



medeiros²
costa beber
administração judicial

AVAÍ FUTEBOL CLUBE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5031675-75.2023.8.24.0023

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

17º Relatório Mensal de Atividades
Competência: Julho de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	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 julho/2024 em 30/08/2024. Os questionamentos realizados no dia 19/09/2024, foram respondidos em 23/09/2024.

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





17/04/2023 - Ajuizamento da RJ



24/04/2023 - Deferimento da RJ



02/05/2023 - Publicação do edital do art. 52, §1º



17/05/2023 - Prazo de habilitações e divergências administrativas



06/07/2023 – Prazo de apresentação do plano



25/07/2023 - Publicação do edital do art. 7º, §2º e aviso do PRJ



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



24/08/2023 - 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

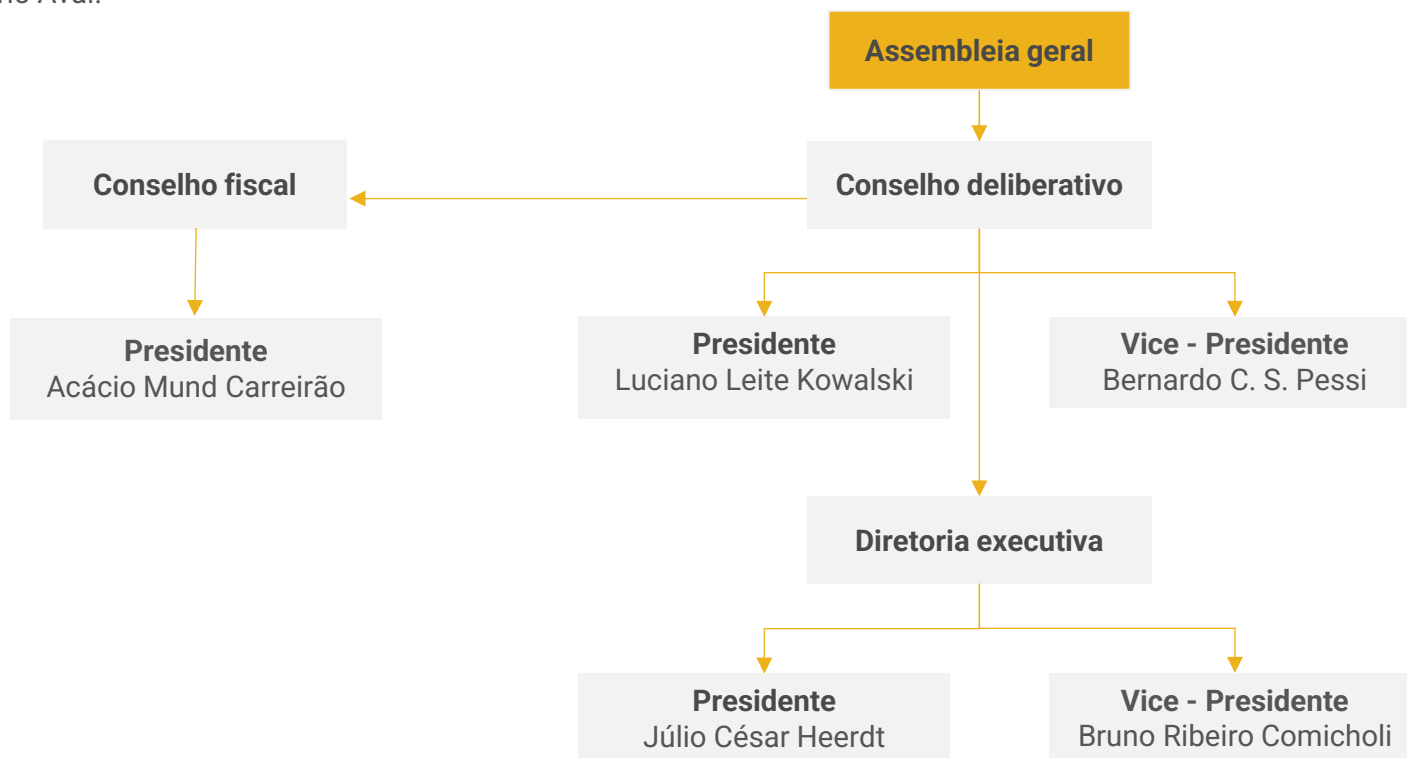


OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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 13° posição, mantendo-se portanto na mesma série para 2024.

Últimos jogos Campeonato Brasileiro

Data	Jogos						
04/08/2024		Ponte Preta	1	x	0		Avaí
09/08/2024		Avaí	1	x	0		Operário
17/08/2024		Santos	0	x	1		Avaí
22/08/2024		Avaí	1	x	0		Paysandu
27/08/2024		Coritiba	1	x	0		Avaí
31/08/2024		CRB	1	x	2		Avaí
07/09/2024		Avaí	0	x	2		Sport Recife
13/09/2024		Goiás	2	x	1		Avaí
17/09/2024		Avaí	2	x	0		Ituano
22/09/2024		Chapecoense	x				Avaí
30/09/2024		Guarani	x				Avaí

Tabela Campeonato Brasileiro

Clube	Pts	PJ	VIT	E	DER	GM	GC	SG	Ultimas 5				
1  Novorizontino	50	27	14	8	5	32	21	11					
2  Santos	46	26	13	7	6	39	19	20					
3  Mirassol	43	27	12	7	8	27	21	6					
4  Sport Recife	42	25	12	6	7	33	25	8					
5  Vila Nova	42	26	12	6	8	30	30	0					
6  Avaí	40	27	11	7	9	23	21	2					
7  Ceará SC	39	26	11	6	9	40	32	8					
8  América-MG	38	26	9	11	6	31	22	9					
9  Goiás	36	25	10	6	9	35	26	9					
10  Operário	36	25	10	6	9	20	19	1					
11  Amazonas FC	36	25	9	9	7	23	22	1					
12  Coritiba	34	26	9	7	10	24	26	-2					
13  Botafogo SP	30	25	7	9	9	24	34	-10					
14  Paysandu	30	26	6	12	8	26	30	-4					
15  Ponte Preta	29	26	7	8	11	29	36	-7					
16  Ituano	28	27	8	4	15	33	47	-14					
17  Chapecoense	28	26	6	10	10	20	26	-6					
18  CRB	26	26	6	8	12	24	32	-8					
19  Brusque	26	27	5	11	11	19	32	-13					
20  Guarani	24	26	6	6	14	27	38	-11					

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

Jogos			Público total	Renda	Custo jogo	Funcionários terceirizados
 Avaí	1 x 0	 Paysandu	7.783	818,00	57.695,94	94
 Avaí	0 x 2	 Sport Recife	9.584	138.245,00	70.521,80	96
 Avaí	2 x 0	 Ituano	4.136	26.774,00	45.991,80	96

Sócios adimplentes: 9.936

Sócios inadimplentes: 901

Camarotes:

81 ao total, com arrecadação de R\$2.922.662,00

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	Crisllan Pereira da Silva		Sub 17	22/07/2024	21/07/2027	
Rescisão	Derick Willames Santos Oliveira		Sub 17	10/09/2021	08/09/2024	24/07/2024
Assinatura	Derick Willames Santos Oliveira		Sub 17	24/07/2024	14/07/2025	
Assinatura	Matheus Millnitz		Sub 17	08/07/2024	07/07/2027	
Assinatura	Cassiano Dias Moreira		Profissional	01/07/2024	30/06/2026	
Assinatura	Gabriel de Sousa Barros		Profissional	22/07/2024	31/12/2024	
Assinatura	Gustavo Talles da Silva		Profissional	01/07/2024	30/11/2024	
Assinatura	Vagner Silva de Souza		Profissional	01/07/2024	31/05/2025	
Assinatura	Cicero Matheus Porfirio da Silva		Sub 20	01/07/2024	30/06/2027	
Assinatura	Jamerson dos Santos Nascimento		Sub 20	17/07/2024	31/07/2027	
Assinatura	João Marcelo Paiva Souza Silva		Sub 20	29/07/2024	31/01/2025	
Assinatura	Matheus Roger Costa Silva		Sub 20	24/07/2024	31/01/2025	



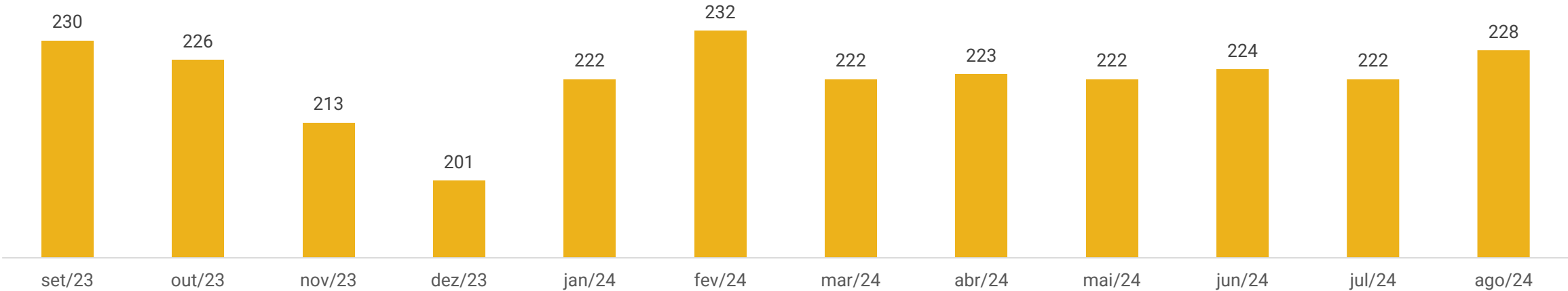
FUNCIONÁRIOS

Em agosto o Avaí admitiu 15 colaboradores e demitiu 9, finalizando o período com 228 funcionários. Destes, 37 são atletas profissionais, cujo gasto mensal engloba CTPS, direito de imagem e moradia, totalizando R\$2.854.600,00. Os salários estão sendo adimplidos, contudo o pagamento está ocorrendo até o final do mês e não até o 5º dia útil. O INSS e FGTS seguem com pagamentos parciais.

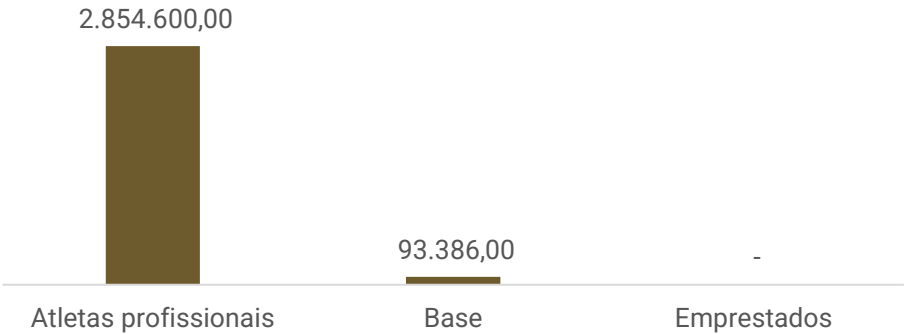
Além disso, o clube gera, em média, 40 empregos indiretos, nas áreas de manutenção e limpeza em geral, manutenção do gramado, segurança e suporte administrativos e de comunicação. Em dias de jogos, as contratações indiretas são de aproximadamente 100 pessoas.

Cumpra salientar que o Avaí possui um time profissional feminino denominado Avaí Kindermann, que possui CNPJ diferente e operação independente. 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)		mai/24	jun/24	jul/24
Atividades Operacionais				
Superávit/(Déficit) do Exercício	-	6.837	- 3.284	- 3.090
Depreciação e amortização no período		251	465	361
Custo reclassificado para ajuste de exercícios anteriores	-	36	-	102
Resultado ajustado	-	6.622	- 2.819	- 2.831
Contas a receber		462	- 51	93
Direitos de participação LFU		9.629	4.877	1.439
Adiantamentos	-	870	- 336	459
Estoques	-	27	20	- 46
Contratos de Patrocinio		312	- 397	182
Outros créditos	-	28	86	- 29
Fornecedores		140	- 539	210
Receitas Diferidas	-	45	1.404	- 255
Obrigações sociais		1.027	- 3.419	1.029
Obrigações Trabalhistas/Tributárias		877	809	820
Ações Cíveis		-	-	-
Outras Contas a Pagar	-	511	399	- 1.254
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		4.344	34	- 183
Atividades de Investimentos				
Aquisição do Imobilizado	-	39	- 571	- 31
Aquisição do Intangível		-	-	- 6
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	-	39	- 571	- 37
Atividades de Financiamento				
Pagamentos de financiamentos principal	-	7.844	-	-
Pagamento de financiamento juros	-	88	-	-
Juros na obtenção de financiamento		145	29	8
Obtenção de financiamento		3.350	400	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	-	4.437	429	8
Variação Líquida nas disponibilidades	-	132	- 108	- 212
Saldo Início do Período		712	580	472
Saldo Final do Período		580	472	260

Caixa operacional: em julho o resultado negativo do exercício (R\$ 3 milhões), devido, em sua maioria, pelos custos elevados com salários e encargos, foi o principal motivador do caixa operacional negativo de R\$ 183 mil. Os impactos positivos referem-se, sobretudo, aos direitos de participação na Liga Forte de Futebol (R\$ 1,4 milhão), e das obrigações sociais (R\$ 1 milhão).

Caixa de investimentos: refere-se a aquisição de software (R\$6.206,49), 02 ar condicionado (R\$ 6.998,00) e 01 monitor e 01 desktop (R\$ 18.084,31), conforme notas fiscais enviadas.

Caixa de financiamento: contempla, unicamente, a apropriação de juros dos credores arrolados no processo de recuperação judicial.

Ao final de julho o montante disponível era de R\$258.149,55, sendo R\$16.232,57 em caixa, R\$11.846,07 em bancos e R\$230.070,91 em aplicações. Os extratos bancários encaminhados comprovam o montante de R\$240.290,47, tendo em vista que foram encaminhados parcialmente.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	mai/24	jun/24	jul/24
Ativo Circulante	23.843.154	62.066.566	60.155.154
Disponibilidades	578.963	472.083	258.150
Contas a receber	22.017.985	60.328.152	58.676.789
Almoxarifado	1.246.206	1.266.331	1.220.215
Ativo Não Circulante	105.973.769	63.659.542	63.330.176
Realizável a longo prazo	42.323.280	-	-
Imobilizado	59.052.088	59.366.688	59.135.624
Intangível	4.490.218	4.281.200	4.182.897
Transferência entre Filiais	108.183	11.655	11.655
Total do Ativo	129.816.923	125.726.108	123.485.330
Balanço Patrimonial	mai/24	jun/24	jul/24
Passivo Circulante	51.625.005	49.914.220	50.827.285
Fornecedores	7.019.717	6.480.441	6.690.596
Empréstimos e Financiamentos	2.156.842	2.185.643	2.193.315
Empréstimo de terceiros	350.000	750.000	750.000
Obrigações trabalhistas	22.441.921	18.724.067	18.502.066
Obrigações sociais e fiscais	10.063.271	10.872.728	11.692.447
Outras contas a pagar	8.796.428	8.700.716	9.053.590
Receitas diferidas	796.827	2.200.626	1.945.271
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	- 16.669.596	- 15.765.496	- 15.829.632
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 difcilt acumulados	- 63.807.981	- 62.903.880	- 62.968.017
Total do Passivo	159.627.097	158.820.413	159.669.341

Contas a receber: engloba créditos das seguintes naturezas:

Créditos (R\$55.494.105,76): 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. O decréscimo de R\$1,2 milhão é decorrente, especialmente, ao recebimentos de direitos de participação na Liga Forte de Futebol. Além disso, há conta redutora de R\$11.732.692,83 relativo a valores da LFU que foram antecipados anteriormente junto ao Banco Genial.

No mês também ocorreu o recebimento de R\$ 259.327,44 relativo aos contratos de patrocínio, com destaque para Star Brazilian NV de R\$ 180 mil; R\$ 204.648,05 decorrente de publicidade e R\$ 962.500,00 da cota de TV do campeonato brasileiro.

Clientes (R\$1.231.477,69): os valores das mensalidades dos sócios e do aluguel do estádio para dois jogos do Brusque Futebol Clube, ocasionaram o aumento de 8%. O Avaí não possui *aging list* de clientes, contudo, está trabalhando na sua confecção.

Outros créditos (R\$1.951.205,42): é composto por adiantamentos de salários de R\$59.794,56, adiantamento a fornecedores de R\$1.878.935,47, adiantamento de despesas/ viagens de R\$12.041,83, cheque pré-datado de R\$300,00 e cartão de crédito/débito – loja de R\$ 133,56. Os adiantamentos fornecedores, salários e alelo foram os maiores responsáveis pela retração de 19%. Os principais recebimentos de adiantamentos a fornecedores foram oriundos de FutebolCard de R\$184.803,15, Ivone de R\$75.000,00 e FC Performance de R\$36.500,00.

Almoxarifado: compreende materiais esportivos, de consumo/manutenção, licenciados, limpeza, escritório, médico, construção, gráfico, alimentos e mercadorias loja. As requisições de materiais esportivos e materiais licenciados ocasionaram a redução de R\$ 46 mil.

Imobilizado e Intangível: refere-se a aquisição de software (R\$6.206,49), 02 ar condicionado (R\$ 6.998,00) e 01 monitor e 01 desktop (R\$ 18.084,31), conforme notas fiscais enviadas.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	mai/24	jun/24	jul/24
Ativo Circulante	23.843.154	62.066.566	60.155.154
Disponibilidades	578.963	472.083	258.150
Contas a receber	22.017.985	60.328.152	58.676.789
Almoxarifado	1.246.206	1.266.331	1.220.215
Ativo Não Circulante	105.973.769	63.659.542	63.330.176
Realizável a longo prazo	42.323.280	-	-
Imobilizado	59.052.088	59.366.688	59.135.624
Intangível	4.490.218	4.281.200	4.182.897
Transferência entre Filiais	108.183	11.655	11.655
Total do Ativo	129.816.923	125.726.108	123.485.330
Balanço Patrimonial	mai/24	jun/24	jul/24
Passivo Circulante	51.625.005	49.914.220	50.827.285
Fornecedores	7.019.717	6.480.441	6.690.596
Empréstimos e Financiamentos	2.156.842	2.185.643	2.193.315
Empréstimo de terceiros	350.000	750.000	750.000
Obrigações trabalhistas	22.441.921	18.724.067	18.502.066
Obrigações sociais e fiscais	10.063.271	10.872.728	11.692.447
Outras contas a pagar	8.796.428	8.700.716	9.053.590
Receitas diferidas	796.827	2.200.626	1.945.271
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	- 16.669.596	- 15.765.496	- 15.829.632
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	- 63.807.981	- 62.903.880	- 62.968.017
Total do Passivo	159.627.097	158.820.413	159.669.341

Fornecedores: as novas compras a prazo com fornecedores diversos de R\$ 584.802,76 e Unimed Florianópolis de R\$137.935,49, foram os principais responsáveis pelo aumento de 3%. O *aging list* apresenta apenas os fornecedores pós pedido de recuperação judicial que somam R\$ 1.069.273,59 destacando-se Ricardo Bueno de R\$160.000,00, Grama Viva de R\$88.602,96 e Mercure Floripa de R\$56.154,21.

Empréstimos e financiamentos: engloba Banco Bradesco de R\$437.639,20 e UY3 Sociedade de Crédito de R\$1.755.675,83. 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.

Empréstimos de terceiros: refere-se a Federação Catarinense de Futebol de R\$350.000,00 e FutebolCard Sistemas de R\$400.000,00. Não apresentaram movimentações no período.

Outras contas a pagar: envolve, no curto prazo, especialmente, premiações por desempenho a pagar de R\$6.234.508,93, Premier Soccer de R\$237.717,32 e adiantamentos recebidos de R\$1.888.181,30. No longo prazo abarca ações cíveis de R\$20.489.932,60. As premiações por desempenho são valores oriundos de contratos junto a atletas e foram integralmente arrolados na Recuperação Judicial. Em junho foi reconhecido R\$15.000,00 relativo a premiações e pago R\$110.000,00. Segundo o Avaí as premiações são pagas quando ocorrerem vitórias, que podem variar de acordo com a rodada disputada e com a posição na tabela do campeonato.

Além disso, houve apropriação de comissões a pagar no montante de R\$ 102.128,00 para a empresa JJ Dias Produções, devido a venda do atleta Cassiano, sendo esta a primeira parcela e o saldo de R\$ 102.128,00 deverá ser pago em 11 parcelas mensais a partir de fevereiro/2025. O período registrou acréscimo de 4%.

Receitas diferidas: são relativos aos contratos de camarotes, patrocínio e publicidade com prazo de 12 meses e que já foram integralmente recebidos, assim, o Clube reconhece mensalmente 1/12 avos do montante. No mês, o decréscimo está relacionado, especialmente, ao reconhecimento do patrocínio do Banco Genial de R\$157.891,67.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	mai/24	jun/24	jul/24	2024
Receita bruta	2.890.278	3.181.834	2.728.094	17.745.621
Jogos	1.023.411	1.525.999	1.039.268	8.230.892
Futebol	804.867	725.774	723.804	4.135.883
Marketing	1.062.000	930.055	965.021	5.369.153
Doações	-	5	-	9.693
Custo operacional	- 8.555.971	- 6.104.282	- 5.968.252	- 52.152.598
Salários e encargos	- 4.084.407	- 788.910	- 3.679.672	- 25.190.292
Outros custos	- 4.471.564	- 5.315.371	- 2.288.580	- 26.962.306
Resultado bruto	- 5.665.693	- 2.922.448	- 3.240.159	- 34.406.977
Margem bruta	-196%	-92%	-119%	-194%
Despesas e receitas operacionais	238.816	238.816	165.561	643.192
Outras receitas operacionais	238.816	238.816	298.816	776.447
(-) Dedução receita com participação na LFU	-	-	- 133.255	- 133.255
Resultado Operacional	- 5.426.878	- 2.683.633	- 3.074.598	- 33.763.785
Margem operacional	-188%	-84%	-113%	-190%
Receitas financeiras	3.263	3.837	5.227	120.917
Despesas financeiras	- 1.413.194	- 604.335	- 20.336	- 2.541.143
Superávit/ déficit do exercício	- 6.836.808	- 3.284.130	- 3.089.706	- 36.184.011
Margem líquida	-237%	-103%	-113%	-204%

Receita: o faturamento do Avaí, em julho somou R\$2,7 milhões e advém, especialmente, dos jogos (bilheteria, mensalidades, arrendamento de camarotes e bares), futebol (cota TV) e do marketing (patrocínio, publicidade, licenciamento/ royalties, loja Avaí e bonificações). As receitas oscilam mensalmente em decorrência da quantidade de sócios, venda de ingressos, além das vendas ocasionais de atletas.

Custos: envolvem salários, encargos e outros custos. No mês os custos com pessoal foram superiores em razão da competência anterior terem sido realizados ajustes de IRRF relativo aos meses de janeiro e junho, normalizando no período. Os outros custos, compõe-se, majoritariamente, por direito de imagem de R\$1 milhão, honorários profissionais de R\$243,2 mil, depreciação R\$257 mil e comissões de R\$185,8 mil.

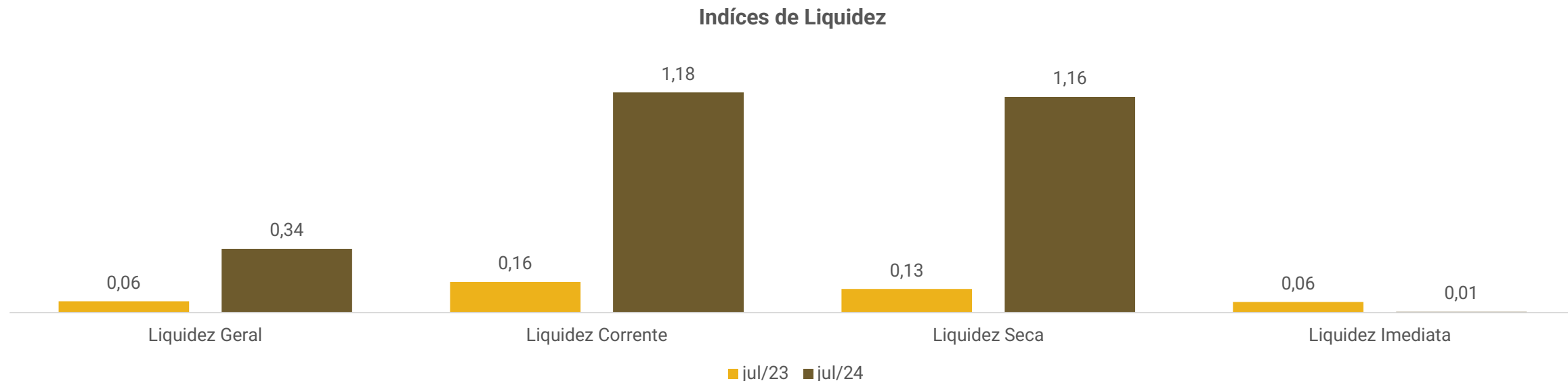
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo em R\$15 mil, uma vez que as receitas com descontos obtidos, aplicações financeiras e juros/multas recebidas não fizeram frente aos descontos concedidos, juros, IOF/IRRF e tarifas bancárias.

Superávit/ déficit: a receita não tem se mostrado suficiente ante aos custos e despesas, assim, mensalmente, o Avaí apresenta déficits, sendo de R\$3.089.706,19 em julho. Em 2024 o resultado acumulado é negativo em R\$36.184.010,68.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



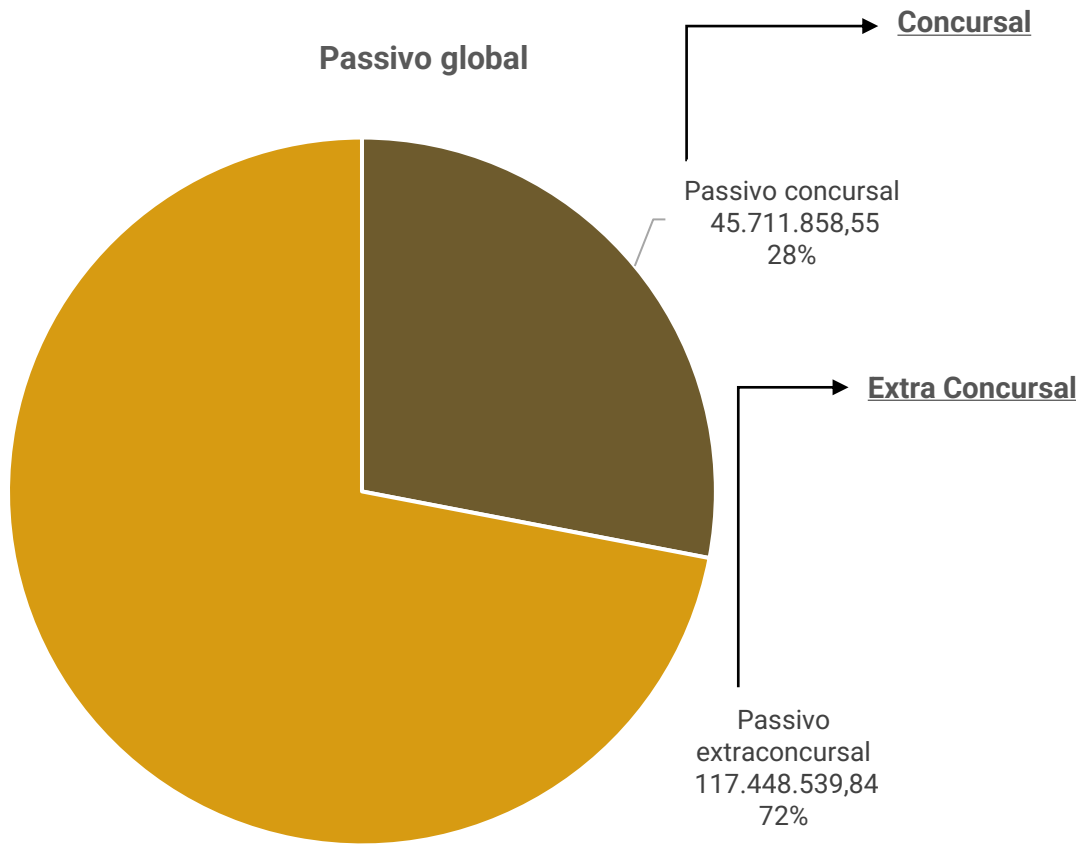
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos períodos analisados o Avaí apresenta capacidade de pagamento do seu endividamento de curto prazo, considerando ou não seus estoques, conforme é possível observar nos índices de liquidez corrente e seca, os quais registraram 1,18 e 1,16 em julho/2024, demonstrando melhora significativa em relação ao mesmo período do ano anterior.

A liquidez geral, embora ainda insuficiente, demonstra melhora em relação ao mesmo período de 2023, indicando que o Clube dispõe de R\$ 0,34 para cada R\$1,00 de obrigações entre curto e longo prazo.



Passivo global de R\$163.160.398,39



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	242	56,94%	R\$ 17.057.805,50	37,32%
Quirografário	62	14,59%	R\$ 15.878.127,70	34,74%
Microempresa	121	28,47%	R\$ 12.775.925,35	27,95%
Total	425	100%	R\$ 45.711.858,55	100%

Em julho/2024 o passivo extraconcursal somou R\$117.448.539,84 e, de acordo com a Recuperanda, é composto apenas pelas obrigações sociais e tributárias e contas a pagar.

A dívida tributária equivale a R\$115.912.976,24 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\$104,1 milhões permaneçam ativos, há parcelas em atraso.

Os fornecedores, por sua vez, somam R\$1.069.273,59, sendo que todo o montante está vencido, do qual: R\$561.025,10 é de 2023, R\$127.571,39 de janeiro/2024, R\$120.844,81 de fevereiro/2024, R\$112.727,49 de março/2024, R\$37.891,64 de abril/2024, R\$57.150,48 de maio/2024, R\$43.502,96 de junho/2024 e R\$84.732,04 de julho/2024. Destaca-se os valores em atraso com Ricardo Bueno de R\$160.000,00, Grama Viva de R\$88.602,96 e Mercure Floripa de R\$56.154,21.



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.

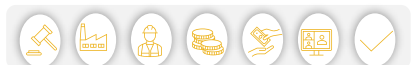
Os campos 1 e 2 são utilizados para os treinos do profissional, todavia, o campo 2 está em obras e a expectativa é que seja finalizado até o final do ano.

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.

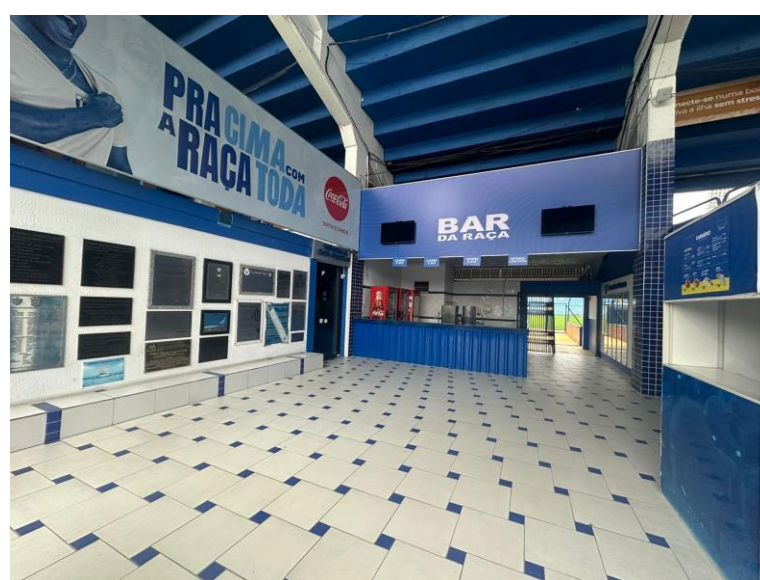
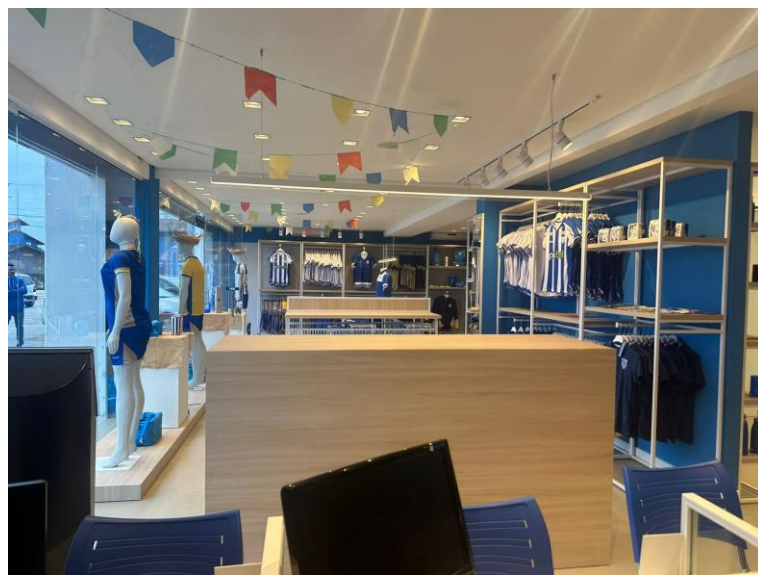
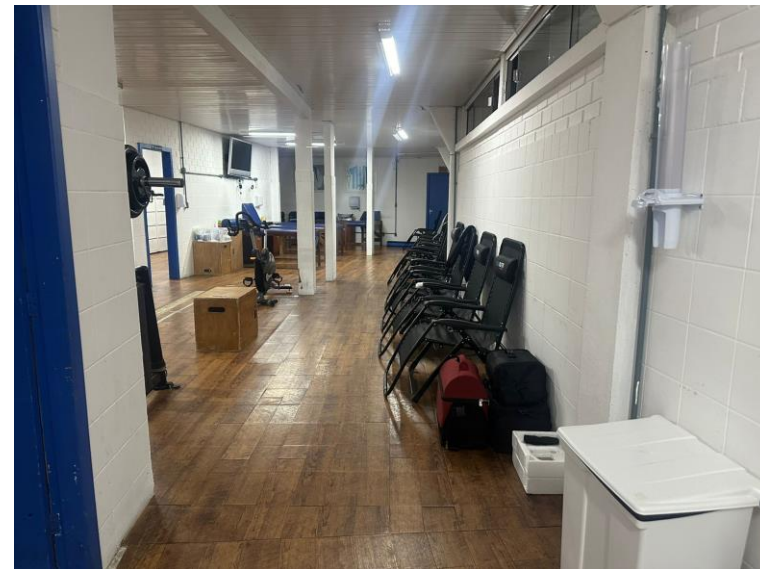
Acerca dos demais fornecedores, estão sendo adimplidos na medida do possível e com o auxílio da antecipação da Liga Forte União (LUF) junto ao Banco Genial. Ainda, estão sofrendo com algumas penhoras online em razão de processos trabalhistas de antes dos anos 2000, cuja verba principal foi adimplido,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



Fotos capturadas na visita técnica do dia 25/06/2024



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 julho/2024

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
1	ATIVO	125.726.108,10 D	10.379.420,87	12.620.198,96	123.485.330,01 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	62.066.565,66 D	10.326.453,62	12.237.865,73	60.155.153,55 D
1.1.0.1	DISPONIBILIDADE	80.479,69 D	64.308,00	128.555,12	16.232,57 D
1.1.0.10.01	CAIXA AVAI	80.479,69 D	64.308,00	128.555,12	16.232,57 D
1.1.0.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	40.240,15 D	5.799.243,85	5.827.637,93	11.846,07 D
1.1.0.20.01	BANCO DO BRASIL AG 5423 C/C 2346-9	9.105,62 C		1.767,85	10.873,47 C
1.1.0.20.02	BRADESCO AG 0348 C/C 81536-5		30.735,80	30.735,80	
1.1.0.20.06	CEF - AG 1348 C/C 414-6 (Timemania)	1,00 D	128.417,49	128.418,49	
1.1.0.20.12	BRADESCO CC: 181536-9	126,50 D			126,50 D
1.1.0.20.16	BRADESCO LOJA CC: 53.913		71,55	71,55	
1.1.0.20.20	CEF - AG 4270 C/C 00901155-7	1,00 D	362.726,39	362.727,39	
1.1.0.20.21	CEF - AVAI STORE II 00903678-9	1,00 D	68.583,03	68.584,03	
1.1.0.20.22	BCO AVAI BANCK	26,56 D		26,56	
1.1.0.20.23	BANCO DAYCOVAL	0,74 D			0,74 D
1.1.0.20.25	BMP (274) - AG 0001 C/C 802603	49.188,97 D	3.610.287,84	3.638.384,51	21.092,30 D
1.1.0.20.27	BANCO GENIAL S.A AG 0001 C/C 2747335-0		1.340.921,75	1.340.921,75	
1.1.0.20.28	CARTAO ALELO		257.500,00	256.000,00	1.500,00 D
1.1.0.3	APLICACOES FINANCEIRAS	351.363,38 D	106.562,00	227.854,47	230.070,91 D
1.1.0.30.02	APLICACAO BRADESCO - 0081536-5	233.121,27 D	963,49	16.783,22	217.301,54 D
1.1.0.30.03	APLICACAO TIMEMANIA	25.490,97 D	48.918,54	74.407,06	2,45 D
1.1.0.30.05	APLICACAO CEF LOJA AEROPORTO	12.632,14 D	2.873,82	15.505,40	0,56 D
1.1.0.30.06	901155-7 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	67.397,66 D	53.691,39	121.088,27	0,78 D
1.1.0.30.09	APLICACAO BANCO DO BRASIL	12.650,81 D	114,76		12.765,57 D
1.1.0.30.11	APLICACAO BRADESCO 53913	70,53 D		70,52	0,01 D
1.1.0.5	CREDITOS	56.778.947,32 D	1.816.145,16	3.100.986,72	55.494.105,76 D
1.1.0.50.01	CONTRATOS DE PATROCINIO	488.108,74 D	249.690,00	259.327,44	478.471,30 D
1.1.0.50.02	CONTRATOS DE PUBLICIDADE	146.988,50 D	396.583,47	204.648,05	338.923,92 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	706.927,13 D	161.157,54	172.560,43	695.524,24 D
1.1.0.50.12	CONTRATOS LICENCIAMENTOS A RECEBER	5.016,61 D	46.214,15	51.230,76	
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		11.642,68	8.955,91 D
1.1.0.51.66	FLUMINENSE FUTEBOL CLUBE	81.122,79 D			81.122,79 D
1.1.0.51.67	DIREITOS DE PARTICIPACAO LFU	67.060.555,87 D		1.439.077,36	65.621.478,51 D
1.1.0.51.68	(-) ANTECIPACAO DIREITOS LFU	11.732.692,83 C			11.732.692,83 C
1.1.0.7	CLIENTES	1.139.845,19 D	1.614.337,41	1.522.704,91	1.231.477,69 D
1.1.0.70.02	MENSALIDADES DE SOCIOS A RECEBER		977.027,00	884.192,39	92.834,61 D
1.1.0.70.04	BILHETERIA A RECEBER	184.652,18 D	390.233,76	464.280,55	110.605,39 D
1.1.0.70.07	ARRENDAMENTO BARES A RECEBER		74.454,06	74.454,06	
1.1.0.70.76	ARRENDAMENTO CAMAROTE A RECEBER	894.900,48 D	60.200,00	34.855,32	920.245,16 D
1.1.0.71.04	CEF TIMEMANIA		50.422,59	50.422,59	
1.1.0.71.99	CLIENTES LOJA A CLASSIFICAR	292,53 D			292,53 D
1.1.0.72.26	GOCOFFEE		2.000,00	2.000,00	
1.1.0.72.27	SPORTZ VIAGENS ESPORTIVAS	60.000,00 D			60.000,00 D
1.1.0.72.29	BRUSQUE FUTEBOL CLUBE		60.000,00	12.500,00	47.500,00 D
1.1.0.8	ALMOXARIFADO	1.266.330,61 D	83.575,07	129.690,55	1.220.215,13 D
1.1.0.80.01	MATERIAL ESPORTIVO	499.562,25 D	40.438,28	91.919,69	448.080,84 D
1.1.0.80.02	MATERAIS DE CONSUMO E MANUTENCAO	6.174,62 D	2.008,50	1.920,91	6.262,21 D
1.1.0.80.03	MATERIAIS LICENCIADOS	472.286,38 D	960,00	1.124,04	472.122,34 D
1.1.0.80.04	MATERAIS DE LIMPEZA E HIGIENE	44.787,36 D	13.972,79	13.791,40	44.968,75 D
1.1.0.80.05	MATERIAIS DE ESCRITORIO E INFORMATICA	29.197,37 D	297,00	2.229,87	27.264,50 D
1.1.0.80.06	MATERIAL MEDICO	31.872,85 D	14.426,50	8.172,88	38.126,47 D
1.1.0.80.07	MATERIAIS DE CONSTRUCAO	20.999,58 D			20.999,58 D
1.1.0.80.09	ALIMENTOS	45.880,93 D	11.472,00	10.478,39	46.874,54 D
1.1.0.80.10	MATERIAL GRAFICO	17.399,75 D		53,37	17.346,38 D
1.1.0.80.11	MERCADORIAS LOJA	98.169,52 D			98.169,52 D
1.1.0.9	OUTROS CREDITOS	2.409.359,32 D	842.282,13	1.300.436,03	1.951.205,42 D
1.1.0.90.01	ADIANTAMENTOS DE SALARIOS	123.178,63 D	1.500,00	64.884,07	59.794,56 D
1.1.0.90.03	ADIANTAMENTO DEVIAGENS/DEPESAS	280.409,56 D	241.199,27	509.567,00	12.041,83 D
1.1.0.90.07	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	34.435,56 D	1.500,00	35.935,56	
1.1.0.90.08	ADIANTAMENTO P/FORNECEDORES	1.941.032,48 D	443.309,98	508.191,02	1.876.151,44 D
1.1.0.90.11	RECEBIMENTO COM CARTAO CRED/DEB		6.203,38	6.203,38	
1.1.0.90.12	ADIANTAMENTO ALELO	30.153,09 D	145.501,91	175.655,00	
1.1.0.90.13	CHEQUES PRE-DATADOS	150,00 D	150,00		300,00 D
1.1.0.90.18	ADIANTAMENTO FORNECEDORES COMPRAS ONLINE		2.784,03		2.784,03 D
1.1.0.90.23	RECEBIMETNO CARTAO CRED/DEB - LOJA		133,56		133,56 D
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	63.647.887,44 D	31.288,80	360.654,78	63.318.521,46 D
1.2.0.4	IMOBILIZADO	59.366.687,81 D	25.082,31	256.145,74	59.135.624,38 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	3.029.676,74 D	6.998,00		3.036.674,74 D
1.2.0.40.07	EQUIPAMENTOS DE PROC DADOS	504.896,75 D	18.084,31		522.981,06 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	926.765,06 D			926.765,06 D
1.2.0.40.51	OBRAS EM ANDAMENTO - EST DR AR DA SILVA	2.047.287,61 D			2.047.287,61 D
1.2.0.40.90	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS ESTADIO	7.178.892,60 C		177.980,72	7.356.873,32 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
1.2.0.40.96	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA VEICULOS	94.075,45 C		10.709,55	104.785,00 C
1.2.0.40.97	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA MOVEIS E UTENS	584.067,65 C		39.412,15	623.479,80 C
1.2.0.40.98	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA EQUIP PROC DAD	120.950,07 C		14.186,50	135.136,57 C
1.2.0.40.99	(-) DEPREC ACUM ACADEMIA E EQUIP MEDICOS	92.811,95 C		5.027,98	97.839,93 C
1.2.0.41.00	(-) DEPREC ACUM EQUIPAMENTOS GERAIS	63.563,40 C		8.828,84	72.392,24 C
1.2.0.5	INTANGIVEL	4.281.199,63 D	6.206,49	104.509,04	4.182.897,08 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	4.231.171,89 C		104.509,04	4.335.680,93 C
1.2.0.50.06	SOFTWARES	54.574,47 D	6.206,49		60.780,96 D
1.5	CONTAS DE COMPENSACAO	11.655,00 D	21.678,45	21.678,45	11.655,00 D
1.5.0.1	CONTAS DE COMPENSACAO	11.655,00 D	21.678,45	21.678,45	11.655,00 D
1.5.0.10.01	TRANSACOES INTERCOMPANY		21.678,45	21.678,45	
1.5.0.10.02	CONTRATO DE COMODATO	11.655,00 D			11.655,00 D
2	PASSIVO	158.820.412,59 C	8.284.955,97	9.133.884,07	159.669.340,69 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	49.914.220,36 C	8.171.939,65	9.085.004,15	50.827.284,86 C
2.1.0.1	EMPRESTIMOS BANCARIOS	2.185.642,98 C		7.672,05	2.193.315,03 C
2.1.0.10.02	EMPRESTIMO BANCO BRADESCO	429.967,15 C		7.672,05	437.639,20 C
2.1.0.10.05	UY3 SOCIEDADE DE CREDITO DIRETO S.A	1.755.675,83 C			1.755.675,83 C
2.1.0.2	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	750.000,00 C			750.000,00 C
2.1.0.20.05	FEDERACAO CATARINENSE DE FUTEBOL	350.000,00 C			350.000,00 C
2.1.0.20.06	FUTEBOLCARD SISTEMAS LTDA	400.000,00 C			400.000,00 C
2.1.0.3	FORNECEDORES	6.480.441,48 C	2.096.164,58	2.306.319,22	6.690.596,12 C
2.1.0.30.01	FORNECEDORES DIVERSOS	1.711.587,39 C	848.088,07	584.802,76	1.448.302,08 C
2.1.0.30.12	WEIT SPORTS GESTAO DE CARREIRAS LTDA	22.365,00 C		4.500,00	26.865,00 C
2.1.0.30.32	ODAIR JOSE HOFFMANN	16.055,12 C	16.055,12	33.553,00	33.553,00 C
2.1.0.30.42	LICENSE SOLUTION LTDA		6.943,81	11.960,42	5.016,61 C
2.1.0.30.56	VW EDITOR GRAFICO LTDA	1.765,23 C		400,00	2.165,23 C
2.1.0.30.57	EUGENIO RAULINO KOERICH S/A COM E IND	52.979,79 C	17.684,85	8.697,00	43.991,94 C
2.1.0.30.85	GUILHERME LOPES DOS SANTOS		37.721,81	38.224,31	502,50 C
2.1.0.30.91	CIA ULTRAGAZ SA	2.075,31 C	10.402,95	10.402,95	2.075,31 C
2.1.0.31.02	CONSESC & NACIONAL ELEVADORES LTDA	922,49 C	2.422,49	1.500,00	
2.1.0.31.31	FORNECEDORES LOJA	374.542,48 C	74,24	217,02	374.685,26 C
2.1.0.31.54	ALLIANZ SEGUROS S/A		262,56	262,56	
2.1.0.31.55	CARVANTUR VIAGENS E TURISMO LTDA	25.100,00 C		40.600,00	65.700,00 C
2.1.0.31.60	ESPINDOLA CONTADORES LTDA	2.071,09 C	2.071,09		
2.1.0.31.64	F S - COMERCIO IMPORTACAO E SERVICOS LTD		1.505,00	1.505,00	
2.1.0.31.67	GIOVANI DALLA VALLE	17.544,76 C	17.544,76	17.599,34	17.599,34 C
2.1.0.31.74	KHRONOS SEGURANCA PRIVADA LTDA	651,38 C	651,38	651,38	651,38 C
2.1.0.31.75	MF SOLUCOES LTDA		3.717,34	3.717,34	
2.1.0.31.82	PENSA ENTRETENIMENTO LTDA		500,00	500,00	
2.1.0.31.83	ROSE DE LA VEGA FALCAO LTDA		140,00	140,00	
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	1.470,90	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	1.620,00 C	1.560,00	1.700,00	1.760,00 C
2.1.0.32.03	UNIMED FLORIANOPOLIS COOP TRAB MEDICOS	103.503,00 C	34.958,16	137.935,49	206.480,33 C
2.1.0.32.05	SDB COMERCIO DE ALIMENTOS LTDA	23.669,94 C	49.137,54	31.879,77	6.412,17 C
2.1.0.32.09	EMS SERVICOS DE GESTAO EMPRESARIAL LTDA	42.233,67 C	5.000,00	5.000,00	42.233,67 C
2.1.0.32.14	THIAGO KAUE ALVES LAURINDO 04088009924	1.700,00 C	4.700,00	3.000,00	
2.1.0.32.18	ACORES COMUNICACAO LTDA		7.000,00	7.000,00	
2.1.0.32.20	MULTIBAN LOCACAO DE BENS MOVEIS LTDA	11.280,00 C	6.450,00	3.260,00	8.090,00 C
2.1.0.32.51	OLIVER TEC FITNESS LTDA	480,00 C			480,00 C
2.1.0.32.52	DAIANA ALVES CORREA		820,00	820,00	
2.1.0.32.57	BISTEK - SUPERMERCADOS LTDA.		1.219,38	2.227,04	1.007,66 C
2.1.0.32.59	FARMACIA FLORIVITA LTDA	813,00 C	3.698,06	2.885,06	
2.1.0.32.60	EVOLUTION NUTRICAO SAUDAVEL E COMERCIO L	8.419,80 C	8.419,80		
2.1.0.32.61	SOC. IND. DE ADVOCACIA SESTARIO FILHO	4.000,00 C		4.000,00	8.000,00 C
2.1.0.32.63	MEDEIROS & MEDEIROS, COSTA BEBER ADMINIS			14.077,50	14.077,50 C
2.1.0.32.64	PREVENFIRE SISTEMAS DE PREVENCAO E COMBA		5.700,00	9.448,90	3.748,90 C
2.1.0.32.71	ALL PRESS COMUNICACAO ESTRATEGICA LTDA			7.000,00	7.000,00 C
2.1.0.32.72	TSC SERVICOS DE TECNOLOGIA LTDA			5.492,13	5.492,13 C
2.1.0.32.73	BEATSCODE TECNOLOGIA LTDA.		3.795,00	3.795,00	
2.1.0.32.75	SOLUCAO MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA	355,09 C	778,69	423,60	
2.1.0.32.76	OMNI SOLUCOES EM DESENVOLVIMENTO E REPRE			3.800,00	3.800,00 C
2.1.0.32.80	DORRIS RINA KONING THIELE	300,00 C	500,00	500,00	300,00 C
2.1.0.32.83	ABSTRATO MARKETING E PUBLICIDADE LTDA	72.800,36 C		28.600,12	101.400,48 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	21.818,10 C			21.818,10 C
2.1.0.32.91	LUIZ FELIPE DA SILVA		4.000,00	4.000,00	
2.1.0.32.95	RB SPORTS LTDA			23.000,00	23.000,00 C
2.1.0.32.96	MARTINS MATERIAIS ESPORIVOS LTDA	87.567,48 C	36.812,38	33.656,00	84.411,10 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	9.636,34	6.522,92	
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	94.599,99 C			94.599,99 C
2.1.0.33.07	NWS ESPORTES	12.767,84 C	12.767,84		

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
2.1.0.33.08	SAN RAPHAEL HOTEIS	42.756,00 C			42.756,00 C
2.1.0.33.09	FANBASE NETWORK TECNOLOGIA			9.385,00	9.385,00 C
2.1.0.33.11	RPR SERVICOS DE EXPLORACAO			5.000,00	5.000,00 C
2.1.0.33.13	RIBELA SPORTES			10.000,00	10.000,00 C
2.1.0.33.14	MARCELO RIQUENA BARBAROTT	12.500,00 C		2.500,00	15.000,00 C
2.1.0.33.15	MG ASSESSORIA ESPORTIVA			44.000,00	44.000,00 C
2.1.0.33.17	ALESSANDRO E ANDRE PANIFICADORA E CONFEI		4.574,70	4.574,70	
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		1.677,55	1.677,55	
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	21.984,37 C	1.491,72	1.744,72	22.237,37 C
2.1.0.33.55	MS VALERIO AGENCIA DESPORTIVA			32.000,00	32.000,00 C
2.1.0.33.57	FEDERACAO CATARINENSE DE FUTEBOL	331.457,83 C	13.375,00	88.269,20	406.352,03 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	37.506,50 C	26.866,00	21.866,00	32.506,50 C
2.1.0.33.69	HOTELARIA ACCOR BRASIL SA	89.893,58 C		26.714,78	116.608,36 C
2.1.0.33.75	INTELCAV CARTOES LTDA			2.985,00	2.985,00 C
2.1.0.33.78	JAN ENVASADORA DE AGUAS MINERAIS LTDA	17.159,93 C	9.947,00	11.472,00	18.684,93 C
2.1.0.33.84	L & C RECEPCAO DE EVENTOS LTDA	25.737,74 C	91.627,05	91.627,05	25.737,74 C
2.1.0.33.93	CONSORCIO FENIX		11.059,85	22.119,70	11.059,85 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	36.736,06 C	43.083,70	78.551,30	72.203,66 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			15.760,00	15.760,00 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	45.310,00 C
2.1.0.34.48	RH5 SPORTS	36.000,00 C		36.000,00	72.000,00 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		
2.1.0.34.81	MAIS SPORTS BRAZIL LTDA	177.868,82 C			177.868,82 C
2.1.0.34.85	M.B.KUHN ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA		4.504,80	4.504,80	
2.1.0.34.86	FC PRESS ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA	3.412,76 C		3.927,49	7.340,25 C
2.1.0.34.98	LOCWEB	1.159,66 C	640,00	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	5.000,00	10.000,00 C
2.1.0.35.33	ACTVS SOFTWARE E APOIO A GESTAO LTDA	12.698,93 C	8.891,19	9.133,59	12.941,33 C
2.1.0.35.37	ROTA LESTE	500,00 C			500,00 C
2.1.0.35.88	CORPORI SAUDE	2.355,12 C	1.112,12	1.056,28	2.299,28 C
2.1.0.36.02	PRAIANA COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARE		5.018,15	5.018,15	
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	2.440,00 C	1.400,00		1.040,00 C
2.1.0.36.58	DASS SUL CALCADOS E ARTIGOS ESPORTIVOS L	294.764,86 C			294.764,86 C
2.1.0.36.68	TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 12A REG	27.200,00 C	9.194,37	5.794,37	23.800,00 C
2.1.0.36.69	CONFEDERACAO BRASILEIRA DE FUTEBOL		56.500,00	57.900,00	1.400,00 C
2.1.0.36.70	FEDERACAO GAUCHA DE FUTEBOL		1.810,00	2.222,50	412,50 C
2.1.0.36.71	FEDERACAO PAULISTA DE FUTEBOL		3.200,00	4.480,00	1.280,00 C
2.1.0.36.72	FEDERACAO MINEIRA DE FUTEBOL		750,00	750,00	
2.1.0.36.76	TRIBUNAL JUSTICA SANTA CATARINA		296,50	296,50	
2.1.0.36.80	COMERCIAL DE CARNES SILVA LTDA	27.361,94 C	54.487,55	53.886,96	26.761,35 C
2.1.0.36.85	VIDA FORTE N.I.E.C DE P.N. LTDA	6.246,49 C		13.976,41	20.222,90 C
2.1.0.36.90	PEDRO ELIZEU JOSE DA SILVA - ME	1.250,00 C	1.250,00		
2.1.0.36.92	UNIODONTO DE SC	5.048,00 C		5.042,40	10.090,40 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	8.000,00 C
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	76.518,72 C	3.001,70	6.555,57	80.072,59 C
2.1.0.37.28	TENDAS CATARINENSE LOCACOES E VENDAS LTD	9.575,00 C			9.575,00 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	7.776,15 C	4.184,40	4.184,40	7.776,15 C
2.1.0.37.45	FEDERACAO PARANAENSE DE FUTEBOL		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		1.109,89	1.109,89	
2.1.0.37.71	ASSOCIACAO PEDAL DA GRANDE FLORIANOPOLIS		4.000,00	4.000,00	
2.1.0.37.86	FEDERACAO GOIANA DE FUTEBOL		1.500,00	1.500,00	
2.1.0.37.95	INSTITUTO FENACON	705,00 C	705,00		
2.1.0.37.98	PROACTIVA MEIO AMBIENTE BRASIL LTDA	132,14 C	326,83	194,69	
2.1.0.38.08	DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	3.290,28 C			3.290,28 C
2.1.0.38.17	AGROPECUARIA DO ROSA EIRELI - EPP	2.760,00 C	2.760,00	2.760,00	2.760,00 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 LITORAL CATARINENSE	1.481,36 C			1.481,36 C
2.1.0.38.68	BRAZIL SPORTS ASSESSORIA	6.649,98 C		2.216,66	8.866,64 C
2.1.0.38.83	LIDERANCA LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	3.499,76 C	56.344,36	56.344,36	3.499,76 C
2.1.0.38.89	CATAPULT SPORTS	12.482,75 C			12.482,75 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		649,16	649,16	

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
2.1.0.39.03	SERRALHERIA JARACESCKI LTDA	2.000,00 C			2.000,00 C
2.1.0.39.08	MG BATISTOTTI CI OM GEN. ALIMENTICIOS	8.957,26 C	6.656,17	4.299,30	6.600,39 C
2.1.0.39.15	SOMOS TECNOLOGIA LTDA		299,95	299,95	
2.1.0.39.17	VINICIUS ALMEIDA PEIXOTO - ADTO	71.208,06 C	142.951,82	71.743,76	
2.1.0.39.19	CLUBE CERTO SERVICOS		1.000,00	1.000,00	
2.1.0.39.22	PORCEVILLE PORCELANAS E VIDROS PERSONA	478,25 C			478,25 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	62.508,15 C	9.570,10	15.451,32	68.389,37 C
2.1.0.39.37	ALGAR SOLUCOES EM TI	3.185,31 C	7.510,19	7.594,49	3.269,61 C
2.1.0.39.38	JOHSON INDUSTRIAL DO BRASIL	9.324,73 C			9.324,73 C
2.1.0.39.41	MARINGA FUTEBOL CLUBE SAF	12.500,00 C		82.500,00	95.000,00 C
2.1.0.39.44	WEGA GERADORES		7.200,00	9.000,00	1.800,00 C
2.1.0.39.52	BERLIM URBANIZACAO PRE MOLDADOS	57.093,36 C			57.093,36 C
2.1.0.39.66	FELIPE FERNANDO SCHAITEI 00129572241		3.500,00	3.500,00	
2.1.0.39.78	IP CONSULTORIA E PERICIA CONTABIL LTDA		11.029,92	11.029,92	
2.1.0.39.84	EDUARDO DE SOUZA IZAIAS 12665768941		60,00	60,00	
2.1.0.39.88	ASSOCIACAO EMPRESAS DE TRANSP. PASSAGEIR		3.322,58	6.645,16	3.322,58 C
2.1.0.39.92	PAULO CERGIO MARCILI 08632995804	1.200,00 C	6.300,00	5.100,00	
2.1.0.39.93	LUCAS PEDROZO GESTAO EMPRESARIAL LTDA	165.000,00 C	275.000,00	110.000,00	
2.1.0.39.94	MARINATUR AGENCIA DE VIAGENS LTDA	33.350,00 C		14.600,00	47.950,00 C
2.1.0.39.95	S C S SPORTS LTDA	40.000,00 C		16.000,00	56.000,00 C
2.1.0.39.96	VITA SUPRA INDUSTRIA DE COMERCIO DE SUCO	84.535,20 C		9.003,20	93.538,40 C
2.1.0.39.97	CAIA SERVICOS E EVENTOS ESPORTIVOS LTDA.	3.922,58 C	3.922,58		
2.1.0.39.98	ENDURECE COMERCIO DE PRODUTOS ESPORTIVOS	8.820,00 C	5.040,00	12.600,00	16.380,00 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	2.498.268,91 C	95.800,00	902.995,00	3.305.463,91 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
2.1.0.40.49	COELHO ESPORTE AGENCIAMENTO	37.849,78 C			37.849,78 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	16.000,00 C
2.1.0.40.59	HASC SPORTS CONSULTORIA ESPORTIVA	9.385,00 C			9.385,00 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	152.000,00 C			152.000,00 C
2.1.0.40.79	WILLIAM DE OLIVEIRA POTTKER			44.000,00	44.000,00 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	20.000,00 C
2.1.0.40.93	NATO & ZOLA SPORTS AGENCY INTERMEDIACOES			29.200,00	29.200,00 C
2.1.0.40.94	IGOR BOHN SPORTS LTDA			23.000,00	23.000,00 C
2.1.0.40.95	BLOOM SOCCER SPORTS	10.000,00 C			10.000,00 C
2.1.0.41.00	DENIS RABELO MOREIRA 09388145674		1.260,00	1.260,00	
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			30.240,00	30.240,00 C
2.1.0.41.07	VSF ASSESSORIA EM ESPORTES LTDA	1.540,00 C	1.540,00	1.645,00	1.645,00 C
2.1.0.41.08	MMB SPORTS PARTICIPACOES LTDA	18.770,00 C			18.770,00 C
2.1.0.41.20	EMPENHO LICENCIAMENTO EIRELI			40.000,00	40.000,00 C
2.1.0.41.21	PODEVA PUBLICIDADE LTDA			59.100,00	59.100,00 C
2.1.0.41.22	GIOVANNI PICCOLOMO SPORTS			28.000,00	28.000,00 C
2.1.0.41.24	OTB LAB CONSULTORIA ESPORTIVA	68.200,00 C		157.600,00	225.800,00 C
2.1.0.41.25	WILLIAN MARLON FERREIRA AGENCIAMENTO			10.000,00	10.000,00 C
2.1.0.41.26	HC SPORTS - AGENCIAMENTO DE ATLETAS LTDA			32.000,00	32.000,00 C
2.1.0.41.27	MARCELO ALBINO			13.750,00	13.750,00 C
2.1.0.41.28	GILMAR MARKETING ESPORTIVO LTDA			37.500,00	37.500,00 C
2.1.0.41.29	JL10 LTDA	32.000,00 C		32.000,00	64.000,00 C
2.1.0.41.30	PTH BRASIL LTDA	18.000,00 C	18.000,00	32.000,00	32.000,00 C
2.1.0.41.31	ABBJ ESPORTES E EVENTOS LTDA	75.000,00 C	75.000,00	75.000,00	75.000,00 C
2.1.0.41.32	E2E SPORTS SERVICOS DE APOIO AS EMPRESAS	32.000,00 C		32.000,00	64.000,00 C
2.1.0.41.33	JOSE RICARDO BARBOSA RIBEIRO DRUMOND			22.500,00	22.500,00 C
2.1.0.41.34	SV CORPORATE COMERCIO DE EQUIPAMENTOS DE	24.953,33 C		29.550,00	54.503,33 C
2.1.0.41.35	V V PARTICIPACOES E INTERMEDIACOES LTDA			88.650,00	88.650,00 C
2.1.0.41.36	T3 PAGNUSSAT SPORTS LTDA			36.000,00	36.000,00 C
2.1.0.41.37	PEDRO PIMENTEL SPORTS LTDA			12.000,00	12.000,00 C
2.1.0.5	OBRIGACOES TRABALHISTAS	9.555.793,28 C	5.032.479,06	3.489.352,04	8.012.666,26 C
2.1.0.50.01	SALARIOS A PAGAR	8.310.755,89 C	4.571.528,52	3.102.901,04	6.842.128,41 C
2.1.0.50.02	13 SALARIO	4.532,06 C		65,19	4.597,25 C
2.1.0.50.03	FERIAS A PAGAR	66.003,35 C	86.449,72	37.206,57	16.760,20 C
2.1.0.50.04	RESCISOES A PAGAR	1.167.889,00 C	332.856,91	292.417,23	1.127.449,32 C
2.1.0.50.08	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	6.612,98 C	41.643,91	56.762,01	21.731,08 C
2.1.0.6	OBRIGACOES SOCIAIS E FISCAIS A RECOLHER	10.872.728,05 C	86.554,19	906.273,06	11.692.446,92 C
2.1.0.60.01	INSS A RECOLHER	1.634.038,81 C		96.345,03	1.730.383,84 C
2.1.0.60.02	FGTS A RECOLHER	389.378,50 C	86.540,05	188.352,59	491.191,04 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	7.143.463,97 C	14,14	453.033,16	7.596.482,99 C
2.1.0.60.05	ISS TERCEIROS A RECOLHER	103.299,24 C		5.947,84	109.247,08 C
2.1.0.60.06	IRRF S/SERV TERCEIROS	125.010,01 C		7.384,45	132.394,46 C
2.1.0.60.07	INSS S/SERV TERCEIROS	833.219,62 C		121.494,06	954.713,68 C
2.1.0.60.08	PIS S/FOLHA DE PAGTO A RECOLHER	311.513,92 C		23.760,22	335.274,14 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
2.1.0.60.09	PIS/COFINS/CS A RECOLHER (4,65%)	330.870,92 C		9.955,71	340.826,63 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	8.700.715,50 C	421.555,19	774.429,95	9.053.590,26 C
2.1.0.80.02	POLICIA MILITAR DE SC	211.420,34 C	33.535,14	33.535,14	211.420,34 C
2.1.0.80.04	CELESC	32.922,19 C	33.640,85	61.483,45	60.764,79 C
2.1.0.80.09	ADIANTAMENTO RECEBIDO	1.830.879,91 C	963,76	58.265,15	1.888.181,30 C
2.1.0.80.15	DIVERSOS	1.838,20 C	2.291,38	453,18	
2.1.0.80.22	PREMIACOES POR DESEMPENHO A PAGAR	6.329.508,93 C	110.000,00	15.000,00	6.234.508,93 C
2.1.0.80.23	ICMS - LOJA	56.428,61 C			56.428,61 C
2.1.0.80.30	PREMIER SOCCER PARTICIPACOES	237.717,32 C			237.717,32 C
2.1.0.80.31	EMILY AMABILE ANTUNES			500,00	500,00 C
2.1.0.80.32	PATROCINIO FUTEBOL FEMININO - KINDERMANN		10.000,00	10.000,00	
2.1.0.80.35	AJUDA DE CUSTO - FUTEBOL		177.230,00	182.230,00	5.000,00 C
2.1.0.80.36	LIGA FUTEBOL		2.500,00	2.500,00	
2.1.0.80.37	ZEN INTERNET E TELECOMUN		7.400,00	7.400,00	
2.1.0.80.40	JJ DIAS PRODUOES ESPORTIVAS LTDA			102.128,00	102.128,00 C
2.1.0.80.42	JM COMERCIO EM GERAL LTDA		8.415,34	10.711,19	2.295,85 C
2.1.0.80.44	FERREIRA REPRESENTACOES PROFISSIONAIS LT			14.000,00	14.000,00 C
2.1.0.80.45	BLUMENAU ESPORTE CLUBE			3.250,00	3.250,00 C
2.1.0.80.46	SIMONE MULLER MALAGOLI			4.500,00	4.500,00 C
2.1.0.80.47	NEO LABOR - GESTAO DE RECURSOS HUMANOS			9.215,86	9.215,86 C
2.1.0.80.48	BF SERVICOS MEDICOS LTDA			8.000,00	8.000,00 C
2.1.0.80.49	ALTERNATIVA GRAV. SERING. LTDA			2.014,34	2.014,34 C
2.1.0.80.50	ROCK CREW LTDA		3.600,00	4.800,00	1.200,00 C
2.1.0.80.51	ELISIANE GONCALVES PEIXOTO		3.200,00	3.200,00	
2.1.0.80.54	PLATT SAUDE LTDA		8.000,00	8.000,00	
2.1.0.80.57	FC PERFORMANCE LTDA			73.000,00	73.000,00 C
2.1.0.80.59	TECNOTINTAS LTDA			5.998,00	5.998,00 C
2.1.0.80.60	JMF ESTOFARIA E COSTURA		710,00	2.406,28	1.696,28 C
2.1.0.80.61	SUPER TELAS COM TELA E MAT CONSTRUCAO			3.150,00	3.150,00 C
2.1.0.80.65	RAPHAEL DE SOUZA FAGUNDES		4.000,00	4.000,00	
2.1.0.80.68	CARVALHO, SICA, MUSZKAT, VIDIGAL E CARNE			15.641,67	15.641,67 C
2.1.0.80.69	MAIS CLEAN DISTRIBUIDORA			6.669,01	6.669,01 C
2.1.0.80.79	TIAGO BORGES DE MELO - ALELO		16.068,72	16.068,72	
2.1.0.81.02	GC SPORTS AGENCIAMENTO			11.083,30	11.083,30 C
2.1.0.81.03	MAGNITUDE BRAZIL ESPORTES LTDA			66.666,66	66.666,66 C
2.1.0.81.04	FTS7 SPORT AGENCIAMENTO DE ATLETA			28.560,00	28.560,00 C
2.1.1.2	PROVISOES	6.571.930,85 C	19.761,19	533.691,98	7.085.861,64 C
2.1.1.20.01	PROVISAO P/FERIAS	1.542.259,47 C	17.651,69	284.651,22	1.809.259,00 C
2.1.1.20.02	PROVISAO P/13 SALARIO	1.158.870,30 C		193.611,65	1.352.481,95 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	360.055,10 C	724,83	24.099,32	383.429,59 C
2.1.1.20.06	ENCARGOS S/PROVISAO FERIAS	581.241,00 C	1.384,67	31.329,79	611.186,12 C
2.1.1.4	RECEITAS DIFERIDAS	2.200.625,53 C	419.625,44	164.270,85	1.945.270,94 C
2.1.1.40.02	PATROCINIO	947.350,00 C	157.891,67		789.458,33 C
2.1.1.40.03	PUBLICIDADES	421.052,64 C	107.013,16	104.070,85	418.110,33 C
2.1.1.40.04	CAMAROTE	811.624,30 C	154.720,61	60.200,00	717.103,69 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	15.765.496,08 D	113.016,32	48.879,92	15.829.632,48 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	62.903.880,31 D	113.016,32	48.879,92	62.968.016,71 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	56.845,16 D	113.016,32	48.879,92	120.981,56 D
3	CONTAS DE RESULTADO	33.094.304,49 D	10.187.209,81	7.097.503,62	36.184.010,68 D
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	15.610.848,75 C	638.784,13	3.537.666,08	18.509.730,70 C
3.1.0.1	RECEITAS FINANCEIRAS	115.689,84 C		5.227,48	120.917,32 C
3.1.0.10.01	DESCONTOS OBTIDOS	64.115,83 C		4.031,34	68.147,17 C

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
3.1.0.10.02	APLICACOES FINANCEIRAS	51.521,64 C		1.192,53	52.714,17 C
3.1.0.10.04	JUROS E MULTAS RECEBIDOS	52,37 C		3,61	55,98 C
3.1.0.2	JOGOS	7.191.623,43 C	496.176,07	1.535.444,39	8.230.891,75 C
3.1.0.20.01	BILHETERIAS	1.703.214,50 C	11.238,57	285.972,13	1.977.948,06 C
3.1.0.20.02	CONTRIBUICAO DE SOCIOS	3.736.070,74 C	484.937,50	969.875,00	4.221.008,24 C
3.1.0.20.03	ARRENDAMENTO DE CAMAROTES	633.868,30 C		154.720,61	788.588,91 C
3.1.0.20.04	ARRENDAMENTO DE BARES	757.134,00 C		74.454,06	831.588,06 C
3.1.0.20.07	TIMEMANIA	360.930,89 C		50.422,59	411.353,48 C
3.1.0.20.08	RECEITA COM ADESAO DE SOCIOS	405,00 C			405,00 C
3.1.0.3	FUTEBOL	3.412.078,38 C		723.804,21	4.135.882,59 C
3.1.0.30.01	COTA DE SOLID. POR FORMACAO DE ATLETA	157.652,15 C			157.652,15 C
3.1.0.30.03	COTA TV - CAMPEONATO BRASILEIRO	2.347.368,42 C		723.684,21	3.071.052,63 C
3.1.0.30.07	DIREITOS ECONOMICOS	700.000,00 C			700.000,00 C
3.1.0.30.10	RECEITAS DIVERSAS	63.111,56 C		120,00	63.231,56 C
3.1.0.30.14	DIREITO INTERNACIONAL DE TRASMISSAO	143.946,25 C			143.946,25 C
3.1.0.4	MARKETING	4.404.132,16 C	9.353,00	974.374,21	5.369.153,37 C
3.1.0.40.01	PATROCINIO	2.217.408,05 C		407.581,67	2.624.989,72 C
3.1.0.40.02	PUBLICIDADE	1.405.377,91 C		371.365,78	1.776.743,69 C
3.1.0.40.03	LICENCIAMENTO E ROYALTIES	54.578,17 C		46.214,15	100.792,32 C
3.1.0.40.05	EVENTOS	188.252,00 C		131.711,33	319.963,33 C
3.1.0.40.07	RECEITA LOJA AVAI	253.674,80 C			253.674,80 C
3.1.0.40.08	BONIFICACOES RECEBIDAS	284.841,23 C	9.353,00	17.501,28	292.989,51 C
3.1.0.5	DOACOES	9.693,36 C			9.693,36 C
3.1.0.50.01	DOACOES DIVERSAS	9.693,36 C			9.693,36 C
3.1.0.6	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	477.631,58 C		298.815,79	776.447,37 C
3.1.0.60.02	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	477.631,58 C		298.815,79	776.447,37 C
3.1.0.7	(-) DED RECEITA COM PARTICIPACAO NA LFU		133.255,06		133.255,06 D
3.1.0.70.01	DEDUCOES RECEITA LFU		133.255,06		133.255,06 D
3.4	CUSTOS	48.705.153,24 D	9.548.425,68	3.559.837,54	54.693.741,38 D
3.4.0.1	SALARIOS E ENCARGOS SOCIAIS	21.510.619,79 D	5.332.944,38	1.653.272,60	25.190.291,57 D
3.4.0.10.01	SALARIOS	14.737.345,28 D	2.503.762,70	79.271,40	17.161.836,58 D
3.4.0.10.02	GRATIFICACOES	405.938,84 D	32.312,98	25.000,00	413.251,82 D
3.4.0.10.03	LUVAS	100.000,00 D	152.128,00		252.128,00 D
3.4.0.10.04	13 SALARIO	1.231.456,10 D	201.538,37		1.432.994,47 D
3.4.0.10.05	RESCISOES	1.449.118,81 D		1.448.627,12	491,69 D
3.4.0.10.06	FERIAS	1.348.037,54 D	280.443,17	386,90	1.628.093,81 D
3.4.0.10.07	INSS	503.868,28 D	127.224,93		631.093,21 D
3.4.0.10.08	FGTS	1.298.038,96 D	205.194,10		1.503.233,06 D
3.4.0.10.11	IMPOSTO DE RENDA	24,98 D	0,12	25,10	
3.4.0.10.12	PIS	153.274,83 D	23.760,22		177.035,05 D
3.4.0.10.13	OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	99.962,08 D		99.962,08	
3.4.0.10.16	MULTA RESCISORIA	183.554,09 D	6.150,17		189.704,26 D
3.4.0.10.17	AUXILIO MORADIA		1.800.429,62		1.800.429,62 D
3.4.0.2	OUTROS CUSTOS	24.673.725,99 D	4.194.569,58	1.905.989,09	26.962.306,48 D
3.4.0.20.01	AJUDA DE CUSTO	1.586.580,16 D	125.031,10	1.504.639,81	206.971,45 D
3.4.0.20.02	ALIMENTACAO	888.318,84 D	246.611,98	10.911,17	1.124.019,65 D
3.4.0.20.04	ALUGUEIS DE CAMPOS	40.900,00 D	5.250,00		46.150,00 D
3.4.0.20.05	ALUGUEIS DE EQUIPAMENTOS	349.406,53 D	25.196,00	18.300,00	356.302,53 D
3.4.0.20.06	AMORTIZACAO	627.054,24 D	104.509,04		731.563,28 D
3.4.0.20.07	ARBITRAGEM DE JOGOS	223.976,33 D	25.300,00		249.276,33 D
3.4.0.20.08	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	19.540,00 D	2.854,32	629,99	21.764,33 D
3.4.0.20.09	COMISSOES EM NEGOCIACOES DE ATLETAS	524.044,82 D	185.826,39		709.871,21 D
3.4.0.20.10	COMISSOES S/VENDAS	47.419,28 D		35.099,45	12.319,83 D
3.4.0.20.11	CONCENTRACAO	72.456,00 D			72.456,00 D
3.4.0.20.13	CORREIOS	2.223,16 D	74,24	61,10	2.236,30 D
3.4.0.20.15	DIREITO DE USO DE IMAGEM	5.186.913,08 D	1.047.590,00		6.234.503,08 D
3.4.0.20.16	EMPRESTIMO DE JOGADORES	268.513,77 D	85.750,00		354.263,77 D
3.4.0.20.17	ENERGIA ELETRICA	216.099,98 D	61.483,45	1.306,03	276.277,40 D
3.4.0.20.19	FRETES	92.164,27 D	1.345,00	350,00	93.159,27 D
3.4.0.20.20	DESP. ALUGUEL E MORADIAS	5.000,00 D	5.000,00		10.000,00 D
3.4.0.20.21	IMPOSTOS E TAXAS	71.956,88 D	2.801,09		74.757,97 D
3.4.0.20.22	COMPETICOES ESPORTIVAS	11.874,88 D	6.400,00		18.274,88 D
3.4.0.20.23	INSS 5% S/CONTRATOS PATROC/PUBLICIDADE	238.839,44 D	59.717,97		298.557,41 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	75.821,40 D	60,00		75.881,40 D
3.4.0.20.26	MATERIAIS DE ESCRITORIO E INFORMATICA	28.104,22 D	5.290,09		33.394,31 D
3.4.0.20.27	MATERIAIS ESPORTIVOS (PATROCINIO)	187,70 D			187,70 D
3.4.0.20.28	MATERIAIS PROMOCIONAIS	74.740,01 D	7.124,04		81.864,05 D
3.4.0.20.29	MATERIAL MEDICO	79.822,58 D	16.816,27	6.463,80	90.175,05 D
3.4.0.20.30	MULTAS DEPARTAMENTO FUTEBOL	12.700,00 D	2.200,00		14.900,00 D
3.4.0.20.31	PLANO DE SAUDE	781.275,81 D	142.977,89	26.792,65	897.461,05 D
3.4.0.20.35	SEGUROS	120.001,41 D	19.349,20		139.350,61 D
3.4.0.20.36	SERVICOS DE TERCEIROS	835.661,33 D	197.031,28	2.300,00	1.030.392,61 D
3.4.0.20.37	TAXA DE POLICIAMENTO	136.032,09 D	33.535,14		169.567,23 D
3.4.0.20.38	TAXAS DE REGISTRO DE ATLETAS	403.162,50 D	80.251,50		483.414,00 D
3.4.0.20.39	TAXAS FCF	119.407,90 D	59.703,95		179.111,85 D
3.4.0.20.40	TELEFONE E INTERNET	118.987,31 D	10.080,49		129.067,80 D
3.4.0.20.41	TRANSPORTE	440.927,03 D	73.284,51	357,40	513.854,14 D
3.4.0.20.42	VALE TRANSPORTE	65.937,83 D	31.598,19	18.884,56	78.651,46 D

Conta	Descricao	Saldo anterior	Debito	Credito	Saldo atual
3.4.0.20.43	VIAGENS	573.748,49 D	100.546,45	103.759,58	570.535,36 D
3.4.0.20.44	MATERIAL ESPORTIVO	304.032,27 D	91.943,69		395.975,96 D
3.4.0.20.45	BENS DE PEQUENO VALOR	72.140,90 D	2.495,00		74.635,90 D
3.4.0.20.47	HONORARIOS PROFISSIONAIS	2.700.343,02 D	408.264,56	165.000,00	2.943.607,58 D
3.4.0.20.48	CONCERTOS E REPAROS	24.379,66 D	3.215,20		27.594,86 D
3.4.0.20.49	ALUGUEIS	211.579,08 D	39.149,22		250.728,30 D
3.4.0.20.50	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	40.307,02 D	16.565,32		56.872,34 D
3.4.0.20.51	SERVICOS DE VIGILANCIA E PORTARIA	139.742,30 D	21.118,55		160.860,85 D
3.4.0.20.53	CUSTAS JUDICIAIS	71.293,35 D	6.418,63		77.711,98 D
3.4.0.20.54	MATERIAL DE CONSUMO	372.197,27 D	43.170,80		415.368,07 D
3.4.0.20.57	EVENTOS	9.698,25 D	7.134,15		16.832,40 D
3.4.0.20.58	DESPESAS DIVERSAS	1.935,19 D	1.906,66	213,55	3.628,30 D
3.4.0.20.59	MANUT CAMPO PRINCIPAL	209.300,00 D	30.800,00		240.100,00 D
3.4.0.20.60	DESPESA C/ESTACIONAMENTO	639,80 D	14,00		653,80 D
3.4.0.20.67	BORDEROUX DE JOGOS	386.185,90 D	72.894,20		459.080,10 D
3.4.0.20.71	MATERIAIS PARA OBRAS E REFORMAS	70.121,20 D	6.464,76		76.585,96 D
3.4.0.20.72	MATERIAL GRAFICO	52.813,23 D	10.720,38		63.533,61 D
3.4.0.20.74	PREMIACOES POR DESEMPENHO	560.000,00 D	15.000,00		575.000,00 D
3.4.0.20.75	SOFTWARES E CONSULTORIAS	686.897,76 D	140.756,07	320,00	827.333,83 D
3.4.0.20.79	DEPRECIACAO	1.525.008,01 D	257.245,64		1.782.253,65 D
3.4.0.20.80	ASSESSORIA E COMUNICACAO	5.631,00 D	250,00		5.881,00 D
3.4.0.20.81	DESPESAS LOJA	809,54 D			809,54 D
3.4.0.20.82	CMV - CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	367.112,14 D			367.112,14 D
3.4.0.20.83	ICMS S/ VENDAS - LOJA	43.105,94 D			43.105,94 D
3.4.0.20.91	PUBLICIDADE E MIDIA		140,00		140,00 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	195,23		1.145,43 D
3.4.0.20.96	MANUTENCAO DE EQUIPAMENTOS	89.248,68 D	4.832,60	200,00	93.881,28 D
3.4.0.20.98	SERVICO ASSESSORIA	100.000,00 D	30.000,00		130.000,00 D
3.4.0.20.99	DESPESAS MEDICAS	13.867,32 D	1.730,20		15.597,52 D
3.4.0.21.00	LIMPEZA E CONSERVACAO ESTADIO	221.979,27 D	52.473,00		274.452,27 D
3.4.0.21.01	SERVICOS DE CONTABILIDADE E AUDITORIA	183.799,86 D			183.799,86 D
3.4.0.21.03	DESP. C/ASSESSORIA E CONSULTORIA	42.000,00 D	7.000,00		49.000,00 D
3.4.0.21.06	IPTU	46.283,60 D	6.555,57		52.839,17 D
3.4.0.21.08	HOSPEDAGENS	481.516,20 D	108.234,73	10.400,00	579.350,93 D
3.4.0.21.09	SERVICO TRATAMENTO AGUA E ESGOTO	48.794,65 D	9.324,71		58.119,36 D
3.4.0.21.14	SERVICO SONORIZACAO E ILUMINACAO	41.100,00 D	5.100,00		46.200,00 D
3.4.0.21.15	SERVICO CONSUTORIA ESPORTIVA	42.191,00 D	6.920,51		49.111,51 D
3.4.0.21.16	COTA PATROCINIO KINDERMANN	625.264,86 D	10.000,00		635.264,86 D
3.4.0.21.17	COLETA RESIDUOS	16.453,76 D	1.946,62		18.400,38 D
3.4.0.21.19	DOACOES EFETUADAS	24.000,00 D			24.000,00 D
3.4.0.21.20	SERVICOS ADVOCATICIOS	28.224,46 D	4.000,00		32.224,46 D
3.4.0.21.21	REPASSE BARES	457.235,73 D			457.235,73 D
3.4.0.3	DESPESAS FINANCEIRAS	2.520.807,46 D	20.911,72	575,85	2.541.143,33 D
3.4.0.30.01	JUROS E MULTAS DE MORA	30.296,93 D	3.362,87	27,30	33.632,50 D
3.4.0.30.02	JUROS SOBRE EMPRESTIMOS	525.754,78 D	7.672,05		533.426,83 D
3.4.0.30.04	TARIFAS BANCARIAS	30.214,54 D	3.184,61	480,60	32.918,55 D
3.4.0.30.05	TARIFAS SOBRE COBRANCAS BANCARIAS	92.548,95 D	4.398,71	67,95	96.879,71 D
3.4.0.30.06	IOF	90.936,29 D	98,83		91.035,12 D
3.4.0.30.08	DESCONTOS CONCEDIDOS	6.927,14 D			6.927,14 D
3.4.0.30.10	JUROS NEGOCIACAO - AGIO / DESAGIO	1.706.737,35 D			1.706.737,35 D
3.4.0.30.11	IRRF APLICACAO FINANCEIRA	37.391,48 D	28,44		37.419,92 D
3.4.0.30.12	TAXA SOBRE CARTAO		2.166,21		2.166,21 D
T O T A I S D O G R U P O ()			28.851.586,65	28.851.586,65	
T O T A I S D O P E R I O D O:			28.851.586,65	28.851.586,65	