



RELATÓRIO PRIMEIRO TRIMESTRE 2022

BFSA Relatório Primeiro Trimestre 2022

1. Orçamento 2022
 1. Fluxo de Caixa
 2. Resultado Financeiro
2. Fluxo de Caixa Orçado VS Realizado
3. DRE Orçado VS Realizado

BFSA – ORÇAMENTO Fluxo de Caixa comparativo 2021/2022

| ANÁLISE DE FLUXO DE CAIXA 2021/2022 | ORÇADO 2022 | REALIZADO 2021 | VARIAÇÃO R\$ | VARIAÇÃO % |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------|
| (+) RECEBIMENTOS | R\$ 19.786.144 | R\$ 9.126.520 | R\$ 10.659.624 | 117% |
| Quotas Federativas | R\$ 9.496.709 | R\$ 7.172.604 | R\$ 2.324.105 | 32% |
| Patrocínio | R\$ 713.000 | R\$ 686.720 | R\$ 26.280 | 4% |
| Aluguel | R\$ 6.532.000 | R\$ 339.896 | R\$ 6.192.104 | 1822% |
| Reembolso | R\$ 354.000 | R\$ 177.909 | R\$ 176.091 | 99% |
| Receitas com Parcerias | R\$ 2.690.435 | R\$ 749.391 | R\$ 1.941.044 | 259% |
| (-) PAGAMENTOS | R\$ 21.380.114 | R\$ 21.835.754 | -R\$ 455.640 | -2% |
| Despesas Administrativas | R\$ 1.166.572 | R\$ 1.415.154 | -R\$ 248.581 | -18% |
| Despesas de Uso Geral | R\$ 3.819.177 | R\$ 2.985.111 | R\$ 834.066 | 28% |
| Despesas com Cozinha | R\$ 582.929 | R\$ 623.236 | -R\$ 40.307 | -6% |
| Despesas com Categoria de Base | R\$ 2.498.300 | R\$ 698.568 | R\$ 1.799.732 | 258% |
| Despesas com Futebol Profissional | R\$ 9.385.345 | R\$ 13.956.565 | -R\$ 4.571.221 | -33% |
| Despesas com Arena | R\$ 52.800 | R\$ 87.955 | -R\$ 35.155 | -40% |
| Despesas com Gramado | R\$ 204.444 | R\$ 196.965 | R\$ 7.479 | 4% |
| Despesas com Manutenção | R\$ 325.858 | R\$ 228.434 | R\$ 97.425 | 43% |
| Despesas com Lavanderia | R\$ 66.646 | R\$ 69.234 | -R\$ 2.588 | -4% |
| Despesas com Limpeza e Conservação | R\$ 278.167 | R\$ 245.402 | R\$ 32.765 | 13% |
| Despesas com Eventos | R\$ 1.509.356 | R\$ 171.538 | R\$ 1.337.818 | 780% |
| Despesas com TI | R\$ 33.332 | R\$ 40.457 | -R\$ 7.125 | -18% |
| Despesas com Marketing | R\$ 485.580 | R\$ 449.787 | R\$ 35.793 | 8% |
| Pagamento de Impostos | R\$ 971.607 | R\$ 667.347 | R\$ 304.260 | 46% |
| (=) SALDO DE CAIXA | -R\$ 1.593.970 | -R\$ 12.709.233 | | |
| (=) SALDO DO MÊS | -R\$ 1.593.970 | -R\$ 12.709.233 | | |
| (+) SALDO INICIAL DE CAIXA | | R\$ 122.752 | | |
| (=) SALDO FINAL ACUMULADO | -R\$ 1.593.970 | -R\$ 12.586.481 | | |

BFSA – ORÇAMENTO 2022

| FLUXO DE CAIXA FINANCEIRO - PROJEÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2022 | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| ATIVIDADES OPERACIONAIS | 1T | 2T | 3T | 4T | TOTAL | |
| RECEITAS OPERACIONAIS (1) | R\$ 7.084.433 | R\$ 6.453.337 | R\$ 3.321.688 | R\$ 2.572.688 | R\$ 19.432.144 | |
| Quotas Federativas | R\$ 3.806.997 | R\$ 3.347.998 | R\$ 250.000 | R\$ - | R\$ 7.404.995 | |
| Publicidade Estática | R\$ 1.667.501 | R\$ 424.214 | R\$ - | R\$ - | R\$ 2.091.714 | |
| Patrocínio | R\$ 325.500 | R\$ 369.500 | R\$ 358.500 | R\$ 358.500 | R\$ 1.412.000 | |
| Aluguéis | R\$ 333.000 | R\$ 1.791.625 | R\$ 2.413.188 | R\$ 1.994.188 | R\$ 6.532.000 | |
| Sócio Torcedor | R\$ 111.435 | R\$ 180.000 | R\$ 180.000 | R\$ 180.000 | R\$ 651.435 | |
| Receita com Jogos | R\$ 800.000 | R\$ 120.000 | R\$ 120.000 | R\$ 40.000 | R\$ 1.080.000 | |
| Receita com premiação | R\$ 40.000 | R\$ 220.000 | R\$ - | R\$ - | R\$ 260.000 | |
| (-) IMPOSTOS SOBRE A RECEITA (2) | R\$ 354.222 | R\$ 322.667 | R\$ 166.084 | R\$ 128.634 | R\$ 971.607 | |
| SAF | R\$ 354.222 | R\$ 322.667 | R\$ 166.084 | R\$ 128.634 | R\$ 971.607 | |
| (-) CUSTOS (3) | R\$ 3.358.063 | R\$ 3.565.875 | R\$ 3.471.355 | R\$ 2.551.945 | R\$ 12.947.237 | |
| Custos com Futebol Profissional | R\$ 2.431.388 | R\$ 2.295.100 | R\$ 2.225.280 | R\$ 1.783.370 | R\$ 8.735.138 | |
| Custos com Futebol Base | R\$ 473.550 | R\$ 746.050 | R\$ 757.850 | R\$ 520.850 | R\$ 2.498.300 | |
| Custos com Jogos | R\$ 453.125 | R\$ 524.725 | R\$ 488.225 | R\$ 247.725 | R\$ 1.713.800 | |
| (=) CAIXA BRUTO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1-2-3) (4) | R\$ 3.372.148 | R\$ 2.564.795 | -R\$ 315.752 | -R\$ 107.892 | R\$ 5.513.299 | |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS (5) | R\$ 2.074.286 | R\$ 1.818.286 | R\$ 1.827.236 | R\$ 1.698.097 | R\$ 7.417.905 | |
| Despesas Administrativas | R\$ 1.630.661 | R\$ 1.375.761 | R\$ 1.384.911 | R\$ 1.287.392 | R\$ 5.678.724 | |
| Despesas com manutenção e Conservação | R\$ 165.368 | R\$ 165.868 | R\$ 164.368 | R\$ 175.068 | R\$ 670.672 | |
| Despesas com alimentação | R\$ 155.887 | R\$ 155.487 | R\$ 155.687 | R\$ 115.867 | R\$ 582.929 | |
| Despesas com Publicidade e Marketing | R\$ 122.370 | R\$ 121.170 | R\$ 122.270 | R\$ 119.770 | R\$ 485.580 | |
| (=) CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (4-5) (6) | R\$ 1.297.862 | R\$ 746.509 | -R\$ 2.142.988 | -R\$ 1.805.989 | -R\$ 1.904.606 | |
| ATIVIDADES NÃO OPERACIONAIS | | | | | | |
| (-) RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS (7) | R\$ 45.136 | R\$ 88.500 | R\$ 88.500 | R\$ 88.500 | R\$ 310.636 | |
| (+) Reembolso de Despesas | R\$ 88.500 | R\$ 88.500 | R\$ 88.500 | R\$ 88.500 | R\$ 354.000 | |
| (-) Investimentos e aquisição de imobilizados | R\$ 43.364 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 43.364 | |
| (+) Saldo inicial (8) | | R\$ 1.342.998 | R\$ 2.178.007 | R\$ 123.519 | | |
| (=) CAIXA LÍQUIDO (6+7+8) | R\$ 1.342.998 | R\$ 2.178.007 | R\$ 123.519 | -R\$ 1.593.970 | -R\$ 1.593.970 | |

BFSA – ORÇAMENTO 2022 - DRE Financeiro

| DRE FINANCEIRO PREVISTO 2022 | 1T | 2T | 3T | 4T | TOTAL | % |
|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| RECEITA BRUTA | 7.172.933 | 6.541.837 | 3.410.188 | 2.661.188 | 19.786.144 | 100% |
| Quotas Federativas | 5.474.498 | 3.772.212 | 250.000 | - | 9.496.709 | 48% |
| Patrocínios | 184.500 | 183.500 | 172.500 | 172.500 | 713.000 | 4% |
| Aluguéis | 333.000 | 1.791.625 | 2.413.188 | 1.994.188 | 6.532.000 | 33% |
| Reembolso | 88.500 | 88.500 | 88.500 | 88.500 | 354.000 | 2% |
| Receitas com Parcerias | 1.092.435 | 706.000 | 486.000 | 406.000 | 2.690.435 | 14% |
| (-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS | 354.222 | 322.667 | 166.084 | 128.634 | 971.607 | 5% |
| Impostos sobre Receitas | 354.222 | 322.667 | 166.084 | 128.634 | 971.607 | 5% |
| (=) RECEITA LÍQUIDA | 6.818.711 | 6.219.170 | 3.244.103 | 2.532.553 | 18.814.537 | 95% |
| (-) CUSTO DOS SERVIÇOS | 2.832.494 | 2.780.814 | 2.675.994 | 1.944.084 | 10.233.386 | 54% |
| Custos com Jogos e Eventos | 412.214 | 485.714 | 450.714 | 160.714 | 1.509.356 | 8% |
| Custos Com Futebol Profissional | 2.420.280 | 2.295.100 | 2.225.280 | 1.783.370 | 8.724.030 | 46% |
| (=) LUCRO BRUTO | 3.986.217 | 3.438.356 | 568.109 | 588.469 | 8.581.151 | 46% |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | 1.927.544 | 1.677.644 | 1.685.094 | 1.725.224 | 7.015.506 | 37% |
| Despesas Administrativas | 301.039 | 295.039 | 296.489 | 307.339 | 1.199.904 | 6% |
| Despesas de Uso Geral | 1.128.769 | 887.869 | 895.569 | 906.969 | 3.819.177 | 20% |
| Despesas com Alimentação | 155.887 | 155.487 | 155.687 | 115.867 | 582.929 | 3% |
| Despesas com Manutenção | 149.937 | 148.037 | 146.537 | 205.237 | 649.748 | 3% |
| Despesas com Limpeza | 69.542 | 70.042 | 68.542 | 70.042 | 278.167 | 1% |
| Despesas com marketing | 122.370 | 121.170 | 122.270 | 119.770 | 485.580 | 3% |
| (=) RESULTADO ANTES DO IR E CSLL | 2.058.673 | 1.760.712 | - 1.116.985 | - 1.136.755 | 1.565.645 | 8% |
| (=) RESULTADO LÍQUIDO | 2.058.673 | 1.760.712 | - 1.116.985 | - 1.136.755 | 1.565.645 | 8% |

BFSA – Fluxo de Caixa REALIZADO Janeiro até Março 2022

| REALIZADO 1º TRIMESTRE 2022 | | | | ORÇADO VS | ORÇADO VS |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------|-----------|
| FLUXO DE CAIXA | REALIZADO 1T | ORÇADO 1T | REALIZADO | REALIZADO | |
| (+) RECEBIMENTOS | R\$ 5.172.088 | R\$ 7.172.933 | -R\$ 2.000.845 | -28% | |
| Quotas Federativas | R\$ 3.426.439 | R\$ 5.474.498 | -R\$ 2.048.059 | -37% | |
| Patrocínio | R\$ 269.300 | R\$ 184.500 | R\$ 84.800 | 46% | |
| Aluguel | R\$ 83.873 | R\$ 333.000 | -R\$ 249.127 | -75% | |
| Outras Receitas | R\$ 1.114.976 | R\$ 1.180.935 | -R\$ 65.959 | -6% | |
| Mútuo Recebido | R\$ 277.500 | | R\$ 277.500 | | |
| (-) PAGAMENTOS | R\$ 5.170.776 | R\$ 5.829.934 | -R\$ 659.158 | -11% | |
| Despesas Administrativas | R\$ 198.458 | R\$ 292.618 | -R\$ 94.160 | -32% | |
| Despesas de Uso Geral | R\$ 379.631 | R\$ 528.769 | -R\$ 149.138 | -28% | |
| Despesas com Cozinha | R\$ 130.869 | R\$ 155.887 | -R\$ 25.019 | -16% | |
| Despesas com Categoria de Base | R\$ 69.781 | R\$ 473.550 | -R\$ 403.769 | -85% | |
| Despesas com Futebol Profissional | R\$ 2.962.293 | R\$ 2.662.405 | R\$ 299.888 | 11% | |
| Despesas com Arena | R\$ 116.905 | R\$ 13.200 | R\$ 103.705 | 786% | |
| Despesas com Gramado | R\$ 38.778 | R\$ 40.911 | -R\$ 2.133 | -5% | |
| Despesas com Manutenção | R\$ 94.498 | R\$ 79.165 | R\$ 15.333 | 19% | |
| Despesas com Lavanderia | R\$ 12.875 | R\$ 16.662 | -R\$ 3.787 | -23% | |
| Despesas com Limpeza e Conservação | R\$ 55.852 | R\$ 69.542 | -R\$ 13.690 | -20% | |
| Despesas com Eventos | R\$ 424.430 | R\$ 412.214 | R\$ 12.216 | 3% | |
| Despesas com TI | R\$ 9.262 | R\$ 8.421 | R\$ 842 | 10% | |
| Despesas com Marketing | R\$ 94.081 | R\$ 122.370 | -R\$ 28.289 | -23% | |
| Reforma/Construção Hotel | R\$ 184.000 | | R\$ 184.000 | | |
| Pagamento de Impostos | R\$ 22.996 | R\$ 354.222 | -R\$ 331.226 | -94% | |
| Pagamento Ato Trabalhista BFC/Refis | R\$ 376.068 | R\$ 600.000 | -R\$ 223.932 | -37% | |
| (=) SALDO DE CAIXA | R\$ 1.311 | R\$ 1.342.998 | -R\$ 1.341.687 | -100% | |
| (=) SALDO DO MÊS | R\$ 1.311 | R\$ 1.342.998 | -R\$ 1.341.687 | -100% | |
| (+) SALDO INICIAL DE CAIXA | 360 | | | | |
| (=) SALDO FINAL ACUMULADO | R\$ 1.672 | R\$ 1.342.998 | -R\$ 1.341.326 | -100% | |

Seguindo o mesmo padrão do ano anterior consideramos 4 parcelas de quota de televisionamento e uma de publicidade estática, houve alteração neste ano e recebemos 5 parcelas de ambas. Houve descaixe mas o valor a receber será o mesmo considerado no orçamento.

116k referem-se a rescisões do departamento de futebol.



BFSA – DRE FINANCEIRO – Orçado VS Realizado 1 TRIM 2022

| DRE FINANCEIRO 2022 | REALIZADO | ORÇADO | VARIAÇÃO | VARIAÇÃO | |
|---|------------------|------------------|----------|------------------|-------------|
| RECEITA BRUTA | 6.098.379 | 7.172.933 | - | 1.074.554 | -15% |
| Quotas Federativas | 3.284.138 | 5.474.498 | - | 2.190.360 | -40% |
| Patrocínios | 274.500 | 184.500 | | 90.000 | 49% |
| Alugueis | 62.800 | 333.000 | - | 270.200 | -81% |
| Reembolso | 438.266 | 88.500 | | 349.766 | 395% |
| Receitas com Parcerias | 2.038.675 | 1.092.435 | | 946.240 | 87% |
| (-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS | 432.824 | 354.222 | | 78.602 | 22% |
| Impostos sobre Receitas | 432.824 | 354.222 | | 78.602 | 22% |
| (=) RECEITA LÍQUIDA | 5.665.555 | 6.818.711 | - | 1.153.156 | -17% |
| | | | | | |
| (-) CUSTO DOS SERVIÇOS | 3.300.061 | 2.832.494 | | 467.567 | 17% |
| Custos com Jogos e Eventos | 712.923 | 412.214 | | 300.709 | 73% |
| Custos Com Futebol Profissional | 2.587.138 | 2.420.280 | | 166.858 | 7% |
| (=) LUCRO BRUTO | 2.365.494 | 3.986.217 | - | 1.620.723 | -41% |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | 2.081.801 | 1.927.544 | | 154.257 | 8% |
| Despesas Administrativas | 526.156 | 301.039 | | 225.117 | 75% |
| Despesas de Uso Geral | 1.267.680 | 1.128.769 | | 138.911 | 12% |
| Despesas com Alimentação | 3.853 | 155.887 | - | 152.034 | -98% |
| Despesas com Manutenção | 38.743 | 149.937 | - | 111.194 | -74% |
| Despesas com Limpeza | 7.535 | 69.542 | - | 62.007 | -89% |
| Despesas com marketing | 237.834 | 122.370 | | 115.464 | 94% |
| (=) RESULTADO ANTES DO IR E CSLL | 283.693 | 2.058.673 | - | 1.774.980 | -86% |
| (=) RESULTADO LÍQUIDO | 283.693 | 2.058.673 | - | 1.774.980 | -86% |

145k Depreciação
 4.5k ICMS compra Interestadual
 18k Locação Gradil/tenda para Jogo
 20k Itens de pequeno valor (Soprador, Balcão Bilheteria, Cadeira, ventilador, luminárias)
 Energia elétrica Orçada 1Tri – 138K – Realizado 223K

101k Amortização Formação de atletas
 13k Transporte de Pessoal





Obrigado!