

# Balancete Contábil

Pag.: 1 de 4

Licenciado para: MENTORE CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA

Fortes Contábil

Empresa: FORTALEZA ESPORTE CLUBE - CNPJ: 07.319.551/0001-61

Período: 01/10/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Conta	Descrição	Saldo Anterior		Débitos	Créditos	Saldo Atual	
1	ATIVO	39.426.182,47	D	57.261.193,39	81.718.183,10	14.969.192,76	D
1.01	ATIVO CIRCULANTE	5.761.421,36	D	9.922.224,46	11.296.125,21	4.387.520,61	D
1.01.01	DISPONÍVEL	2.371.854,18	D	8.037.945,54	8.362.355,54	2.047.444,18	D
1.01.01.01	CAIXA	39.014,47	D	7.430,00	39.234,47	7.210,00	D
1.01.01.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.794.518,61	D	7.989.191,63	8.318.472,00	1.465.238,24	D
1.01.01.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	538.321,10	D	41.323,91	4.649,07	574.995,94	D
1.01.02	CRÉDITOS	1.158.137,96	D	573.999,98	1.424.999,94	307.138,00	D
1.01.02.02	PATROCINADORES	1.154.999,96	D	424.999,98	1.424.999,94	155.000,00	D
1.01.02.03	CRÉDITOS A RECEBER	0,00		149.000,00	0,00	149.000,00	D
1.01.02.06	PREMIAÇÕES A RECEBER	3.138,00	D	0,00	0,00	3.138,00	D
1.01.03	ADIANTAMENTOS	8.731,82	D	75.657,96	51.809,05	32.580,73	D
1.01.03.01	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	8.731,82	D	29.258,60	7.409,69	30.580,73	D
1.01.03.04	ADIANTAMENTO A COLABORADORES	0,00		46.399,36	44.399,36	2.000,00	D
1.01.04	IMPOSTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.862.898,24	D	0,00	0,00	1.862.898,24	D
1.01.04.01	IMPOSTOS A RECUPERAR	1.311.182,29	D	0,00	0,00	1.311.182,29	D
1.01.04.02	IMPOSTOS A COMPENSAR	551.715,95	D	0,00	0,00	551.715,95	D
1.01.06	CLIENTES	137.459,46	D	0,00	0,00	137.459,46	D
1.01.06.02	CLIENTES - REVENDA DE PRODUTOS	135.308,50	D	0,00	0,00	135.308,50	D
1.01.06.07	VENDAS DE INGRESSOS - FUTSAL	2.150,96	D	0,00	0,00	2.150,96	D
1.01.07	OUTROS CRÉDITOS	222.339,70	D	0,00	222.339,70	0,00	
1.01.07.02	OUTROS CRÉDITOS	222.339,70	D	0,00	222.339,70	0,00	
1.01.08	CARTÃO DE CRÉDITO	0,00		1.234.620,98	1.234.620,98	0,00	
1.01.08.01	CARTÃO DE CRÉDITO	0,00		1.234.620,98	1.234.620,98	0,00	
1.02	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	33.664.761,11	D	47.338.968,93	70.422.057,89	10.581.672,15	D
1.02.01	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	317.204,99	D	10.247,64	0,00	327.452,63	D
1.02.01.01	DESPESAS A APROPRIAR	9.545,31	D	0,00	0,00	9.545,31	D
1.02.01.02	DEPOSITOS JUDICIAIS	5.574,94	D	10.247,64	0,00	15.822,58	D
1.02.01.05	IMPOSTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	302.084,74	D	0,00	0,00	302.084,74	D
1.02.02	OUTROS CRÉDITOS	150.000,00	D	0,00	0,00	150.000,00	D
1.02.02.16	MÚTUO FINANCEIRO A RECEBER	150.000,00	D	0,00	0,00	150.000,00	D
1.02.03	INVESTIMENTOS	32.544.081,15	D	47.328.721,29	70.372.483,29	9.500.319,15	D
1.02.03.01	CONTROLADAS E COLIGADAS - EQUIV. PATRIM.	23.043.762,91	D	47.328.721,29	70.372.483,29	0,91	D
1.02.03.03	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	318,24	D	0,00	0,00	318,24	D
1.02.03.08	PROPIEDADE PARA INVESTIMENTO	9.500.000,00	D	0,00	0,00	9.500.000,00	D
1.02.04	IMOBILIZADO	591.052,97	D	0,00	49.574,60	541.478,37	D
1.02.04.01	BENS EM OPERAÇÃO	1.009.621,50	D	0,00	0,00	1.009.621,50	D

Continua...

**Balancete Contábil**

Licenciado para: MENTORE CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA

Fortes Contábil

Empresa: FORTALEZA ESPORTE CLUBE - CNPJ: 07.319.551/0001-61

Período: 01/10/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1.02.04.02	DEPRECIÇÃO BENS EM OPERAÇÃO	418.568,53 C	0,00	49.574,60	468.143,13 C
1.02.05	INTANGÍVEL	62.422,00 D	0,00	0,00	62.422,00 D
1.02.05.01	DIREITOS	62.422,00 D	0,00	0,00	62.422,00 D
2	PASSIVO	87.066.082,60 C	65.098.424,54	67.820.271,71	89.787.929,77 C
2.01	PASSIVO CIRCULANTE	61.068.712,52 C	64.918.566,58	10.574.191,00	6.724.336,94 C
2.01.01	OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	164.223,50 C	7.991.587,18	7.867.287,21	39.923,53 C
2.01.01.01	FORNECEDORES	154.223,50 C	7.991.587,18	7.867.287,21	29.923,53 C
2.01.01.09	EXIGIBILIDADE COM OUTROS CLUBES	10.000,00 C	0,00	0,00	10.000,00 C
2.01.02	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	53.218.823,08 C	54.994.842,91	1.776.019,83	0,00
2.01.02.07	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	53.218.823,08 C	54.994.842,91	1.776.019,83	0,00
2.01.03	PARCELAMENTOS	939.120,44 C	253.699,50	235.960,88	921.381,82 C
2.01.03.01	PARCELAMENTOS	899.430,20 C	164.830,95	177.573,67	912.172,92 C
2.01.03.02	PARCELAMENTOS E AJUIZAMENTOS	186.820,90 C	61.896,39	28.312,59	153.237,10 C
2.01.03.03	(-) ENCARGOS A APROPRIAR	147.130,66 D	26.972,16	30.074,62	144.028,20 D
2.01.04	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.942.509,33 C	79.460,80	95.417,82	4.958.466,35 C
2.01.04.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.942.509,33 C	79.460,80	95.417,82	4.958.466,35 C
2.01.05	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	382.204,84 C	723.092,67	572.276,01	231.388,18 C
2.01.05.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	120.883,52 C	524.424,57	419.734,64	16.193,59 C
2.01.05.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	19.281,06 C	76.747,24	78.291,15	20.824,97 C
2.01.05.03	PROVISÕES	242.040,26 C	121.920,86	74.250,22	194.369,62 C
2.01.06	OUTRAS OBRIGAÇÕES	545.947,81 C	0,00	27.229,25	573.177,06 C
2.01.06.16	PATROCINIOS CONCEDIDOS A PAGAR	80.000,00 C	0,00	0,00	80.000,00 C
2.01.06.18	PROJETOS A REALIZAR	465.947,81 C	0,00	27.229,25	493.177,06 C
2.01.07	PASSIVO CONTINGENTE	706.883,49 C	706.883,49	0,00	0,00
2.01.07.01	PASSIVO CONTINGENTE	706.883,49 C	706.883,49	0,00	0,00
2.01.09	RECEITAS A APROPRIAR	169.000,03 C	169.000,03	0,00	0,00
2.01.09.02	RECEITAS DE PATROCINIOS	169.000,03 C	169.000,03	0,00	0,00
2.02	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	23.503.872,25 C	179.857,96	57.246.080,71	80.570.095,00 C
2.02.01	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	23.503.872,25 C	179.857,96	57.246.080,71	80.570.095,00 C
2.02.01.03	PARCELAMENTOS	8.142.581,59 C	166.620,07	61.916,62	8.037.878,14 C
2.02.01.04	PARCELAMENTOS E AJUIZAMENTOS	163.524,36 C	13.237,89	4.024,06	154.310,53 C
2.02.01.09	(-) ENCARGOS A APROPRIAR	1.144.436,87 D	0,00	26.972,16	1.117.464,71 D
2.02.01.23	PROVISÃO PARA PERDAS	16.342.203,17 C	0,00	57.153.167,87	73.495.371,04 C
2.03	PATRIMÔNIO	2.493.497,83 C	0,00	0,00	2.493.497,83 C
2.03.01	PATRIMONIO LIQUIDO	87.077,99 C	0,00	0,00	87.077,99 C
2.03.01.01	RESERVAS PATRIMONIAIS	87.077,99 C	0,00	0,00	87.077,99 C

Continua...

**Balancete Contábil**

Licenciado para: MENTORE CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA

Fortes Contábil

Empresa: FORTALEZA ESPORTE CLUBE - CNPJ: 07.319.551/0001-61

Período: 01/10/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Conta	Descrição	Saldo Anterior		Débitos	Créditos	Saldo Atual	
2.03.02	SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS	2.406.419,84	C	0,00	0,00	2.406.419,84	C
2.03.02.01	RESULTADOS ACUMULADOS	2.476.419,84	C	0,00	0,00	2.476.419,84	C
2.03.02.02	RESULTADO DO EXERCICIO EM CURSO	70.000,00	D *	0,00	0,00	70.000,00	D *
3	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	73.264.948,87	D	66.468.839,17	111.216,63	139.622.571,41	D
3.01	CUSTOS OPERACIONAIS	2.018.808,87	D	485.194,10	86.006,02	2.417.996,95	D
3.01.02	CUSTO DAS ATIVIDADES SOCIAIS E ESPORTIVAS	2.018.808,87	D	485.194,10	86.006,02	2.417.996,95	D
3.01.02.01	PESSOAL E ENCARGOS	1.988.840,87	D	454.780,40	86.006,02	2.357.615,25	D
3.01.02.02	AQUISIÇÃO E VENDA DE ATLETAS	20.000,00	D	0,00	0,00	20.000,00	D
3.01.02.03	GASTOS COM JOGOS E COMPETIÇÕES	9.968,00	D	0,00	0,00	9.968,00	D
3.01.02.07	FORMAÇÃO DE ATLETAS	0,00		30.413,70	0,00	30.413,70	D
3.02	DESPESAS OPERACIONAIS	8.258.460,51	D	7.555.477,26	25.210,61	15.788.727,16	D
3.02.01	DESPESAS OPERACIONAIS	7.229.275,54	D	1.669.750,01	16.016,62	8.883.008,93	D
3.02.01.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	5.838.515,95	D	1.549.526,09	2.600,78	7.385.441,26	D
3.02.01.02	DESPESAS COM PESSOAL	342.072,81	D	95.604,22	13.415,84	424.261,19	D
3.02.01.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	1.048.686,78	D	24.619,70	0,00	1.073.306,48	D
3.02.02	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	1.029.184,97	D	5.885.727,25	9.193,99	6.905.718,23	D
3.02.02.01	DESPESAS FINANCEIRAS	1.029.184,97	D	143.201,19	9.193,99	1.163.192,17	D
3.02.02.04	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00		5.742.526,06	0,00	5.742.526,06	D
3.03	OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	62.987.679,49	D	58.428.167,81	0,00	121.415.847,30	D
3.03.01	OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	62.987.679,49	D	58.428.167,81	0,00	121.415.847,30	D
3.03.01.01	RESULTADO NEGATIVO NA ALIENAÇÃO DO IMOB.	0,00		1.274.999,94	0,00	1.274.999,94	D
3.03.01.05	PERDAS	62.987.679,49	D	57.153.167,87	0,00	120.140.847,36	D
4	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	25.625.048,74	C	7.500,00	39.186.285,66	64.803.834,40	C
4.01	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	25.625.048,74	C	7.500,00	39.186.285,66	64.803.834,40	C
4.01.01	RECEITAS OPERACIONAIS	8.372.460,14	C	0,00	879.313,49	9.251.773,63	C
4.01.01.01	RECEITAS CAMPEONATOS E COPAS	1.140,00	C	0,00	0,00	1.140,00	C
4.01.01.02	RECEITAS LICENCIAMENTO E ROYALTIES	6.456.885,77	C	0,00	285.313,48	6.742.199,25	C
4.01.01.03	RECEITAS DE PATROCINIO E PUBLICIDADE	1.835.999,91	C	0,00	594.000,01	2.429.999,92	C
4.01.01.06	RECEITAS C/ EVENTOS	9.176,00	C	0,00	0,00	9.176,00	C
4.01.01.09	RECEITAS LOJAS FORTALEZA	10.386,22	C	0,00	0,00	10.386,22	C
4.01.01.14	RECEITAS DE TIMEMANIA	58.872,24	C	0,00	0,00	58.872,24	C
4.01.02	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	24.300,00	D	7.500,00	0,00	31.800,00	D
4.01.02.04	(-) DEDUÇÕES RECEITA PATROCINIO, PREMIAÇÃO	24.300,00	D	7.500,00	0,00	31.800,00	D
4.01.03	RECEITAS FINANCEIRAS	889.621,94	C	0,00	14.032,36	903.654,30	C
4.01.03.01	RECEITAS FINANCEIRAS	889.621,94	C	0,00	14.032,36	903.654,30	C
4.01.04	OUTRAS RECEITAS	16.387.266,66	C	0,00	38.292.939,81	54.680.206,47	C

Continua...

## Balancete Contábil

Licenciado para: MENTORE CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA

Fortes Contábil

Empresa: FORTALEZA ESPORTE CLUBE - CNPJ: 07.319.551/0001-61

Período: 01/10/2025 a 31/12/2025; Estabelecimento(s): Todos; Centro(s) de Resultados: Todos

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.01.04.01	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	4.929.905,22 C	0,00	581,99	4.930.487,21 C
4.01.04.03	OUTRAS RECEITAS	11.457.361,44 C	0,00	38.292.357,82	49.749.719,26 C
		0,00	188.835.957,10	188.835.957,10	0,00
3	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	139.622.571,41 D			
4	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	64.803.834,40 C			
	Resultado	74.818.737,01 D			