



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2026 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

<i>ATIVO</i>	<i>mar/26</i>	<i>mar/25</i>
<u>ATIVO CIRCULANTE</u>	<u>10.932.608</u>	<u>11.480.178</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.900.981	10.182.958
Contas a receber de associados	1.598.354	670.914
Estoques	107.691	167.493
Despesas Antecipadas	232.535	302.160
Outros Créditos	93.048	156.654
<u>ATIVO NÃO CIRCULANTE</u>	<u>101.781.616</u>	<u>99.270.773</u>
Depósitos judiciais	25.070.156	22.185.853
Investimentos	41.850.252	41.850.252
Imobilizado e Intangível	34.861.208	35.234.668
TOTAL DO ATIVO	112.714.224	110.750.951

Caixa e Equivalentes de Caixa: saldos disponíveis em caixa, bancos e aplicações financeiras na Caixa Econômica Federal e Bradesco.

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

A variação entre os saldos de 2026 e 2025 decorre, principalmente, do cronograma de abertura das altas temporadas e do início dos parcelamentos das reservas.

No exercício de 2026, a temporada de verão foi aberta em novembro de 2025, o que se reflete no saldo de contas a receber, considerando as últimas parcelas ainda a vencer desse período. Adicionalmente, a temporada de inverno foi aberta em março de 2026, iniciando um novo ciclo de parcelamentos, o que também impacta o saldo de contas a receber ao final do período.

Por outro lado, no exercício de 2025, a abertura da temporada de inverno ocorreu apenas em abril de 2025, não gerando impactos relevantes no saldo de contas a receber daquele exercício. Esse fator contribui de forma significativa para a variação observada entre os períodos analisados.

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

Despesas Antecipadas: incluem seguros patrimoniais e 9/12 avos do IPTU das unidades para o exercício de 2026.

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



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2026 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

Depósitos judiciais:

1. Conta corrente bloqueada judicialmente (execução fiscal de IPTU de 2001), no valor de R\$ 73.511. O processo aguarda decisão judicial.
2. Depósito judicial de R\$ 27.783.673 referente à ação de desapropriação do clube. Após resgate de R\$ 11.173.254, o saldo final bloqueado é de R\$ 22.511.887.
3. Depósito judicial de R\$ 1.171.224 (ação de desapropriação – APCEF x SABESP), houve em 2026 outro depósito no valor de 1.035.495, tendo o saldo total atualizado para R\$ 2.447.335 em 2026.

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.

PASSIVO

<i>PASSIVO</i>	<i>mar/26</i>	<i>mar/25</i>
<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>	<u>4.050.353</u>	<u>3.476.496</u>
Fornecedores	1.060.377	899.559
Obrig. c/ Pessoal e Encargos Trabalhistas	1.578.910	1.446.098
Obrig. Tributárias	315.128	313.766
Adiantamento de Associado	908.916	605.882
Outras Obrigações a pagar	187.023	211.192
<u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u>	<u>303.470</u>	<u>54.666</u>
Contingências Trabalhista	303.470	54.666
<u>Patrimônio Líquido</u>	<u>108.360.401</u>	<u>107.219.789</u>
Patrimônio Social	46.344.106	47.427.339
Reserva Estatutária	38.341.334	39.424.568
Reservas de Reavaliações	22.246.225	22.534.349
Resultado do exercício	1.428.736	(2.166.468)
<u>TOTAL DO PASSIVO</u>	<u>112.714.224</u>	<u>110.750.951</u>

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 a pagar no mês subsequente, INSS e FGTS 151 empregados, Avos de férias, 13º salário e todos os encargos, conforme o período aquisitivo de cada empregado;



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2026 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

Obrigações Tributárias: IPTU de todos os imóveis, exceto o Clube, impostos retidos em fonte de prestadores de serviços.

Antecipação de Associados: valores recebidos antecipadamente por reservas em colônias e planos do Cecom, cujo a hospedagem e uso do clube será posterior.

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.

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/26	mar/25
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	26.369.688	25.045.598
Contribuições Associativas	19.701.909	18.610.956
Receitas Colônia e Subsedes	6.667.779	6.434.642
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	26.369.688	25.045.598
RECEITAS (DESPESA) OPERACIONAL	(28.178.220)	(31.728.199)
Despesas com Pessoal	(14.976.403)	(14.922.613)
Despesas com Serviços	(11.033.187)	(11.889.935)
Despesas Adm. e Operacionais	(8.219.314)	(7.128.895)
Despesas Tributárias	(405.414)	(404.700)
Outras Receitas Operacionais	7.419.488	3.340.022
Outras Despesas Operacionais	(963.390)	(722.077)
RESULTADO ANTES DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS	(1.808.532)	(6.682.601)
Receitas Financeiras	3.201.348	4.610.331
Despesas Financeiras	(252.204)	(380.352)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.140.612	(2.452.622)



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2026 e 2025
ASSOCIAÇÃO DE PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DE SÃO PAULO
CNPJ 43.202.969/0001-58
(em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

Contribuições Associativas: contribuições associativas dos membros.

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

Despesas com Pessoal: salários, encargos, benefícios, EPs, contratação de aprendizes e demais custos relacionados aos 164 empregados.

Despesas com Serviços: custos com água, energia, telefonia, internet, terceirizações (segurança, limpeza), consultorias, eventos, assessoria médica e esportiva, entre outros.

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.

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

Outras Despesas Operacionais: gastos com eventos, seguros, material promocional, locação de equipamentos e espaços.

Receitas Financeiras: rendimentos de aplicações financeiras e resultados de participações societárias.
Nota: atualização monetária de depósitos judiciais.

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