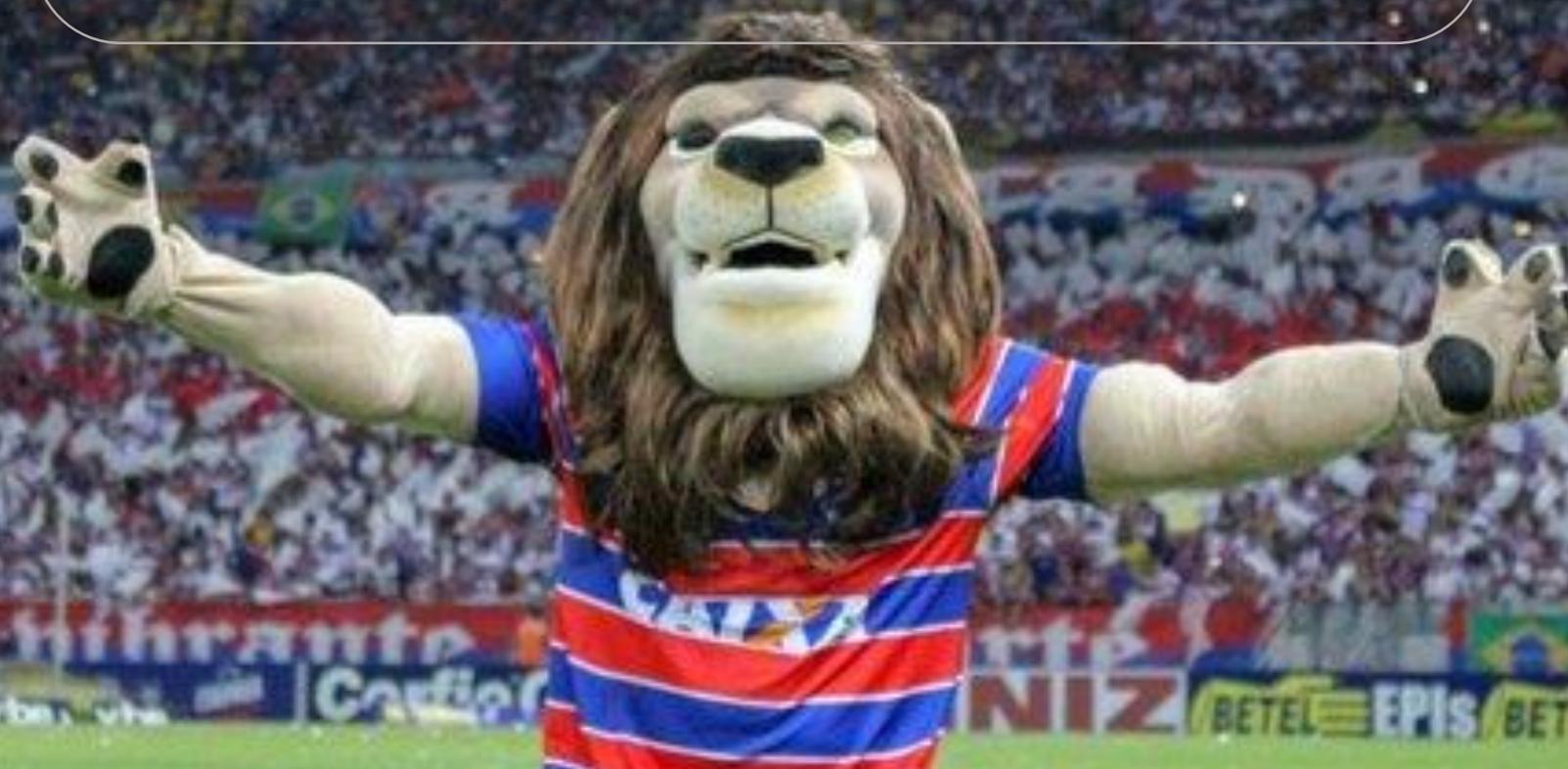




Análise Orçamentária 2024

Controladoria e Financeiro

Abril - 2024



Resultados contábeis do clube | Análise geral

Valores expressos em reais



Análise liquidez curto prazo

	saldo contábil
Ativo circulante	84.994.648,75
Passivo circulante	102.592.796,56
Liquidez corrente	0,83

Análise liquidez geral

	saldo contábil
Ativo	217.706.395,84
Passivo	151.501.634,45
Liquidez corrente	1,43

CONTAS CONTÁBEIS	SALDOS EM R\$
ATIVO	217.706.395,84
PASSIVO	151.501.634,45
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	305.438.817,38
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	371.643.578,77
RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/23	66.204.761,39

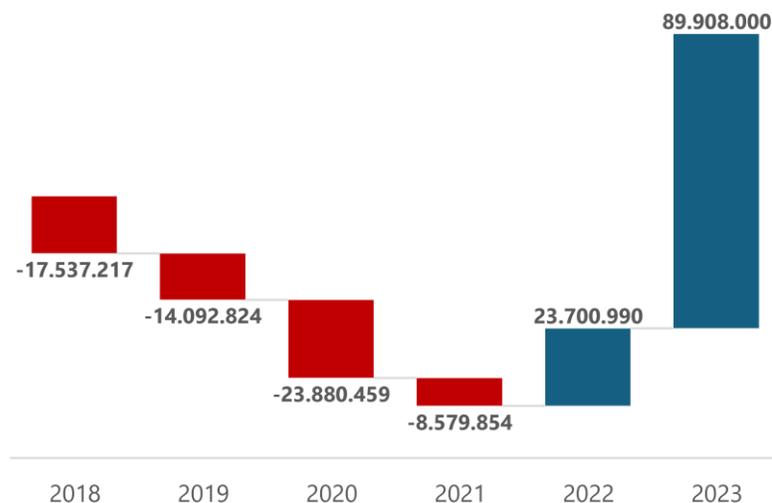
- Encerramos o exercício de **2023 superavitário em R\$ 66 milhões**.
- A receita da LFF e os resultados esportivos contribuíram para o encerramento financeiro contábil do clube
- A longo prazo, o clube tem mais ativos disponíveis do que passivos imediatos.
- A maior parte das obrigações do clube é de curto prazo.
- Estabilidade financeira a longo prazo, facilitando o cumprimento das obrigações futuras do clube.

Resultados contábeis do clube | Evolução do Patrimônio



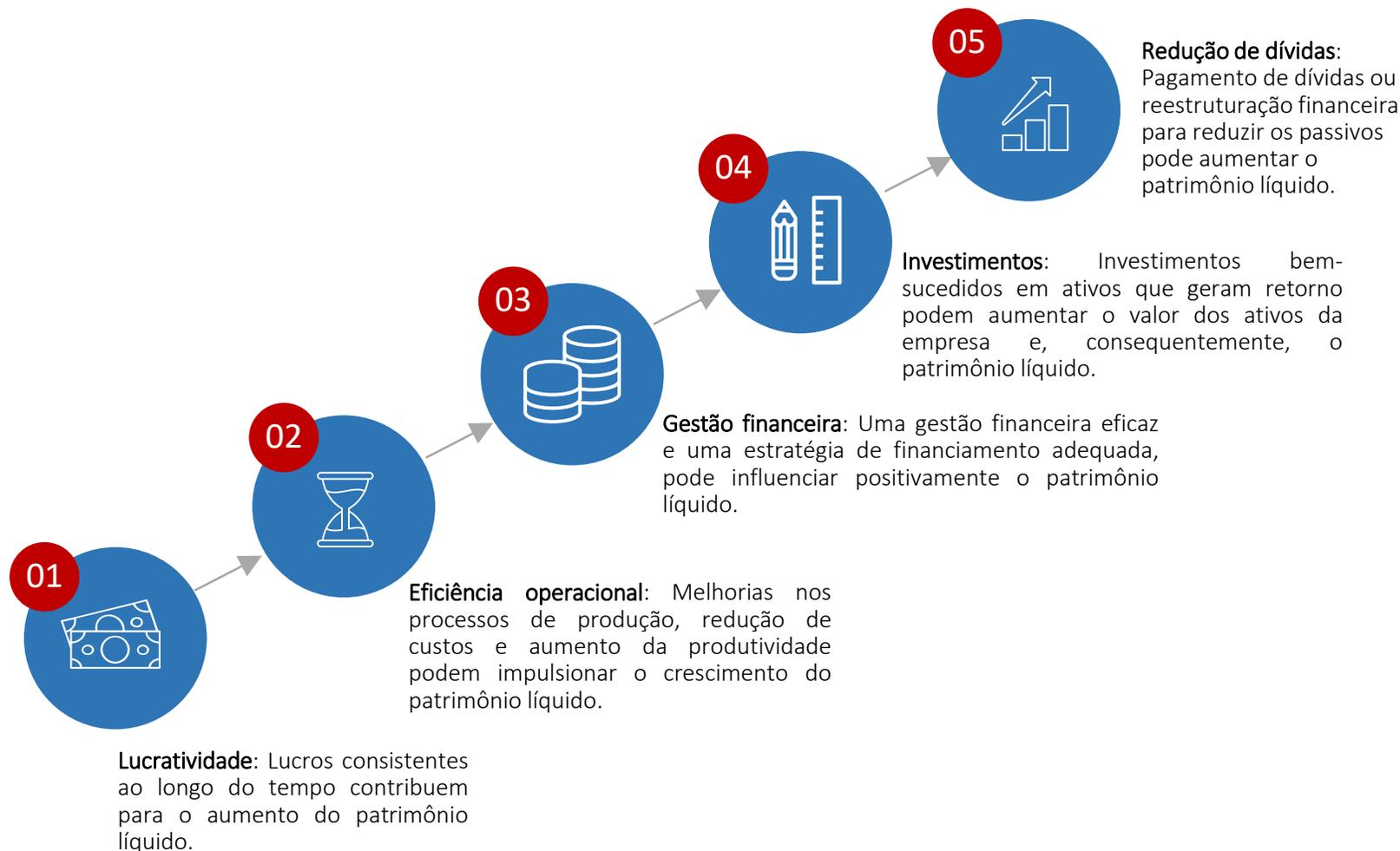
Valores expressos em reais

Evolução do Patrimônio líquido



O patrimônio líquido indica o valor dos ativos que efetivamente pertencem aos acionistas após a liquidação de todas as obrigações.

Significa que a empresa está gerando lucros e/ou reduzindo suas dívidas, o que contribui para o aumento do valor dos ativos líquidos que pertencem aos acionistas.

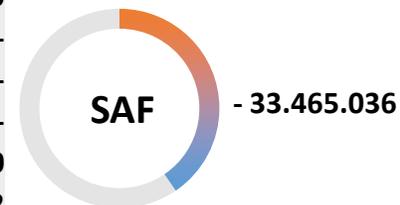


Revisão orçamentária do clube

Valores expressos em Reais



		REVISÃO ORÇAMENTÁRIA		
		2024	2024	2024
		ORÇADO ANUAL	SAF	ASSOCIAÇÃO
RECEITAS GERAIS DO CLUBE	Receitas Gerais	258.553.563	258.884.488	13.573.481
	Vendas	76.325.308	71.058.358	6.466.950
	Direitos de transmissão	48.000.000	48.000.000	-
	Performance	46.750.000	47.475.000	-
	Futebol Profissional	57.524.940	57.524.940	-
	Operação de jogo	27.030.000	26.630.000	130.000
	Receitas diversas	2.923.315	8.196.190	6.976.532
DESPESAS GERAIS DO CLUBE	Despesas Fixas	296.758.364	292.349.524	15.365.790
	Consultorias e Terceiros	- 1.542.000	- 1.372.000	- 120.000
	Infraestrutura de TI e Software	- 1.320.000	- 1.254.000	- 36.000
	Benfeitorias	- 9.941.150	- 5.941.150	- 4.000.000
	Marketing	- 890.000	-	-
	Operação de jogo	- 13.730.418	- 19.730.418	- 2.933.475
	Despesas diversas	- 730.000	-	- 1.353.000
	Pessoal e Benefícios	- 104.034.455	- 97.309.543	- 4.242.281
	Segurança	- 45.000	- 45.000	-
	Gastos administrativos	- 3.018.356	- 9.884.930	- 67.000
	Suprimentos	- 3.316.152	- 3.316.152	-
	Transporte	- 10.520.895	- 10.200.895	- 320.000
	Contigências	- 2.707.831	- 2.697.439	- 10.392
	Tarifas e Impostos	- 1.090.000	- 1.047.500	- 2.500
	Multas / Juros / Autos de infração	-	-	-
	Taxas	- 8.507.854	- 8.507.854	- 80.000
	Impostos	- 14.464.216	- 10.952.605	- 1.091.142
	Comissões	- 14.050.000	- 14.050.000	-
	Futebol Profissional	- 106.040.036	- 106.040.036	-
	Empréstimos / Mutuos	- 810.000	-	-
Futsal profissional	-	-	- 1.110.000	

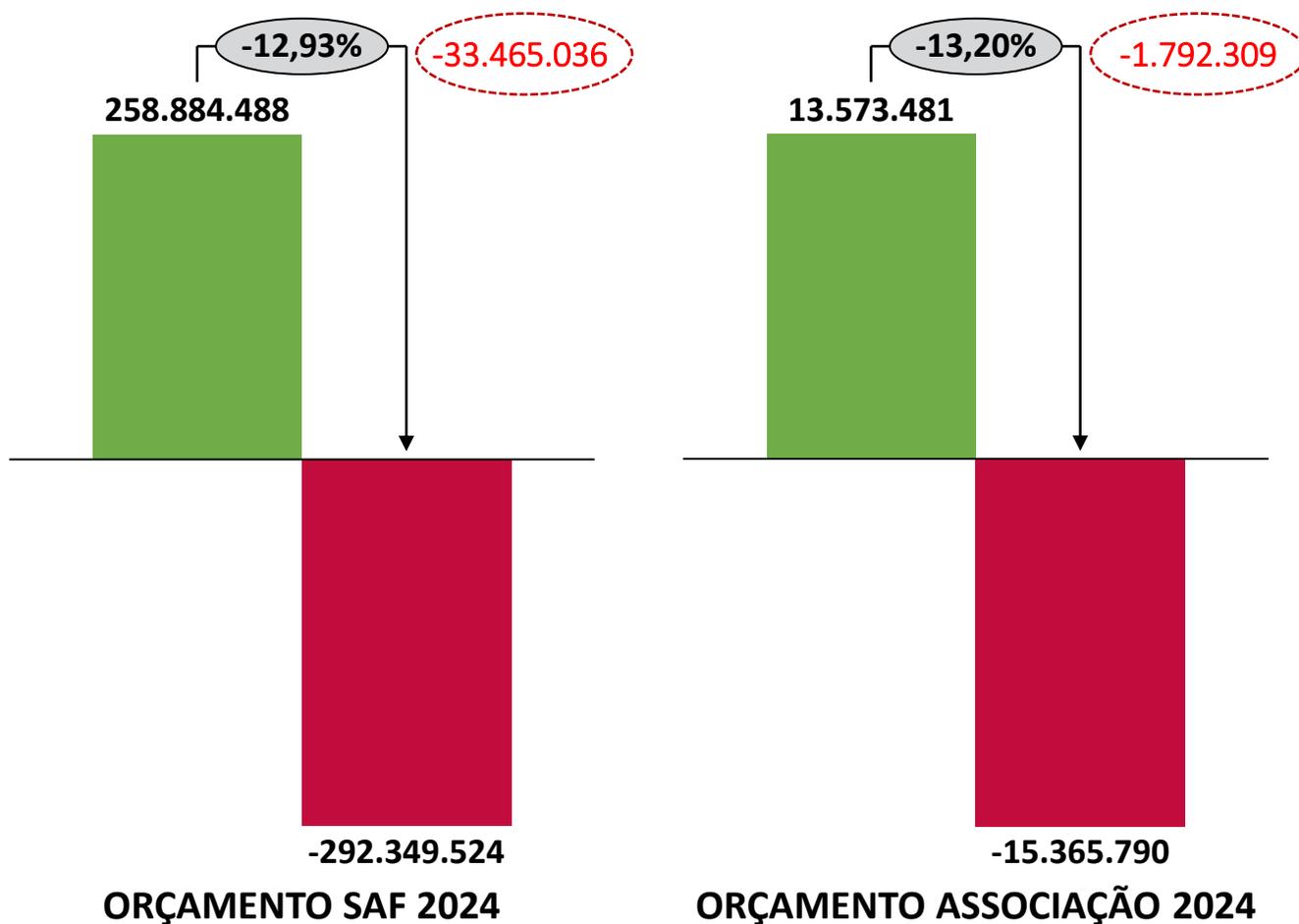


- Foram acrescentadas na Associação receitas com licenciamento da marca, receita com aluguel à SAF, ressarcimento de benfeitorias e ressarcimento operação de jogo conselheiros e proprietários, totalizando um valor de R\$ 13.149.407.
- Reclassificamos as despesas de marketing para gastos administrativos e reduzimos o orçamento para R\$ 696.000
- Redução de 8M para 5.941M em benfeitorias pela SAF
- Na rubrica despesas diversas incluímos as despesas referente ao futsal base (categorias de 8 a 13 anos)
- Incluímos as despesas com futsal profissional.

Plano de ação

Projeção de Receitas e despesas para 2024

Valores expressos em reais R\$



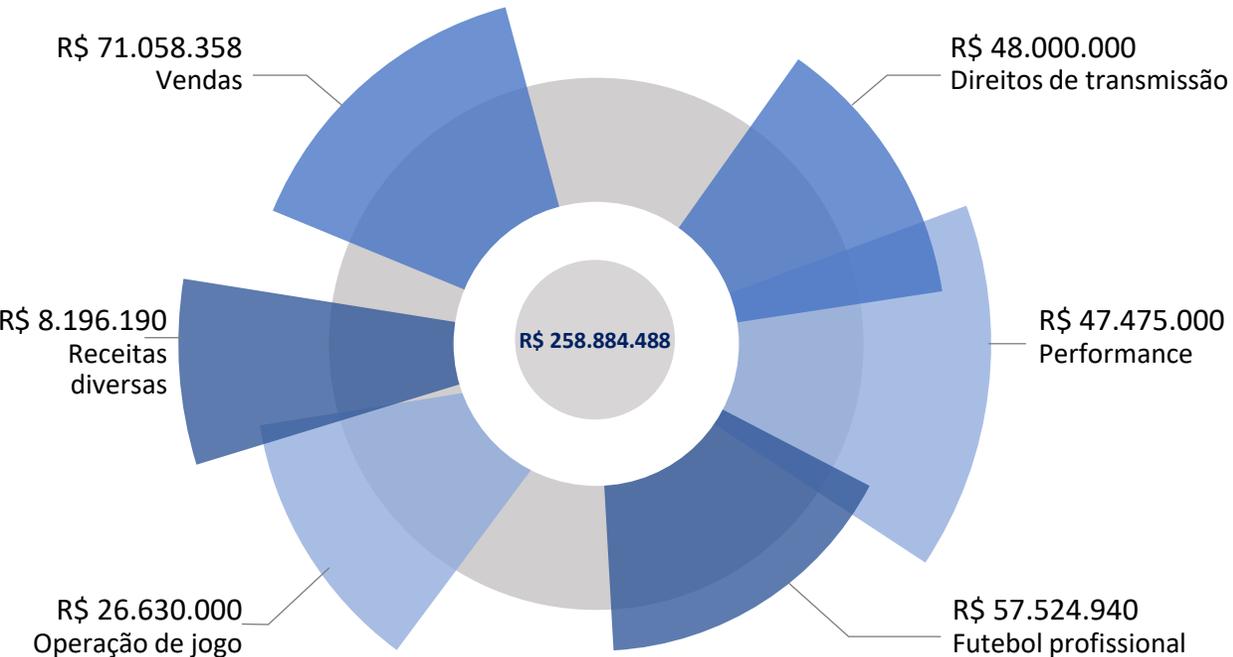
■ Receitas gerais ■ Despesas gerais

- Entende-se a necessidade de captar recursos via empréstimos, mútuos ou quaisquer outros modelos aplicáveis, desde que não sejam desvantajosos financeiramente ao Clube.
- Consideramos também o período macroeconômicos do País. Estima-se que o IPCA será em aproximadamente **4%** e taxa SELIC **9,50%**.
- Para as negociações que forem indexadas ao dólar, a previsão econômica é que a moeda seja **R\$ 5,14**.

Receitas Gerais | SAF

Projeção de receitas gerais para 2024

Valores expressos em R\$

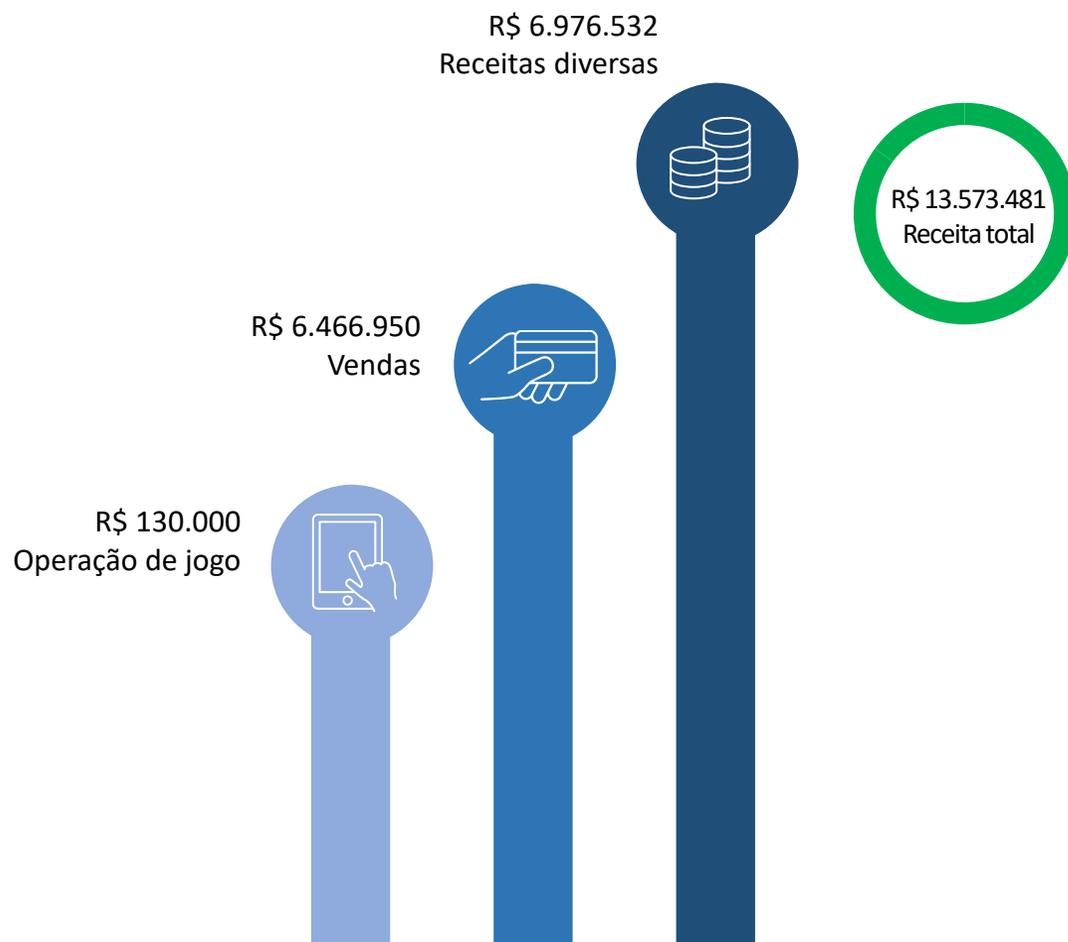


- Estima-se que as receitas gerais do Clube será cerca de R\$ 258.884 milhões.
- As receitas são compostas conforme gráfico ao lado.
- Todas as receitas estão conforme planejamento estratégico definido para o exercício de 2024.
- Na rubrica “receitas diversas”, foram incluídas as receitas com ressarcimento de benfeitorias e ressarcimento operação de jogo conselheiros e proprietários.

Receitas Gerais | ASSOCIAÇÃO

Projeção de receitas gerais para 2024

Valores expressos em R\$



- Estima-se que as receitas gerais do Clube será cerca de R\$ 13.573 milhões.
- As receitas são compostas conforme classificação ao lado.
- Todas as receitas estão conforme planejamento estratégico definido para o exercício de 2024.
- Na rubrica “receitas diversas”, foram incluídas as receitas com aluguel à SAF e receita com licenciamento da marca.

Obrigada(o)!

Arthur Lidio | Diretor Administrativo

Suelen Farias | Controller

Eduardo Moreira | Diretor Financeiro

Maurício Braga | Executivo Financeiro

