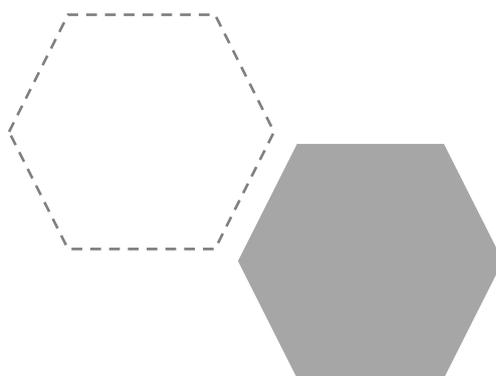




ORÇAMENTO DE 2023 DO JOCKEY CLUB BRASILEIRO



Informação confidencial e proprietária do Jockey Club Brasileiro.
Não distribuir ou reproduzir sem autorização expressa.

APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao disposto no Art. 82 do Estatuto Social do Jockey Club Brasileiro (JCB), submeto à apreciação da Diretoria e do Conselho Consultivo, a proposta de Orçamento para o exercício de 2023.

Rio de Janeiro, 30 de novembro de 2022.

Raul Lima Neto

Presidente do Jockey Club Brasileiro

INTRODUÇÃO

O ponto de partida para elaboração do Orçamento do Jockey Club Brasileiro de 2023 teve como base os resultados oficiais da entidade apurados no ano anterior. A estruturação deste documento leva em consideração as principais receitas e despesas ocorridas em 2022 e as projeções para o ano seguinte, apoiadas em premissas estabelecidas e discutidas com as áreas de negócios para as principais rubricas.

Após o impacto da pandemia do coronavírus, o ano de 2022 demonstrou uma recuperação gradual das atividades, porém ainda inferior ao ano de 2019, pré-pandemia. Portanto nossa estratégia se mantém no objetivo de prosseguir com as diretrizes de melhoria de nossa estrutura hípica e social com o aumento gradual das receitas seja através de ações específicas do turfe e de eventos sociais. Durante o ano realizamos diversas ações na gestão do custo, tanto no hipódromo como em outras atividades do clube, como vocês verão ao longo do relatório.

O JCB continuará seus esforços no sentido de recuperar as receitas patrimoniais através de intensas negociações para preservar os atuais locatários e, ainda, diligenciar novos negócios para locação dos espaços e edificações do seu patrimônio. Igualmente, seguirá empenhando-se no trabalho para a captação das receitas com os eventos e atividades complementares de grande importância para o clube.

Apresentaremos a seguir as projeções de resultados das principais receitas do JCB, como, por exemplo, as de apostas, as patrimoniais de aluguéis e eventos, além das provenientes do recebimento da taxa de manutenção e transferências de títulos. No que tange às despesas, projetamos os custos diretos com o pagamento dos prêmios aos profissionais do turfe e às transmissões das corridas, bem como os custos operacionais diretos e indiretos pelo exercício das atividades hípicas, sociais e patrimoniais do clube.

O Orçamento para 2023 será uma ótima oportunidade para orientar as nossas ações visando a recuperação das receitas não recorrentes de uma forma geral (novos aluguéis, eventos e etc.), assim como as recorrentes como a retomada das receitas turfistas e as mensalidades da sede social.

No lado das despesas, nosso objetivo será adaptar o nível de despesas proporcionais às das receitas, de forma, principalmente, a não agravar demasiadamente as mensalidades da sede social.

PROJEÇÕES PARA 2023

PROJEÇÃO DAS RECEITAS

As projeções de receitas de corridas oriundas do MGA foram fundamentadas com base nas estimativas de crescimento com o incremento da Pedra Única com o hipódromo de São Paulo, incorporadas às perspectivas de aumento nas exportações de imagens com novos contratos firmados em 2022.

Entre outras medidas, já está em curso desde o final de 2020, a proposta da Comissão de Corridas de um cardápio de apostas reformulado com a intenção de atrair novos apostadores, bem como de resgatar aqueles que buscam por premiações mais expressivas. Estamos também buscando novas parcerias com alguns websites especializados em apostas esportivas, a fim de trazer um público novo e mais jovem já acostumado com apostas.

Isto posto, foi projetada para 2023 um aumento de 3,4% ao MGA do Jockey Club Brasileiro que, associado ao estímulo de modalidades mais rentáveis, poderá resultar num acréscimo de 3,3% nas receitas de corridas provenientes das apostas.

Adicionalmente, o intercâmbio promovido entre JCB e a LARC, para que as corridas da Gávea sejam transmitidas e vendidas em pedra separada nos EUA, Chile, Grã-Bretanha, Austrália e França em 2023, segue consistente. Projeta-se assim um aumento expressivo de 41,3% na exportação de imagens de corridas, o que equivale a cerca de uma receita total de R\$ 2,3 milhões.

Outra importante fonte de receita para o clube decorre dos “eventos” realizados em suas dependências. O cenário de eventos continua com uma força substancial nas receitas do Jockey, com a confirmação do Rio Open para 2023 e vários outros eventos importantes. Devido ao evento da Copa do Mundo realizado em 2022, que gerou uma receita extra de R\$ 3,3 milhões e que somente ocorre de quatro em quatro anos; nossa estimativa aponta para uma queda de 38,0% desta fonte, projetando-se, portanto, uma receita de R\$ 5,8 milhões para 2023.

Ainda no campo do ingresso de recursos, estão as ações de revisão dos valores dos contratos de locação vigentes e a busca por novos locatários. Foi projetado um crescimento de 8,4% na linha de “alugueis de áreas e escritórios” com relação a 2022, totalizando o montante aproximado de R\$ 20,9 milhões para 2023, porém ainda 14,5% abaixo de 2019 quando ainda tínhamos uma demanda forte por alugueis no prédio do centro.

Em relação à receita da “taxa de manutenção”, consideramos um reajuste da inflação de 6,0%, planejando para 2023 um valor de R\$ 41,5 milhões no recebimento desta importante fonte, que é fundamental para o equilíbrio econômico e financeiro do clube.

E, findando o grupo das principais entradas de recursos, estimou-se para a linha “taxa de transferência de títulos”, uma queda de 33,3% em relação a 2022. Cumpre ressaltar que no Conselho de Administração decidiu pela paralisação da venda de novos títulos (estocados na

tesouraria) em função do expressivo aumento do número de sócios nos últimos anos. Tal aumento é reflexo das melhorias e criação de novas atividades na sede social, as quais demandaram investimentos.

PROJEÇÃO DAS DESPESAS

Projeta-se para 2023 uma correção na ordem de 10% na premiação (bolsa) paga a Criadores, Proprietários e Profissionais do Turfe. Desta forma, prevê-se para esta despesa um desembolso de R\$ 27,3 milhões.

As bonificações devem seguir a estratégia atual, oferecendo modalidades com premiações atrativas para incentivar as apostas. Estima-se para esta despesa, a manutenção dos valores pagos em 2022, totalizando o pagamento de R\$ 8,8 milhões aos apostadores. E, nas comissões aos Agentes Credenciados, projeta-se o desembolso de R\$ 5,8 milhões para o corrente ano, o que equivale aos mesmos valores do período anterior.

Já o acréscimo projetado de 6,0% nas despesas de geração / transmissão de imagens é explicado pelos reajustes oriundos da inflação e pelo aumento nas importações de corridas no *simulcasting* em 2023. As corridas internacionais seguirão relevantes na contribuição para o crescimento das receitas do JCB em 2023.

No quadro de “pessoal”, projeta-se um ajuste anual dos salários, concedida em janeiro, pelo índice de inflação de 2022, estimado em 6,0%, mas devido aos reajustes no plano de saúde que ocorreram em 2022 e para 2023 (13%), o aumento dos valores deve ficar na ordem de 12,3%, totalizando perto de R\$ 35,4 milhões (não considerando os gastos com rescisões) em 2023. É importante registrar que, nesta estimativa, não estão contemplados pagamentos decorrentes de eventuais decisões judiciais em andamento, já que estão registrados em períodos anteriores.

Para 2023, foram previstos também um aumento dos gastos na conta de despesas com “serviços prestados por terceiros”, o que se deve à inflação de 6,0% e ao incremento de novos serviços tidos como necessários às necessidades da instituição.

Ainda no campo das despesas, projetamos um alinhamento dos custos com “manutenção” com a inflação, sem impactar na qualidade e eficiência das atividades e dos ativos do clube. Para 2023, portanto, estão previstos desembolsos na ordem de R\$ 8,0 milhões, 7,3% acima de 2022.

Na tabela abaixo, pode-se ter uma visão geral das principais receitas e despesas, considerando o ano de 2022 e a projeção para 2023.

QUADRO RESUMO

Em milhares de R\$

PRINCIPAIS ITENS FINANCEIROS
A. RECEITAS

	Realizado 2022*	Projeção 2023	▲ %	Valor
A1. Movimento Geral de Apostas	200.482	210.000	+ 4,7%	9.518
A2. Receita Bruta da Atividade	63.519	66.290	+ 4,4%	2.770
Receita de Corridas	55.177	57.000	+ 3,3%	1.823
Frações de Rateios	1.842	2.000	+ 8,6%	158
Rateios não Reclamados	375	400	+ 6,6%	25
Inscrições de Animais	1.046	1.053	+ 0,6%	6
Serviços	3.342	3.427	+ 2,6%	85
Forfaits	108	110	+ 1,3%	1
Exportação de Imagens de Corridas	1.628	2.300	+ 41,3%	672
A3. Principais Receitas Adicionais	77.318	73.987	- 4,3%	(3.331)
Taxa de Manutenção	40.235	41.466	+ 3,1%	1.231
Taxa de Transferência	7.199	4.800	- 33,3%	(2.399)
Aluguel de Escritórios	19.344	20.973	+ 8,4%	1.630
Estacionamento	845	822	- 2,7%	(23)
Eventos	9.318	5.776	- 38,0%	(3.543)
Eventuais	377	150	- 60,2%	(227)

B. DESPESAS

	Realizado 2022*	Projeção 2023	▲ %	Valor
B1. Principais Despesas	118.429	121.997	+ 3,0%	3.568
Pessoal (sem Indenização / Aviso Prévio)	31.577	35.445	+ 12,3%	3.868
Indenização / Aviso Prévio	750	-	- 100,0%	(750)
Reclamações Trabalhistas	1.710	-	- 100,0%	(1.710)
Premiação Criadores, Propr. e Prof. do Turfe	27.863	27.270	- 2,1%	(593)
Bonificação em Apostas	8.703	8.836	+ 1,5%	132
Comissão dos AC's	5.773	5.809	+ 0,6%	36
Despesas de Corridas	14.279	14.921	+ 4,5%	642
Serviços Públicos (Luz, Agua, Telefone)	5.410	5.760	+ 6,5%	349
Serviços Prestados por Terceiros	14.920	15.966	+ 7,0%	1.046
Despesas de Manutenção	7.443	7.989	+ 7,3%	547

(*) Realizado 2022 = Realizado de janeiro a dezembro de 2022

Tabela 2: Projeções para 2023 - Principais Receitas e Despesas

CONCLUSÕES

Mais uma vez estamos apresentando um orçamento impactado por muitas incertezas em função do momento socioeconômico fragilizado. Estamos projetando alguma estabilidade nos números, mas cientes de que podemos ter uma inflação ainda elevada no primeiro semestre do ano, a qual poderá impactar os resultados projetados.

A atual gestão não medirá esforços para entregar os resultados prometidos neste orçamento, para isto nossa equipe estará atenta a todas as mudanças no ambiente de negócio visando a antecipação de ações corretivas eventualmente necessárias.

Por fim, agradecemos a todos que participaram da produção do orçamento de 2023.

