACOES JUDICIAIS CIVEIS	20.489.932,60 C			20.489.932,60 C
2.6	PATRIMONIO LIQUIDO	16.633.229,72 D	58.814,80	22.448,09	16.669.596,43 D
2.6.0.1	PATRIMONIO SOCIAL	3.932.429,00 C			3.932.429,00 C
2.6.0.10.01	PATRIMONIO SOCIAL	3.932.429,00 C			3.932.429,00 C
2.6.0.2	RESERVA DE CAPITAL	1.930.556,86 C			1.930.556,86 C
2.6.0.20.01	RESERVA DE DOACOES - IMOBILIZADO	1.500.000,00 C			1.500.000,00 C
2.6.0.20.02	RESERVA DE DOACAO	430.556,86 C			430.556,86 C
2.6.0.4	AJUSTES DE AVALIACAO DE PATRIMONIAL	41.275.398,37 C			41.275.398,37 C
2.6.0.40.01	RESERVA DE REAVALIACAO	16.897.089,37 C			16.897.089,37 C
2.6.0.40.02	AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	24.378.309,00 C			24.378.309,00 C
2.6.0.5	SUPERAVIT E DEFICIT ACUMULADO	63.771.613,95 D	58.814,80	22.448,09	63.807.980,66 D
2.6.0.50.01	DEFICIT ACUMULADO	81.948.418,06 D			81.948.418,06 D
2.6.0.50.04	SUPERAVIT E DEFICIT DO EXERCICIO	19.101.382,91 C			19.101.382,91 C
2.6.0.50.05	AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	924.578,80 D	58.814,80	22.448,09	960.945,51 D
3	CONTAS DE RESULTADO	23.071.535,35 D	10.185.895,59	3.349.084,38	29.908.346,56 D
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	9.054.004,73 C	21.031,12	3.153.388,38	12.186.361,99 C
3.1.0.1	RECEITAS FINANCEIRAS	108.589,06 C	0,05	3.263,42	111.852,43 C
3.1.0.10.01	DESCONTOS OBTIDOS	59.786,26 C	0,05	1.408,48	61.194,69 C
3.1.0.10.02	APLICACOES FINANCEIRAS	48.764,13 C		1.854,31	50.618,44 C
3.1.0.10.04	JUROS E MULTAS RECEBIDOS	38,67 C		0,63	39,30 C
3.1.0.2	JOGOS	4.642.213,75 C	21.031,07	1.044.441,78	5.665.624,46 C
3.1.0.20.01	BILHETERIAS	926.210,16 C	889,87	214.104,63	1.139.424,92 C
3.1.0.20.02	CONTRIBUICAO DE SOCIOS	2.460.046,00 C		576.140,00	3.036.186,00 C
3.1.0.20.03	ARRENDAMENTO DE CAMAROTES	364.374,67 C		110.889,67	475.264,34 C
3.1.0.20.04	ARRENDAMENTO DE BARES	623.562,54 C	20.141,20	80.056,00	683.477,34 C
3.1.0.20.07	TIMEMANIA	268.020,38 C		63.251,48	331.271,86 C
3.1.0.3	FUTEBOL	1.881.437,17 C		804.867,00	2.686.304,17 C
3.1.0.30.01	COTA DE SOLID. POR FORMACAO DE ATLETA	76.529,36 C		81.122,79	157.652,15 C
3.1.0.30.03	COTA TV - CAMPEONATO BRASILEIRO	900.000,00 C		723.684,21	1.623.684,21 C
3.1.0.30.07	DIREITOS ECONOMICOS	700.000,00 C			700.000,00 C
3.1.0.30.10	RECEITAS DIVERSAS	60.961,56 C		60,00	61.021,56 C
3.1.0.30.14	DIREITO INTERNACIONAL DE TRASMISSAO	143.946,25 C			143.946,25 C
3.1.0.4	MARKETING	2.412.076,39 C		1.062.000,39	3.474.076,78 C
3.1.0.40.01	PATROCINIO	1.641.145,55 C		316.942,50	1.958.088,05 C
3.1.0.40.02	PUBLICIDADE	490.570,89 C		475.646,93	966.217,82 C
3.1.0.40.03	LICENCIAMENTO E ROYALTIES	4.459,23 C		27.797,59	32.256,82 C
3.1.0.40.05	EVENTOS	11.352,00 C		176.600,00	187.952,00 C
3.1.0.40.07	RECEITA LOJA AVAI	253.586,07 C		88,73	253.674,80 C
3.1.0.40.08	BONIFICACOES RECEBIDAS	10.962,65 C		64.924,64	75.887,29 C
3.1.0.5	DOACOES	9.688,36 C			9.688,36 C
3.1.0.50.01	DOACOES DIVERSAS	9.688,36 C			9.688,36 C
3.1.0.6	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			238.815,79	238.815,79 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
3.1.0.60.02	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			238.815,79	238.815,79 C
3.4	CUSTOS	32.125.540,08 D	10.164.864,47	195.696,00	42.094.708,55 D
3.4.0.1	SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS	16.637.301,92 D	4.128.829,01	44.418,68	20.721.712,25 D
3.4.0.10.01	SALARIOS	9.993.653,30 D	2.417.769,57	25.250,79	12.386.172,08 D
3.4.0.10.02	GRATIFICACOES	67.647,74 D	97.208,05		164.855,79 D
3.4.0.10.04	13 SALARIO	839.571,98 D	205.235,89		1.044.807,87 D
3.4.0.10.05	RESCISOES	1.123.016,47 D	121.952,10		1.244.968,57 D
3.4.0.10.06	FERIAS	888.607,54 D	261.400,97		1.150.008,51 D
3.4.0.10.07	INSS	663.631,05 D	213.005,23		876.636,28 D
3.4.0.10.08	FGTS	903.062,58 D	217.481,28	19.167,89	1.101.375,97 D
3.4.0.10.10	LITIGIO TRABALHISTA	3.400,00 D			3.400,00 D
3.4.0.10.11	IMPOSTO DE RENDA	1.919.689,12 D	467.921,24		2.387.610,36 D
3.4.0.10.12	PIS	103.589,06 D	24.752,63		128.341,69 D
3.4.0.10.13	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	49.981,04 D			49.981,04 D
3.4.0.10.16	MULTA RESCISORIA	81.452,04 D	102.102,05		183.554,09 D
3.4.0.2	OUTROS CUSTOS	14.984.960,08 D	4.619.495,20	147.931,21	19.456.524,07 D
3.4.0.20.01	AJUDA DE CUSTO	808.885,30 D	417.711,76	29.033,33	1.197.563,73 D
3.4.0.20.02	ALIMENTACAO	508.976,24 D	154.912,37		663.888,61 D
3.4.0.20.04	ALUGUEIS DE CAMPOS	27.800,00 D	7.300,00		35.100,00 D
3.4.0.20.05	ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	335.086,78 D	2.550,00	5.600,00	332.036,78 D
3.4.0.20.06	AMORTIZACAO	418.036,16 D			418.036,16 D
3.4.0.20.07	ARBITRAGEM DE JOGOS	195.060,00 D	14.390,00		209.450,00 D
3.4.0.20.08	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	15.889,33 D	1.556,66		17.445,99 D
3.4.0.20.09	COMISSOES EM NEGOCIACOES DE ATLETAS	438.682,67 D	29.583,18		468.265,85 D
3.4.0.20.10	COMISSOES S/VENDAS	444,95 D	46.974,33		47.419,28 D
3.4.0.20.11	CONCENTRACAO	75.081,00 D			75.081,00 D
3.4.0.20.13	CORREIOS	1.771,58 D	292,46	74,84	1.989,20 D
3.4.0.20.15	DIREITO DE USO DE IMAGEM	2.796.490,04 D	942.976,40		3.739.466,44 D
3.4.0.20.16	EMPRESTIMO DE JOGADORES	53.513,77 D	70.000,00		123.513,77 D
3.4.0.20.17	ENERGIA ELETRICA	140.090,37 D	38.960,98		179.051,35 D
3.4.0.20.19	FRETES	89.864,27 D	800,00		90.664,27 D
3.4.0.20.21	IMPOSTOS E TAXAS	40.185,04 D	2.575,00		42.760,04 D
3.4.0.20.22	COMPETICOES ESPORTIVAS		11.874,88		11.874,88 D
3.4.0.20.23	INSS 5% S/CONTRATOS PATROC/PUBLICIDADE	27.961,78 D	111.646,50		139.608,28 D
3.4.0.20.24	MANUTENCAO E CONSERVACAO C DE TREINAMENT	13.580,00 D			13.580,00 D
3.4.0.20.25	MANUTENCAO E CONSERVACAO INSTALACOES	72.310,00 D	3.511,40		75.821,40 D
3.4.0.20.26	MATERIAIS DE ESCRITORIO E INFORMATICA	23.347,36 D	7.790,34	7.697,97	23.439,73 D
3.4.0.20.27	MATERIAIS ESPORTIVOS (PATROCINIO)	187,70 D			187,70 D
3.4.0.20.28	MATERIAIS PROMOCIONAIS	9.297,19 D	7.883,11		17.180,30 D
3.4.0.20.29	MATERIAL MEDICO	47.514,93 D	15.799,16		63.314,09 D
3.4.0.20.30	MULTAS DEPARTAMENTO FUTEBOL	7.800,00 D	1.400,00		9.200,00 D
3.4.0.20.31	PLANO DE SAUDE	530.272,38 D	255.774,04	26.385,11	759.661,31 D
3.4.0.20.35	SEGUROS	64.951,69 D	25.227,70	655,01	89.524,38 D
3.4.0.20.36	SERVICOS DE TERCEIROS	497.834,83 D	165.857,50		663.692,33 D
3.4.0.20.37	TAXA DE POLICIAMENTO	79.881,15 D	25.820,88		105.702,03 D
3.4.0.20.38	TAXAS DE REGISTRO DE ATLETAS	327.057,50 D	38.380,00		365.437,50 D
3.4.0.20.39	TAXAS FCF		59.703,95		59.703,95 D
3.4.0.20.40	TELEFONE E INTERNET	99.299,32 D	4.653,64		103.952,96 D
3.4.0.20.41	TRANSPORTE	334.442,31 D	28.616,95		363.059,26 D
3.4.0.20.42	VALE TRANSPORTE	30.779,10 D	27.179,91	3.384,95	54.574,06 D
3.4.0.20.43	VIAGENS	358.227,01 D	114.395,01		472.622,02 D
3.4.0.20.44	MATERIAL ESPORTIVO	48.000,24 D	93.962,02		141.962,26 D
3.4.0.20.45	BENS DE PEQUENO VALOR	64.090,02 D	4.923,74		69.013,76 D
3.4.0.20.47	HONORARIOS PROFISSIONAIS	1.560.916,06 D	710.097,09	7.000,00	2.264.013,15 D
3.4.0.20.48	CONSERTOS E REPAROS	14.685,48 D	990,00		15.675,48 D
3.4.0.20.49	ALUGUEIS	126.188,51 D	44.348,93		170.537,44 D
3.4.0.20.50	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	15.927,94 D	13.786,12		29.714,06 D
3.4.0.20.51	SERVICOS DE VIGILANCIA E PORTARIA	97.505,20 D	21.118,55		118.623,75 D
3.4.0.20.53	CUSTAS JUDICIAIS	26.017,92 D	1.217,14		27.235,06 D
3.4.0.20.54	MATERIAL DE CONSUMO	297.838,43 D	26.596,88		324.435,31 D
3.4.0.20.57	EVENTOS	8.303,75 D	1.394,50		9.698,25 D
3.4.0.20.58	DESPESAS DIVERSAS	20.502,45 D		19.450,00	1.052,45 D
3.4.0.20.59	MANUT CAMPO PRINCIPAL	185.160,00 D		19.500,00	165.660,00 D
3.4.0.20.60	DESPESA C/ESTACIONAMENTO	601,30 D	6,50		607,80 D
3.4.0.20.67	BORDEROUX DE JOGOS	215.122,16 D	106.194,76		321.316,92 D
3.4.0.20.71	MATERIAIS PARA OBRAS E REFORMAS	66.132,47 D	1.394,80		67.527,27 D
3.4.0.20.72	MATERIAL GRAFICO	26.729,28 D	24.982,68		51.711,96 D
3.4.0.20.74	PREMIACOES POR DESEMPENHO	26.000,00 D	220.000,00	26.000,00	220.000,00 D
3.4.0.20.75	SOFTWARES E CONSULTORIAS	524.298,24 D	112.291,73	3.150,00	633.439,97 D
3.4.0.20.79	DEPRECIACAO	1.014.027,68 D	250.879,93		1.264.907,61 D
3.4.0.20.80	ASSESSORIA E COMUNICACAO	3.625,50 D	1.165,50		4.791,00 D
3.4.0.20.81	DESPESAS LOJA	604,40 D	205,14		809,54 D
3.4.0.20.82	CMV - CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	465.281,66 D			465.281,66 D
3.4.0.20.83	ICMS S/ VENDAS - LOJA	43.105,94 D			43.105,94 D
3.4.0.20.93	MANUTENCAO DE VEICULOS	2.164,30 D			2.164,30 D
3.4.0.20.94	MULTAS DE TRANSITO	950,20 D			950,20 D
3.4.0.20.96	MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS	67.471,32 D	4.632,60		72.103,92 D
3.4.0.20.98	SERVICO ASSESSORIA		30.000,00		30.000,00 D
3.4.0.20.99	DESPESAS MEDICAS	12.777,81 D	402,97		13.180,78 D

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
3.4.0.21.00	LIMPEZA E CONSERVACAO ESTADIO	137.233,27 D	33.193,00		170.426,27 D
3.4.0.21.01	SERVICOS DE CONTABILIDADE E AUDITORIA	136.067,92 D	13.101,01		149.168,93 D
3.4.0.21.03	DESP. C/ASSESSORIA E CONSULTORIA	28.000,00 D	7.000,00		35.000,00 D
3.4.0.21.06	IPU	33.172,46 D	6.555,57		39.728,03 D
3.4.0.21.08	HOSPEDAGENS	341.093,07 D	51.223,47		392.316,54 D
3.4.0.21.09	SERVICO TRATAMENTO AGUA E ESGOTO	32.275,83 D	7.888,91		40.164,74 D
3.4.0.21.14	SERVICO SONORIZACAO E ILUMINACAO	32.900,00 D	4.200,00		37.100,00 D
3.4.0.21.15	SERVICO CONSULTORIA ESPORTIVA	20.810,00 D	16.239,13		37.049,13 D
3.4.0.21.16	COTA PATROCINIO KINDERMANN	323.249,07 D	168.045,00		491.294,07 D
3.4.0.21.17	COLETA RESIDUOS	13.734,92 D	1.359,42		15.094,34 D
3.4.0.21.19	DOACOES EFETUADAS	16.000,00 D	4.000,00		20.000,00 D
3.4.0.21.20	SERVICOS ADVOCATICIOS	8.557,80 D			8.557,80 D
3.4.0.21.21	REPASSE BARES	457.235,73 D			457.235,73 D
3.4.0.3	DESPESAS FINANCEIRAS	503.278,08 D	1.416.540,26	3.346,11	1.916.472,23 D
3.4.0.30.01	JUROS E MULTAS DE MORA	3.151,86 D	16.166,04	2.689,04	16.628,86 D
3.4.0.30.02	JUROS SOBRE EMPRESTIMOS	352.068,39 D	144.885,43		496.953,82 D
3.4.0.30.04	TARIFAS BANCARIAS	19.310,72 D	9.823,79	561,94	28.572,57 D
3.4.0.30.05	TARIFAS SOBRE COBRANCAS BANCARIAS	33.964,52 D	6.800,47	93,71	40.671,28 D
3.4.0.30.06	IOF	51.357,38 D	39.384,06	1,42	90.740,02 D
3.4.0.30.08	DESCONTOS CONCEDIDOS	6.927,14 D			6.927,14 D
3.4.0.30.10	JUROS NEGOCIACAO - DESAGIO		1.198.590,58		1.198.590,58 D
3.4.0.30.11	IRRF APLICACAO FINANCEIRA	36.498,07 D	889,89		37.387,96 D
T O T A I S D O G R U P O ()			46.529.166,61	46.529.166,61	
T O T A I S D O P E R I O D O:			46.529.166,61	46.529.166,61	