



RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

ANÁLISE

2º TRIMESTRE 2019

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE RELATÓRIO FINANCEIRO 2º TRIMESTRE 2019

GESTÃO 2019 - 2021

RENDIMENTOS	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL
MENSALIDADES - CAIXA	R\$ 15.169,07	R\$ 16.724,19	R\$ 9.932,83	R\$ 41.826,09
MENSALIDADES - BANCO	R\$ 103.140,47	R\$ 99.820,14	R\$ 102.212,93	R\$ 305.173,54
MENSALIDADES - PERMUTA ANUIDADE	R\$ 101.254,00	R\$ 68.880,80	R\$ 64.114,80	R\$ 234.249,60
SEMESTRALIDADE	R\$ 456,00	R\$ 1.542,00	R\$ 1.890,00	R\$ 3.432,00
TAXA SUPLEMENTAR			R\$ 1.254,00	R\$ 1.710,00
TAXA DE ADESAO/TRANSFERENCIA				
TAXA DE VISITANTES	R\$ 1.280,00	R\$ 280,00	R\$ 760,00	R\$ 2.320,00
(-) DEVOLUÇÃO DE MENSALIDADE	R\$ -	R\$ 238,00	R\$ -	R\$ 238,00
Aniversário Tênis Clube				
Festa Junina				
Devolução venda eventos - convite				
Aluguéis de Dependências (Terceirizados)				
Aluguel Boate E Mezanino				
Aluguel do Ginásio de Esportes				
Aluguel Salão Social				
Taxa de Sauna	R\$ 1.400,00	R\$ 23.005,83	R\$ 156,00	R\$ 23.005,83
Taxas de Uso dos Armários da Sauna	R\$ 6.900,00	R\$ 1.600,00	R\$ 94.450,00	R\$ 102.950,00
Taxa de Uso Armários Vestiário	R\$ 5.996,00	R\$ 8.538,00	R\$ 7.302,00	R\$ 21.836,00
Distrato de locação	R\$ 2.640,00	R\$ 2.640,00	R\$ 240,00	R\$ 2.880,00
Torneio de Tênis	R\$ 132,00	R\$ 1.020,00	R\$ -	R\$ 132,00
Torneio de Tiro	R\$ 805,00	R\$ 63,00	R\$ -	R\$ 868,00
Futebol	R\$ 2.412,00	R\$ 2.871,60	R\$ 3.765,20	R\$ 9.048,80
Receita de Patrocínios				
Vida e Movimento				
RECREAÇÃO	R\$ 3.540,00	R\$ 775,00	R\$ 1.800,00	R\$ 1.800,00
Títulos cancelados - distrato				
Taxa de Cheque Devolvido				
Rendimentos s/ Aplic Financeir				
Outras Receitas	R\$ 260,00	R\$ 70,00	R\$ 30,00	R\$ 200,00
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe	R\$ 0,07	R\$ 0,01	R\$ -	R\$ 0,08
Bonificação, Doação, Brinde ajuste	R\$ 30,00	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 130,00
	R\$ 1.040,00	R\$ 1.220,00	R\$ -	R\$ 2.260,00
		R\$ 148,79	R\$ -	R\$ 148,79
Total Rendimentos.....	R\$ 243.682,61	R\$ 277.109,36	R\$ 295.510,76	R\$ 766.502,73

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

• DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS COM PESSOAL				TOTAL	
Salários E Ordenados	R\$	97.769,90	R\$	92.366,70	R\$ 285.638,90
13ª Salário	R\$	225,55	R\$	1.342,80	R\$ 2.119,51
Férias	R\$	6.611,22	R\$	12.830,04	R\$ 35.717,42
Vale Transporte	R\$	2.406,54	R\$	2.069,40	R\$ 4.475,94
Vale Alimentação	R\$	7.443,70	R\$	7.442,55	R\$ 29.491,75
Bolsa Estágio	R\$				R\$ -
Ação Trabalhista	R\$	127,00	R\$	130,00	R\$ 257,00
Café, Lanches e Refeições Para Funcionários	R\$	717,04	R\$	884,57	R\$ 2.527,12
FGTS Multa Rescisória	R\$	759,95	R\$	2.796,42	R\$ 7.524,49
FGTS	R\$	8.229,89	R\$	8.302,45	R\$ 25.032,62
INSS	R\$	28.376,91	R\$	29.111,65	R\$ 86.275,18
Pis S/ Folha de Pagamento	R\$	2.052,74	R\$	1.049,03	R\$ 4.153,10
Seguro de Vida	R\$	26,87	R\$	78,31	R\$ 78,28
Uniformes e EPI Funcionários	R\$	1.488,00	R\$	909,00	R\$ 4.795,70
Plano de assistência saúde	R\$	680,00	R\$	1.250,00	R\$ 3.216,00
Cesta Básica	R\$	196,00	R\$	170,00	R\$ 536,00
	R\$		R\$		R\$ -
	R\$		R\$		R\$ -
Total Despesas com Pessoal.....	R\$	157.057,57	R\$	165.763,75	R\$ 491.839,01

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

DESPESAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	TOTAL
Segurança e Vigilância	R\$	138,00	R\$	138,00	R\$	460,00
Serviços Contábeis	R\$	3.347,00	R\$	3.347,00	R\$	736,00
Serviços Advocatícios	R\$	1.497,00	R\$	1.497,00	R\$	10.041,00
Serviços Prestados por Terceir	R\$		R\$	2.370,55	R\$	1.497,00
Propaganda, Anúncios e Publicidade	R\$	8.814,49	R\$	8.391,54	R\$	1.574,85
Serviço de Guarda Vidas	R\$	123,60	R\$	247,20	R\$	4.045,40
Projetos						26.717,43
Serviços Administrativos e outros						494,40
Serviços Comunicação Visual						375,76
Serviços de Autônomos - FOPA	R\$	76,00	R\$	288,00	R\$	335,00
Serviços Técnicos, Laudos, Vistorias, análises	R\$	505,62	R\$	997,88	R\$	574,00
	R\$	660,00	R\$	660,00	R\$	1.576,10
Total Despesas com prestação de serviços.....	R\$	15.161,71	R\$	17.937,17	R\$	1.980,00
					R\$	51.366,09

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM APOIO ADMINISTRATIVO.

APOIO ADMINISTRATIVO					TOTAL
Despesas Com Imóveis de Terceiros	R\$	152,08	R\$	152,08	R\$ 456,24
Consumo de Energia Elétrica	R\$	37.185,51	R\$	35.841,61	R\$ 110.761,34
Consumo de Gás	R\$	8.164,41	R\$	16.836,91	R\$ 44.658,57
Telefone, Internet, Comunicação	R\$	2.368,56	R\$	3.287,41	R\$ 8.832,62
Material de Higiene e Limpeza	R\$	2.709,33	R\$	2.554,10	R\$ 6.446,13
Material de Escritório	R\$	778,60	R\$	941,60	R\$ 2.285,65
Combustíveis e Lubrificantes	R\$	85,28	R\$	132,47	R\$ 306,82
Serviços de expediente (taxi, estacionamento, conduções)	R\$	164,00	R\$	186,02	R\$ 518,02
Locação de equipamentos - Copiadora	R\$	288,00	R\$	1.869,10	R\$ 2.445,10
Correios e Malotes	R\$	247,00	R\$	108,95	R\$ 3.484,40
Assinaturas, Jornais, Revistas, TV a Cabo	R\$	315,19	R\$	2.101,59	R\$ 2.843,97
Cópias e Reproduções	R\$		R\$	24,00	R\$ 80,00
Serviço de análise de Crédito	R\$	299,90	R\$	299,90	R\$ 1.042,01
Material de Consumo - Sauna	R\$	2.115,62	R\$	1.163,62	R\$ 3.279,24
Manutenção de Software	R\$	1.996,00	R\$	1.996,00	R\$ 5.988,00
Total Despesas Apoio Administrativo.....	R\$	56.869,48	R\$	67.495,36	R\$ 193.428,11

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PATRIMÔNIO.

MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO	R\$	840,00	R\$	840,00	R\$	840,00	R\$	840,00	TOTAL
Manutenção em Informática	R\$	840,00	R\$	840,00	R\$	840,00	R\$	840,00	2.520,00
Manutenção De Maquinas e Equipamentos	R\$	835,00	R\$	835,00	R\$	730,00	R\$	1.261,20	2.826,20
Manutenção Projeto Incêndio					R\$	1.244,00			1.244,00
Manutenção de Jardins	R\$	2.600,00	R\$	2.600,00	R\$	2.660,00	R\$	2.600,00	7.860,00
Material de Manutenção Conservação de Patrimônio	R\$	8.776,70	R\$	8.776,70	R\$	13.616,97	R\$	5.520,35	27.914,02
Conservação e Limpeza Piscinas	R\$	4.298,00	R\$	4.298,00	R\$	3.318,00	R\$	4.482,00	12.098,00
Consertos e Reparos	R\$	3.765,00	R\$	3.765,00	R\$	120,00			3.885,00
Manutenção Ar Condicionado	R\$	1.335,55	R\$	1.335,55	R\$	2.065,55	R\$	1.335,55	4.736,65
Manutenção de Telefones							R\$	190,65	190,65
Controle de Pragas							R\$	250,00	750,00
Manutenção estande de tiro ao alvo	R\$	250,00	R\$	250,00	R\$	250,00	R\$	800,00	800,00
Total Despesas com Manutenção e Conservação de patrimônio...	R\$	77.700,25	R\$	24.844,52	R\$	17.279,75	R\$	64.824,52	

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS GERAIS.

DESPESAS GERAIS					TOTAL	
Serviços Gráficos	R\$	160,79	R\$	160,79	R\$	-
ECAD - Direitos Autorais					R\$	482,37
Despesas Jurídicas					R\$	11.539,60
Despesas Com Reuniões					R\$	-
Locação Caçamba/Remoção de entulho	R\$	1.300,00	R\$	870,00	R\$	3.210,00
Seguros	R\$	207,91	R\$	496,55	R\$	1.415,59
Contribuição Sindicatos e Federações	R\$	2.088,24			R\$	3.188,24
Acessórios e Ferramentas					R\$	-
Pequenas Imobilizações	R\$	590,94	R\$	1.315,00	R\$	1.905,94
Despesas de Fretes e Carretos	R\$	120,00			R\$	120,00
Locação de Equipamentos	R\$	437,54	R\$	96,00	R\$	553,54
Materiais Consumo					R\$	136,80
Convênio Farmácia	R\$	131,00	R\$	92,56	R\$	236,30
Confraternizações Funcionários	R\$	1.400,96			R\$	1.400,96
Indenizacão Fabricio T.B. Araujo	R\$	1.996,00	R\$	1.996,00	R\$	5.988,00
Material Esportivo	R\$	3.120,90	R\$	255,00	R\$	5.435,90
Despesas Com Bebidas					R\$	1.200,00
Materiais de Primeiros Socorros					R\$	72,50
DESPESAS DIVERSAS					R\$	-
Total Despesas Gerais.....	R\$	11.554,28	R\$	5.169,28	R\$	20.167,18
					R\$	36.885,74

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS E ESPORTIVOS.

DESPESAS EVENTOS SOCIAIS						TOTAL
Aniversário Tênis Clube		R\$	20,00		R\$	20,00
Festas, Eventos e Reuniões		R\$	2.661,49		R\$	2.798,60
Total Despesas Eventos Sociais.....		R\$	2.681,49		R\$	2.798,60
DESPESAS EVENTOS ESPORTIVOS						TOTAL
Torneio Campeonatos e Eventos Esportivos		R\$	1.612,00		R\$	1.988,54
Vida e Movimento		R\$	3.360,69		R\$	3.319,69
Recreação		R\$	-		R\$	24,00
Confraternizações Diversas		R\$	779,52		R\$	1.539,33
Serviços de Arbitragem		R\$	801,00		R\$	2.108,40
Troféus, Medalhas, Placas		R\$	56,00		R\$	771,50
Total Despesas Eventos Esportivos.....		R\$	6.609,21		R\$	6.035,13
						18.689,84

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

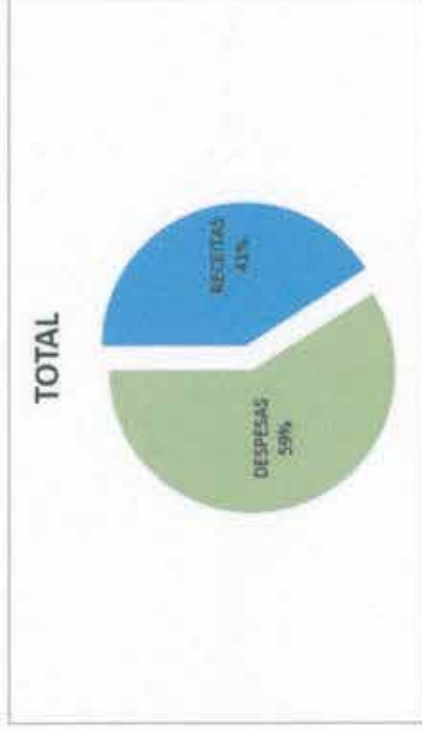
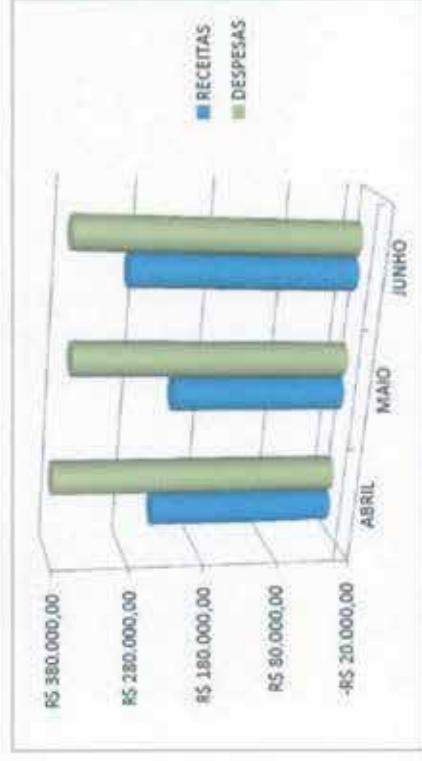
- DESPESAS TRIBUTÁRIAS, FINANCEIRAS E OUTRAS DESPESAS.

DESPESAS TRIBUTÁRIAS FEDERAIS						TOTAL
Impostos E Taxas Federais	R\$	300,00			R\$	300,00
Total Despesas Tributárias Estaduais.....	R\$	300,00	R\$		R\$	300,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS MUNICIPAIS						TOTAL
Impostos E Taxas Municipais					R\$	
Total Despesas Tributárias Municipais.....	R\$		R\$		R\$	
DESPESAS FINANCEIRAS						TOTAL
Juros, Multas de atraso	R\$	1.848,39	R\$	2.508,28	R\$	4.493,03
Juros, Descontos de Cartões	R\$	8.362,53	R\$	5.711,82	R\$	14.074,35
Tarifas e Comissões Bancárias	R\$	16.722,33	R\$	2.498,48	R\$	20.644,89
Juros Bancários C/C	R\$	3.859,02	R\$	1.083,54	R\$	5.152,34
Taxa Operadora de Cartão	R\$	72,92	R\$	192,87	R\$	265,79
Juros, Descontos Cheques	R\$	6.350,86	R\$	2.327,48	R\$	11.593,53
Juros Desconto de Títulos	R\$		R\$	1.301,60	R\$	1.301,60
Juros de Empréstimos	R\$	25.791,12	R\$	13.597,83	R\$	58.529,80
Juros Cheque Devolvido, Descontado	R\$	27,00	R\$	44,00	R\$	83,00
Juros de Parcelamento/financiamento	R\$	2.612,86	R\$	48,01	R\$	2.736,70
Serviços Financeiros	R\$	327,85	R\$	67,22	R\$	550,40
Despesas de Cartório	R\$	598,62			R\$	598,62
Tarifa Sob Custódia de Cheques			R\$	24,30	R\$	24,30
Amortização-Empréstimos Bancos	R\$	28.524,87	R\$	28.524,87	R\$	85.574,61
Amortização-Parcelamentos Impostos	R\$	11.228,68	R\$	11.228,68	R\$	33.686,04
Total de Despesas Financeiras.....	R\$	106.327,05	R\$	60.134,68	R\$	239.309,00
DESPESAS OUTRAS DESPESAS						TOTAL
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe	R\$	1.040,00	R\$	1.220,00	R\$	2.260,00
Bonificação de aluguéis			R\$	2.400,00	R\$	2.400,00
Total Outras Despesas.....	R\$	1.040,00	R\$	1.220,00	R\$	4.660,00

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 2º TRIMESTRE 2019.

- RESULTADO GERAL.

TOTAL GERAL..	RECEITA x DESPESAS	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL
RECEITAS		R\$ 243.682,61	R\$ 227.309,36	R\$ 295.510,76	R\$ 766.502,73
DESPESAS		R\$ 377.055,84	R\$ 360.855,46	R\$ 368.871,10	R\$ 1.106.782,40
Resultado Geral		-R\$ 133.373,23	-R\$ 133.546,10	-R\$ 73.360,34	-R\$ 340.279,67



Fábio Renato Sales - Gerente de Operações

[Handwritten signature]

COMPARATIVO EXERCÍCIO 2018 - 2019

• 2º trimestre 2018

- Receitas totais
- R\$ 807.995,63
- Despesas totais
- R\$ 1.000.164,16
- Déficit
- R\$ 192.168,53

Importante: Nesse período

NÃO estávamos apurando os valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

• 2º trimestre 2019

- Receitas totais
- R\$ 766.502,73
- Despesas totais
- R\$ 1.106.782,40
- Déficit
- R\$ 340.279,67

Importante: Nesse período

SIM estamos apurando os valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

R\$ 120.000,00 de amortização

SALDO CONTA BANCÁRIAS

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE
RELATÓRIO - SALDO EM CONTAS
ATUALIZADO EM 30.06.2019

BANCO	Nº DA CONTA	Saldo
Banco Bradesco	33316-6	-R\$ 63.353,07
Banco Bradesco	33921-0	-R\$ 49.477,63
Banco Sicoob Paulista	7.613-9	R\$ 146,02
Banco Sicoob Paulista	15.519-5	R\$ 57,03
Banco Sicoob Credivale	3.387-1	R\$ 339,00
Banco Itaú	36550-7	R\$ 126,72
Banco Itaú	36891-5	R\$ -
Banco Santander	13-001011-5	R\$ 108,42
Banco Santander	13-000331-3	R\$ 13,17
Total Impostos, Tributos e Encargos.....		-R\$ 112.040,34

EMPRÉSTIMOS EXISTENTES

RELATORIO DE EMPRÉSTIMOS EXISTENTES - PARCELADOS - Informações ref. até 30.06.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	Nº CONTRATO	DATA	VALOR EMPRESTADO	TAXAS DE OPERAÇÃO	VALOR LIBERADO	TAXA DE JUROS %	NÚMERO DE PARCELAS	VALOR DA PARCELA	VALOR TOTAL A SER PAGO	SALDO A PAGAR	DATA FINAL EMPRÉSTIMO
1	Banco Itaú	30217	27/06/2017	R\$ 53.414,16	R\$ 2.414,16	R\$ 51.000,00	1,93	23 de 24	R\$ 2.864,80	R\$ 71.169,36	R\$ 5.729,60	26/07/2019
2	Banco Itaú	82056	19/06/2017	R\$ 53.414,10	R\$ 2.414,10	R\$ 51.000,00	1,93	23 de 24	R\$ 2.864,78	R\$ 71.168,82	R\$ 5.729,56	19/07/2019
3	Banco Itaú	50651	12/06/2017	R\$ 54.424,48	R\$ 2.424,48	R\$ 52.000,00	1,93	24 de 24	R\$ 2.865,21	R\$ 71.189,52	R\$ 2.865,21	12/06/2019
4	Banco Itaú	33728	19/07/2017	R\$ 52.329,35	R\$ 2.329,35	R\$ 50.000,00	1,88	23 de 24	R\$ 2.797,63	R\$ 68.032,47	R\$ 5.475,26	18/07/2019
5	Banco Bradesco	441399	17/05/2018	R\$ 104.403,93	R\$ 4.403,93	R\$ 100.000,00	2,46	13 de 36	R\$ 4.222,08	R\$ 156.398,81	R\$ 101.829,92	17/05/2021
6	Banco Bradesco	474437	06/06/2018	R\$ 104.406,42	R\$ 4.406,42	R\$ 100.000,00	2,37	12 de 36	R\$ 4.295,44	R\$ 159.042,26	R\$ 107.386,00	07/06/2021
7	Banco Bradesco	496198	20/06/2018	R\$ 97.288,19	R\$ 4.288,19	R\$ 93.000,00	2,74	12 de 36	R\$ 4.101,09	R\$ 151.927,43	R\$ 102.527,25	21/06/2021
8	Banco Bradesco	574274	06/08/2018	R\$ 51.158,00	R\$ 1.158,00	R\$ 30.000,00	2,45	10 de 36	R\$ 1.311,46	R\$ 47.212,56	R\$ 35.409,42	06/09/2021
9	Banco Bradesco	11943125	27/02/2019	R\$ 115.512,29	R\$ 5.512,29	R\$ 150.000,00	2,54	01 de 36	R\$ 7.172,24	R\$ 353.200,64	R\$ 251.028,40	25/05/2022
9	Banco Credivale	423207	24/11/2018	R\$ 151.920,55	R\$ 1.910,55	R\$ 150.000,00	2,45	07 de 19	R\$ 12.885,15	R\$ 167.246,95	R\$ 90.056,05	11/11/2019
10	Banco Credivale	443054	24/04/2019	R\$ 101.764,99	R\$ 1.764,99	R\$ 10.000,00	1,8	01 de 36	R\$ 3.923,21	R\$ 141.235,56	R\$ 141.235,56	
SUB TOTAIS.....				R\$ 920.026,44	R\$ 33.026,44	R\$ 837.000,00			R\$ 49.223,09	R\$ 1.362.824,38	R\$ 849.072,23	

RELATORIO DE EMPRÉSTIMOS EM FACTORING - Informações ref. até 30.06.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	Nº CONTRATO	DATA	VALOR EMPRESTADO	TAXAS DE OPERAÇÃO	VALOR LIBERADO	TAXA DE JUROS %	NÚMERO DE PARCELAS	SALDO A PAGAR	DATA FINAL EMPRÉSTIMO
1	Pedro Lopes	19919	06/04/2019	R\$ 30.000,00	R\$ 758,00	R\$ 30.000,00		1	R\$ 30.000,00	15/07/2019
1	Mazcred	10999	18/06/2019	R\$ 22.000,00	R\$ 1.562,15	R\$ 20.437,85		1	R\$ 22.000,00	18/08/2019
SUB TOTAIS.....				R\$ 52.000,00	R\$ 2.320,15	R\$ 50.437,85			R\$ 52.000,00	

RELATORIO DE EMPRÉSTIMOS - CONTA GARANTIDA - Informações ref. até 30.06.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	SALDO A PAGAR	TAXA DE JUROS %	VALOR JUROS MENSAL	SALDO A PAGAR
1	Banco Bradesco	30/06/2019	R\$ 63.353,07			R\$ 63.353,07
2	Banco Bradesco	30/06/2019	R\$ 17.127,15			R\$ 17.127,15
3	Banco Credivale	07/05/2019	R\$ 100.000,00			R\$ 100.000,00
SUB TOTAIS.....				R\$ 180.480,22		R\$ 180.480,22

TOTAL DE EMPRÉSTIMOS EXISTENTES até 30/06/2019

R\$ 1.681.552,83

Fábio Renato Sales - Gerente de Operações

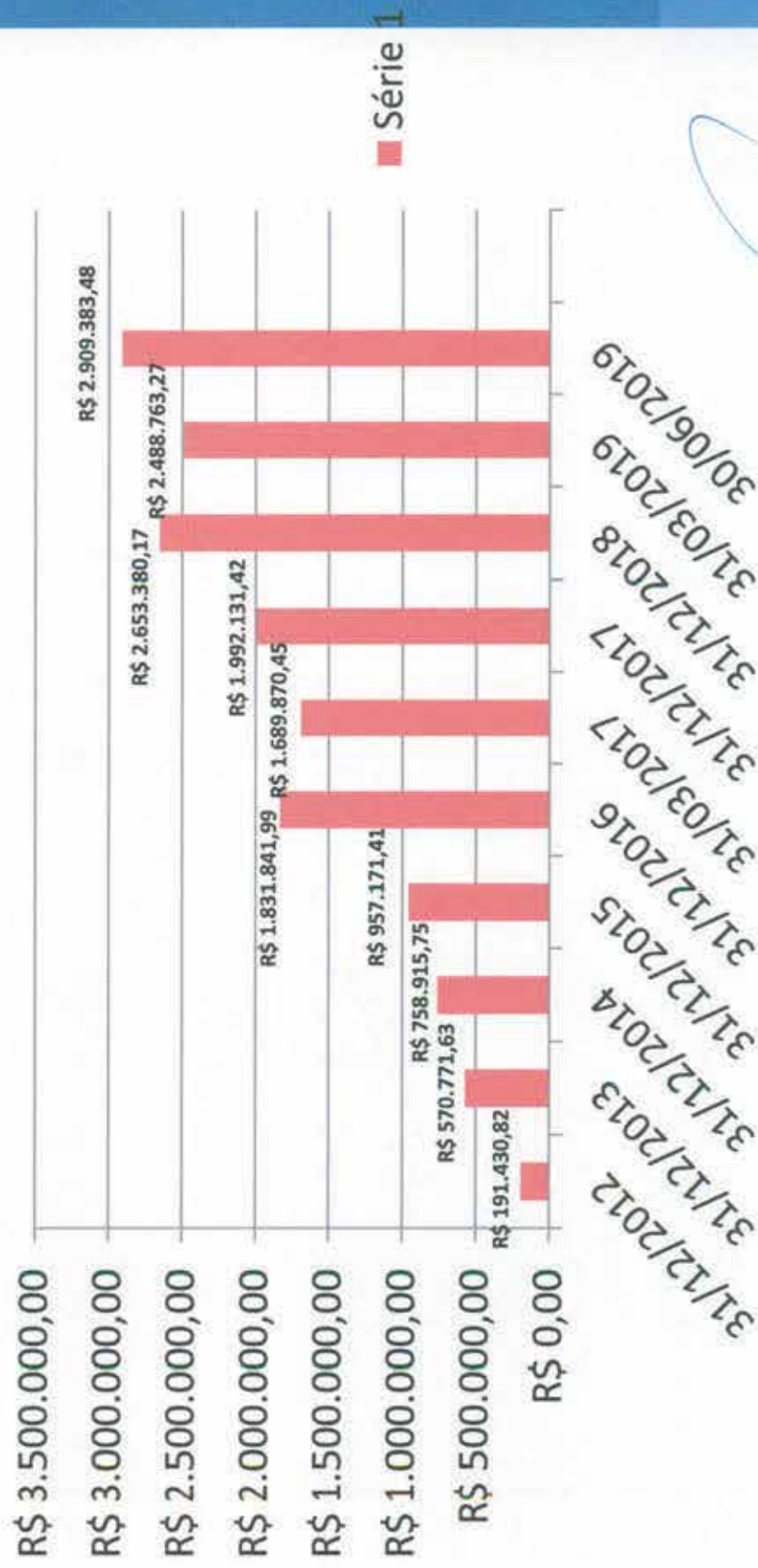


1) DEMONSTRATIVO ENDIVIDAMENTO

Contas Contábeis	2° Trim. 2018	3° Trim. 2018	4° Trim. 2018	1° Trim. 2019	2° Trim. 2019
Fornecedores	R\$ 164.006,14	R\$ 180.405,52	R\$ 130.087,31	R\$ 87989,16	R\$ 134.481,41
Obrigações Trabalhistas	R\$ 241.568,48	R\$ 233.896,38	R\$ 316.874,87	R\$ 225.796,47	R\$ 268.507,22
Tributos a Recolher	R\$ 25.549,12	R\$ 29.782,76	R\$ 23.274,11	R\$ 21.871,06	R\$ 22.073,15
Obrigações com Instituições Financeiras	R\$ 798.948,11	R\$ 799.153,06	R\$ 879.810,84	R\$ 755.560,54	R\$ 975.041,44
Contas a Pagar					R\$ 8.077,72
Valor Principal do INSS, ISS e Procuradoria Federal (Parcelamentos de Tributos)	R\$ 686.776,57	R\$ 755.682,68	R\$ 728.490,64	R\$ 824.918,48	R\$ 816.903,66
Total do Endividamento considerando apenas o valor principal dos Empréstimos e Inss.	R\$ 1.916.848,42	R\$ 1.998.020,40	R\$ 2.078.537,77	R\$ 1.916.135,71	R\$ 2.225.084,60
Valor dos juros devidos ao INSS, Iss e Procuradoria Federal	R\$ 0,00	R\$ 456.269,56	R\$ 451.397,31	R\$ 473.051,51	R\$ 468.814,93
Valor dos juros devidos junto as Instituições Financeiras	R\$ 0,00	R\$ 150.773,19	R\$ 123.445,09	R\$ 99.576,05	R\$ 215.483,95
TOTAL ENDIVIDAMENTO CONSIDERANDO OS JUROS	R\$ 1.916.848,42	R\$ 2.605.063,15	R\$ 2.653.380,17	R\$ 2.488.763,27	R\$ 2.909.383,48

EVOLUÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

Série 1



RESULTADO DA ANÁLISE DAS NOTAS FISCAIS EMITIDAS CONTRA O CLUBE DE COMPRAS E CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS E SUAS RESPECTIVAS PLANILHAS DE COTAÇÕES:

A verificação dos processos referente à aquisição de materiais e contratação de serviços encontram-se dentro dos padrões determinados pela diretoria e conselho fiscal.

A grande maioria das compras e contratações estão com suas respectivas cotações impressas com no mínimo 03 empresas, bem como as poucas exceções fora essa regra foram justificadas e autorizadas pela diretoria.

Examinamos todos os documentos e observamos que todas as tomadas de decisões de compras e contratações de serviços foram feitas minuciosamente contemplando realmente o melhor valor de mercado, qualidade das mercadorias e serviços.



CONSIDERAÇÕES DO CONSELHO FISCAL:

O Conselho Fiscal constata um histórico de resultado financeiro negativo no 2º trimestre de 2019. Isso se repete também nos anos anteriores, porque a receita cai consideravelmente nesse período de outono pela baixa frequência, inadimplência e desistência de títulos. O Clube continua obtendo um resultado operacional positivo, porém necessita continuar com as reduções de despesas como: **(terceirização dos funcionários professores do programa vida e movimento, bem como a desativação da portaria 2. perfazendo uma economia aproximada de R\$ 130 mil por ano)**. Adotar modelos que diminuam riscos econômicos como a terceirização dos principais eventos do clube (Carnaval, aniversário, Hawaii e Réveillon) que historicamente amargamos grande prejuízo financeiro.

O Conselho Fiscal propõe junto a diretoria executiva com o apoio do conselho deliberativo, com o advento da chamada de capital que o clube não faça o ajuste de atualização financeira anual para os sócios proprietários, pois esses já estão contribuindo com a chamada de capital por 15 meses. Porém a atualização anual se faz necessária para os sócios contribuintes, dessa forma estaremos privilegiando cada vez mais os sócios patrimoniais. Verificamos que a diretoria continua muito focada em diminuir as despesas operacionais, mesmo sofrendo uma dependência de déficit financeiro. Orientamos que utilizem os valores que serão creditados da chamada de capital para quitar os débitos de curto prazo com as instituições financeiras, bem como informando os associados da destinação desses recursos. Aproveitamos para parabenizar a diretoria pelo retorno dos serviços de bar e restaurante com a inauguração do CAPRI LOUNGE BAR, prestação de serviços 100% voltados para os associados do clube com cardápio variado e preço justo.

Este Conselho Fiscal, no uso de suas atribuições, tendo examinado as documentações contábeis e fiscais referente o Segundo Trimestre de 2019, é de parecer que as mesmas representam adequadamente a posição econômico – financeiro do Tênis Clube de Presidente Prudente no período mencionado.

Presidente Prudente, 30 de agosto de 2019.


Pêrsio Melem Isaac
Conselheiro Fiscal


Cosme Luiz da Mota Pavan
Conselheiro Fiscal


Fernando César Becegato
Conselheiro Fiscal