



**UNIÃO E
TRANSPARÊNCIA**
Hugues Rezende / Everaldo Nazareth

Clube Monte Líbano

**Demonstrações Contábeis encerradas
em 31 de agosto de 2025**

1º Trimestre 2025/2026

SR. PRESIDENTE DO CONSELHO DELIBERATIVO DO CLUBE MONTE LÍBANO

ASSUNTO: PARECER – BALANCETE CONTÁBIL

A **COMISSÃO DE FINANÇAS DO CLUBE MONTE LÍBANO**, representada por seus integrantes ao final assinado, vem através do presente **PARECER** tecer suas considerações acerca do **BALANCETE CONTÁBIL** do período trimestral compreendido entre **01 de junho de 2025 a 30 de agosto de 2025**, as quais passamos a expor:

A Comissão de Finanças, após analisar as demonstrações contábeis do período em questão, conclui que a Diretoria Administrativa a cada dia vem mantendo o equilíbrio financeiro do Clube Monte Líbano, demonstrando que as contas do clube estão plenamente saudáveis e equilibradas, constatação essa ao se observar os seguintes dados:

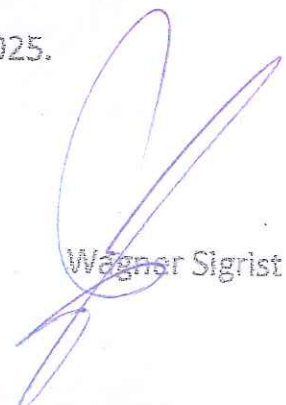
- O saldo em caixa no período apurado, teve um crescimento de 25,83% - passando de R\$ 5.349.620,52 para R\$ 6.731.863,03;
- Aplicações Financeiras, em bancos considerados sólidos e de disponibilidade imediata, cresceram 23,75% - passando de R\$ 4.956.101,62 para R\$ 6.133.209,83;
- O Índice de Liquidez, passando de 2,25 para 2,60 (a cada R\$ 1,00 de dívida, o Clube Monte Líbano possui R\$ 2,60 em caixa para o seu pagamento).

Com base na análise realizada, a Comissão de Finanças emite **PARECER FAVORÁVEL** à aprovação do presente balancete financeiro trimestral, em cumprimento ao art.51, inciso II do parágrafo 3.º do Estatuto Social do Clube Monte Líbano.

SÃO JOSÉ DO RIO PRETO, SP, 24 de Setembro de 2025.


Luiz Fernando Corveta Volpe


Márcio André Giglio


Wagner Sigrist



Parecer do Conselho Fiscal

Exercício Social: 01 de junho de 2025 a 31 de maio de 2026

1º. Trimestre 2025/2026 - 01 de Junho de 2025 a 31 de Agosto de 2025

Os membros do Conselho Fiscal tendo examinado as Demonstrações Contábeis composta pelo Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração do Fluxo Caixa e Notas Explicativas, período compreendido de 01 de Junho de 2025 a 31 de Agosto de 2025, votaram por unanimidade, **COM PARECER FAVORÁVEL**, por estarem estas em condições de serem aprovadas pelo Conselho Deliberativo do Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto, estando estas em consonância com as principais práticas contábeis aplicadas no Brasil foram apresentada as Certidões Negativas e uma Análise Financeira e Estratégica considerando a situação econômica e Administrativa do trimestre em referência e fazendo parte integrante desse parecer.

Em seguida o Senhor Presidente para dar cumprimento ao artigo 80 itens "I" e "III" do Estatuto Social do Clube Monte Líbano de São José do Rio Preto para encaminhamento das Demonstrações Contábeis objeto de análise desta reunião, com respectivo parecer mandou elaborar correspondência endereçada ao Conselho Deliberativo do Clube Monte Líbano na pessoa do seu presidente, que vai assinada por todos os membros do Conselho Fiscal.

Nada mais havendo o Senhor Presidente encerrou os trabalhos, eu Flavio Henrique Batista Alves, lavrei o presente.

São José do Rio Preto/SP, 26 de setembro de 2025

Marcos Augusto Apostolo

Nobuhiro Nakazone

Flavio Henrique Batista Alves



Resumo Executivo Consolidado Junho á Agosto de 2025

Este relatório apresenta uma avaliação executiva avançada das demonstrações contábeis do trimestre (Junho-Julho-Agosto). Os principais indicadores e variações mais relevantes são destacados para suporte à tomada de decisão do Clube Monte Líbano.

Estrutura & Liquidez Financeira

Análise do trimestre Junho-Agosto de 2025

2,66

Liquidez Corrente

Ativo Circulante sobre Passivo Circulante - indicador robusto de capacidade de pagamento

2,60

Liquidez Seca

Exclui almoxarifado e despesas antecipadas - medida mais conservadora

11,0%

Endividamento Geral

Percentual do Ativo Total comprometido com passivos

88,3%

Imobilização do PL

Proporção do Patrimônio Líquido investida no Ativo Imobilizado

A estrutura patrimonial do clube demonstra solidez financeira considerável no período analisado. Os indicadores de liquidez apresentam níveis confortáveis, com a liquidez corrente de 2,66 indicando que o clube possui R\$ 2,66 em ativos circulantes para cada R\$ 1,00 de passivos circulantes. A liquidez seca, ligeiramente inferior em 2,60, confirma essa capacidade mesmo desconsiderando estoques e despesas antecipadas.

Rentabilidade Trimestral

Superávit acumulado: R\$ 1.563.224,33

ROE trimestral: ~3,50%

Giro do Ativo: ~15,0%

Margens por Mês:

- **Junho:** Operacional 16,9% | Líquida 15,3%
- **Julho:** Operacional 10,7% | Líquida 22,7%
- **Agosto:** Operacional 16,2% | Líquida 27,0%

O endividamento geral de 11,0% do ativo total mantém-se em patamares conservadores, proporcionando flexibilidade financeira para novos investimentos.



A imobilização do patrimônio líquido em 88,3% reflete o perfil de negócio com alta concentração em ativos fixos.

A geração de caixa operacional no trimestre atingiu R\$ 1.866.113,69, demonstrando a capacidade do clube em converter resultados em recursos financeiros. O saldo final de caixa cresceu 25,8%, passando de R\$ 5.349.620,52 em maio para R\$ 6.731.863,03 em agosto, mesmo considerando investimentos de R\$ 483.871,18 no período.

Evolução Comparativa

Análise das principais variações em relação ao período anterior



Melhoria da Liquidez

Liquidez Corrente: 2,31 > 2,66

Liquidez Seca: 2,25 > 2,60

Fortalecimento da capacidade de pagamento de curto prazo



Ligeiro Aumento do Endividamento

De ~8,6% para ~11,0% do Ativo

Ainda em níveis conservadores, mantendo flexibilidade financeira



Otimização Patrimonial

Imobilização do PL: 91% > 88%

Ganho relativo patrimonial próprio e maior flexibilidade

Desempenho de Margens

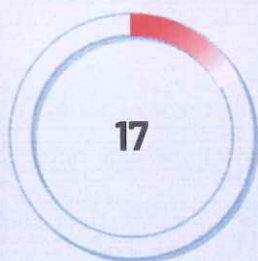
A margem líquida apresentou evolução positiva consistente ao longo do trimestre, culminando em 27,0% em agosto. Esse crescimento gradual de 15,3% em junho para 27,0% em agosto demonstra eficiência operacional crescente e controle de custos efetivo.

A margem operacional mostrou maior volatilidade, com queda em julho (10,7%) seguida de recuperação em agosto (16,2%). Essa oscilação pode estar relacionada a variações sazonais ou eventos específicos do período.

Fortalecimento do Caixa

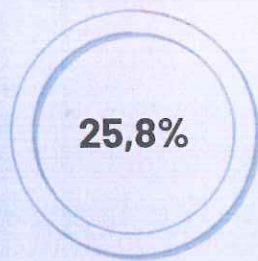
O incremento de R\$ 1,38 milhão no saldo de caixa (+25,8%) evidencia a robusta geração de caixa operacional. Mesmo com investimentos significativos realizados no período, o clube manteve trajetória de crescimento dos recursos disponíveis.

A relação entre geração operacional (R\$ 1,87 mi) e investimentos (R\$ 484 mil) demonstra disciplina na alocação de recursos, priorizando projetos com potencial de retorno adequado.



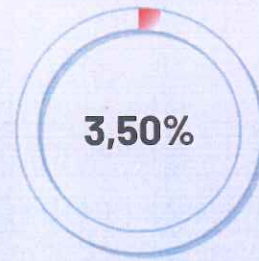
Prazo Médio de Recebimento

Dias para conversão de mensalidades em caixa
indicador saudável



Crescimento do Caixa

Variação positiva no trimestre
versus maio/2025



ROE Trimestral

Retorno sobre patrimônio
líquido no período



Alertas & Focos de Gestão

Pontos de atenção prioritários para otimização da performance financeira



Controle de Pessoal

Situação atual: ~69% das despesas totais

Meta estabelecida: 65%

Necessário revisar estrutura organizacional e otimizar produtividade para atingir a meta de eficiência operacional.



Gestão de Recebíveis

PMR atual: ~17 dias (saudável)

Valor total: R\$ 1,39 milhões

Manter rotinas rigorosas de cobrança e monitoramento para evitar alongamento dos prazos de recebimento.

Volatilidade em Eventos

Resultados inconsistentes observados no trimestre, com performance negativa em junho e julho, seguida de recuperação em agosto. Deve-se aos eventos juninos estrategicamente interessantes para o clube.

Investimentos em Andamento

O aumento nas obras em andamento requer priorização criteriosa de projetos com ROI claramente definido. Importante estabelecer cronogramas de execução e marcos de avaliação para otimizar o retorno dos investimentos.

Recomendações Estratégicas

- 1.Eficiência Operacional:** Implementar programa de redução gradual dos custos com pessoal, buscando atingir o percentual meta de 65% através de ganhos de produtividade e otimização de processos.
- 2.Gestão de Capital de Giro:** Manter a disciplina no acompanhamento dos prazos de recebimento, considerando que o PMR de 17 dias está dentro de padrões aceitáveis para o setor.
- 3.Padronização de Receitas:** Desenvolver estratégias para estabilizar os resultados de eventos, incluindo diversificação de produtos e serviços para reduzir dependência de fatores sazonais.
- 4.Governança de Investimentos:** Estabelecer comitê de análise de projetos para avaliar sistematicamente o ROI de novos investimentos, priorizando iniciativas com maior potencial de geração de valor, pode ser interessante para o clube.



Comentários sobre as Variações Positivas

Análise das Melhorias Operacionais

O trimestre foi marcado por importantes avanços na eficiência e rentabilidade:

- **Aumento da Margem Operacional (+2,37 p.p.):** Observar essa melhoria em um contexto trimestral é extremamente positivo. Indica que a eficiência no controle de custos e despesas não foi um acaso de um mês, mas uma disciplina mantida ao longo do período, resultando em uma operação consistentemente mais rentável.
- **Aumento da Margem Líquida (+0,79 p.p.):**
 - A capacidade de melhorar a qualidade do resultado final ao longo de um trimestre, beneficiando-se tanto da eficiência operacional quanto de uma boa gestão de tesouraria (receitas financeiras do caixa), demonstra maturidade e planejamento financeiro.

Leve Queda no Endividamento Geral

A trajetória de redução da alavancagem, mesmo que sutil, confirma a política de autofinanciamento e independência financeira do clube. É a prova de que o clube gera caixa suficiente para operar, investir e ainda reduzir suas obrigações.

Crescimento e Solidez Financeira

O clube demonstrou um fortalecimento financeiro notável no período:

- **Crescimento do Superávit (+4,8%):** O superávit mais forte no fechamento do trimestre, comparado a maio, mostra uma capacidade crescente de geração de valor. Esse resultado consolidado dá mais segurança para a diretoria aprovar investimentos em melhorias para os sócios.

Conclusão Consultiva Reforçada

Análise sob a ótica trimestral eleva a confiança nos resultados. As conclusões não se baseiam em uma "fotografia" de 30 dias, mas em um "filme" de 90 dias, que mostra uma trajetória clara de fortalecimento financeiro e eficiência operacional.

A gestão do clube tem em mãos dados sólidos que comprovam uma performance consistente, fornecendo uma base segura para o planejamento estratégico, a alocação de capital em novos projetos e a comunicação de resultados aos sócios e conselheiros.

Balanco Patrimonial Trimestral

ATIVO	NE	AGO/2025	MAI/2025
ATIVO CIRCULANTE		8.789.616,73	6.934.154,76
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4	6.731.863,03	5.349.620,52
Caixa e Bancos		598.653,20	393.518,90
Aplicações Financeiras		6.133.209,83	4.956.101,62
CRÉDITOS A RECEBER		2.057.753,70	1.584.534,24
Mensalidade Associado		208.079,05	192.930,75
Contratos Locação		101.500,00	82.500,00
Quotas de Patrocínios		125.766,68	159.516,69
Cartão Credito		821.138,28	872.970,35
Outras Recebíveis	5	129.914,06	31.739,55
Adiantamento Diversos	6	461.804,04	63.782,10
Despesas Antecipadas		44.654,01	15.859,34
Almoxarifado (uso e consumo)		164.897,58	165.235,46
ATIVO NÃO CIRCULANTE		40.458.267,47	40.660.108,42
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		209.544,06	645.325,01
Mensalidade Associado		58.341,00	5.970,00
Depósitos Judiciais		29.165,07	29.165,07
Direito a Receber p/ Desapropriação		122.037,99	610.189,94
IMOBILIZADO		40.248.723,41	40.014.783,41
Bens Tangíveis/Intangíveis Liquido		39.833.882,28	39.808.115,55
Obras em Andamento	7	414.841,13	206.667,86
TOTAL ATIVO		49.247.884,20	47.594.263,18
PASSIVO	NE	AGO/2025	MAI/2025
PASSIVO CIRCULANTE		3.303.097,92	3.005.320,28
Fornecedores Bens e Serviços		267.356,01	388.818,32
Obrigações Trabalhistas e Encargos	8	724.385,28	737.597,82
Obrigações Tributárias	9	30.334,42	28.582,65
Caução Retidas s/ Locação Salão		-	10.000,00
Seguros a Pagar		38.694,47	729,29
Outras Obrigações		243.262,42	170.261,98
Mensalidade Associado		208.079,05	192.930,75
OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		1.790.986,27	1.476.399,47
13o. Salario a Pagar e Encargos		628.206,61	413.128,44
Férias a Pagar e Encargos		1.162.779,66	1.063.271,03
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		340.378,99	751.159,94
Receita Diferida		160.000,00	135.000,00
Mensalidade Associado		58.341,00	5.970,00
Direito a Receber p/ Desapropriação		122.037,99	610.189,94
PATRIMONIO SOCIAL		45.604.407,29	43.837.782,96
Títulos Patrimoniais		34.911.182,96	31.983.989,32
Títulos em Estoque	10	9.130.000,00	9.325.000,00
Superávit/Déficit		1.563.224,33	2.528.793,64
TOTAL PASSIVO		49.247.884,20	47.594.263,18

HUGUES REZENDE
SOUZA:180890248
31
Assinado de forma digital
por HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Dados: 2025.09.18 16:35:37
-03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:058310788
50
Assinado de forma digital por
NEWTON CARLOS DE SOUZA
BAZZETTI:05831078850
Dados: 2025.09.19 08:15:47
-03'00'

Newton Carlos de Souza Bazzetti
Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO
MARQUES
PIMENTA:06240564818
Assinado de forma digital por
ANDRE FRANCISCO MARQUES
PIMENTA:06240564818
Dados: 2025.09.18 16:30:47
-03'00'

André Francisco Marques Pimenta
TC-CRC 1SP266711/O-0

Demonstração do Resultado do Trimestre						
	JUN/2025	%	JUL/2025	%	AGO/2025	%
(+) RECEITAS OPERACIONAIS	2.557.257,75	100,00	2.296.849,88	100,00	2.436.113,13	100,00
Mensalidades	2.249.092,75	87,95	2.147.360,75	93,49	2.164.769,50	88,86
Patrimônio	262.591,60	10,27	106.903,00	4,65	220.230,00	9,04
Rendas Sociais	38.865,00	1,52	39.676,50	1,73	48.327,00	1,98
Outras Receitas	6.708,40	0,26	2.909,63	0,13	2.786,63	0,11
(-) Dedução das Receitas	(22.365,39)		(7.609,32)		(12.376,16)	
(=) RECEITA LIQUIDA	2.534.892,36		2.289.240,56		2.423.736,97	
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	2.107.117,48	100,00	2.045.069,74	100,00	2.030.263,64	100,00
Pessoal	1.449.746,77	68,80	1.415.070,41	69,19	1.410.641,86	69,48
Salários	762.779,13	36,20	712.105,10	34,82	722.588,08	35,59
Encargos Sociais (INSS/FGTS/PIS)	337.243,48	16,00	310.536,11	15,18	323.095,40	15,91
Benefícios (Cesta Básica/VT/Seguro Vida)	150.626,31	7,15	198.487,26	9,71	175.491,86	8,64
Provisões (13º Salário/Férias)	151.092,35	7,17	150.882,24	7,38	150.583,32	7,42
Terceirizados	18.714,88	0,89	21.808,25	1,07	15.260,56	0,75
Estagiário/Menor Aprendiz	8.119,44	0,39	7.669,44	0,38	8.117,44	0,40
Indenizações	15.589,16	0,74	3.945,29	0,19	9.054,69	0,45
Outras Despesas c/ pessoal	5.582,02	0,26	9.636,72	0,47	6.450,51	0,32
Gerais e Manutenção	623.589,41	29,59	609.354,86	29,80	601.181,46	29,61
Serviços Públicos	124.682,23	5,92	110.969,92	5,43	107.936,00	5,32
Serviços Especializados (PJ)	183.574,48	8,71	157.676,17	7,71	148.279,74	7,30
Consumo Mercadorias e Materiais	97.748,19	4,64	89.854,18	4,39	88.944,58	4,38
Gerais	105.028,05	4,98	101.354,35	4,96	109.463,42	5,39
Manutenção	112.556,46	5,34	149.500,24	7,31	146.557,72	7,22
Imposto e Taxas	(795,71)	(0,04)	5.402,40	0,26	3.003,70	0,15
Tarifas e Despesas Bancárias	34.577,01	1,64	15.242,07	0,75	15.436,62	0,76
(=) RESULTADO OPERACIONAL	427.774,88		244.170,82		393.473,33	
(=) RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO	61.514,69		82.595,05		84.430,88	
(+) Rendimento Aplicações Financeiras	53.714,49		64.867,13		66.997,61	
(+) Multas e Juros Recebidos	15.157,63		14.661,42		17.523,94	
(+) Outras Receitas	0,05		3.125,72		-	
(-) IOF/IRRF s/ Aplicações	(7.357,48)		(59,22)		(90,67)	
(=) RESULTADO ANTES DOS EVENTOS	489.289,57		326.765,87		477.904,21	
(=) RESULTADO C/ EVENTOS	(100.951,87)		(322.306,87)		166.968,27	
(+) Receitas c/ Eventos Sociais	402.706,00		118.450,00		298.071,66	
(+) Receitas c/ Eventos Esportivos	328.614,67		125.522,88		65.326,67	
(-) Despesas c/ Eventos Sociais	(691.610,29)		(123.825,68)		(121.195,02)	
(-) Despesas c/ Eventos Esportivos	(140.662,25)		(442.454,07)		(75.235,04)	
(=) RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-		515.418,65		10.136,50	
SUPERAVID/DEFICIT	388.337,70		519.877,65		655.008,98	

HUGUES REZENDE

SOUZA:18089024831

Assinado de forma digital por HUGUES REZENDE SOUZA:18089024831
Dados: 2025.09.19 09:02:18 -03'00'

Hugues Rezende Souza

Presidente

NEWTON CARLOS DE SOUZA

BAZZETTI:05831078850

Assinado de forma digital por NEWTON CARLOS DE SOUZA BAZZETTI:05831078850
Dados: 2025.09.19 08:15:11 -03'00'

Newton Carlos de Souza Bazzetti

Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO MARQUES

PIMENTA:06240564818

Assinado de forma digital por ANDRE FRANCISCO MARQUES PIMENTA:06240564818
Dados: 2025.09.19 09:03:13 -03'00'

André Francisco Marques Pimenta

TC-CRC 1SP266711/O-0

Demonstração do Fluxo de Caixa

	AGO/2025	MAI/2025
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit Período	1.563.224,33	625.851,18
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
Leilão de Títulos/Aquisição Direta	203.400,00	244.600,00
Depreciação e Amortização	264.939,97	258.112,94
Baixa Líquida do Ativo Imobilizado	(15.008,79)	569,22
RESULTADO AJUSTADO	2.016.555,51	1.129.133,34
(AUMENTO) / REDUÇÃO EM ATIVOS		
Mensalidade Associado	(15.148,30)	(50.529,00)
Contratos Locação/Quotas Patrocínios	14.750,01	(18.454,61)
Cartão Crédito	51.832,07	(327.563,65)
Adiantamento Diversos	(398.021,94)	72.772,76
Almoxarifado/Material Expediente	337,88	(14.844,71)
Outras Variações Ativas	308.811,77	(545.961,17)
	(37.438,51)	(884.580,38)
AUMENTO / (REDUÇÃO) EM PASSIVOS		
Fornecedores	(121.462,31)	48.702,10
Obrigações Trabalhistas e Encargos	(13.212,54)	49.285,67
Outras Obrigações Trabalhistas	314586,8	258859,63
Obrigações Tributárias	1.751,77	1.966,22
Receitas Diferidas	25.000,00	35.000,00
Mensalidade Associado	52.371,00	(658,00)
Outras Variações Passivas	(372.038,03)	640.578,76
	(113.003,31)	1.033.734,38
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.866.113,69	1.278.287,34
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado e Obras	(483.871,18)	(457.289,68)
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(483.871,18)	(457.289,68)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de Empréstimos	-	-
Pagamentos de Empréstimos	-	-
(=) CAIXA LIQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES FINANCIAMENTO	-	-
(=) AUMENTO / (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.382.242,51	820.997,66
Caixa no Início do Período	5.349.620,52	4.528.622,86
Caixa no Final do Período	6.731.863,03	5.349.620,52

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de agosto de 2025.**1 - Contexto Operacional**

Fundado em 30 de novembro de 1930 sob a denominação de Coligação Libanesa, a partir de 1955 passando para **CLUBE MONTE LIBANO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO** ("Clube") que tem sua sede e foro na cidade de São José do Rio Preto e o Clube de Campo na cidade de Mirassol ambos no estado de São Paulo, é uma associação de direito privado, sem a finalidade de lucro, com o objetivo proporcionar amistosa convivência entre seus associados e seus familiares, através de atividades sociais, esportivas, culturais e recreativas.

2 - Resumo das Principais Políticas Contábeis

As Demonstrações Contábeis foram preparadas pela Clube e são apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotada no Brasil em observância ITG 2002 (R1) aplicáveis as Entidades sem Finalidade de Lucros, o conjunto das Demonstrações Contábeis estão sendo apresentada de forma comparativa.

3 - Base de Preparação e Apresentação

A preparação das Demonstrações Contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Associação no processo de aplicação das políticas contábeis.

Os ativos são registrados pelos montantes pagos em caixa ou equivalentes de caixa ou pelo valor justo dos recursos entregues para adquiri-los na data da aquisição. Os passivos são registrados pelos montantes dos recursos recebidos em troca da obrigação que se esperam que serão necessários para liquidar o passivo no curso normal das operações.

Estas Demonstrações Contábeis estão apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Clube, exceto quando indicado de outra forma.

A emissão dessas Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Presidência e Diretoria Financeira em **17 de setembro de 2025**.

4 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e investimento ou outros fins.

O Clube considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor.

As aplicações financeiras são atualizadas pelos juros incorridos até a data do encerramento das demonstrações contábeis.

O Clube entende que as aplicações financeiras já estão ao seu valor de mercado de realização e aplicados em bancos considerados sólidos e de primeira linha. Não Existem aplicações de risco

Descrição da Conta	AGO/2025	MAI/2025
Caixa Geral	20.776,33	42.376,48
Bancos Conta Movimento	512.942,35	326.466,32
Aplicações Financeiras	6.133.209,83	4.956.101,62
Numerário em Transito	64.934,52	24.676,10
TOTAL	6.731.863,03	5.349.620,52

- Outros Recebíveis

Descrição da Conta	AGO/2025	MAI/2025
Cheques a Depositar	8.310,99	20.827,55
Cobrança Mensalidade em Atraso	1.696,50	2.262,00
Contrato Arrendamento Bares/Restaurantes	115.600,00	6.500,00
Crédito Devolução/Permuta Fornecedor	3.956,57	1.950,00
Integralização Capital Coop Cresol	350,00	200,00
TOTAL	129.914,06	31.739,55

- Adiantamento Diversos

Descrição da Conta	AGO/2025	MAI/2025
Adiantamento a Empregados	92.423,31	26.838,77
Adiantamento a Fornecedores	9.712,25	3.081,09
Adiantamento 13o. Salário	359.668,48	33.862,24
TOTAL	461.804,04	63.782,10

- Obras em Andamento

Descrição da Conta	AGO/2025	MAI/2025
Construção Arena do Bosque	212.270,88	185.467,86
Construção Estacionamento Complexo 2000	134.667,82	-
Construção Sala Multiuso c/ 2 Pavimentos	67.902,43	21.200,00
TOTAL	414.841,13	206.667,86

- Obrigações Trabalhista e Encargos

Descrição da Conta	AGO/2025	MAI/2025
Salários a Pagar	332.984,17	338.458,50
Rescisões a Pagar	-	3.925,80
Retenções s/ Folha Pagto	29.003,72	30.774,29
Encargos Sociais s/ Folha Pagto	345.045,21	350.079,38
Empréstimo e Consignado	5.066,22	960,68
Outros (sindicato/pensão alimentícia/estagio)	12.285,96	13.399,17
TOTAL	724.385,28	737.597,82

- Obrigações Tributárias

Descrição da Conta	AGO/2025	MAI/2025
Impostos Retidos de Terceiros	17.958,26	20.700,98
Impostos e Contribuições a Recolher	12.376,16	7.881,67
TOTAL	30.334,42	28.582,65

- Títulos em Estoque

Descrição da Conta	Saldo Inicial	Entradas/Saída	Saldo Final
Titulos Série "A" na Tesouraria	51	0	51
Titulos Série "A" Revertido	514	-39	475
Titulos Série "B" Revertido	1.300	0	1.300
TOTAL	1.865	-39	1.826

11 - Índice de Análise de Balanço

Na análise de liquidez para cada R\$ 1,00 de obrigações à pagar a curto prazo e a longo prazo, o resultado demonstra o quanto de disponibilidades há no momento.

12.1 - Índice de Liquidez Seca	AGO/2025	MAI/2025	VARIAÇÃO
Ativo Circulante (-) Estoque (-) Despesas Antecipadas	8.580.065,14	6.753.059,96	1.827.005,18
Passivo Circulante	3.303.097,92	3.005.320,28	297.777,64
Índice de liquidez seca	2,60	2,25	0,35

12.2 - Índice de Liquidez Corrente	AGO/2025	MAI/2025	VARIAÇÃO
Ativo Circulante (AC)	8.789.616,73	6.934.154,76	1.855.461,97
Passivo Circulante (PC)	3.303.097,92	3.005.320,28	297.777,64
Capital Circulante Líquido (AC - PC)	5.486.518,81	3.928.834,48	1.557.684,33
Índice de liquidez corrente (AC/PC)	2,66	2,31	0,35

12 - Eventos Subsequentes

De 31 de agosto de 2025 até a liberação destas Demonstrações Contábeis, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira das Demonstrações Contábeis. Todas as certidões encontram-se atualmente em situação regular.

HUGUES REZENDE
DUZA:180890248
Assinado de forma digital por
HUGUES REZENDE
SOUZA:18089024831
Dados: 2025.09.18 16:33:47
-03'00'

Hugues Rezende Souza
Presidente

NEWTON CARLOS DE
SOUZA
BAZZETTI:0583107885
0
Assinado de forma digital por
NEWTON CARLOS DE SOUZA
BAZZETTI:05831078850
Dados: 2025.09.19 08:17:00
-03'00'

Newton Carlos de Souza Bazzetti
Diretor Financeiro

ANDRE FRANCISCO
MARQUES
PIMENTA:06240564818
Assinado de forma digital por
ANDRE FRANCISCO MARQUES
PIMENTA:06240564818
Dados: 2025.09.18 16:33:03 -03'00'

André Francisco Marques Pimenta
TC-CRC 1SP266711/O-0