



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2024 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

BALANÇO PATRIMONIAL

| A T I V O | mar/25 | mar/24 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| ATIVO CIRCULANTE | 11.480.178 | 5.414.520 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 10.182.958 | 3.683.700 |
| Contas a receber de associados | 670.914 | 1.299.252 |
| Estoques | 167.493 | 122.996 |
| Outros Créditos | 156.654 | 107.758 |
| Despesas Antecipadas | 302.160 | 200.814 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 99.270.773 | 107.690.282 |
| Realizável em Longo Prazo | 22.185.853 | 29.066.274 |
| Investimentos | 41.850.252 | 41.850.252 |
| Imobilizado e Intangível | 35.234.668 | 36.773.756 |
| TOTAL DO ATIVO | 110.750.951 | 113.104.802 |

ATIVO

Caixa e Equivalentes de Caixa: saldos disponíveis em caixa, bancos e aplicações financeiras na Caixa Econômica Federal e Bradesco. Houve aumento significativo no encerramento do exercício devido à autorização judicial para resgate parcial de depósito no valor de R\$ 11.173.254, uma vez que os débitos da APCEF/SP junto à Prefeitura foram considerados inferiores ao valor depositado.

Contas a Receber de Associados: valores parcelados referentes à hospedagem e venda de serviços, com destaque para recebimentos via cartão de crédito.

Estoques: itens de consumo utilizados nas atividades, como gêneros alimentícios, materiais de limpeza e de escritório.

Outros Créditos: adiantamentos de férias, 13º salário e valores pagos a fornecedores.

Despesas Pré-Operacionais: incluem seguros patrimoniais e 9/12 avos do IPTU das unidades para o exercício de 2025.

Realizável a Longo Prazo:Créditos a restituir de INSS recolhido em duplicidade sobre a remuneração de diretores não liberados, totalizando R\$ 111.376, com provisão de perda integral reconhecida.

1. Conta corrente bloqueada judicialmente (execução fiscal de IPTU de 2001), no valor de R\$ 67.928. O processo aguarda decisão judicial.
2. Depósito judicial de R\$ 27.783.673 referente à ação de desapropriação do clube valor atualizado em R\$ 32.002.376. Após resgate de R\$ 11.173.254, o saldo final bloqueado é de R\$ 20.829.121.
3. Depósito judicial de R\$ 1.171.224 (ação de desapropriação – APCEF x SABESP), atualizado para R\$ 1.263.803 em 2025.

Investimentos: participação de 11% na Integra Participações, equivalente a 33.192 ações de um capital social de R\$ 380 milhões.

Imobilizado: bens móveis e imóveis, sujeitos a depreciação e amortização conforme normas contábeis.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2024 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

| <i>PASSIVO</i> | <i>mar/25</i> | <i>mar/24</i> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <u>PASSIVO CIRCULANTE</u> | <u>3.476.496</u> | <u>3.432.392</u> |
| Fornecedores | 899.559 | 947.543 |
| Obrig. C/ Pessoal e Encargos Trabalhistas | 286.477 | 281.631 |
| Obrig. Tributárias | 313.766 | 282.862 |
| Adiantamento de Associado | 605.882 | 633.175 |
| Férias e 13º salário a pagar | 1.159.621 | 1.152.503 |
| Outras Obrigações a pagar | 211.192 | 134.678 |
| <u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u> | <u>54.666</u> | <u>-</u> |
| Contingências Trabalhista | 54.666 | - |
| <u>Patrimônio Líquido</u> | <u>107.219.789</u> | <u>109.672.410</u> |
| Patrimônio Social | 47.427.339 | 39.002.293 |
| Reserva Estatutária | 39.424.568 | 30.999.522 |
| Reservas de Reavaliações | 22.534.349 | 22.820.503 |
| Resultado do período | (2.166.468) | 16.850.092 |
| <u>TOTAL DO PASSIVO</u> | <u>110.750.951</u> | <u>113.104.802</u> |

PASSIVO

Fornecedores: valores a pagar por compras de mercadorias e contratação de serviços, com vencimento parcelado nos próximos meses.

Obrigações com Pessoal e Encargos: encargos trabalhistas, INSS e FGTS a pagar no mês seguinte.

Obrigações Tributárias: inclui:

- Reversão de R\$ 7,9 milhões de IPTU (referente a 2010-2023) com trânsito em julgado favorável à APCEF que ocorreu no exercício anterior.
- Saldo de IPTU dos demais imóveis e impostos retidos na fonte de prestadores de serviços a pagar.

Antecipação de Associados: valores recebidos antecipadamente por reservas em colônias e planos do Cecom, cuja prestação do serviço ocorrerá posteriormente.

Férias e 13º Salário a Pagar: provisões proporcionais conforme o período aquisitivo de cada empregado e encargos.

Outras Obrigações: repasses de convênios utilizados pelos associados e seguros contratados.

Contingências Tributárias, Judiciais e Trabalhistas: segundo parecer jurídico, é ação com risco provável de perda neste exercício.



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2024 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Social: resultado acumulado ao longo da existência da entidade.

Reserva Estatutária: conforme §3º do art. 42 do Estatuto Social, 50% do resultado é destinado ao patrimônio social e 50% à reserva estatutária.

Reserva de Reavaliação: criada em março de 2005 para reavaliação de bens imóveis, com base em laudos técnicos. É ajustada anualmente considerando os saldos de desapropriação.

Resultado do Período: saldo impactado pela realização parcial da reserva de reavaliação.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO | mar/25 | mar/24 |
|--|---------------------|---------------------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | 25.045.598 | 25.922.112 |
| Receita Mensalidades | 18.610.956 | 18.764.532 |
| Receitas Colônia e Subsedes | 6.434.642 | 7.157.580 |
| RESULTADO OPERACIONAL BRUTO | 25.045.598 | 25.922.112 |
| RECEITAS (DESPESA) OPERACIONAL | (31.728.199) | (21.015.911) |
| Despesas com Pessoal | (14.922.613) | (14.391.372) |
| Despesas com Serviços | (11.889.935) | (10.275.060) |
| Despesas Adm. e Operacionais | (7.128.895) | (8.418.019) |
| Despesas Tributárias | (404.700) | 8.420.500 |
| Outras Receitas Operacionais | 3.340.022 | 4.546.976 |
| Outras Despesas Operacionais | (722.077) | (898.936) |
| RESULTADO ANTES DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS | (6.682.601) | 4.906.201 |
| Receitas Financeiras | 4.610.331 | 7.930.903 |
| Despesas Financeiras | (380.352) | (161.703) |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | (2.452.622) | 12.675.401 |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Receita com Mensalidade: contribuições associativas dos membros.

Receita de Colônias e Subsedes: inclui hospedagem, consumo, locações e acesso de convidados.



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2024 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

Despesas com Pessoal: salários, encargos, benefícios, EPIs, contratação de aprendizes e demais custos relacionados aos 151 empregados.

Despesas com Serviços: custos com água, energia, telefonia, internet, terceirizações (segurança, limpeza), consultorias, eventos, assessoria médica e esportiva, entre outros.
Destaque: pagamento de honorários de êxito (R\$ 1.831.497,02), correspondente a 4% do benefício obtido com a decisão judicial que reconheceu imunidade de IPTU do Cecom (dívida anulada: R\$ 45.787.425,50).

Despesas Administrativas e Operacionais: depreciações, materiais de consumo, manutenção predial, veículos e equipamentos, lavanderia e uniformes.

Despesas Tributárias: pagamento de IPTU, ISS (Itanhaém), IPVA, IOF e IR sobre rendimentos.
Nota: reversão do IPTU do Clube (R\$ 7,9 milhões) foi reconhecida no exercício anterior.

Outras Receitas Operacionais: patrocínios, dividendos e receitas de eventos.

Outras Despesas Operacionais: gastos com eventos, seguros, material promocional, locação de equipamentos e espaços. Inclui também reconhecimento contábil do saldo de depósito judicial.

Receitas Financeiras: rendimentos de aplicações financeiras e resultados de participações societárias.
Nota: atualização monetária de depósitos judiciais referentes às ações de desapropriação e IPTU.

Despesas Financeiras: taxas bancárias e de operadoras de cartão de crédito.