DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 30 DE SETEMBRO DE 2026
(EM REAIS)

ATIVO

	30/09/26	31/12/25
CIRCULANTE	EM REAIS	EM REAIS
CAIXA	2.680,22	5.498,43
BANCOS - CONTAS MOVIMENTO	2.682.249,39	2.365.804,72
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	13.179.349,63	17.144.804,94
TOTAL (1)	15.864.279,24	19.516.108,09
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO		
PART. ASSOCIATIVA E OUTRAS (NOTA 8)	1.019.509,02	5.673.712,76
ADIANTAMENTOS DIVERSOS (NOTA 1)	655.936,65	55.222,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	93.185,00	97.010,00
ANUNCIOS À RECEBER	8.704,40	10.938,80
RENEG. DIVIDA DE SÓCIO	2.146.801,60	135.896,23
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	4.637.339,26	3.161.797,67
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 2)	224.018,54	105.420,83
TOTAL (2)	8.785.494,47	9.239.998,95
TOTAL (1) + (2)	24.649.773,71	9.239.998,95
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	479.169,48	440.150,88
PERMANENTE		
IMOBILIZADO (NOTA 3)	80.262.662,92	71.330.950,71
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(34.100.013,42)	(32.153.400,12)
TOTAL	46.162.649,50	39.177.550,59
ATIVO TOTAL	71.291.592,69	68.373.808,51

PASSIVO

	30/09/26	31/12/25
EXIGÍVEL A CURTO PRAZO	EM REAIS	EM REAIS
FORNECEDORES	3.108.953,57	4.283.700,22
OUTRAS CONTAS À PAGAR	8.378,99	3.711,50
SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.960.635,82	2.290.763,71
PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 4)	4.323.035,88	2.830.344,11
OBRIGAÇÕES À RECOLHER	268.420,93	228.426,37
LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	427.566,65	31.400,00
RECEITAS ANTECIPADAS	,00	1.653,60
PROJETO INCENTIVADO - CBC	1.015.075,96	815.215,51
TOTAL	11.112.067,80	10.485.215,02
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		
OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	1.648.540,54	1.420.445,66
PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 6)	183.040,58	246.550,88
PROJETO INCENTIVADO - CBC	500.300,00	500.300,00
TOTAL	2.331.881,12	2.167.296,54
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL	55.721.296,95	48.932.436,51
RESULTADO DO PERÍODO	2.126.346,82	6.788.860,44
TOTAL	57.847.643,77	55.721.296,95
PASSIVO TOTAL	71.291.592,69	68.373.808,51

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2026 A 30 DE SETEMBRO DE 2026

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ 30/08/2026	SETEMBRO.	ACUMULADO ATÉ 30/09/2026
CENTRO INFANTIL	874.195,71	111.249,07	985.444,78
ATIVIDADES ESPORTIVAS	9.532.157,46	1.468.265,25	11.000.422,71
ATIVIDADES CULTURAIS	1.497.668,27	217.239,77	1.714.908,04
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	2.281.632,94	308.828,22	2.590.461,16
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	2.167.558,06	398.733,48	2.566.291,54
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	8.271.086,04	1.326.668,53	9.597.754,57
RECEITAS FINANCEIRAS	1.169.499,05	139.191,30	1.308.690,35
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.552.226,64	141.156,39	1.693.383,03
TOTAL DAS RECEITAS	**27.346.024,17**	**4.111.332,01**	**31.457.356,18**
DESPESAS			
PESSOAL	25.473.261,90	3.195.970,21	28.669.232,11
ADMINISTRATIVAS	845.074,45	155.178,10	1.000.252,55
MATERIAIS	2.687.012,49	443.412,11	3.130.424,60
SERVIÇOS DE TERCEIROS	10.404.226,84	1.565.262,59	11.969.489,43
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	2.536.225,89	367.373,02	2.903.598,91
CONSERVAÇÃO DE BENS	968.146,24	75.907,94	1.044.054,18
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	742.634,24	117.379,72	860.013,96
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	3.857.373,84	462.059,13	4.319.432,97
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	161.006,98	21.671,57	182.678,55
TOTAL DAS DESPESAS	**47.674.962,87**	**6.404.214,39**	**54.079.177,26**
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(23.391.889,07)	(3.349.133,35)	(26.741.022,42)
DEPRECIAÇÕES **(NOTA 7)**	1.742.491,42	250.363,10	1.992.854,52
RESULTADO DO EXERCÍCIO	**1.320.458,95**	**805.887,87**	**2.126.346,82**

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE **(NOTA 9)**

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2025		**EM 31 DEZEMBRO DE 2025**	
ATIVO CURTO PRAZO	**28.756.107,04**	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	**29.196.257,92**
PASSIVO CURTO PRAZO	**10.485.215,02**	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	**12.652.511,56**
Para cada R$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	**2,74**	Para cada R$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	**2,31**
	Absoluta Folga		**Absoluta folga**
EM 30 SETEMBRO DE 2026		**EM 30 SETEMBRO DE 2026**	
ATIVO CURTO PRAZO	**24.649.773,71**	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	**25.128.943,19**
PASSIVO CURTO PRAZO	**11.112.067,80**	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	**13.443.948,92**
Para cada R$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	**2,22**	Para cada R$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	**1,87**
	Absoluta Folga		**Absoluta folga**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30/09/2026

NOTA 1 – ADIANTAMENTO DIVERSOS

ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	567.736,65
ADIANTAMENTO DE DESPESAS	,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	88.200,00
TOTAL	**655.936,65**

NOTA 2 – OUTROS CRÉDITOS

CHEQUES DEVOLVIDOS A RECEBER	25.200,00
PREMIOS DE SEGUROS	118.507,71
NEGOCIAÇÃO TITULO SOCIAL REC.	38.797,50
OUTROS Á RECEBER	41.513,33
TOTAL	**224.018,54**

NOTA 3 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	48.597.322,07
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6.573.908,37
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	12.438.570,66
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	3.301.874,02
VEÍCULOS	1.266.829,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	775.460,84
IMOBILIZADO EM PROCESSO	5.433.127,18
	80.262.662,92
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(34.100.013,42)
SALDO DO PERMANENTE	**46.162.649,50**

NOTA 4 - PROVISÕES

FÉRIAS + ENCARGOS	2.676.410,19
13º SALÁRIO + ENCARGOS	1.646.625,69
TOTAL	**4.323.035,88**

NOTA 5 – RESPONSABILIDADE POR TÍTULOS DA BOLSA

São transações financeiras com títulos de ex-associados, excluídos por falta da pagamento, ou por solicitação do ex-socio, cujo percentual de 40% lhes pertence.

NOTA 6 – CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS

As provisões das possíveis perdas nas contingências trabalhistas movidas contra o CMSP, de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e considerando as normas de procedimentos contábeis- NPC 22, perfazem em R$: **183.040,58**

A Controladoria, com base em informações de seus assessores jurídicos quanto às ações trabalhistas e nas experiências anteriores referentes aos valores reivindicados e efetivamente liquidados, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas esperadas com as ações em curso.

NOTA 7 – DEPRECIAÇÕES

	DEPRECIAÇÕES NO MÊS	DEPRECIAÇÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	81.002,20	659.574,37
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.670,58	275.711,71
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	103.765,94	785.999,19
INSTALAÇÕES	1.677,75	15.099,75
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	14.123,50	118.398,99
VEICULOS	13.003,82	127.124,06
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	3.119,31	10.946,45
TOTAL	**250.363,10**	**1.992.854,52**

NOTA 8 – PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA E OUTRAS A RECEBER

GERAÇÃO DE BOLETOS

Para se adequar a NI – Nº 001/Fin – Item 4 LANÇAMENTOS – 4.1 Regras Gerais de Lançamento – Letra a , a Geração dos Boletos de maio/26, que estava programada para o final de abril 2026 foi realizada no dia 01/05/2026.

Este procedimento refletiu contabilização a menor em abril 2026 no ativo circulante no valor de R$ 5.515.514,32

(NOTA 9) - ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

Leve folga: Índice entre 1,0 e 1,5. (Para cada R$ 1,00 de dívida, a empresa possui entre R$ 1,00 e R$ 1,50 em bens/direitos, deixando uma pequena margem).

Absoluta folga: Índice acima de 1,5. (Demonstra grande sobra de capital circulante, indicando forte saúde financeira).

Rhenan Roulin Rosa-Cel. Diretor Controlador	Gen. Bda. Manoel Morata Almeida Presidente	Ronaldo M. F. Libarino Chefe Gestão Contábil **CRC – SP 290063/0-2**