



PROPOSTA DE REVISÃO ORÇAMENTÁRIA PARA 2022.

Principais Premissas:

Performance esportiva do Futebol com base nos orçamentos anteriores:

- I. Permanência na Série A (16º lugar) e premiações por desempenho;
- II. Receitas com: Mensalidades dos Sócios/Bilheteria/Bares/Ambulantes, Camarotes, projeção com base no Realizado até julho 2022.
- III. Receitas Comerciais: (Patrocínio/Licenciamento), orçadas de acordo com os contratos vigentes;
- IV. Receitas com TV: Projeção conforme exposição até julho de 2022, acrescidos 3 Jogos de maior visibilidade, Fortaleza, Palmeiras e Flamengo e PNE.
- V. Direitos Econômicos/Cota Solidariedade, Arthur Chaves, Pablo, Raphinha, Saymon, Anderson e Marcão.
- VI. Amortização de Dívidas: Em vista da mudança da lógica de elaboração da estrutura do Orçamento, os valores estão detalhados nas Notas Explicativas 01 e 02 (NE).
- VII. Publicidade (Placas): Valores referentes as negociações Pix Bet Led e Brax;
- VIII. Salários/Imagem/Encargos: Projetado com aumento de 10% dos valores realizados até julho de 2022;
- IX. Direito de Arena: 5% sobre os contratos Cota TV; INSS: 5% dos contratos de Patrocínio e Cotas TV.
- X. Comissão Negociação Atletas: (Conforme acordado em contrato).
- XI. Premiações por Desempenho: Premiação/Bicho, definido em função da pontuação e posição da tabela do campeonato, e alguns Contratos.
- XII. Outros Custos e Despesas Gerais: Projeções foram elaboradas pelas áreas com base no histórico realizado até julho e novas previsões para 2022.
- XIII. Gastos com Formação de Atletas: Valores Ativados para o Ativo Intangível em conformidade com a NBC, ITG 2003(R1);

AVAI FUTEBOL CLUBE



Av. Diomício Freitas, 1000
Cariacás - Florianópolis/SC
Cep 88047-400



www.avai.com.br



+55 (48) 3216-7300



ORÇAMENTO AVAI FUTEBOL CLUBE - 2022

DESCRIÇÃO	Orçamento aprovado	Orçamento Proposto 2022	Variação	Variação %
Total das Receitas	77.269.345,21	111.511.798,89	34.242.453,68	44,32
Mensalidades dos Sócios (II)	5.000.000,00	6.848.452,93	1.848.452,93	36,97
Bilheteria (II)	2.630.000,00	4.055.974,60	1.425.974,60	54,22
Cota Solidariedade Formação Atletas (V)		2.606.691,22	2.606.691,22	
Direitos Econômicos (V)		14.489.686,31	14.489.686,31	
Arrendamentos (camarotes) (II)	663.540,00	675.166,76	11.626,76	1,75
Patrocínio (III)	7.320.000,00	5.738.229,90	(1.581.770,10)	(21,61)
Repasses da Loteria Timemania	980.000,00	655.708,75	(324.291,25)	(33,09)
Publicidade (Placas) (VII)	400.000,00	5.595.845,45	5.195.845,45	1.298,96
Transmissão Jogos Campeonato Catarinense	320.000,00	180.726,35	(139.273,65)	(43,52)
Campeonato Brasileiro (IV)	29.805.169,01	30.184.611,00	379.441,99	1,27
Prêmio Campeonato Brasileiro (I)	15.200.636,20	15.394.152,00	193.515,80	1,27
Campeonato Brasileiro Variável Exposição (IV)	10.500.000,00	18.970.634,97	8.470.634,97	80,67
Copa do Brasil	2.800.000,00	2.280.000,00	(520.000,00)	(18,57)
Venda de Material Esportivo (loja)	1.200.000,00	2.310.911,23	1.110.911,23	92,58
Uso da Marca (licenciamento) (III)	150.000,00	387.603,80	237.603,80	158,40
Receitas Financeiras	50.000,00	40.423,72	(9.576,28)	(19,15)
Bares e Ambulantes (II)	250.000,00	590.279,57	340.279,57	136,11
Receitas Diversas		146.247,49	146.247,49	
Receitas Não Operacionais		360.452,84	360.452,84	



Custos	77.166.119,11	87.737.417,62	10.571.298,51	13,70
. Custos do Futebol Profissional	43.389.098,73	73.507.944,93	30.118.846,20	69,42
. Salários, Imagem e Encargos (VIII)	35.259.645,83	39.349.170,09	4.089.524,26	11,60
. Direito de Arena (IX)	1.630.258,45	4.484.982,78	2.854.724,33	175,11
. INSS s/Cotas TV e Patrocínios (IX)	1.973.758,45	5.089.908,50	3.116.150,05	157,88
. Futebol Feminino		1.719.260,88	1.719.260,88	
. Premiações por desempenho (XI)		7.195.079,00	7.195.079,00	
. Comissão Negociação Atletas (X)		4.054.208,06	4.054.208,06	
. Outros Custos (XII)	4.525.436,00	11.615.335,62	7.089.899,62	156,67
. Custos do Futebol Cat. De Base	5.744.169,32	6.139.660,49	395.491,17	6,89
. Salários e Encargos (VIII)	3.970.235,43	3.379.946,66	(590.288,77)	(14,87)
. Outros Custos (VIII)	1.773.933,89	2.759.713,83	985.779,94	55,57
. Custos do Futebol Ativados Cat. De Base		(5.662.398,24)	(5.662.398,24)	
. (-) Custos de formação Base (XII)		(5.662.398,24)	(5.662.398,24)	
Despesas Operacionais	9.774.575,71	13.752.210,44	3.977.634,73	40,69
. Salários e Encargos (VIII)	3.317.190,11	2.837.466,39	(479.723,72)	(14,46)
. Despesas Gerais (XII)	4.557.385,60	7.962.318,57	3.404.932,97	74,71
. Despesas Financeiras	1.900.000,00	2.952.425,48	1.052.425,48	55,39
Amortização de Dívidas (VI)	18.258.275,35		(18.258.275,35)	
. Parcelamento Ato Trabalhista	4.238.275,35		(4.238.275,35)	
. Parcelamentos Fiscais	5.400.000,00		(5.400.000,00)	
. Fornecedores (PSG)	1.800.000,00		(1.800.000,00)	
. Fornecedores Diversos	2.800.000,00		(2.800.000,00)	
. Empréstimos	2.220.000,00		(2.220.000,00)	
. Brasil Soccer	1.800.000,00		(1.800.000,00)	
Superavit Orçamentário	103.226,10	23.774.381,00	23.671.155,00	
(-) Custos, Investimentos e Amortização de Dividas		(26.957.355,97)		
(-) Pagamentos de dívidas de períodos Anteriores (NE 01)		(8.698.438,76)		
(-) Pagamentos realizados com Adto de Receita (NE 02)		(8.935.670,00)		
(-) Investimentos cfe. Plano Anual de Investimentos (NE 03)		(3.660.848,97)		
(-) Custos de formação Base (NE 03)		(5.662.398,24)		
Déficit Financeiro do período		(3.182.974,97)		

Notas Explicativas

01) Pagamentos em 2022 dívidas anteriores	Total	Realizado	Previsto
Acordo salários e imagens atrasadas ref. 2021	2.091.325,60	1.045.662,80	1.045.662,80
Décimo terceiro salário	459.862,86	459.862,86	
Bloqueio / Acordos	432.685,48	432.685,48	
Atos Trabalhistas	2.566.403,05	2.566.403,05	
Fornecedores	210.120,33	210.120,33	
Pagamentos empréstimos	1.714.960,02	1.714.960,02	
Parcelamentos Fiscais	1.223.081,42		1.223.081,42
Total	8.698.438,76	6.429.694,54	2.268.744,22

02) Adiantamento Receita 2022	9.000.000,00
Pagamentos Exercícios anteriores	
Tarifas do Banco Daycoval - referente a operação de antecipação	100.060,00
Juros Banco Daycoval - referente a operação de antecipação	842.400,00
Parcela de dezembro e janeiro Empréstimo Daycoval	195.735,51
Salários Agosto	1.149.372,88
Salários Setembro	1.085.453,90
Salários Outubro	1.443.242,88
Salários Novembro	354.945,78
Salários Dezembro	794.693,07
Salário 13	199.658,01
Imagens Março	340.600,00
Imagens Abril	340.600,00
FGTS competência Dezembro	206.791,45
Futebol Feminino	325.000,00
Ajuda de custo e moradia atletas base	70.000,00
Pagamento empréstimos	567.000,00
Pagamento de parte contrato de prestação de serviços	60.000,00
Pagamento Fornecedor - Academia	85.000,00
Deposito Judiciário - 8 atletas	775.116,52
Total despesas pagas períodos anteriores	8.935.670,00

OBS: A diferença dos pagamentos X 9.000.000,00 refere-se a taxas de inscrições de atletas (64.330,00) para o ano de 2022.

03) Plano de Investimentos

	Orçado	Realizado	Previsto
Contratações/Pessoas	225.200,00		225.200,00
Tecnologia	287.144,31		287.144,31
Capacitações	71.076,80		71.076,80
Obras/Melhorias no Patrimônio físico do Clube.	2.782.500,00		2.782.500,00
Marketing/Negócios	128.416,00		128.416,00
Operação	166.511,86		166.511,86
Formação de Atletas	5.662.398,24	2.353.147,01	3.309.251,23
Total Investimentos	9.323.247,21	2.353.147,01	6.970.100,20

Considerando que os números apresentados estão alinhados com a realidade das receitas e despesas projetadas para 2022, a Diretoria Executiva propõe ao Conselho Deliberativo:

Aprovar a proposta de orçamento de 2022 nas bases apresentadas, conforme disposto no artigo 46 do Estatuto Social.