266º RELATÓRIO GERENCIAL - 31 de AGOSTO 2016

INTRODUÇÃO

No mês de agosto de 2016, a atividade hípica registrou queda de 17,2% no seu desempenho em relação a julho de 2016, tendo o Movimento Geral de Apostas (MGA) alcançado R$ 14,86 MM, decorrente, principalmente, de uma quantidade menor de reuniões e páreos nas corridas nacionais. No acumulado até agosto de 2016 comparado com o mesmo período de 2015 o desempenho da atividade hípica registrou queda (-5,4%), tendo como indicativo desta redução a sequência de queda do movimento de apostas verificada em Cidade Jardim (ver pág. 4 e 5).

As receitas de corridas apresentam redução de 15,3% no mês de agosto de 2016 em relação ao mês anterior e de 3,7% em relação ao acumulado do mesmo período de 8 meses do ano de 2015, reflexo das observações efetuadas no parágrafo anterior (ver pag. 2).

Na distribuição por local de apostas vendidas, no acumulado de 2016 comparado com o mesmo período de 2015, as apostas pela internet que buscam alcançar um novo perfil de apostador, cresceram (+11,6%) com a incorporação de novos apostadores e, possivelmente, pela migração das apostas realizadas no Teleturfe (-14,2%), nos Agentes Credenciados (-7,5%) e no Hipódromo (-7,5%) onde se observa queda nas vendas no acumulado do ano (ver pág. 6). Ressaltamos no mês de agosto de 2016 o início de operação novo agente credenciado – Caxias do Sul II.

No mês de agosto de 2016 foi efetuado o reajuste anual da taxa de manutenção resultando no aumento de 12,21% em relação ao mês de julho de 2016. A taxa de manutenção no acumulado de 2016 apresenta um aumento de 9,8% em relação ao mesmo período de 2015 e acumulam aos cofres do JCB mais de R$ 21 milhões até agosto.

Na conta de eventos, com a realização da Olimpíada, foi registrado a receita obtida pelo JCB referente a locação de espaços no montante de R$ 5,6 milhões, que foram recebidos em parcelas antecipadas desde 2015. Com este ingresso atípico, a conta de eventos acumulou em 2016, mais de R$ 8,8 milhões, com crescimento de 143% em relação ao mesmo período de 2015.

Na conta de prêmios aos proprietários e profissionais do turfe, tivemos uma queda de 13,9% devido pelo menor número de páreos em relação ao mês de julho. Com relação às bonificações aos apostadores, estas caíram 6,9% no acumulado, em relação a 2015, em função, principalmente, das mudanças ocorridas nas modalidades de apostas.

No fluxo de caixa, o resultado operacional foi deficitário em R$ 48 mil, onde destacamos o pagamento de R$ 350 mil em indenizações na redução de pessoal. No campo de ingressos, auxiliando no cumprimento dos compromissos do mês, destacamos a entrada de R$ 680 mil obtidos pelo recebimento da taxa de transferência de títulos, R$ 170 mil de adiantamento de indenização de seguro e R$ 190 mil de eventos relacionados com a Olimpíada.

Em 31 de agosto de 2016, os saldos das aplicações financeiras encerram o mês com total de R$ 5,1 milhões.

PRINCIPAIS INDICADORES - ENTRADAS

	Jul_16 (R$ mil)	Ago_16 (R$ mil)	Δ % Ago / Jul	Acum. 2015 (R$ mil)	Acum. 2016 (R$ mil)	Δ % Acum. 2016 / 2015
	ref.: 1 mês	*ref.: 1 mês*	*ref.: 1 mês*	*ref.: 8 meses*	*ref.: 8 meses*	*ref.: 8 meses*
MGA (Gávea + C.Jardim + SI PMU*)	**17.945**	**14.860**	**-17,2%**	**131.280**	**124.201**	**-5,4%**
RECEITA DE CORRIDAS (Gávea + C.Jardim + SI)	**5.741**	**4.863**	**-15,3%**	**42.256**	**40.699**	**-3,7%**
PRINCIPAIS RECEITAS ADICIONAIS	**5.392**	**11.629**	**115,7%**	**45.624**	**52.021**	**14,0%**
- Aluguéis de Áreas e Escritórios	2.281	2.148	-5,8%	17.462	17.525	0,4%
- Taxa de Manutenção	2.632	2.953	12,2%	19.472	21.372	9,8%
- Eventos	59	5.637	9451,8%	3.619	8.829	143,9%
- Estacionamento	230	211	-8,1%	1.986	1.893	-4,7%
- Simulcasting Internacional	-	-	-	610	117	-80,8%
- Transferência de títulos	190	680	257,9%	2.475	2.285	-7,7%

(*) As atividades de SI PMU tiveram início em fev/2016

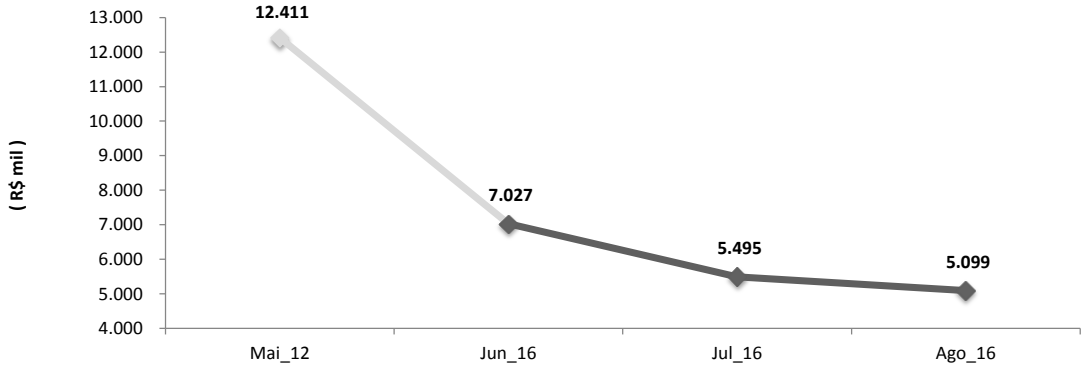
PRINCIPAIS INDICADORES - SAÍDAS

	Jul_16 (R$ mil)	Ago_16 (R$ mil)	Δ % Ago / Jul	Acum. 2015 (R$ mil)	Acum. 2016 (R$ mil)	Δ % Acum. 2016 / 2015
	ref.: 1 mês	*ref.: 1 mês*	*ref.: 1 mês*	*ref.: 8 meses*	*ref.: 8 meses*	*ref.: 8 meses*
PRINCIPAIS DESPESAS	**9.999**	**9.519**	**-4,8%**	**73.948**	**75.974**	**2,7%**
- Prêmios Proprietários e Prof. Turfe	3.487	3.002	-13,9%	23.520	25.773	9,6%
- Bonificações Apostas	1.147	1.022	-10,9%	9.088	8.462	-6,9%
- Comissões Ag. Credenciados	695	595	-14,4%	5.353	4.874	-9,0%
- Pessoal	2.767	2.980	7,7%	20.115	22.367	11,2%
- Geração / Transmissão	295	341	15,7%	2.513	1.859	-26,0%
- CPD de Apostas	-	-	-	1.789	-	-100,0%
- Vigilância	463	486	5,1%	3.011	3.720	23,6%
- Serv. Públicos (Luz, Agua, Telefone)	500	488	-2,3%	3.937	4.099	4,1%
- CCCCN **	18	14	-23,5%	156	107	-31,5%
- Refis (pagamentos)	392	396	0,9%	2.779	3.088	11,1%
- ISS (provisão)	234	196	-16,4%	1.689	1.626	-3,7%

(**) Desde 2012, passamos a adotar nova metodologia de apuração da CCCCN conf. Lei 12.546/2012 que desconta o valor pago em prêmios.

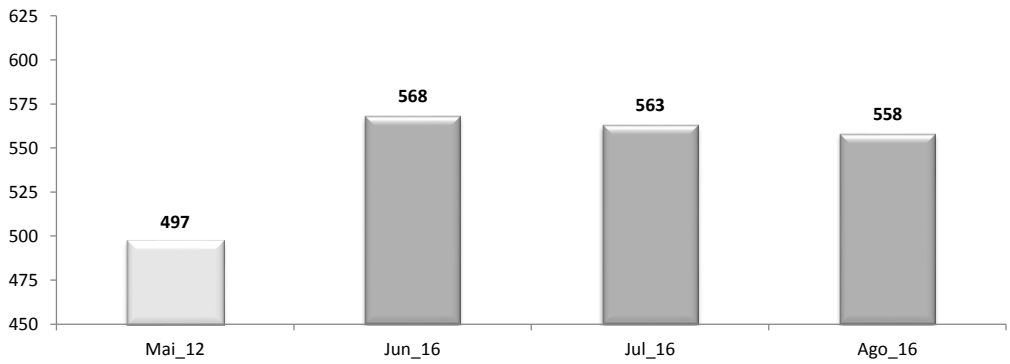
PRINCIPAIS INDICADORES - FLUXO DE CAIXA

	Mai_12 (R$ mil)	Jun_16 (R$ mil)	Jul_16 (R$ mil)	Ago_16 (R$ mil)
	ref.: 1 mês	*ref.: 1 mês*	*ref.: 1 mês*	*ref.: 1 mês*
SALDO INÍCIO DO MÊS	**809**	**1.542**	**2.039**	**1.179**
Resultado de Caixa Operacional	1.096	2.407	(2.465)	(48)
Investimentos	(645)	-	-	-
Aplicação / Resgate Financeiro	-	(1.911)	1.605	454
SALDO FINAL DO MÊS	**1.260**	**2.039**	**1.179**	**1.584**
SALDO DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS	**12.411**	**7.027**	**5.495**	**5.099**



PRINCIPAIS INDICADORES - PESSOAL

	Mai_12 (Nº Func.)	Jun_16 (Nº Func.)	Jul_16 (Nº Func.)	Ago_16 (Nº Func.)
	ref.: 1 mês	*ref.: 1 mês*	*ref.: 1 mês*	*ref.: 1 mês*
FUNCIONÁRIOS POR SEGMENTAÇÃO				
- Gerência / Chefia	63	77	77	74
- Administrativo	97	113	122	114
- Operacional	337	378	364	370
TOTAL DE FUNCIONÁRIOS JCB	**497**	**568**	**563**	**558**

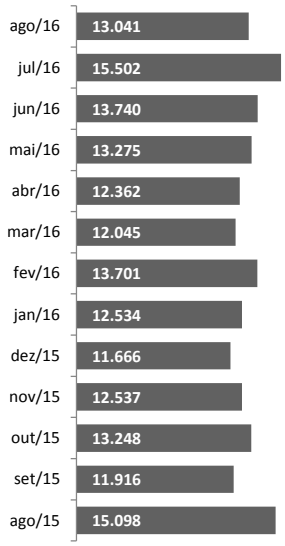


PRINCIPAIS INDICADORES - ATIVIDADE HÍPICA

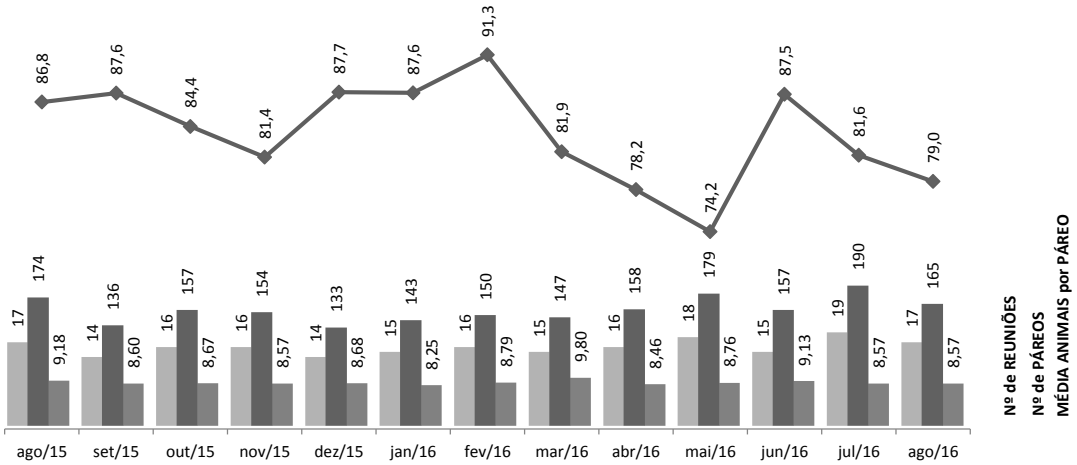
MGA NACIONAL JCB (Gávea + C.Jardim)

Gávea

MGA Gávea (R$ mil)

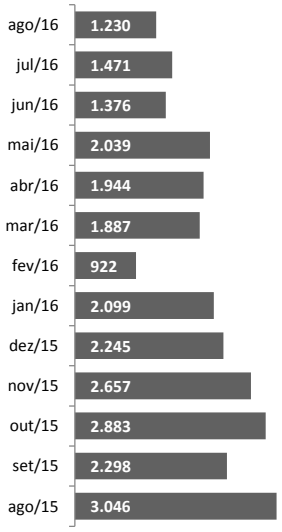


MGA MÉDIO POR PÁREO - Gávea (R$ mil)

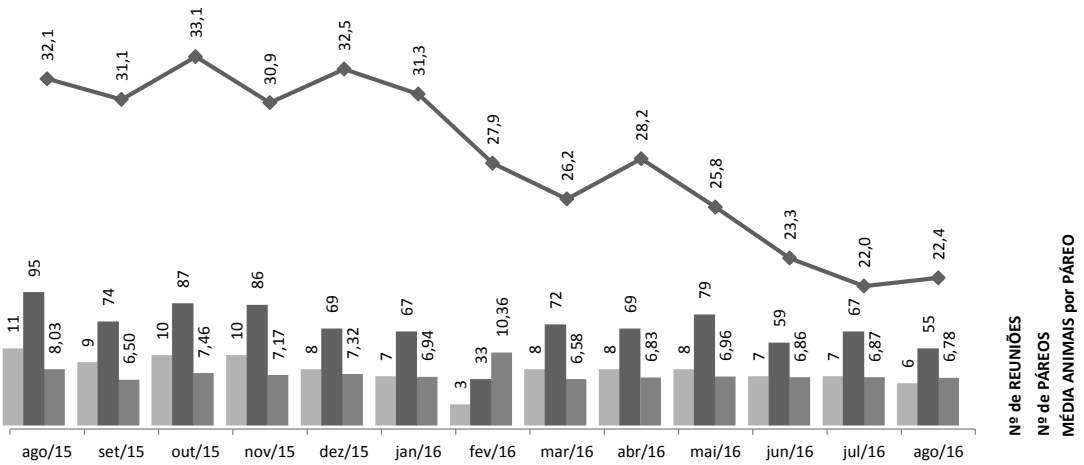


C.Jardim

MGA C.Jardim (R$ mil)



MGA MÉDIO POR PÁREO - C.Jardim (R$ mil)

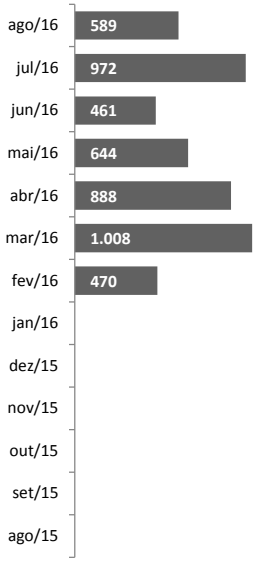


PRINCIPAIS INDICADORES - ATIVIDADE HÍPICA

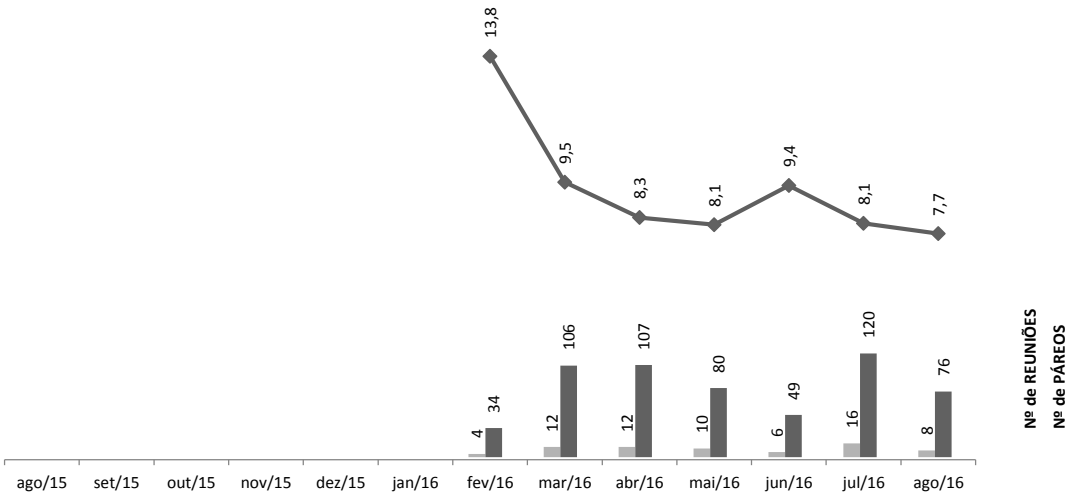
MGA SIMULCASTING INTERNACIONAL - PARCERIA JCB & PMU

PMU INT.

MGA PMU INT. (R$ mil)



MGA MÉDIO POR PÁREO - PMU INTERNACIONAL (R$ mil)



PRINCIPAIS INDICADORES - ATIVIDADE HÍPICA

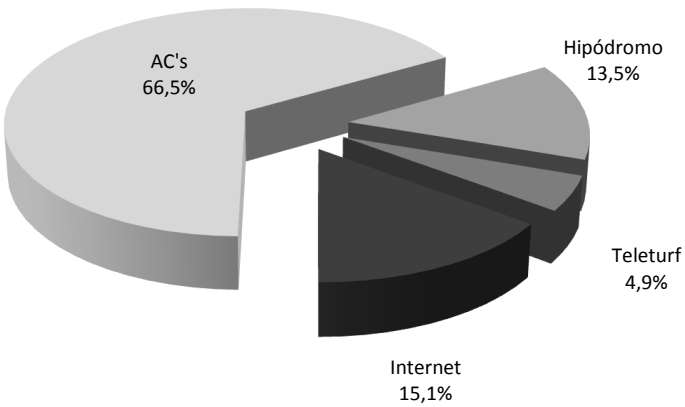
MGA GLOBAL JCB por LOCAL DE APOSTAS (Gávea + C.Jardim + SI PMU*)

(*) As atividades de SI PMU tiveram início em fev/2016

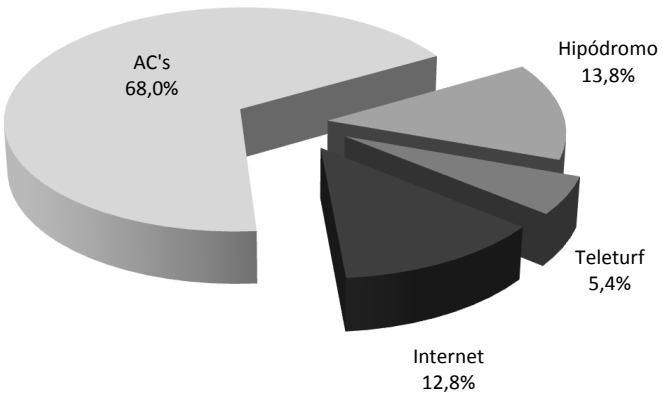
(em R$ mil)

Período	Hipódromo	%	Teleturf	%	Internet	%	AC's	%	Total MGA
agosto-2016	1.883	12,7%	599	4,0%	2.358	15,9%	10.020	67,4%	14.860
julho-2016	2.258	12,6%	817	4,6%	2.798	15,6%	12.073	67,3%	17.945
Δ% ago / jul	-16,6%		-26,7%		-15,7%		-17,0%		-17,2%
Acum. ago_2016	16.742	13,5%	6.084	4,9%	18.762	15,1%	82.612	66,5%	124.201
Acum. ago_2015	18.100	13,8%	7.087	5,4%	16.810	12,8%	89.284	68,0%	131.280
Δ% Acum. 2016 / 2015	-7,5%		-14,2%		11,6%		-7,5%		-5,4%

Acum. ago_2016



Acum. ago_2015



JOCKEY CLUB BRASILEIRO

BALANCETE PATRIMONIAL em 31 de AGOSTO 2016

(em R$)

ATIVO		PASSIVO	
Circulante	**21.112.002**	**Circulante**	**15.723.606**
Disponível	6.510.027	Refis	132.700
Contas a Receber	9.472.676	Obrigações a Pagar	6.852.441
Outros Creditos	3.265.933	Obrig. Fisc./Parafisc. (IPTU)	6.091.074
Almoxarifado	-	Outras Obrigações	2.647.391
Desp. Antecipadas (IPTU)	1.863.366		
Realizavel a L Prazo	**1.538.009**	**Exigivel a L Prazo**	**187.142.419**
Dep. Judiciais & Garantias	1.538.009	Obrigações Fisc./Parafisc	187.142.419
Ativo Permanente	**374.977.429**	**Patrimônio Liquido**	**194.761.414**
Imobilizado	374.977.429	Patrimônio	189.246.108
		Resultado do Exercicio	5.515.306
TOTAL ATIVO	**397.627.440**	**TOTAL PASSIVO**	**397.627.440**

JOCKEY CLUB BRASILEIRO

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO GERENCIAL - JCB 2016

	Ago_16		Total
	Hípico	Social	Ago_16
(+) Receita Bruta da Atividade	**5.354.363**	**73.420**	**5.427.783**
Receita de Corridas	4.863.335	-	4.863.335
Frações de Rateios	106.035	-	106.035
Rateios não Reclamados	38.247	-	38.247
Simulcasting Internacional	-	-	-
Patrocínio de Páreos	-	-	-
Inscrições de Animais	119.360	-	119.360
Serviços	187.288	73.420	260.708
Forfaits	12.000	-	12.000
Outras Receitas	28.097	-	28.097
(-) Deduções da Receita Bruta	**4.983.134**	**-**	**4.983.134**
Tributos (CCCCN)	13.793	-	13.793
Tributos (ISS)	9.495	-	9.495
Prêmios	3.001.829	-	3.001.829
Bonificações Apostas	1.021.777	-	1.021.777
Comissões Ag. Credenciados	594.806	-	594.806
Transmissão de Imagens	341.432	-	341.432
Transmissão de Corridas	-	-	-
CPD	-	-	-
(=) Receita Operacional Líquida	**371.229**	**73.420**	**444.649**
(-) Custos das Atividades Operacionais	**3.987.441**	**1.229.845**	**5.217.286**
Tributos	20.864	10.952	31.817
Pessoal	2.055.200	696.591	2.751.792
Serv. Prestados p/ Terceiros	688.729	163.933	852.662
Despesas de Manutenção	337.615	176.994	514.609
Mat. de Utiliz. e Consumo	182.752	37.053	219.805
Despesas Gerais	87.683	58.991	146.673
Luz & Força	275.692	56.081	331.773
Agua & Esgoto	70.477	16.156	86.633
Telefone	8.970	1.808	10.778
CBPT	242.152	-	242.152
Seguros em Geral	1.307	235	1.542
Outras Despesas	16.000	11.050	27.050
(=) Resultado da Atividade	**(3.616.212)**	**(1.156.425)**	**(4.772.637)**
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	**3.749.083**	**3.512.703**	**7.261.786**
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	**1.819.851**	**1.819.851**	**3.639.701**
(=) Resultado Financeiro	**209.958**	**43.043**	**253.001**
Receitas Financeiras	237.307	54.673	291.980
Despesas Financeiras	27.350	11.630	38.979
Resultado Gerencial	**2.162.679**	**4.219.172**	**6.381.851**
Provisão Para ISS	**196.048**	**-**	**196.048**
Déficit / Superávit do Exercício	**1.966.631**	**4.219.172**	**6.185.803**

NOTAS EXPLICATIVAS - Patrimonial / Tx. Manutenção / Títulos

	Ago_16		Total
	Hípico	Social	Ago_16
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	**3.749.083**	**3.512.703**	**7.261.786**
(+) Receitas Patrimoniais	**4.038.947**	**3.960.625**	**7.999.572**
Aluguéis de Áreas e Escritórios	1.318.604	829.390	2.147.993
Camarotes	4.000	-	4.000
Eventos	2.610.841	3.025.734	5.636.574
Estacionamento	105.502	105.502	211.004
Eventuais	-	-	-
(-) Despesas Patrimoniais	**289.864**	**447.922**	**737.786**
(-) Deduções das Receitas Patrimoniais			
Tributos (ISS)	772	772	1.544
(-) Custos das Atividades Operacionais			
Tributos	86.525	106.551	193.076
Pessoal	57.956	170.120	228.077
Serv. Prestados p/ Terceiros	49.824	47.304	97.127
Despesas de Manutenção	60.316	74.039	134.354
Mat. de Utiliz. e Consumo	2.189	2.189	4.378
Despesas Gerais	6.745	7.072	13.817
Luz & Força	18.370	32.710	51.080
Agua & Esgoto	3.318	3.318	6.636
Telefone	549	549	1.099
CBPT	-	-	-
Seguros em Geral	3.299	3.299	6.598
Outras Despesas	-	-	-
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	**1.819.851**	**1.819.851**	**3.639.701**
Taxa de Manutenção	1.476.678	1.476.678	2.953.356
Transferência de Títulos	340.000	340.000	680.000
Venda de Títulos	-	-	-
Secretaria	3.172	3.172	6.345

JOCKEY CLUB BRASILEIRO

ANÁLISES CONSOLIDADAS - DRE JCB - AGOSTO 2016

(em R$)

	Jul_16	Ago_16	% Δ	Acum. 2015 até Ago_15	Acum. 2016 até Ago_16	% Δ
(+) Receita Bruta da Atividade	**6.337.936**	**5.427.783**	**-14,4%**	**47.286.814**	**45.488.595**	**-3,8%**
Receita de Corridas	5.740.707	4.863.335	-15,3%	42.255.757	40.699.361	-3,7%
Frações de Rateios	142.056	106.035	-25,4%	1.139.995	907.519	-20,4%
Rateios não Reclamados	63.309	38.247	-39,6%	371.438	406.161	9,3%
Simulcasting Internacional	-	-	-	610.195	117.279	-80,8%
Patrocínio de Páreos	-	-	-	-	-	-
Inscrições de Animais	135.552	119.360	-11,9%	724.485	1.088.144	50,2%
Serviços	171.288	260.708	52,2%	1.775.976	1.829.937	3,0%
Forfaits	8.800	12.000	36,4%	81.200	94.000	15,8%
Outras Receitas	76.224	28.097	-63,1%	327.768	346.195	5,6%
(-) Deduções da Receita Bruta	**5.647.303**	**4.983.134**	**-11,8%**	**42.527.067**	**41.139.808**	**-3,3%**
Tributos (CCCCN)	18.031	13.793	-	155.658	106.558	-31,5%
Tributos (ISS)	5.193	9.495	82,8%	64.666	65.843	1,8%
Prêmios	3.487.241	3.001.829	-13,9%	23.519.503	25.773.169	9,6%
Bonificações Apostas	1.146.813	1.021.777	-10,9%	9.087.754	8.462.038	-6,9%
Comissões Ag. Credenciados	694.930	594.806	-14,4%	5.353.054	4.873.691	-9,0%
Transmissão de Imagens	295.094	341.432	15,7%	2.513.040	1.858.509	-26,0%
Transmissão de Corridas	-	-	-	44.455	-	-100,0%
CPD	-	-	-	1.788.936	-	-100,0%
(=) Receita Operacional Líquida	**690.633**	**444.649**	**-35,6%**	**4.759.747**	**4.348.788**	**-8,6%**
(-) Custos das Atividades Operacionais	**5.189.194**	**5.217.286**	**0,5%**	**43.598.266**	**44.663.565**	**2,4%**
Tributos	23.785	31.817	33,8%	427.191	261.595	-38,8%
Pessoal	2.648.109	2.751.792	3,9%	19.162.898	21.245.691	10,9%
Serv. Prestados p/ Terceiros	822.314	852.662	3,7%	6.524.223	7.353.376	12,7%
Despesas de Manutenção	549.901	514.609	-6,4%	5.803.855	5.837.860	0,6%
Mat. de Utiliz. e Consumo	302.955	219.805	-27,4%	2.164.982	2.203.188	1,8%
Despesas Gerais	152.963	146.673	-4,1%	2.594.045	1.997.238	-23,0%
Luz & Força	310.383	331.773	6,9%	2.381.895	2.579.772	8,3%
Agua & Esgoto	117.401	86.633	-26,2%	823.375	873.354	6,1%
Telefone	10.769	10.778	0,1%	212.785	87.035	-59,1%
CBPT	234.206	242.152	3,4%	1.722.812	1.834.912	6,5%
Seguros em Geral	1.541	1.542	0,0%	37.506	12.554	-66,5%
Outras Despesas	14.866	27.050	82,0%	1.742.699	376.990	-78,4%
(=) Resultado da Atividade	**(4.498.561)**	**(4.772.637)**	**6,1%**	**(38.838.518)**	**(40.314.777)**	**3,8%**
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	**2.023.556**	**7.261.786**	**258,9%**	**18.733.104**	**23.115.353**	**23,4%**
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	**2.826.388**	**3.639.701**	**28,8%**	**21.970.929**	**23.691.313**	**7,8%**
(=) Resultado Financeiro	**65.763**	**253.001**	**284,7%**	**500.578**	**649.659**	**29,8%**
Receitas Financeiras	105.437	291.980	176,9%	966.320	1.049.350	8,6%
Despesas Financeiras	39.674	38.979	-1,8%	465.741	399.691	-14,2%
Resultado Gerencial	**417.145**	**6.381.851**	**1429,9%**	**2.366.093**	**7.141.548**	**201,8%**
Provisão Para ISS	**234.465**	**196.048**	**-16,4%**	**1.688.682**	**1.626.242**	**-3,7%**
Déficit / Superávit do Exercício	**182.680**	**6.185.803**	**3286,1%**	**677.411**	**5.515.306**	**714,2%**

JOCKEY CLUB BRASILEIRO

NOTAS EXPLICATIVAS - Patrimonial / Tx. Manutenção / Títulos

(em R$)

	Jul_16	Ago_16	% Δ	Acum. 2015 até Ago_15	Acum. 2016 até Ago_16	% Δ
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	**2.023.556**	**7.261.786**	**258,9%**	**18.733.104**	**23.115.353**	**23,4%**
(+) Receitas Patrimoniais	**2.607.873**	**7.999.572**	**206,7%**	**23.487.853**	**28.496.356**	**21,3%**
Aluguéis de Áreas e Escritórios	2.280.673	2.147.993	-5,8%	17.461.782	17.525.425	0,4%
Camarotes	38.493	4.000	-89,6%	235.701	243.967	-
Eventos	59.011	5.636.574	9451,8%	3.619.168	8.828.518	143,9%
Estacionamento	229.696	211.004	-8,1%	1.985.819	1.892.974	-4,7%
Eventuais	-	-	-	185.383	5.473	-97,0%
(-) Despesas Patrimoniais	**584.317**	**737.786**	**26,3%**	**4.754.749**	**5.381.003**	**13,2%**
(-) Deduções das Receitas Patrimoniais						
Tributos (ISS)	1.442	1.544	7,0%	12.606	12.449	-1,2%
(-) Custos das Atividades Operacionais						
Tributos	190.989	193.076	1,1%	1.450.006	1.633.615	12,7%
Pessoal	119.377	228.077	91,1%	951.734	1.121.381	17,8%
Serv. Prestados p/ Terceiros	90.838	97.127	6,9%	809.038	822.859	1,7%
Despesas de Manutenção	92.434	134.354	45,4%	847.779	957.566	12,9%
Mat. de Utiliz. e Consumo	5.627	4.378	-22,2%	37.585	52.874	40,7%
Despesas Gerais	15.900	13.817	-13,1%	84.390	164.977	95,5%
Luz & Força	58.028	51.080	-12,0%	437.745	482.334	10,2%
Agua & Esgoto	1.999	6.636	231,9%	72.591	67.451	-7,1%
Telefone	1.085	1.099	1,3%	8.912	8.794	-1,3%
CBPT	-	-	-	-	-	-
Seguros em Geral	6.598	6.598	0,0%	42.363	50.805	19,9%
Outras Despesas	-	-	-	-	5.900	-
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	**2.826.388**	**3.639.701**	**28,8%**	**21.970.929**	**23.691.313**	**7,8%**
Taxa de Manutenção	2.632.313	2.953.356	12,2%	19.472.412	21.372.188	9,8%
Transferência de Títulos	190.000	680.000	257,9%	2.475.000	2.285.000	-7,7%
Venda de Títulos	-	-	-	-	-	-
Secretaria	4.075	6.345	55,7%	23.517	34.125	45,1%