



DEMONSTRATIVO DE RESULTADO



FAZ BEM!



QUADRO SOCIAL | ASSOCIADOS TITULARES PAGANTES

	2026									
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	CUMULAD	META ANO
SALDO INICIAL	3.844	3.922	3.927	3.833	3.688	3.595	3.540	3.524	3.789	3.844
VENDAS	69	43	26	16	11	23	32	64	284	507
REINGRESSOS	77	39	36	22	46	31	39	68	358	749
ENTRADAS	146	82	62	38	57	54	71	132	642	1.256
EXCLUIDOS	(22)	(17)	(32)	(49)	(56)	(54)	(39)	(37)	(306)	(259)
DESLIGADOS	(46)	(60)	(124)	(134)	(94)	(55)	(48)	(46)	(607)	(641)
SAÍDAS	(68)	(77)	(156)	(183)	(150)	(109)	(87)	(83)	(913)	(900)
ENTRADAS - SAÍDAS	78	5	(94)	(145)	(93)	(55)	(16)	49	(271)	356
REALIZADO	3.922	3.927	3.833	3.688	3.595	3.540	3.524	3.573	3.573	4.200
ORÇADO (MÊS)	3.938	3.951	3.929	3.832	3.747	3.695	3.667	3.681	3.681	
VARIAÇÃO	(16)	(24)	(96)	(144)	(152)	(155)	(143)	(108)	(108)	
MÉDIA	3.922	3.925	3.894	3.843	3.793	3.751	3.718	3.700	3.700	3.864





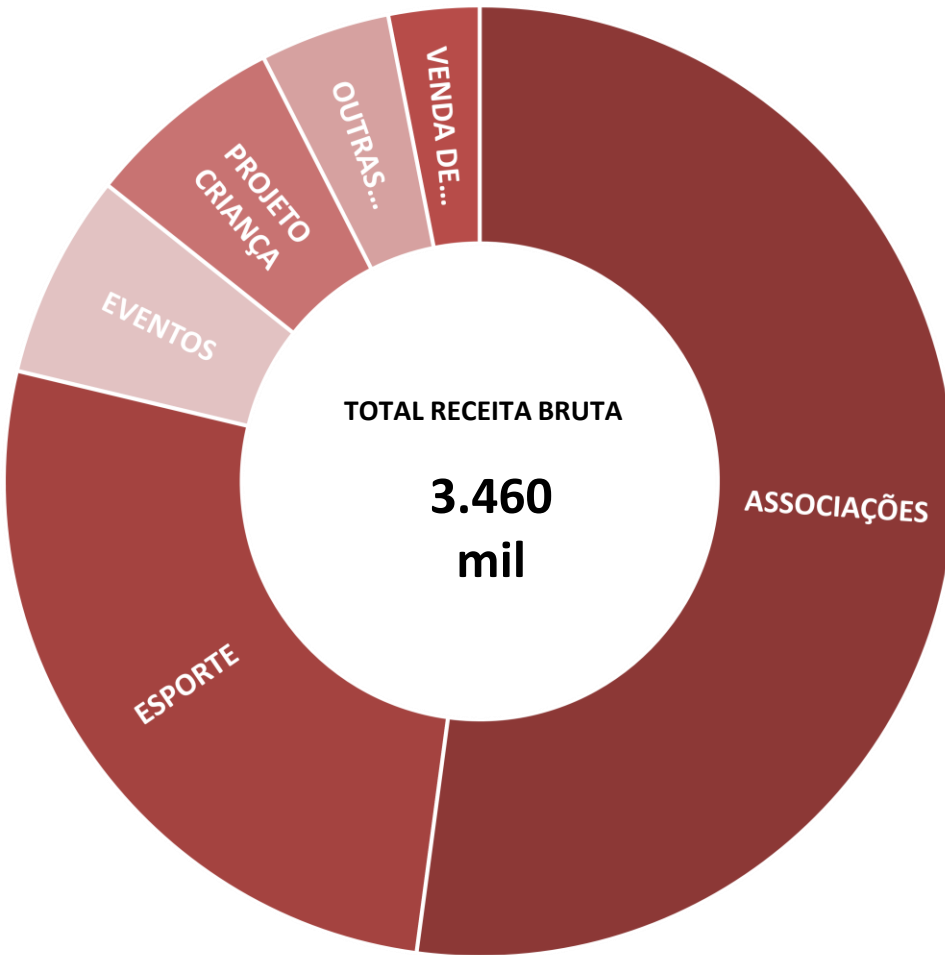
AGOSTO - 2026



	AGOSTO				
	2025	2026		Orçado/Realizado	
	REALIZADO	ORÇADO	REALIZADO	(R\$000)	(%)
RECEITA BRUTA	3.154	3.404	3.460	56	1,6%
ASSOCIAÇÕES	1.581	1.778	1.804	25	1,4%
VENDA DE SERVIÇOS	275	318	107	(211)	-66,2%
ESTACIONAMENTO	110	116	110	(7)	-5,9%
ECONOMATOS	84	92	73	(19)	-20,5%
LOCAÇÕES DE DEPENDENCIAS	80	88	84	(4)	-4,9%
CHURRASQUEIRAS	20	22	26	4	19,9%
PATROCINIOS	- 18		(185)	(185)	0,0%
PROJETO CRIANÇA	225	247	235	(12)	-4,8%
ESPORTE	886	855	921	66	7,7%
EVENTOS	59	65	241	176	271,6%
OUTRAS RECEITAS (Receitas Financeiras/Taxas e Atualização Fundação)	128	140	152	11	8,0%
DEDUÇÕES DA RECEITA - COFINS E BONUS	(63)	(60)	(50)	1	-16,7%
RECEITAS LÍQUIDAS	3.091	3.344	3.401	57	1,7%

COMPOSIÇÃO RECEITA BRUTA OPERACIONAL

AGOSTO 2026



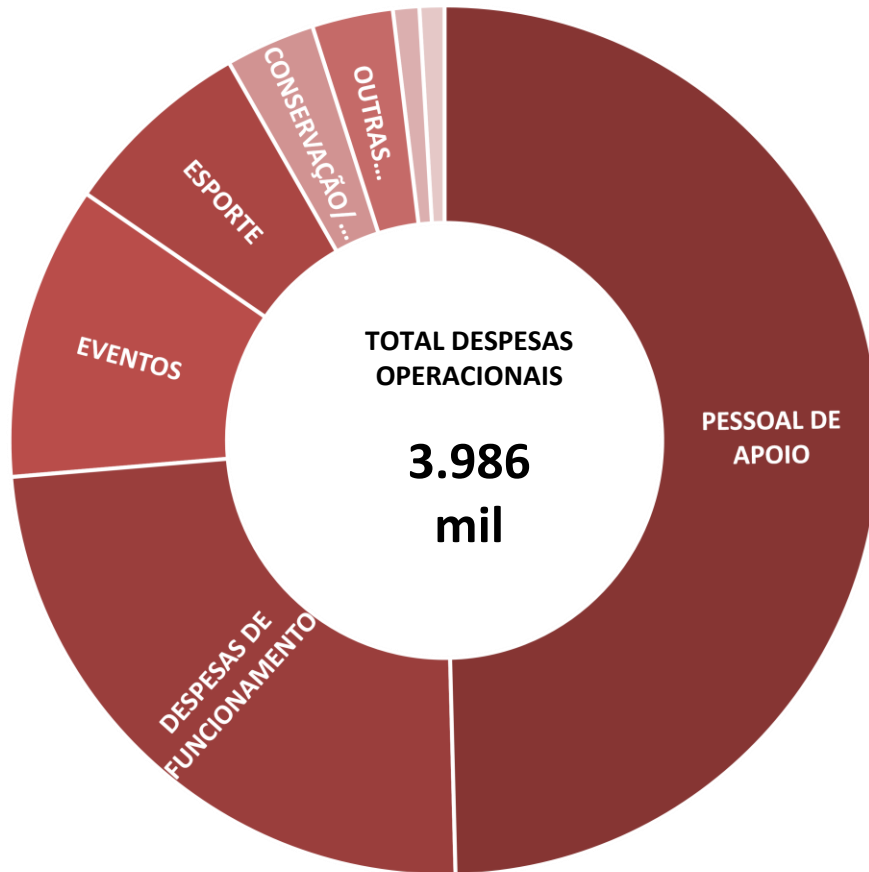
ASSOCIAÇÕES	1.804	52,1%
ESPORTE	921	26,6%
VENDA DE SERVIÇOS	107	3,1%
PROJETO CRIANÇA	235	6,8%
OUTRAS RECEITAS	153	4,4%
EVENTOS	241	7,0%
TOTAL RECEITAS	3.460	100,0%



	AGOSTO				
	2025	2026		Orçado/Realizado	
	REALIZADO	ORÇADO	REALIZADO	(R\$000)	(%)
DESPESAS OPERACIONAIS	3.163	3.751	3.986	235	6,3%
PESSOAL DE APOIO	1.446	1.889	1.977	88	4,7%
DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	819	953	959	5	0,6%
DESPESAS VARIÁVEIS DE OPERAÇÃO	570	676	594	(82)	-12,2%
DESPESAS FIXAS DE OPERAÇÕES	248	276	314	38	13,9%
MARKETING	1	1	50	49	4627,8%
CONSERVAÇÃO/MANUTENÇÃO	108	119	133	14	12,0%
PROJETO CRIANÇA	45	49	39	(10)	-19,8%
ESPORTE	163	122	285	162	132,6%
EVENTOS	439	483	436	(47)	-9,7%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	20	22	2	(19)	-90,3%
DESPESAS FINANCEIRAS	18	19	35	16	80,9%
OUTRAS DESPESAS (Despesas Div., Endomkt e Atualização Fundação)	98	87	113	26	29,3%
CONTINGÊNCIAS	7	8	7	(0)	-2,4%

COMPOSIÇÃO DESPESAS OPERACIONAIS

AGOSTO 2026



PESSOAL DE APOIO	1.977	49,6%
DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	959	24,1%
ESPORTE	285	7,2%
EVENTOS	436	10,9%
OUTRAS DESPESAS (Endomkt e Atual.Fundação)	120	3,0%
CONSERVAÇÃO/ MANUTENÇÃO	133	3,3%
PROJETO CRIANÇA	39	1,0%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS/ FINANCEIRAS	37	0,9%
TOTAL DESPESAS	3.986	100,0%



	AGOSTO				
	2025	2026		Orçado/Realizado	
	REALIZADO	ORÇADO	REALIZADO	(R\$000)	(%)
RECEITAS LÍQUIDAS	3.091	3.344	3.401	57	1,7%
DESPESAS OPERACIONAIS	3.163	3.751	3.986	235	6,3%
RESULTADO OPERACIONAL	(71)	(407)	(585)	(178)	-43,8%
JUROS DA DÍVIDA	145	-	-	-	0,0%
RESULTADO LÍQUIDO	(216)	(407)	(585)	(178)	-43,8%
RECEBIDO - INDICES CONSTRUTIVOS	1.074		846	846	0,0%
RESULTADO LÍQUIDO + RECEBIDO DE INDICES CONSTRUTIVOS	858	(407)	261	668	164,0%
IMOBILIZADO + INDICES CONSTRUTIVOS UTILIZADOS	52	90	86	(4)	-4,6%

PRINCIPAIS INDICADORES | AGOSTO 2026

Base atual: 3.573 associados

Saldo Pagantes: Entradas - Saídas

Receita Líquida: 3.401 mi

R.B - COFINS

Quadro Social:

49 associados

Entradas - Saídas (Associados Pagantes)

Despesas: 3.986 mi

Pessoal de Apoio + Funcionamento+ Proj.Criança+
Esporte+ Eventos+Tributárias + Financeiras+
Contingências

Receita Média por Associado

R\$ 953

$R.L \div N^{\circ} \text{ de Associados}$

Resultado Operacional:

(-585 mil)

$R.L - \text{Despesas Operacionais}$

Custo Médio por Associado

R\$ 1.116

$\text{Despesas Operacionais} \div N^{\circ} \text{ de Associados}$

Margem: -17,1%

$R.O \div R.L$

Resultado por Associado

R\$ -163

$R.O \div N^{\circ} \text{ de Associados}$

Custo Pessoal / Receita 58,1%

$\text{Despesa de Pessoal} \div R.L$



JANEIRO A AGOSTO 2026



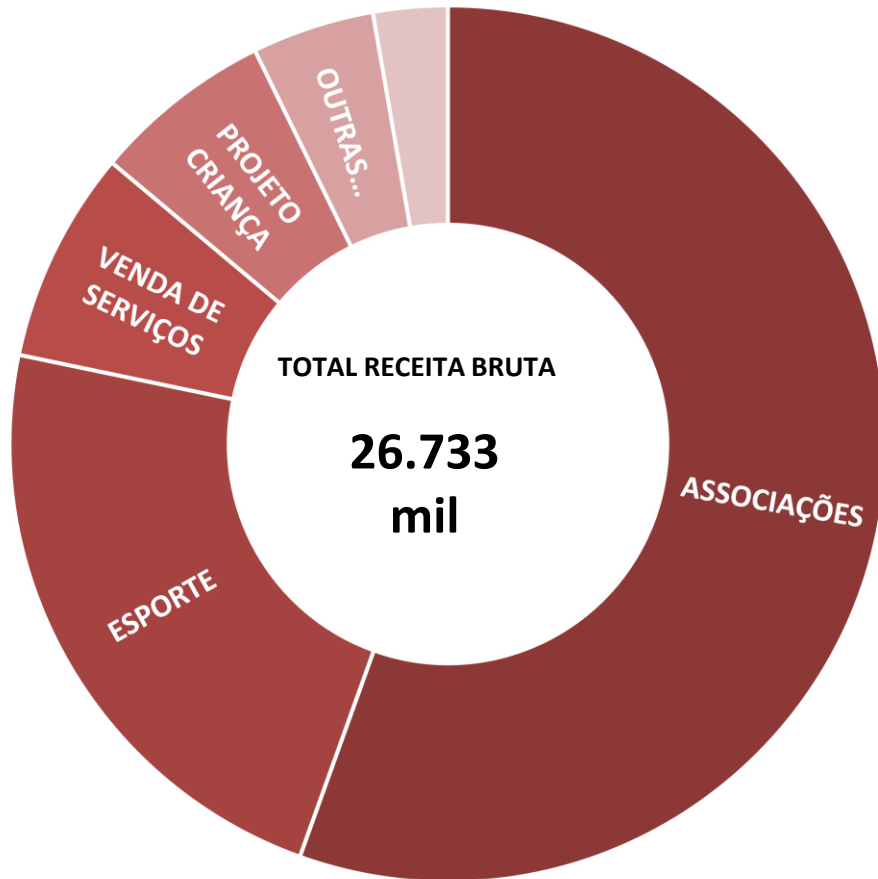
FAZ BEM!



	ACUMULADO ATÉ AGOSTO				
	2025	2026		Orçado/Realizado	
	REALIZADO	ORÇADO	REALIZADO	(R\$000)	(%)
RECEITA BRUTA	26.409	27.292	26.733	(559)	-2,0%
ASSOCIAÇÕES	13.953	15.037	14.833	(204)	-1,4%
VENDA DE SERVIÇOS	2.184	2.278	2.093	(185)	-8,1%
PROJETO CRIANÇA	1.787	1.939	1.777	(162)	-8,4%
ESPORTE	6.277	6.075	6.089	14	0,2%
EVENTOS	839	898	735	(163)	-18,2%
OUTRAS RECEITAS (Receitas Financeiras/Taxas e Atualização Fundação)	1.369	1.066	1.207	141	13,2%
DEDUÇÕES DA RECEITA - COFINS E BONUS	(467)	(474)	(424)	50	-10,5%
RECEITAS LÍQUIDAS	25.942	26.819	26.309	(509)	-1,9%

COMPOSIÇÃO RECEITA BRUTA OPERACIONAL

JANEIRO - AGOSTO /2026



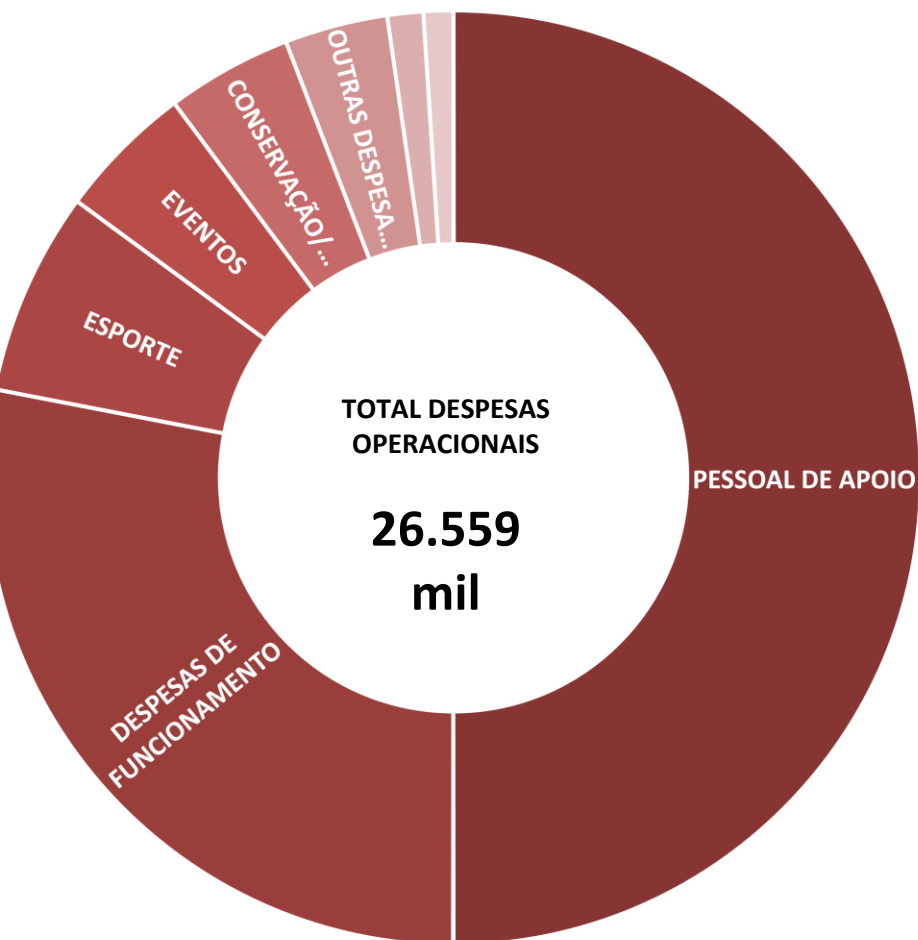
ASSOCIAÇÕES	14.833	55,5%
ESPORTE	6.089	22,8%
VENDA DE SERVIÇOS	2.093	7,8%
PROJETO CRIANÇA	1.777	6,6%
OUTRAS RECEITAS	1.207	4,5%
EVENTOS	735	2,7%
TOTAL RECEITAS	26.733	100,0%



	ACUMULADO ATÉ AGOSTO				
	2025	2026		Orçado/Realizad	
	REALIZADO	ORÇADO	REALIZADO	(R\$000)	(%)
DESPESAS OPERACIONAIS	22.154	26.238	26.559	321	1,2%
PESSOAL DE APOIO	10.588	13.750	13.284	(466)	-3,4%
DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	6.683	7.585	7.441	(145)	-1,9%
DESPESAS VARIÁVEIS DE OPERAÇÃO	4.726	5.471	4.983	(488)	-8,9%
DESPESAS FIXAS DE OPERAÇÕES	1.928	2.043	2.351	308	15,1%
MARKETING	29	72	107	35	48,9%
CONSERVAÇÃO/MANUTENÇÃO	1.021	1.142	1.157	15	1,3%
PROJETO CRIANÇA	298	320	329	9	2,9%
ESPORTE	1.264	1.015	1.871	855	84,3%
EVENTOS	957	1.054	1.254	200	19,0%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	124	136	75	(61)	-44,8%
DESPESAS FINANCEIRAS	246	248	200	(48)	-19,3%
OUTRAS DESPESAS (Despesas Div., Endomkt e Atualização Fundação)	695	750	840	89	11,9%
CONTINGÊNCIAS	278	237	108	(129)	-54,4%

COMPOSIÇÃO DESPESAS OPERACIONAIS

JANEIRO – AGOSTO/2026



PESSOAL DE APOIO	13.284	50,0%
DESPESAS DE FUNCIONAMENTO	7.441	28,0%
ESPORTE	1.871	7,0%
EVENTOS	1.254	4,7%
CONSERVAÇÃO/ MANUTENÇÃO	1.157	4,4%
OUTRAS DESPESAS (Endomkt e Atualização Fundação)	948	3,6%
PROJETO CRIANÇA	329	1,2%
DESPESAS TRIBUTÁRIAS/	275	1,0%
TOTAL DESPESAS	26.559	100,0%



	ACUMULADO ATÉ AGOSTO				
	2025	2026		Orçado/Realizado	
	REALIZADO	ORÇADO	REALIZADO	(R\$000)	(%)
RECEITAS LÍQUIDAS	25.942	26.819	26.309	(509)	-1,9%
DESPESAS OPERACIONAIS	22.154	26.238	26.559	321	1,2%
RESULTADO OPERACIONAL	3.788	581	(250)	(830)	-143,0%
JUROS DA DÍVIDA	1.133	25	33	8	33,0%
RESULTADO LÍQUIDO	2.655	556	(283)	(839)	-150,9%
RECEBIDO - INDICES CONSTRUTIVOS	3.223	2.279	5.584	3.305	145,0%
RESULTADO LÍQUIDO + RECEBIDO DE INDICES CONSTRUTIVOS	5.878	2.835	5.301	2.467	-87,0%
IMOBILIZADO + INDICES CONSTRUTIVOS UTILIZADOS	733	1.464	1.511	47	3,2%

ÁREA LÍQUIDA 112.248,29 m² Potencial: R\$ 96,38 mi	ÍNDICES VENDIDOS 15.432,43 m² 13,75% da área líquida	RECEBIDO R\$ 3,90 mi R\$ 3.898.110,62	INVESTIDO R\$ 899,5 mil Competência até 31/08/2026	SALDO COMPETÊNCIA R\$ 3,00 mi R\$ 2.996.605,86	FLUXO DE CAIXA R\$ 3,11 mi R\$ 3.108.707,00
---	---	--	---	---	--

COMERCIALIZAÇÃO DA ÁREA

POSIÇÃO FINANCEIRA | 2026

FLUXO DE CAIXA X COMPETÊNCIA

13,75%

da área líquida comercializável já vendida

Vendida 15.432,43 m² | Disponível 96.815,86 m²
Área total: 118.156,09 m² | Construído: 5.907,80 m²

Recursos recebidos

Investimentos

Saldo competência

Recursos recebidos

Investimentos reconhecidos

Saldo por competência

Recursos aplicados representam 23,1% do total recebido.

R\$ 3,90 mi

R\$ 899,5 mil

R\$ 3,00 mi

Fluxo de caixa

Regime de competência

Saldo no Fluxo de Caixa

R\$ 3.108.707,00

Disponibilidade financeira efetiva em 31/08/2026

Saldo apurado no relatório

R\$ 2.996.605,86

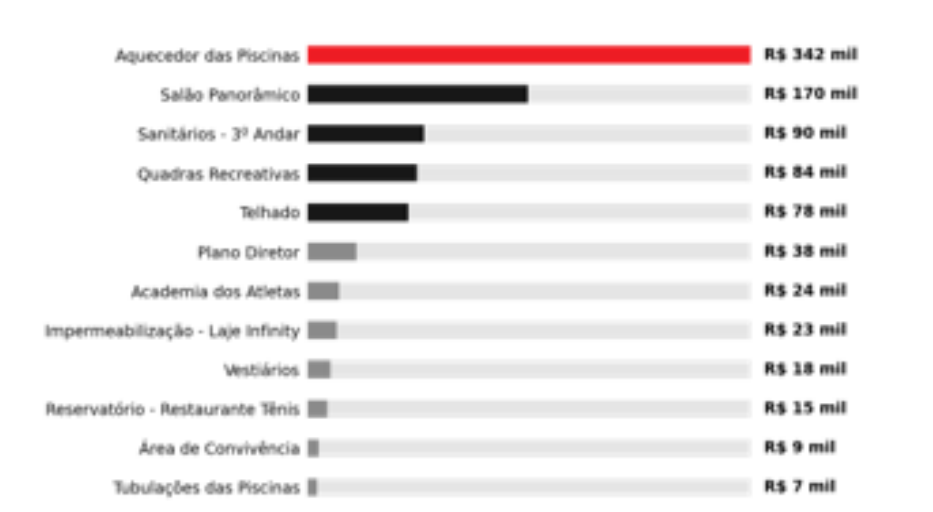
Regime de competência

Diferença de conciliação

R\$ 112.101,14

Investimentos parcelados ainda sem desembolso

INVESTIMENTOS POR OBRA - 2026



Total aplicado até 31/08/2026: R\$ 899.604,78

CONTA CORRENTE DOS RECURSOS

Mês	Saldo inicial	Entradas	Aplicações	Saldo final
Inv/26	0,00	453.789,79	-	453.789,79
Jan/26	453.789,79	137.373,72	294.693,93	297.163,42
abr/26	297.163,42	-	98.444,62	228.718,99
mai/26	228.718,99	886.361,82	85.707,00	949.373,74
jun/26	949.373,74	819.676,95	162.463,32	1.686.587,37
Jul/26	1.686.587,37	832.791,98	299.629,95	2.199.758,39
ago/26	2.199.758,39	846.116,15	49.200,90	2.996.605,86

Saldo por competência em 31/08/2026: R\$ 2.996.605,86

PRINCIPAIS INDICADORES | JAN-AGO/2026

**Base atual: 3.700
associados/média**

Média Saldo Pagantes : Entradas - Saídas

Receita Líquida: 26.309 mi

R.B - COFINS

**Quadro Social :
-271 associados**

Entradas - Saídas (Associados Pagantes)

Despesas: 26.559 mi

Pessoal de Apoio + Funcionamento+ Proj.Criança+
Esporte+ Eventos+Tributárias + Financeiras+
Contingências

**Receita Média Mensal por
Associado R\$ 889**

$R.L \div N^{\circ} \text{ de Associados}$

**Resultado Operacional:
(-250 mil)**

$R.L - \text{Despesas Operacionais}$

**Custo Médio Mensal por
Associado R\$ 897**

$\text{Despesas Operacionais} \div N^{\circ} \text{ de Associados}$

Margem: -0,9%

$R.O \div R.L$

**Resultado Operacional Médio
Mensal por Associado R\$ -8**

$R.O \div N^{\circ} \text{ de Associados}$

Custo Pessoal / Receita 50,5%

$\text{Despesa de Pessoal} \div R.L$

GLOSSÁRIO DE INDICADORES – SOGIPA

- **Base de Associados:** Total de associados pagantes ativos no período
- **Entradas:** Admissões
- **Saídas:** Cancelamentos / Desligamentos e Exclusões
- **Quadro Social :** Variação real da base no período.

- **R.L - Receita Líquida:** Valor total arrecadado no período, já considerando deduções
- **D.O - Despesas Operacionais:** Todos os custos necessários para funcionamento do clube (exceto investimentos).
- **Pessoal de Apoio:** Custos com funcionários (salários, encargos, benefícios).
- **R.O - Resultado Operacional:** Lucro ou prejuízo gerado pelas operações do clube.

- **Receita Média por Associado:** Quanto, em média, cada associado gera de receita.
- **Custo Médio por Associado:** Quanto custa, em média, manter cada associado.
- **Resultado por Associado:** Resultado financeiro médio por associado.
- **Custo com Pessoal / Receita:** Percentual da receita comprometido com pessoal.

