

269º RELATÓRIO GERENCIAL - 30 de NOVEMBRO 2016

INTRODUÇÃO

No mês de Novembro de 2016, a atividade hípica registrou queda de 15,4% no seu desempenho em relação a outubro de 2016, tendo o Movimento Geral de Apostas (MGA) alcançado R\$ 16,29 MM decorrente, principalmente do menor número de páreos e reuniões nacionais e internacionais. No acumulado até novembro de 2016 comparado com o mesmo período de 2015 o desempenho da atividade hípica registra uma pequena queda (-0,2%), tendo como indicativo desta redução à sequência de queda do movimento de apostas verificada em Cidade Jardim com quantidade menor de reuniões e páreos (ver pág. 4).

As receitas de corridas apresentam queda de 14,4% no mês de novembro de 2016 em relação ao mês anterior e aumento de 0,5% em relação ao acumulado do mesmo período de 11 meses do ano de 2015, reflexo das observações efetuadas no parágrafo anterior (ver pag. 2).

No contrato de parceria do JCB com a PMU está previsto remuneração uma vez ultrapassada a denominada "base line". No acumulado dos meses de outubro e novembro de 2016 estamos registrando em conta específica neste relatório o valor de R\$435 mil em favor da PMU, em razão do limite da citada "base line" ter sido superado, sendo o excedente dividido na proporção de 70% para a PMU e 30% para o JCB.

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 (+24,6%) com a incorporação de novos apostadores e, possivelmente, pela migração das apostas realizadas no Teleturfe (-9,8%), nos Agentes Credenciados (-3,1%) e no Hipódromo (-4,8%) onde se observa queda nas vendas no acumulado do ano (ver pág. 6). Ressaltamos no mês de novembro de 2016 o início de operação de 6 novos agentes credenciados.

No mês de Agosto de 2016 foi efetuado o reajuste anual da taxa de manutenção como já evidenciado no relatório do mês anterior e no acumulado a receita apresenta um aumento de 10,5% em relação ao mesmo período de 2015.

Na conta de eventos o JCB já acumula, em 2016, mais de R\$ 9,37 milhões, com crescimento expressivo de 120,8% em relação ao ano de 2015 decorrente dos eventos realizados nas dependências do clube durante as Olimpíadas, o que não mais acontecerá.

Na conta de prêmios aos proprietários e profissionais do turfe, tivemos uma queda de 17,2% em relação ao mês de outubro decorrente do número menor de páreos. Com relação às bonificações aos apostadores, estas caíram 7,1% no acumulado, em relação a 2015, em função, principalmente, das mudanças ocorridas nas modalidades de apostas.

Na conta da Caixa Beneficente dos Profissionais do Turfe (CBPT) tivemos o reflexo das obrigações legais do pagamento da 1ª parcela do 13º salário (R\$ 224 mil).

No fluxo de caixa, apesar do pagamento dos compromissos da 1ª parcela do 13º salário do JCB e Caixa Beneficente do Profissionais do Turfe no montante de R\$ 656 mil e de R\$ 202 mil em indenizações trabalhistas, o resultado operacional foi superavitário em R\$ 318 mil, onde destacamos a entrada de R\$ 380 mil obtidos pelo recebimento da taxa de transferência de títulos e de R\$ 259 mil do evento ATP 2017 auxiliando no cumprimento dos compromissos do mês.

Em 30 de novembro de 2016, os saldos das aplicações financeiras encerram o mês com total de R\$ 5,23 milhões.

PRINCIPAIS INDICADORES - ENTRADAS

	Out_16	Nov_16	Δ %	Acum. 2015	Acum. 2016	Δ %
	(R\$ mil)	(R\$ mil)	Nov / Out	(R\$ mil)	(R\$ mil)	Acum. 2016 / 2015
	ref.: 1 mês	ref.: 1 mês	ref.: 1 mês	ref.: 11 meses	ref.: 11 meses	ref.: 11 meses
MGA (Gávea + C.Jardim + SI PMU*)	19.254	16.289	-15,4%	176.820	176.457	-0,2%
RECEITA DE CORRIDAS (Gávea + C.Jardim + SI)	6.180	5.287	-14,4%	57.232	57.508	0,5%
PRINCIPAIS RECEITAS ADICIONAIS	5.997	5.735	-4,4%	62.294	69.315	11,3%
- Aluguéis de Áreas e Escritórios	2.045	2.035	-0,5%	24.023	23.447	-2,4%
- Taxa de Manutenção	2.954	2.952	-0,1%	27.367	30.231	10,5%
- Eventos	110	144	31,1%	4.241	9.366	120,8%
- Estacionamento	228	223	-2,4%	2.779	2.590	-6,8%
- Simulcasting Internacional	-	-	-	839	117	-86,0%
- Transferência de títulos	660	380	-42,4%	3.045	3.565	17,1%

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

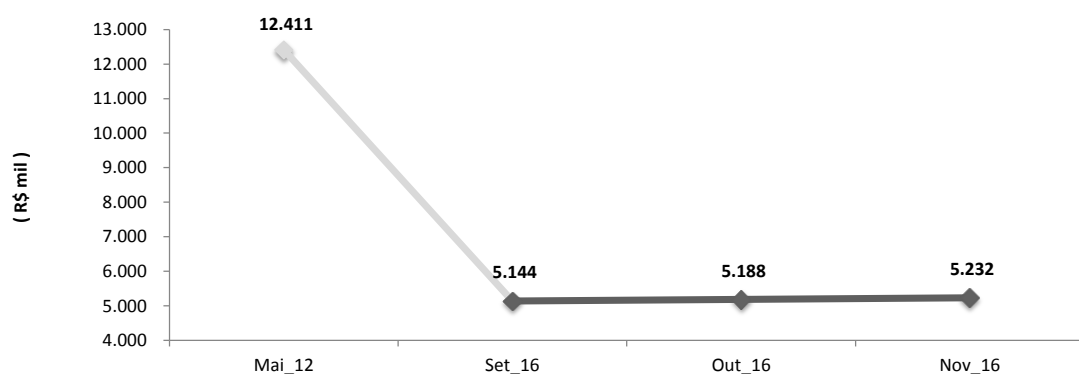
PRINCIPAIS INDICADORES - SAÍDAS

	Out_16	Nov_16	Δ %	Acum. 2015	Acum. 2016	Δ %
	(R\$ mil)	(R\$ mil)	Nov / Out	(R\$ mil)	(R\$ mil)	Acum. 2016 / 2015
	ref.: 1 mês	ref.: 1 mês	ref.: 1 mês	ref.: 11 meses	ref.: 11 meses	ref.: 11 meses
PRINCIPAIS DESPESAS	9.973	9.045	-9,3%	100.825	104.239	3,4%
- Prêmios Proprietários e Prof. Turfe	3.580	2.962	-17,2%	31.309	35.480	13,3%
- Bonificações Apostas	1.122	992	-11,6%	12.436	11.555	-7,1%
- Comissões Ag. Credenciados	744	638	-14,3%	7.223	6.895	-4,6%
- Pessoal	2.580	2.584	0,1%	27.483	30.074	9,4%
- Geração / Transmissão	313	329	4,8%	3.577	2.744	-23,3%
- CPD de Apostas	-	-	-	2.481	-	-100,0%
- Vigilância	464	468	0,8%	4.338	5.113	17,9%
- Serv. Públicos (Luz, Agua, Telefone)	487	429	-12,0%	5.608	5.590	-0,3%
- CCCCN **	23	20	-12,7%	216	169	-21,6%
- Refis (pagamentos)	403	406	0,8%	3.875	4.296	10,9%
- ISS (provisão)	256	217	-15,1%	2.279	2.323	1,9%

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

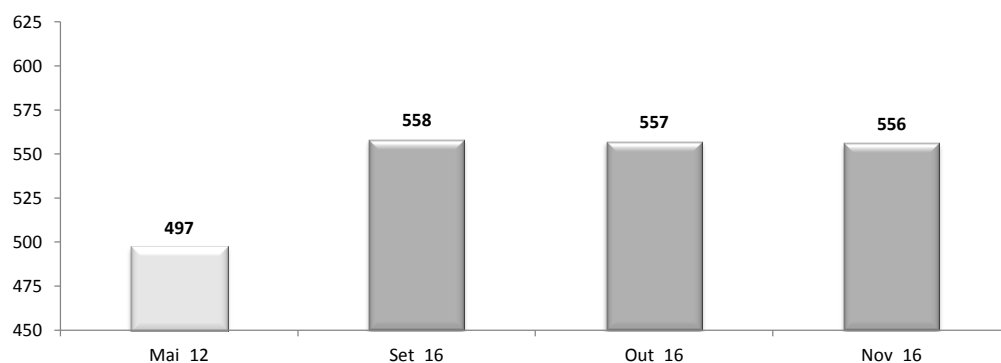
PRINCIPAIS INDICADORES - FLUXO DE CAIXA

	Mai_12 (R\$ mil) <i>ref.: 1 mês</i>	Set_16 (R\$ mil) <i>ref.: 1 mês</i>	Out_16 (R\$ mil) <i>ref.: 1 mês</i>	Nov_16 (R\$ mil) <i>ref.: 1 mês</i>
SALDO INÍCIO DO MÊS	809	1.584	1.489	2.100
Resultado de Caixa Operacional	1.096	(95)	611	318
Investimentos	(645)	-	-	-
Aplicação / Resgate Financeiro	-	-	-	-
SALDO FINAL DO MÊS	1.260	1.489	2.100	2.418
SALDO DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.411	5.144	5.188	5.232



PRINCIPAIS INDICADORES - PESSOAL

	Mai_12 (Nº Func.) <i>ref.: 1 mês</i>	Set_16 (Nº Func.) <i>ref.: 1 mês</i>	Out_16 (Nº Func.) <i>ref.: 1 mês</i>	Nov_16 (Nº Func.) <i>ref.: 1 mês</i>
FUNCIONÁRIOS POR SEGMENTAÇÃO				
- Gerência / Chefia	63	73	72	71
- Administrativo	97	113	113	113
- Operacional	337	372	372	372
TOTAL DE FUNCIONÁRIOS JCB	497	558	557	556

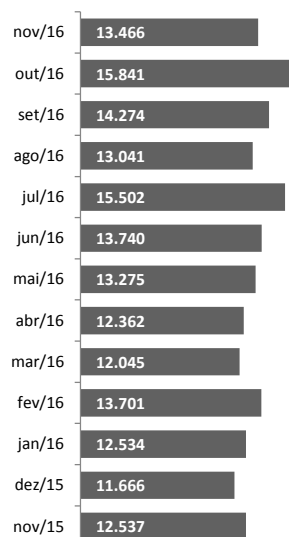


PRINCIPAIS INDICADORES - ATIVIDADE HÍPICA

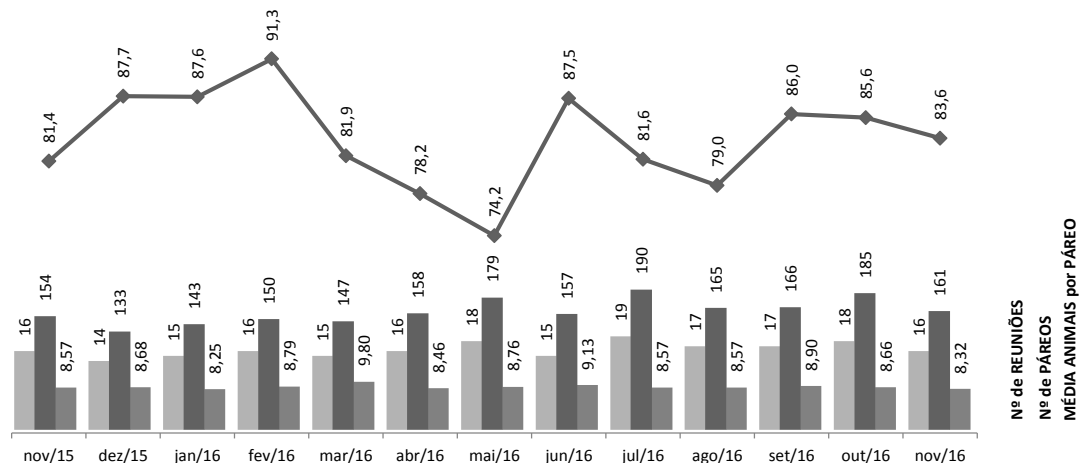
MGA NACIONAL JCB (Gávea + C.Jardim)

Gávea

MGA Gávea (R\$ mil)

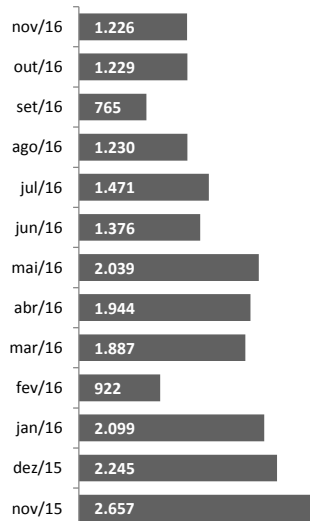


MGA MÉDIO POR PÁREO - Gávea (R\$ mil)

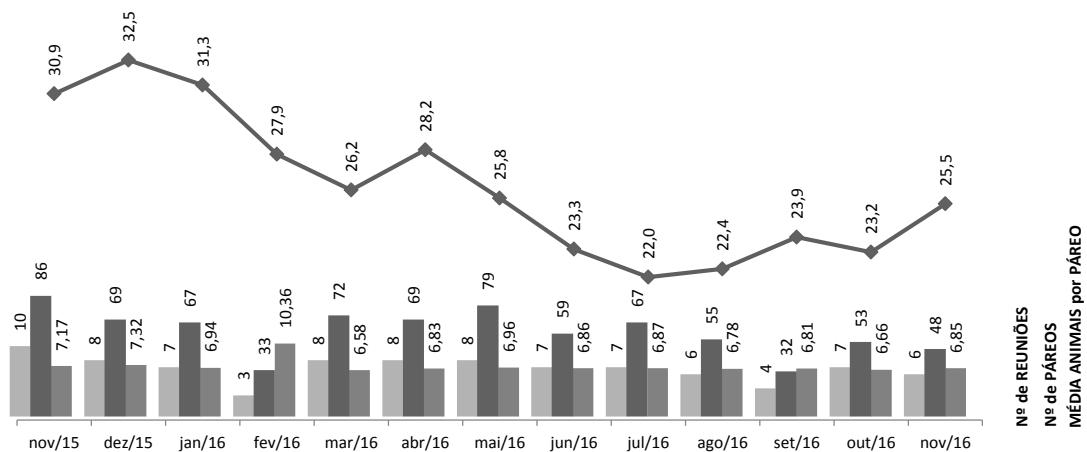


C.Jardim

MGA C.Jardim (R\$ mil)



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



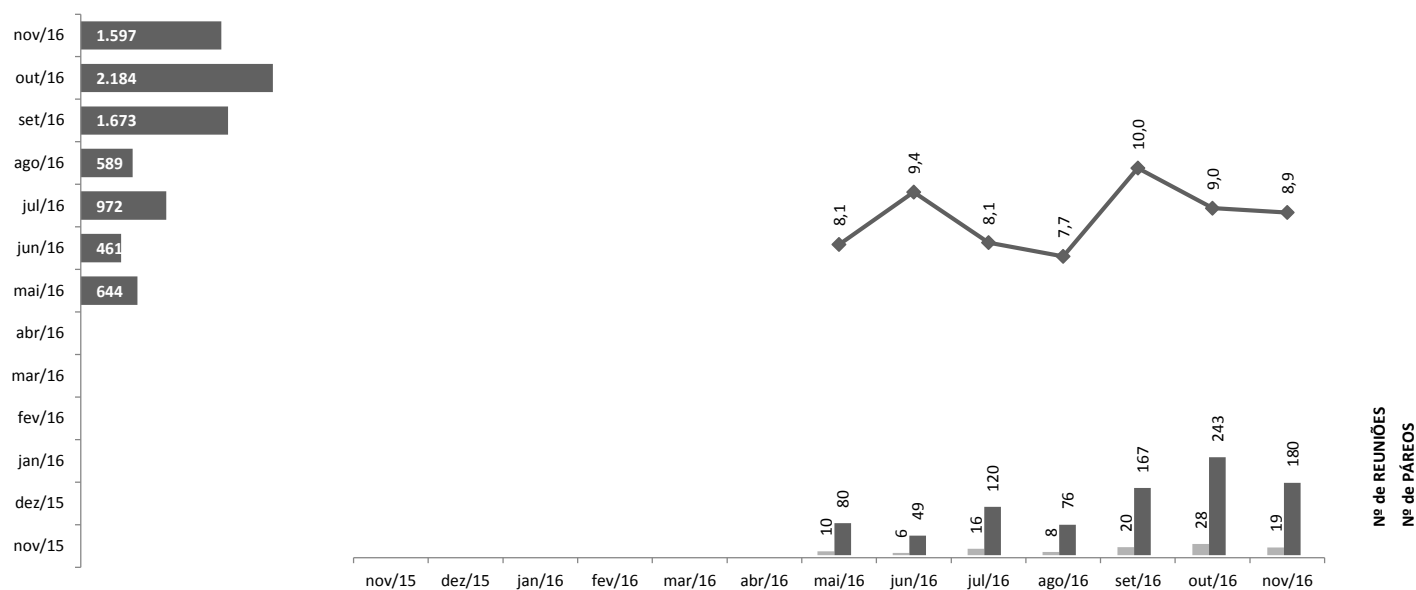
PRINCIPAIS INDICADORES - ATIVIDADE HÍPICA

MGA SIMULCASTING INTERNACIONAL - PARCERIA JCB & PMU

PMU INT.

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

MGA PMU INT. (R\$ mil)



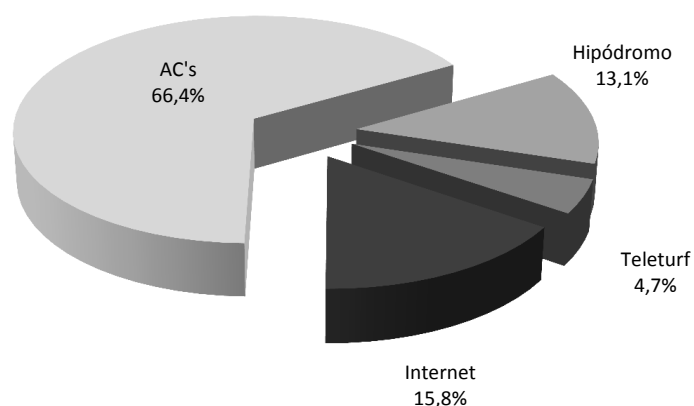
PRINCIPAIS INDICADORES - ATIVIDADE HÍPICA

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

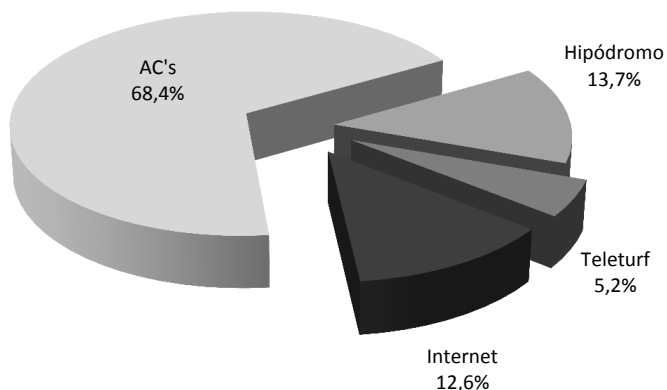
(*) As atividades de SI PMU tiveram início em fev/2016

(em R\$ mil)									
Período	Hipódromo	%	Teleturf	%	Internet	%	AC's	%	Total MGA
novembro-2016	1.942	11,9%	704	4,3%	2.797	17,2%	10.847	66,6%	16.289
outubro-2016	2.423	12,6%	851	4,4%	3.391	17,6%	12.590	65,4%	19.254
Δ% nov / out	-19,8%		-17,3%		-17,5%		-13,8%		-15,4%
Acum. nov_2016	23.092	13,1%	8.367	4,7%	27.837	15,8%	117.161	66,4%	176.457
Acum. nov_2015	24.254	13,7%	9.276	5,2%	22.341	12,6%	120.950	68,4%	176.820
Δ% Acum. 2016 / 2015	-4,8%		-9,8%		24,6%		-3,1%		-0,2%

Acum. nov_2016



Acum. nov_2015



BALANCETE PATRIMONIAL em 30 de NOVEMBRO 2016

		(em R\$)	
ATIVO		PASSIVO	
Circulante	22.791.839	Circulante	16.034.276
Disponível	7.703.069	Refis	31.745
Contas a Receber	10.399.474	Obrigações a Pagar	7.314.270
Outros Creditos	3.062.867	Obrig. Fisc./Parafisc. (IPTU)	5.948.689
Almoxarifado	-	Outras Obrigações	2.739.572
Desp. Antecipadas (IPTU)	1.626.430		
 Realizavel a L Prazo	 1.611.523	 Exigível a L Prazo	 186.059.981
Dep. Judiciais & Garantias	1.611.523	Obrigações Fisc./Parafisc	186.059.981
 Ativo Permanente	 375.130.225	 Patrimônio Líquido	 197.439.330
Imobilizado	375.130.225	Patrimônio	189.246.108
		Resultado do Exercício	8.193.222
TOTAL ATIVO	399.533.587	TOTAL PASSIVO	399.533.587

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO GERENCIAL - JCB 2016

	Nov_16		Total Nov_16
	Hípico	Social	
(+) Receita Bruta da Atividade	5.983.979	63.345	6.047.325
Receita de Corridas	5.287.015	-	5.287.015
Frações de Rateios	95.725	-	95.725
Rateios não Reclamados	45.876	-	45.876
Simulcasting Internacional	-	-	-
Patrocínio de Páreos	-	-	-
Inscrições de Animais	115.650	-	115.650
Serviços	300.411	63.345	363.757
Forfaits	17.200	-	17.200
Outras Receitas	122.101	-	122.101
(-) Deduções da Receita Bruta	5.045.815	-	5.045.815
Tributos (CCCCN)	20.163	-	20.163
Tributos (ISS)	15.069	-	15.069
Prêmios	2.962.464	-	2.962.464
Bonificações Apostas	991.938	-	991.938
Comissões Ag. Credenciados	637.671	-	637.671
PMU	90.000	-	90.000
Transmissão de Imagens	328.510	-	328.510
Transmissão de Corridas	-	-	-
CPD	-	-	-
(=) Receita Operacional Líquida	938.164	63.345	1.001.510
(-) Custos das Atividades Operacionais	3.877.259	1.126.994	5.004.253
Tributos	18.835	10.094	28.929
Pessoal	1.825.649	627.953	2.453.601
Serv. Prestados p/ Terceiros	558.299	184.140	742.439
Despesas de Manutenção	410.368	138.030	548.398
Mat. de Utiliz. e Consumo	259.303	39.818	299.121
Despesas Gerais	79.403	46.397	125.800
Luz & Força	248.823	35.048	283.871
Água & Esgoto	39.793	43.577	83.369
Telefone	6.056	1.703	7.759
CBPT	413.465	-	413.465
Seguros em Geral	1.255	235	1.490
Outras Despesas	16.010	-	16.010
(=) Resultado da Atividade	(2.939.095)	(1.063.649)	(4.002.743)
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	1.157.082	662.116	1.819.198
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	1.668.616	1.668.616	3.337.232
(=) Resultado Financeiro	14.095	26.603	40.699
Receitas Financeiras	41.170	42.315	83.485
Despesas Financeiras	27.075	15.711	42.786
Resultado Gerencial	(99.301)	1.293.687	1.194.386
Provisão Para ISS	217.352	-	217.352
Déficit / Superávit do Exercício	(316.653)	1.293.687	977.034

NOTAS EXPLICATIVAS - Patrimonial / Tx. Manutenção / Títulos

	Nov_16		Total Nov_16
	Hípico	Social	
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	1.157.082	662.116	1.819.198
(+) Receitas Patrimoniais	1.427.626	980.506	2.408.132
Aluguéis de Áreas e Escritórios	1.198.509	836.789	2.035.297
Camarotes	5.750	-	5.750
Eventos	112.006	32.356	144.361
Estacionamento	111.362	111.362	222.724
Eventuais	-	-	-
(-) Despesas Patrimoniais	270.544	318.390	588.934
(-) Deduções das Receitas Patrimoniais			
Tributos (ISS)	837	837	1.675
(-) Custos das Atividades Operacionais			
Tributos	85.392	106.352	191.744
Pessoal	61.271	68.712	129.983
Serv. Prestados p/ Terceiros	52.775	46.375	99.150
Despesas de Manutenção	45.065	45.065	90.129
Mat. de Utiliz. e Consumo	1.780	1.780	3.561
Despesas Gerais	5.918	6.064	11.982
Luz & Força	10.520	35.984	46.504
Água & Esgoto	3.240	3.240	6.479
Telefone	589	589	1.177
CBPT	-	-	-
Seguros em Geral	3.157	3.392	6.549
Outras Despesas	-	-	-
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	1.668.616	1.668.616	3.337.232
Taxa de Manutenção	1.476.104	1.476.104	2.952.207
Transferência de Títulos	190.000	190.000	380.000
Venda de Títulos	-	-	-
Secretaria	2.513	2.513	5.025

ANÁLISES CONSOLIDADAS - DRE JCB - NOVEMBRO 2016

	Out_16	Nov_16	% Δ	Acum. 2015 até Nov_15	(em R\$) Acum. 2016 até Nov_16	% Δ
(+) Receita Bruta da Atividade	6.842.472	6.047.325	-11,6%	64.074.012	64.320.913	0,4%
Receita de Corridas	6.179.964	5.287.015	-14,4%	57.231.887	57.507.733	0,5%
Frações de Rateios	132.622	95.725	-27,8%	1.474.395	1.260.407	-14,5%
Rateios não Reclamados	58.029	45.876	-20,9%	485.300	564.592	16,3%
Simulcasting Internacional	-	-	-	838.622	117.279	-86,0%
Patrocínio de Páreos	-	-	-	-	-	-
Inscrições de Animais	190.906	115.650	-39,4%	1.054.965	1.512.929	43,4%
Serviços	149.249	363.757	143,7%	2.411.672	2.514.185	4,3%
Forfaits	24.400	17.200	-29,5%	114.000	145.600	27,7%
Outras Receitas	107.302	122.101	13,8%	463.171	698.188	50,7%
(-) Deduções da Receita Bruta	6.132.281	5.045.815	-17,7%	57.374.677	57.368.613	0,0%
Tributos (CCCCN)	23.088	20.163	-	215.920	169.288	-21,6%
Tributos (ISS)	4.446	15.069	238,9%	87.560	90.117	2,9%
Prêmios	3.579.929	2.962.464	-17,2%	31.309.031	35.480.262	13,3%
Bonificações Apostas	1.122.200	991.938	-11,6%	12.436.075	11.554.658	-7,1%
Comissões Ag. Credenciados	744.118	637.671	-14,3%	7.223.455	6.894.755	-4,6%
PMU	345.132	90.000	-73,9%	-	435.132	100,0%
Transmissão de Imagens	313.368	328.510	4,8%	3.577.076	2.744.401	-23,3%
Transmissão de Corridas	-	-	-	44.455	-	-100,0%
CPD	-	-	-	2.481.104	-	-100,0%
(=) Receita Operacional Líquida	710.190	1.001.510	41,0%	6.699.335	6.952.300	3,8%
(-) Custos das Atividades Operacionais	4.746.557	5.004.253	5,4%	59.281.127	59.673.536	0,7%
Tributos	27.536	28.929	5,1%	523.075	348.441	-33,4%
Pessoal	2.448.823	2.453.601	0,2%	26.221.594	28.559.085	8,9%
Serv. Prestados p/ Terceiros	769.405	742.439	-3,5%	9.132.986	9.687.226	6,1%
Despesas de Manutenção	435.117	548.398	26,0%	7.658.994	7.391.711	-3,5%
Mat. de Utiliz. e Consumo	292.928	299.121	2,1%	2.973.165	3.042.748	2,3%
Despesas Gerais	137.065	125.800	-8,2%	3.208.161	2.608.100	-18,7%
Luz & Força	333.927	283.871	-15,0%	3.351.535	3.508.841	4,7%
Água & Esgoto	77.362	83.369	7,8%	1.235.761	1.231.451	-0,3%
Telefone	10.883	7.759	-28,7%	291.055	116.610	-59,9%
CBPT	187.538	413.465	120,5%	2.501.496	2.666.811	6,6%
Seguros em Geral	1.516	1.490	-1,7%	39.948	17.102	-57,2%
Outras Despesas	24.456	16.010	-34,5%	2.143.356	495.410	-76,9%
(=) Resultado da Atividade	(4.036.366)	(4.002.743)	-0,8%	(52.581.792)	(52.721.237)	0,3%
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	1.790.458	1.819.198	1,6%	25.456.856	28.581.746	12,3%
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	3.619.868	3.337.232	-7,8%	30.447.486	33.845.236	11,2%
(=) Resultado Financeiro	72.258	40.699	-43,7%	706.416	810.250	14,7%
Receitas Financeiras	110.762	83.485	-24,6%	1.318.557	1.339.967	1,6%
Despesas Financeiras	38.503	42.786	11,1%	612.141	529.717	-13,5%
Resultado Gerencial	1.446.218	1.194.386	-17,4%	4.028.967	10.515.995	161,0%
Provisão Para ISS	255.901	217.352	-15,1%	2.278.996	2.322.773	1,9%
Déficit / Superávit do Exercício	1.190.317	977.034	-17,9%	1.749.971	8.193.222	368,2%

NOTAS EXPLICATIVAS - Patrimonial / Tx. Manutenção / Títulos

(em R\$)

	Out_16	Nov_16	% Δ	Acum. 2015 até Nov_15	Acum. 2016 até Nov_16	% Δ
(=) Resultado Patrimonial (nota.1)	1.790.458	1.819.198	1,6%	25.456.856	28.581.746	12,3%
(+) Receitas Patrimoniais	2.392.432	2.408.132	0,7%	31.892.440	35.813.047	12,3%
Aluguéis de Áreas e Escritórios	2.044.782	2.035.297	-0,5%	24.022.627	23.446.570	-2,4%
Camarotes	9.250	5.750	-37,8%	239.201	262.967	-
Eventos	110.118	144.361	31,1%	4.241.215	9.365.767	120,8%
Estacionamento	228.281	222.724	-2,4%	2.779.134	2.589.571	-6,8%
Eventuais	-	-	-	610.263	148.173	-75,7%
(-) Despesas Patrimoniais	601.973	588.934	-2,2%	6.435.584	7.231.301	12,4%
(-) Deduções das Receitas Patrimoniais						
Tributos (ISS)	1.722	1.675	-2,7%	17.882	17.477	-2,3%
(-) Custos das Atividades Operacionais						
Tributos	192.388	191.744	-0,3%	1.990.182	2.210.734	11,1%
Pessoal	131.014	129.983	-0,8%	1.261.234	1.514.712	20,1%
Serv. Prestados p/ Terceiros	90.739	99.150	9,3%	1.075.977	1.115.330	3,7%
Despesas de Manutenção	99.689	90.129	-9,6%	1.119.157	1.285.858	14,9%
Mat. de Utiliz. e Consumo	2.780	3.561	28,1%	54.990	72.225	31,3%
Despesas Gerais	11.838	11.982	1,2%	122.211	203.662	66,6%
Luz & Força	60.073	46.504	-22,6%	609.289	647.242	6,2%
Água & Esgoto	4.006	6.479	61,7%	108.097	73.535	-32,0%
Telefone	1.175	1.177	0,2%	12.164	12.229	0,5%
CBPT	-	-	-	-	-	-
Seguros em Geral	6.549	6.549	0,0%	64.401	72.397	12,4%
Outras Despesas	-	-	-	-	5.900	-
(=) Títulos e Tx. Manutenção (nota.2)	3.619.868	3.337.232	-7,8%	30.447.486	33.845.236	11,2%
Taxa de Manutenção	2.954.188	2.952.207	-0,1%	27.366.988	30.230.911	10,5%
Transferência de Títulos	660.000	380.000	-42,4%	3.045.000	3.564.965	17,1%
Venda de Títulos	-	-	-	-	-	-
Secretaria	5.680	5.025	-11,5%	35.498	49.360	39,0%