

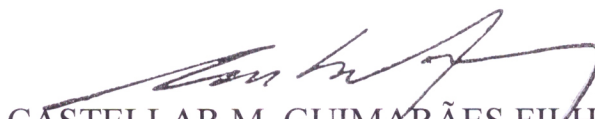
Belo Horizonte, 16 de novembro de 2020.

Prezado (a) Conselheiro (a),

Anexo, encaminhamos a V.Sa. Edital de Convocação para a Reunião Ordinária do dia 30-11-2020, acompanhado do Relatório da Presidência, Premissas para elaboração do orçamento 2021 abordando os critérios adotados na elaboração do mesmo, para posterior apreciação e votação na referida reunião.

Contamos com a vossa presença.

Atenciosamente,



CASTELLAR M. GUIMARÃES FILHO
Presidente do Conselho Deliberativo



CLUBE ATLÉTICO MINEIRO
CONSELHO DELIBERATIVO
REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DELIBERATIVO
EDITAL DE CONVOCAÇÃO

O Presidente do Conselho Deliberativo do Clube Atlético Mineiro, no uso das atribuições que lhe confere o artigo 46 (quarenta e seis) e nos termos do artigo 47 (quarenta e sete), item I, § 3º do Estatuto, convoca os Senhores Conselheiros Grande-Beneméritos, Beneméritos, Natos e Eleitos, para a Reunião Ordinária que terá lugar no Salão do Clube Labareda, na avenida Portugal, nº 4020, bairro Itapoã, seguindo determinação da Secretaria Municipal de Saúde, às 18h30 (dezoito horas e trinta minutos), em primeira convocação, com a presença de 2/3 (dois terços) do número total de Conselheiros, ou às 19h30 (dezenove horas e trinta minutos), em segunda convocação, com qualquer quórum, no dia 30 (trinta) de novembro de 2020 (dois mil e vinte), segunda-feira, para tratar da seguinte ordem do dia:

1 – Discutir e votar o Orçamento elaborado pela Diretoria Executiva para o exercício de 2021 (dois mil e vinte e um), acompanhado das Notas Explicativas, inclusive o parecer do Conselho Fiscal.

Belo Horizonte, 09 de novembro de 2020.



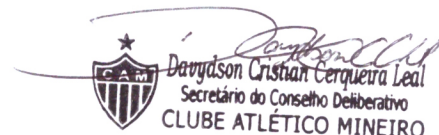
CASTELLAR M. GUIMARÃES FILHO
Presidente do Conselho Deliberativo



Belo Horizonte, 13 de novembro de 2020



**Exmo. Sr.
Castellar M. Guimarães Filho
Presidente do Conselho Deliberativo do
Clube Atlético Mineiro**



Davydson Cristian Cerqueira Leal
Secretário do Conselho Deliberativo
CLUBE ATLÉTICO MINEIRO

Sr. Presidente,

Conforme estabelecido no Art.65, Incisos III e VII do Estatuto do Clube Atlético Mineiro, estamos enviando a V. Sas. o Orçamento de 2021 para o devido encaminhamento ao Conselho Fiscal e posterior apreciação e votação do Conselho Deliberativo.

Anexo **“Relatório da Presidência / Premissas para elaboração do Orçamento 2021”** abordando os critérios adotados na elaboração do mesmo.

Na oportunidade, colocamo-nos à disposição de V. Sas. e do Conselho Fiscal para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

Atenciosamente,



Sérgio Santos Sette Câmara

Presidente



CLUBE ATLÉTICO MINEIRO
Relatório da Presidência
Premissas para orçamento





Clube Atlético Mineiro

CLUBE ATLÉTICO MINEIRO

Sumário

Demonstração do Resultado / Projeção Anual 2021.....	3
Fluxo de Caixa / Projeção Anual 2021	4
Premissas para Elaboração do Orçamento 2021.....	5
1. Detalhamento das Receitas.....	5
1.1. Receitas de Bilheteria.....	5
1.2. Receitas de Transmissão e Imagem/Premiação.....	5
1.3. Receitas com Transferências de Atletas.....	5
1.4. Outras Receitas Atividades Esportivas.....	5
1.5. Receitas com Galo na Veia.....	5
1.6. Receitas com Patrocínios/Marketing.....	5
1.7. Receitas de Comissão na Venda de Cadeiras e Camarotes.....	6
1.8. Receitas com Atividades Sociais.....	6
1.9. Receitas Patrimoniais.....	6
1.10. Receitas Equivalência Patrimonial.....	6
2. Detalhamento dos Custos.....	6
2.1. Custo com Futebol Profissional.....	6
2.1.1. Custo com Atividades do Futebol.....	7
2.2. Custo com Clubes Sociais.....	7
3. Detalhamento das Despesas.....	7
3.1. Despesas Operacionais.....	7
3.2. Receitas e Despesas Financeiras.....	7
4. Considerações Complementares.....	8
4.1. Investimentos.....	8
4.2. Parcelamentos.....	8
4.3. Pagamentos de Dívidas Clubes / FIFA.....	8
5. Considerações Finais.....	8





Clube Atlético Mineiro

CLUBE ATLÉTICO MINEIRO

Demonstração do Resultado / Projeção Anual 2021

(Valores expressos em Milhares de Reais)

	Nota	31/12/2021
Futebol profissional		377.493
Receitas de bilheteria	1.1	19.251
Receitas de transmissão e imagem/Premiação	1.2	183.312
Receitas com transferências de atletas	1.3	120.000
Outras receitas atividades esportivas	1.4	6.696
Receitas com Galo na Veia	1.5	24.240
Receitas com patrocínios/marketing	1.6	22.194
Receita de comissão na venda de cadeiras e camarote	1.7	1.800
Clubes sociais		8.478
Receitas com atividades sociais	1.8	8.478
Receitas patrimoniais		8.199
Receitas patrimoniais	1.9	8.199
Receita equivalência patrimonial		7.000
Receita da participação na controlada Preto e Branco Ltda.	1.10	7.000
Receita bruta		401.170
(-) Impostos e contribuições		(10.275)
(-) Direito de arena		(9.166)
Receita líquida		381.729
(-) Custos operacionais		(326.673)
Futebol profissional	2.1	(319.773)
Custos com pessoal/direito de imagem/comissão		(172.005)
Custos com atividades do futebol		(133.844)
Custos gerais		(13.924)
Clubes sociais	2.2	(6.900)
Custos com pessoal		(2.933)
Custos gerais		(3.967)
Resultado bruto		55.056
Receitas / (despesas) operacionais	3.1	(26.038)
Despesas com pessoal		(12.000)
Despesas administrativas		(11.387)
Despesas tributárias		(168)
Despesas com contingências		(500)
Despesas com depreciação		(1.983)
Resultado antes do resultado financeiro		29.018
Receitas e despesas financeiras	3.2	(24.000)
Superávit do exercício		5.018





Clube Atlético Mineiro

CLUBE ATLÉTICO MINEIRO

Fluxo de Caixa / Projeção Anual 2021

(Valores expressos em Milhares de Reais)

	<u>31/12/2021</u>
Saldo inicial - caixa e equivalente de caixa	<u>16.648</u>
Entradas de recursos:	
(+) Direitos de transmissão e imagem/Premiação	183.312
(+) Receita de bilheteria	19.251
(+) Patrocínio / marketing	22.194
(+) Repasse de direitos federativos	120.000
(+) Programa de sócio-torcedor	24.240
(+) Receitas patrimoniais/Sociais	16.677
(+) Receitas equivalência patrimonial	7.000
(+) Receitas comissão na venda cadeiras e camarotes	1.800
(+) Empréstimos novos	57.500
(+) Demais receitas	6.696
(=) Total de entradas	<u>458.670</u>
Saída de recursos	
(-) Deduções de receitas – Impostos, contribuições e direito de arena	19.441
(-) Pagamentos dívidas com clubes/FIFA	40.000
(-) Parcelamentos fiscais	9.250
(-) Pagamentos de empréstimos/juros/acordos	90.000
(-) Despesas administrativas/operacionais	24.055
(-) Despesas com pessoal e encargos	174.938
(-) Pagamentos dos custos gerais	17.891
(-) Investimentos - Aquisições direitos econômicos	60.000
(-) Investimentos - Base	15.000
(-) Investimentos - Obras clubes e CT	3.000
(-) Pagamentos custos com competições	18.243
(=) Total de saídas	<u>471.818</u>
Saldo final - caixa e equivalente de caixa	<u>3.500</u>





Clube Atlético Mineiro

CLUBE ATLÉTICO MINEIRO

Sumário

Demonstração do Resultado / Projeção Anual 2021	3
Fluxo de Caixa / Projeção Anual 2021	4
Premissas para Elaboração do Orçamento 2021	5
1. Detalhamento das Receitas	5
1.1. Receitas de Bilheteria	5
1.2. Receitas de Transmissão e Imagem/Premiação	5
1.3. Receitas com Transferências de Atletas	5
1.4. Outras Receitas Atividades Esportivas	5
1.5. Receitas com Galo na Veia	5
1.6. Receitas com Patrocínios/Marketing	5
1.7. Receitas de Comissão na Venda de Cadeiras e Camarotes	6
1.8. Receitas com Atividades Sociais	6
1.9. Receitas Patrimoniais	6
1.10. Receitas Equivalência Patrimonial	6
2. Detalhamento dos Custos	6
2.1. Custo com Futebol Profissional	6
2.1.1. Custo com Atividades do Futebol	7
2.2. Custo com Clubes Sociais	7
3. Detalhamento das Despesas	7
3.1. Despesas Operacionais	7
3.2. Receitas e Despesas Financeiras	7
4. Considerações Complementares	8
4.1. Investimentos	8
4.2. Parcelamentos	8
4.3. Pagamentos de Dívidas Clubes / FIFA	8
5. Considerações Finais	8





Clube Atlético Mineiro

CLUBE ATLÉTICO MINEIRO

Premissas para Elaboração do Orçamento 2021

(Valores expressos em Milhares de Reais)

1. Detalhamento das Receitas

1.1. Receitas de Bilheteria

Descrição	Valores
Receitas de bilheteria	19.251

Consideramos que os jogos dos Campeonatos Mineiro 2021 e Brasileiro 2020 serão jogados com portões fechados e os Campeonatos/Copa de 2021 ainda sofrerão uma redução de assentos.

1.2. Receitas de Transmissão e Imagem/Premiação

Referem-se aos direitos obtidos pelo Clube na venda de transmissões de seus jogos para canais de TV aberta e fechada, por assinatura, publicidade estática, telefonia celular, direito internacional e premiações durante as competições que o mesmo venha a participar em 2021:

Descrição	Valores
Receitas de transmissão e imagem/Premiação	183.312

1.3. Receitas com Transferências de Atletas

Esta conta de receita registra todos os negócios de venda de direitos econômicos/federativos de atletas para os mercados externo e interno.

Descrição	Valores
Receitas com transferência de atletas	120.000

1.4. Outras Receitas Atividades Esportivas

Substancialmente engloba-se a receita de Timemania – Loteria dos clubes brasileiros, aprovada pelo Governo Federal, que usa de nome, símbolos, sons e imagens dos 80 clubes principais do futebol brasileiro das séries A, B, C e D, organizada e realizada pela CEF – Caixa Econômica Federal.

Descrição	Valores
Outras receitas de atividades esportivas	6.696

1.5. Receitas com Galo na Veia

Descrição	Valores
Receitas com Galo na Veia – Programa sócio torcedor	24.240

1.6. Receitas com Patrocínios/Marketing





Clube Atlético Mineiro

Consideramos uma melhoria de 22% em relação a estimativa de fechamento do exercício de 2020 em razão da melhora da performance do time e a correspondente exposição na mídia.

Descrição	Valores
Receitas com patrocínio/marketing	22.194

1.7. Receitas de Comissão na Venda de Cadeiras e Camarotes

Refere-se as receitas de intermediação na venda de cadeiras e camarotes para Arena MRV.

Descrição	Valores
Receitas de comissão	1.800

1.8. Receitas com Atividades Sociais

Referem-se às arrecadações com as mensalidades dos clubes de lazer, sendo a seguinte previsão:

Descrição	Valores
Vila Olímpica	5.256
Labareda	3.222
Total receitas com atividades sociais	8.478

1.9 Receitas Patrimoniais

O Clube Atlético Mineiro detém, por força de contrato de arrendamento, 15% da participação remanescente dos alugueis/lucas das lojas e estacionamento do Diamondmall.

Descrição	Valores
Diamondmall	8.199
Total receitas patrimoniais	8.199

1.10. Receitas Equivalência Patrimonial

Receita da empresa controlada Preto e Branco Ltda., decorrente de projetos semelhantes ao Manto da Massa.

Descrição	Valores
Equivalência patrimonial	7.000

2. Detalhamento dos Custos

2.1. Custos com Futebol Profissional

Os acréscimos nos custos do futebol profissional foram em função dos investimentos no elenco.





Clube Atlético Mineiro

Descrição	Valores
Custos com pessoal/direito de imagem/comissão	172.005
Custos com atividades do futebol 2.1.1)	133.844
Custos gerais	13.924
Total custos de futebol profissional	319.773

2.1.1. Custos com Atividades do Futebol

Descrição	Valores
Amortização do intangível - Profissional	71.330
Amortização do intangível - Base	2.271
Custos com competições	18.243
Custos de venda de atleta	42.000
Total custos com atividades do futebol	133.844

2.2. Custos com Clubes Sociais

Estamos projetando uma redução de custos que irá permitir uma melhora na margem de lucro nos clubes sociais na ordem de 3%.

Descrição	Valores
Custos com pessoal	2.933
Custos gerais	3.967
Total custos com clubes sociais	6.900

3. Detalhamento das Despesas

3.1. Despesas Operacionais

As despesas operacionais foram reduzidas em 15% em relação a previsão das despesas estimadas de 2020.

Descrição	Valores
Despesas com pessoal	12.000
Despesas administrativas	11.387
Despesas tributárias	168
Despesas com contingências	500
Despesas com depreciação	1.983
Total despesas operacionais	26.038

3.2. Receitas e Despesas Financeiras

Estamos considerando uma redução de 30% nas despesas financeiras em relação a estimativa do exercício de 2020, em função da renegociação dos custos do endividamento.





Clube Atlético Mineiro

4. Considerações Complementares

4.1. Investimentos

Descrição	Valores
Compra de atletas	60.000
Investimento na base	15.000
Outros investimentos	3.000
Total de investimentos	78.000

4.2. Parcelamentos

Descrição	Valores
Receita Federal/PGFN	6.850
Fundo de garantia – CEF Municipal	2.040
	360
Total de parcelamentos	9.250

4.3. Pagamentos de Dívidas Clubes / FIFA

Descrição	Valores
FIFA	30.000
Clubes	10.000
Total de pagamentos de dívidas clubes / FIFA	40.000

5. Considerações Finais

A preparação do orçamento 2021 segue as determinações do Estatuto.

A projeção deste orçamento foi realizada utilizando um processo bottom-up, consolidando as informações enviadas pelos gestores das áreas do clube acerca de suas necessidades orçamentárias e seus planos operacionais para o ano de 2021.

Considerando que os números apresentados estão alinhados com a realidade das receitas e despesas projetadas para 2021, a Diretoria Financeira propõe ao Conselho Deliberativo do Clube Atlético Mineiro: **Aprovar a proposta de Orçamento de 2021 nas bases apresentadas, conforme disposto no Estatuto Social.**

Belo Horizonte, 16 de novembro de 2020.

Sérgio Santos Sette Câmara
Presidente

