



CNPJ Nº 52.400.207/0001-57
Av. Dr. Alberto Pentead, 605 Morumbi - São Paulo - SP CEP:05678-000

RELATÓRIO ANUAL DA DIRETORIA EXECUTIVA
Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2019

I - MENSAGEM DA DIRETORIA EXECUTIVA

Em atendimento ao disposto em nosso Estatuto Social, apresentamos ao Conselho Deliberativo o Balanço Patrimonial do Clube referente ao ano-exercício de 2019. Temos o prazer de informar que fechamos 2019 com um superávit de R\$ 5,76 milhões. Em 2019 conseguimos imprimir um ritmo intenso nas atividades do clube, com um calendário de eventos de altíssima qualidade, investimentos nas áreas social, esportiva e cultural, uma atenção reforçada à manutenção de nossas instalações, buscando atender antigas demandas dos associados, bem como, garantindo que nossa estrutura seja revitalizada e encontre-se devidamente preparada para crescimento.

A visão estratégica na gestão, associada a um minucioso controle orçamentário, nos permitiram manter um índice de liquidez bastante confortável para as contas do clube. Vale ressaltar que adotamos uma estratégia de marketing agressiva para venda de títulos em 2019, que superou nossas expectativas iniciais, reduzindo nosso estoque de títulos e reconpondo nossa base associativa. As ações tomadas em 2019 permitiu que em 2020, nosso orçamento contempla-se algumas obras que são prioritárias para atendimento as necessidades de nossos associados, tais como novo complexo poliesportivo, ampliação do fitness e a recuperação e ampliação do campo de futebol. Em suma, o Paineiras finaliza 2019 ainda mais forte, estável e pronto para novas empreitadas, com uma

situação econômica bastante confortável e robustez financeira representada por um índice de liquidez expressivo na marca dos 2,04. Esse resultado não seria possível sem o trabalho árduo de todas as pontas. Agradecemos toda a nossa equipe de colaboradores e nossa diretoria pela incansável dedicação e claro, aos membros dos Conselhos Deliberativo e Fiscal pelo apoio e imprescindíveis contribuições. Sem mais, deixamos aqui nossas saudações. Um abraço,

SERGIO NABHAN - Presidente

BALANÇO PATRIMONIAL
(Em Milhares de Reais - R\$)

	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	31.12.2018
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	22.556	20.817	CIRCULANTE	11.062	9.310
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	11.644	13.070	Salários e Encargos Sociais (nota 14)	5.146	5.117
Contas Manutenção (nota 4)	4.153	6.417	Fornecedores (nota 15)	2.039	1.899
Contas Patrimoniais-Ativo Fixo (nota 4)	6.049	6.109	Obrigações Tributárias (nota 16)	153	194
Lei de Incentivo ao Esporte (nota 20)	1.442	544	Outras Contas a Pagar (nota 17)	686	607
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	10.912	7.747	Provisão para Contingências (nota 18)	3.311	3.311
Mensalidades (nota 5)	2.016	2.010	Depósitos Judiciais Contingências (nota 18)	(3.311)	(3.311)
Provisão para Perdas com Inadimplência (nota 5)	(1.054)	(995)	Recursos Antecipados (nota 19)	1.596	949
Taxas de Transferência de Títulos a Receber (nota 5)	6.666	4.154	Lei de Incentivo ao Esporte (nota 20)	1.442	544
CRÉDITOS DIVERSOS (nota 6)	1.580	1.095	NÃO CIRCULANTE	2.894	2.604
Adiantamentos (nota 7)	716	656	Provisão para Contingências Trabalhistas (nota 21)	1.606	1.606
Estoque (nota 8)	429	421	Depósitos Judiciais Trabalhistas (nota 21)	(98)	(193)
Despesas Antecipadas (nota 9)	559	406	Provisão para Outras Contingências (nota 21)	869	845
NÃO CIRCULANTE	148.247	148.792	Recursos de Exercícios Futuros (nota 22)	342	342
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.101	627	Patrimônio Social	151.089	156.971
Mensalidades (nota 5)	101	120	Superávit/(Déficit) do Exercício Corrente	5.758	724
Taxas de Transferência de Títulos a Receber (nota 5)	531	495			
Depósitos Judiciais Cíveis e Fiscais (nota 18)	11	1			
Outros Valores a Realizar (nota 10)	458	1			
IMOBILIZADO (nota 11)	144.329	145.876	TOTAL DO PASSIVO	170.803	169.609
OBRAS EM ANDAMENTO (nota 12)	2.540	1.958			
INTANGÍVEL (nota 13)	277	331			
TOTAL DO ATIVO	170.803	169.609			

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO POR CENTRO DE CUSTO ANALÍTICO ACUMULADO
(Em Milhares de Reais) Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2019 e 2018

	2019	2018		2019	2018
DESPESAS			RECEITAS		
CONSELHO DELIBERATIVO	456	368	EXERCÍCIO CORRENTE	54.900	50.977
CONSELHO FISCAL	93	75	Taxa de Manutenção	49.107	47.554
JURÍDICO	953	734	Complemento Orçamentário	5.793	3.423
DIRETORIA EXECUTIVA	586	364	RECEITAS E TAXAS A TÍTULOS	13.049	9.502
OUIDORIA	121	91	Transferência de Propriedade	11.710	8.336
ASSISTÊNCIA SOCIAL DO PAINEIRAS	67	-	Taxa de Empréstimo	1.330	1.154
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	1.451	1.255	Frequência Temporária	9	12
Coordenação	257	155	RECUPERAÇÃO DE CUSTOS	11.726	9.704
Central de Atendimento	875	765	ESPORTES	6.745	6.252
Telefonia	212	234	Taxas de Cursos e Atividades	5.056	4.308
Almoço	107	107	Tênis	1.144	1.121
RECURSOS HUMANOS	10.293	9.730	Squash	59	66
Supervisão	205	288	Formação Esportiva	353	337
Desenvolvimento	605	520	Patrocínios	6	124
Administração de Pessoal	331	492	Eventos Esportivos	22	163
Restaurante de Colaboradores	10	22	Outras Receitas	75	133
C.I.F.A.	21	17	SÓCIO-CULTURAL	3.259	2.142
Segurança do Trabalho	367	276	Cultural	1.174	708
Serviços Gerais	305	125	Taxas de Cursos e Atividades	887	394
Vestiários	1.180	1.167	Eventos Culturais	273	249
Elevadores	-	-	Biblioteca	14	12
Fichários	716	542	Outras	5	53
Perdidos e Achados	94	96	Social	2.085	1.434
Reprografia	207	228	Eventos Sociais	2.085	1.434
Transportes	395	389	Outras	-	-
Segurança e Vigilância	4.235	4.051	DIVULGAÇÃO, COMUNICAÇÃO E MARKETING	139	28
Estacionamento	607	596	Revistas Paineiras	139	28
Portaria Social	423	391	Cessão de Espaços / Outras	3	3
Salvo-Vidas	530	592	HIGIENE E SAÚDE	939	792
TECNOLOGIA	1.924	1.603	Centro Médico	939	792
Supervisão	235	231	SECRETARIA ADMINISTRATIVA	579	479
Sistemas	487	569	Carteiras Sociais	1	1
Suporte	1.202	803	Confeções de Crachás	28	23
HIGIENE E SAÚDE	1.946	1.858	Ingresso de Convidados	549	455
Centro Médico	1.752	1.680	Outras	1	8
Fraldário	194	194	DASP - ASSISTÊNCIA SOCIAL DO PAINEIRAS	300	215
FINANCEIRO	1.913	1.797	PATROCÍNIOS	989	1.411
Gerência	418	365	RECEITAS FINANCEIRAS	537	524
Orçamento	297	221	Acréscimos	537	524
Cobrança	373	463	Juros e Multas	70	85
Contas a Pagar	352	286	Rendimentos sobre Aplicações Financeiras	382	802
Controle de Caixa	335	331	TAXAS DIVERSAS	1.982	1.444
Central de Recolhimento	138	131	Cessão de Armários	309	298
CONTABILIDADE	537	563	Reprografia	69	70
SUPRIMENTOS	681	606	Estacionamento	1.604	1.313
MANUTENÇÃO	17.073	18.887	Outras	-	-
Gerência e Engenharia	1.925	1.964	OUTRAS RECEITAS	107	1.602
Manutenção e Reformas	2.851	4.348	CONCESSIONÁRIOS	1.180	1.174
Oficinas de Manutenção	12.297	12.575	Manutenção Concessionário	929	997
DIVULGAÇÃO, COMUNICAÇÃO E MARKETING	1.060	945	Cessão de Espaço	251	177
ESPORTES	22.727	20.681	PROJETOS INCENTIVADOS	524	792
Programação e Eventos	11.476	10.720			
Competitivo	7.099	6.240			
Formação Esportiva	4.152	3.721			
CONCESSIONÁRIOS	601	516			
SÓCIO-CULTURAL	7.561	6.256			
Supervisão Geral/Zeladoria	619	592			
Cultural/Eventos	4.154	3.551			
Social/Eventos	2.788	2.113			
SERVIÇOS PÚBLICOS	5.787	5.201			
FINANCEIRAS/BANCÁRIAS	515	585			
TRIBUTÁRIAS	289	240			
MEIO AMBIENTE	324	379			
PROJETOS INCENTIVADOS	524	792			
PROVISÕES/OUTRAS	1.517	2.808			
Provisões para Perdas com Inadimplência	1.061	1.191			
Contingências Trabalhistas	190	190			
Outras Contingências/Outras	256	416			
TOTAL DAS DESPESAS	78.999	76.334	TOTAL DAS RECEITAS	84.757	77.058
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO PERÍODO	5.758	724			

DMPL - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em Milhares de Reais - R\$)

	Taxas Patrimoniais	Correção Monetária Ativo Imobilizado	Depreciação/Amortização Acumulada	Reserva de Reavaliação	Outras Patrimoniais	Patrimônio Social	Superávit/(Déficit) do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31.12.2017	66.375	54.785	(27.725)	55.829	(6.584)	151.202	9.984	161.186
Taxas Patrimoniais	3.024	-	-	-	-	3.024	-	3.024
Depreciação/Amortização do Exercício	-	-	(3.379)	(436)	-	(3.815)	-	(3.815)
Reversão/Desembolsos Diversos	(3.423)	-	-	-	(1)	(3.424)	-	(3.424)
Superávit/Déficit do Período	-	-	-	-	-	724	724	724
Incorporação Resultado Exercício Anterior	-	-	-	-	-	9.984	(9.984)	-
Saldo em 31.12.2018	65.976	54.785	(31.104)	55.393	(6.585)	156.971	724	157.695
Taxas Patrimoniais	3.170	-	-	-	-	3.170	-	3.170
Depreciação/Amortização do Exercício	-	-	(3.547)	(435)	-	(3.982)	-	(3.982)
Reversão/Desembolsos Diversos	(5.793)	-	-	-	(1)	(5.794)	-	(5.794)
Superávit/Déficit do Período	-	-	-	-	-	724	724	724
Incorporação Resultado Exercício Anterior	-	-	-	-	-	-	5.758	5.758
Saldo em 31.12.2019	63.353	54.785	(34.651)	54.958	(6.586)	151.089	5.758	156.847

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2019

1) **Contexto operacional:** O Clube Paineiras do Morumbi é uma associação de fins não econômicos, fundada em 09 de agosto de 1960, com duração indeterminada. Tem por finalidade manter para seus associados e dependentes um centro de convivência e lazer, oferecendo-lhes atividades culturais, sociais e esportivas, implementando estratégias de melhoria contínua, preocupando-se com aspectos ambientais e humanos. 2) **Apresentação das demonstrações financeiras:** a administração declara que revisou, discutiu e concorda com estas demonstrações financeiras, autorizando sua emissão em 20 de janeiro de 2020, considerando os eventos subsequentes ocorridos até esta data. As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, principalmente aquelas aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro, emitidas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade (ITG 2002) e estão apresentadas em conformidade com o formato previsto na NBC TG 26 para o exercício e NBC TG 21 para os trimestres. As demonstrações financeiras e as respectivas notas explicativas, exceto quando indicado de outra forma, estão apresentadas em milhares de reais. Os valores dos ativos e passivos do balanço patrimonial estão apresentados de forma comparativa com o saldo do fim do exercício anterior de 31 de dezembro de 2018. As contas de receitas e despesas estão elaboradas de forma abrangentes, ou seja, comparadas com igual período do exercício anterior e com os valores orçados para cada um dos períodos. A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados divergem desses valores estimativas. Estimativas e premissas são revisadas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas financeiras são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados. As demonstrações financeiras foram preparadas e estão apresentadas em milhares de reais (R\$), que é a moeda funcional do Clube. 3) **Principais práticas contábeis:** As principais práticas contábeis adotadas para elaboração dessas demonstrações financeiras são as seguintes: a) **Instrumentos financeiros:** Os instrumentos financeiros são reconhecidos a partir do momento em que inscrito em forma parte das exposições contratuais do instrumento. Quando um ativo ou passivo financeiro é inicialmente reconhecido é registrado pelo seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição do ativo ou passivo financeiro. Em 31 de dezembro de 2019 o clube não mantinha transações com derivativos ou com instrumentos de rendimentos variáveis. Os valores mobiliários são atualizados pelos juros incorridos até a data de encerramento das demonstrações financeiras, não ultrapassando o valor de mercado. b) **Auração do resultado:** Com exceção das receitas de ganhos de processos judiciais que são reconhecidas com observância do regime de caixa, todas as demais receitas e despesas das atividades firm são reconhecidas com observância do regime de competência, independentemente de seu recebimento ou pagamento. A demonstração do resultado é apresentada de acordo com os centros de custos dos departamentos e setores, pelo seu valor líquido, ou seja, as despesas departamentais estão apresentadas deduzidas das respectivas receitas, que na essência representam recuperação de custos. c) **Estimativas contábeis:** As demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requerem que a administração, baseada em estimativas, faça o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre os dados de suas demonstrações financeiras. Essas estimativas foram feitas com base em fatos objetivos e subjetivos, com base no julgamento da administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos que estão sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, análise do risco de crédito para determinação da provisão para inadimplência, assim como a análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências e avaliação dos instrumentos financeiros e demais ativos, passivos, receitas e despesas na data do balanço. d) **Ajuste a valor presente:** Os ativos e passivos monetários de longo prazo) e os custos de longo prazo, quando o efeito é considerado relevante em relação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, são ajustados ao seu valor presente. e) **Caixas e equivalentes de caixa:** Os recursos vinculados ao estacionamento estão apresentados de forma segregada dos recursos provenientes da operação, ou seja, movimentação das contas de manutenção e patrimonial. A taxa do estacionamento e a renda obtida das aplicações financeiras dos recursos vinculados ao estacionamento, líquida do imposto de renda retido na fonte é registrada diretamente no patrimônio líquido, não transitando pela demonstração do resultado. f) **Ativos e passivos vinculados ao estacionamento:** Os recursos vinculados ao estacionamento são reconhecidos a) **Contas a receber de associados - mensalidades:** As taxas de manutenção, patrimonial e estacionamento são registradas mensalmente no resultado e no patrimônio líquido, respectivamente e são apresentadas no ativo pelo valor nominal, deduzido da provisão para perdas com inadimplência. As multas e demais encargos financeiros cobrados dos associados em atraso somente são registrados quando efetivamente recebidos. g) **Contas a receber de associados - transferências de títulos a receber:** As transferências de títulos podem ser à vista ou a prazo. Sobre as transferências a prazo não incidem encargos financeiros. Os valores vencíveis após 1 (um) ano estão classificados no Ativo Não Circulante. h) **Estoque:** Os estoques de materiais de consumo estão avaliados em base de custo de aquisição, que não excede ao valor de reposição. i) **Depósitos judiciais:** Os depósitos judiciais são apresentados como dedução do valor de um correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate dos depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão para o clube. j) **Imobilizado e intangível:** O Imobilizado é demonstrado ao custo, reduzido das depreciações e amortizações, calculadas pelo método linear de acordo com as vidas úteis estimadas dos bens. O intangível é registrado ao custo de aquisição, contratação, direito de uso e contratos de programas. Os softwares classificados no intangível são amortizados de acordo com o tempo de vida útil estimado. Os demais intangíveis não são amortizados, todavia são objeto de análise quanto à recuperabilidade e no caso que tenham evidenciado essa não recuperabilidade (perda) são provisionados. k) **Redução do lucro recuperável dos ativos "Impairment":** O saldo de imobilizado e outros ativos são revisados

internamente ao final de cada exercício para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando houver perda identificada, ela é reconhecida no resultado do exercício pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassar o valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. l) **Demais ativos circulantes e não circulantes:** Os demais ativos circulantes e não circulantes estão apresentados aos valores de custo, que não excedem o valor de realização. m) **Fornecedores:** As contas a pagar a fornecedores são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, caso contrário as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante. n) **Demais passivos circulantes:** Demonstrado por valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, das variações nas taxas de câmbio e das variações monetárias incorridas. o) **Passivos contingentes:** Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando o clube possui uma obrigação real legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. 4) **Disponibilidades e recursos vinculados ao estacionamento:** As aplicações financeiras e outros recursos estão assim representados:

	Valores em milhares de reais	31.12.2019	31.12.2018
Disponível - manutenção			
- Caixa	8	8	8
- Banco conta movimento	30	39	39
- Aplicações financeiras	4.043	6.319	6.319
- Numerários em trânsito	107	78	78
- Provisão transf. numerários conta obras	(36)	(27)	(27)
Saldo	4.153	6.417	6.417
Disponível - patrimonial obras/imobilizado			
- Aplicações financeiras	6.049	6.109	6.109
Subtotal (B)	<		



CNPJ Nº 52.400.207/0001-57
Av. Dr. Alberto Pentead, 605 Morumbi - São Paulo - SP CEP:05678-000

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2019

11.B) Depreciação acumulada

Taxa Anual de Depreciação	31.12.2019	31.12.2018
Computadores e periféricos	20%	1.682
Edificações e construções	Laudo técnico	21.255
Reavaliação	Laudo técnico	6.905
Equipamentos esportivos	10%	2.274
Gerador	5%	421
Instalações	10%	2.449
Máquinas e equipamentos	10%	1.911
Móveis e utensílios	10%	2.590
Veículos	20%	388
Equipamentos musicais	10%	4
Subtotal	39.879	36.011
Imobilizado líquido (A - B)	144.329	145.876

11.C) Movimentação:

Custo	31.12.2018	Adição	Baixas	Depreciação acumulada	31.12.2019
Computadores e periféricos	1.959	497	-	1.682	774
Edificações e construções	70.568	360	-	21.255	49.673
Reavaliação	18.846	-	-	6.905	11.941
Equipamentos esportivos	3.428	24	-	2.274	1.178
Gerador	1.183	-	-	421	762
Instalações	3.414	369	-	2.449	1.334
Máquinas e equipamentos	3.644	560	-	1.911	2.293
Móveis e utensílios	3.724	466	-	2.590	1.598
Terenos	74.706	-	-	-	74.706
Veículos	391	-	-	388	3
Equipamentos musicais	13	47	-	4	7
Outros	181.887	2.323	2	39.879	144.329

As reavaliações de itens do imobilizado estão proibidas desde a edição da Lei nº 11.638, todavia a referida Lei permitiu que os valores de reavaliação fossem mantidos no Patrimônio Líquido. Essa decisão de manter a reavaliação conforme permitido pela referida Lei foi tomada em fins de 2008, uma vez que essas reservas permitem a apresentação mais adequada da situação patrimonial do Clube. Os bens adquiridos até 31 de dezembro de 2004, estão apresentados pelo valor da reavaliação espontânea contabilizada nessa data, com base em laudo de avaliação emitido por empresa especializada, de acordo com a depreciação acumulada. A parcela de ajuste de avaliação patrimonial é mantida no patrimônio líquido, os bens adquiridos após 31 de dezembro de 2004 estão avaliados pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos da depreciação acumulada. A depreciação e amortização são computadas pelo método linear, utilizando as taxas fiscais, e quando aplicáveis com base em laudos emitidos por empresa especializada, que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens. As compras de bens ou inversões em obras são efetuadas com recursos provenientes da taxa patrimonial. As taxas patrimoniais e de estacionamento cobradas dos associados e os decréscimos do imobilizado ou intangível em decorrência da depreciação ou baixa são registrados diretamente no patrimônio líquido, não transitando pela demonstração do resultado.

12) Obras em andamento:

12.A) Obras em andamento:

	31.12.2019	31.12.2018
Piscina multiuso	976	917
Projeto regularização do Clube	843	591
Projeto execução piscina aquecimento	32	32
Novas quadras de tênis de duplas sobre quadras 12 e 13	600	119
Iluminação do campo de futebol	73	49
Arquibancada campo society	-	170
Passarela de ligação das quadras 5 e 6 ao fitness	-	80
Deck quadras 03 de tênis e beach tênis	16	-
Total	2.540	1.958

12.B) Movimentação:

	31.12.2018	Adição	Baixas	31.12.2019
Piscina multiuso	917	59	-	976
Projeto regularização do Clube	591	292	-	883
Projeto execução piscina aquecimento	32	-	-	32
Novas quadras de tênis de duplas sobre quadras 12 e 13	119	481	-	600
Adequação quadra de areia na quadra peteca	-	30	-	30
Iluminação do campo de futebol	49	24	-	73
Arquibancada campo society	170	55	225	-
Passarela de ligação das quadras 5 e 6 ao fitness	80	26	106	-
Deck quadras 03 de tênis e beach tênis	-	16	-	16
Subtotal	1.958	943	361	2.540

13) Intangíveis:

13.A) Ativo Intangível:

	31.12.2019	31.12.2018
Direito de uso de linha telefônica	34	34
Marcas e patentes	11	11
Softwares	884	826
Provisão para perda do direito de uso de linha telefônica	(34)	(34)
Subtotal (A)	895	837

13.B) Amortização acumulada

Taxa anual de amortização	31.12.2019	31.12.2018
Softwares	20%	618
Subtotal (B)	618	506
Intangível líquido (A - B)	277	331

13.C) Movimentação:

	31.12.2019	Adição	Baixas	Amortizações	31.12.2018
Softwares	826	58	-	618	266
Subtotal	826	58	-	618	266

14) Salários e encargos sociais:

	31.12.2019	31.12.2018
Salários a pagar	712	710
Retenções sobre folha	608	613
Encargos sociais	774	767
Férias, 13º salário e encargos a pagar	3.052	3.027
Total	5.146	5.117

15) Fornecedores:

	31.12.2019	31.12.2018
Fornecedores de materiais	534	290
Fornecedores de serviços	1.405	1.380
Fornecedores de ativo fixo/obras	88	227
Fornecedores geradores/diversos	12	2
Total	2.039	1.899

16) Obrigações tributárias:

	31.12.2019	31.12.2018
Impostos retidos de terceiros	115	156
Impostos e contribuições a recolher	38	38
Total	153	194

17) Outras contas a pagar:

	31.12.2019	31.12.2018
Consumo de gás	181	118
Consumo de energia elétrica	141	118
Consumo de água	294	50
Telefones	3	-
Outras	67	122
Total	686	607

18) Provisão para contingências: 18.A - Processo reintegração de posse das quadras de peteca
Permanece no ativo não circulante, o depósito judicial efetuado em 06/08/2001 com valor histórico de R\$ 11 (Onze mil reais), para fazer frente a parte do pagamento da indenização pelo tempo de uso indevido da área de 685 metros quadrados pertencente à Prefeitura do Município de São Paulo, onde localizavam-se as antigas quadras de peteca, conforme processo nº 362/86 já transitado em julgado, inclusive, com reintegração de posse pela Prefeitura. Em 31/12/2015 foi efetuada uma provisão no montante de R\$ 2.172 (Dois milhões, cento e setenta e dois mil reais) conforme parecer do auditor judicial considerando o período locatício de jun/1986 a jan/2013. Em 31/12/2019 conforme parecer dos nossos assessores jurídicos, a referida provisão foi atualizada considerando apenas o período locatício de out/2000 a jan/2013 considerado como perda "provável", uma vez que conforme já sentenciado no próprio processo, ocorreu uma compensação pelas benfeitorias realizadas na referida área no período de jun/1986 a set/2000. Nossos assessores jurídicos atualizaram o processo até 31/05/2018 para um montante de R\$ 3.311 (Três milhões, trezentos e onze mil reais) com atualização da provisão contábil juntamente com um depósito judicial de valor incontroverso no mesmo montante em 20/05/2018. Caso seja exigido o período locatício integral, (jun/1986 a jan/2019) o valor seria de aproximadamente R\$ 8.278 (Oito milhões e duzentos e setenta e oito mil reais) o que conforme parecer do advogado contratado pelo Clube não é "provável" de acontecer.

19) Receitas antecipadas:

	31.12.2019	31.12.2018
Patrocínio Ambev	300	300
Mensalidades recebidas antecipadas	348	325
Patrocínio diferido - Bradesco	343	72
Cessão de armários	131	156
Acrescimos sobre negociação de débitos a receber	67	65
Eventos futuros	391	14
Outras	16	17
Total	1.596	949

20) Lei de incentivo ao esporte: Captação de recursos do Projeto Complexo de Excelência em Esportes Aquáticos Piscina do Morumbi com supervisão do Ministério do Esporte, mais Projeto de Sincronizado, (apudizados em conta vinculada no BB - Banco do Brasil) com valor atualizado até 31/12/2019 em R\$ 236 (Duzentos e trinta e seis mil reais), mais o Convênio Edital 6 que tem como objetivo o auxílio nos custos dos instrutores de atletas de alto rendimento, com contas vinculadas na CEF - Caixa Econômica Federal a qual teve um aporte do saldo do projeto em 23/05/2019 no valor de R\$ 882 (Oitocentos e oitenta e dois mil reais) com valor atualizado até 31/12/2019 em R\$ 677 (Seiscentos e setenta e sete mil reais) mais o Convênio Edital 7 que tem como objetivo a aquisição de equipamentos e/ou materiais esportivos visando a atualização e modernização dos parques esportivos que o Clube disponibiliza aos atletas em formação na forma do programa de formação de atletas do CBC, aportado em 12/09/2019 no valor de R\$ 522 (Quinhentos e vinte e dois mil reais) com valor atualizado até 31/12/2019 em R\$ 529 (Quinhentos e vinte e nove mil reais) perfazendo um saldo disponível geral no montante de R\$ 1.442 (Um milhão, quatrocentos e quarenta e dois mil reais) até 31/12/2019 - (R\$ 544 em 31/12/2018).

21) Não circulante - provisão para contingências e depósitos judiciais: As movimentações havidas nas contas de provisão para contingências trabalhistas, fiscais e outras estão demonstradas no quadro a seguir apresentando a mutação em 2018 e 2019:

	31.12.2019	31.12.2018
Projeto complexo de excelência em esportes aquáticos	236	232
Projeto CBC edital 6 e II	677	72
Projeto CBC edital 7	529	312
Total	1.442	544

21) Não circulante - provisão para contingências e depósitos judiciais: As movimentações havidas nas contas de provisão para contingências trabalhistas, fiscais e outras estão demonstradas no quadro a seguir apresentando a mutação em 2018 e 2019:

Provisão para contingências trabalhistas	Depósitos judiciais	Provisão para outras contingências
933	(580)	858
Acordos/Pagtos./Levant. de Alvarás	(528)	451
Provisões/Correções/Depósitos	1.230	(64)
Transferência para o curto prazo	(29)	(50)
Saldo em 31 de dezembro de 2017	1.606	(193)
Acordos/Pagtos./Levant. de Alvarás	(175)	144
Provisões/Correções/Depósitos	300	(49)
Transferência para o curto prazo	-	-
Reversões	(125)	(98)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	1.606	(98)

São registrados de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 25. De acordo com essa norma, Passivo é obrigação presente do clube quando derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos do clube capazes de gerar benefícios econômicos, enquanto que **Obrigação Legal** é aquela que deriva de um contrato, por meio de termos explícitos ou implícitos, legislação ou outra ação da lei. Por sua vez, **Passivo Contingente** é assim definido pelo CPC/CFC: a) Uma obrigação possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência, ou não, de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da entidade e b) Uma obrigação presente que resulta de eventos passados, mas que não é reconhecida por que não é provável que uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos seja exigida para liquidar a obrigação ou o valor da obrigação não pode ser mensurado com suficiente confiabilidade. De acordo com o item 14 do referido pronunciamento do CPC, uma provisão deve ser reconhecida quando atender simultaneamente as três condições a seguir: a) a entidade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de evento passado; b) seja provável que será necessária uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação e c) possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação. Dessa forma, as contingências passivas podem ou não serem registradas como passivo. Os principais passivos contingentes do Clube são de natureza trabalhista, tributária e cível. A provisão existente sobre somente os **casos conhecidos** e que foram avaliados, pelos advogados que estão patrocinando as causas, como **perda provável** e que **provável obrigação** foi passível de ser estimada de forma confiável pelos referidos advogados. As provisões são ajustadas trimestralmente tomando por base posição e recomendação apresentada pelos advogados que patrocinam as causas. A política adotada é a de provisionar as perdas consideradas prováveis e que possam ser estimadas e divulgar as contingências, cujas perdas são consideradas possíveis. Como uma parte substancial das provisões não estão suportadas por depósitos judiciais nem por recursos aportados e aplicados no mercado financeiro, as atualizações dessas provisões impactaram os resultados dos exercícios, assim como continuará a impactar os resultados futuros, uma vez que não existe renda de aplicações financeiras para se contrapor às atualizações das provisões para as quais não existem depósitos judiciais.

21.A - Trabalhistas: 21.A1 - Provisão para contingências trabalhistas: As provisões trabalhistas são compostas, principalmente, por demandas movidas por ex-colaboradores com pedidos de horas extras ou outras verbas, assim como ex-colaboradores de empresas terceirizadas, cooperativas ou prestadores de serviços com pedido de reconhecimento de vínculo empregatício e pagamento das respectivas verbas indenizatórias, cujo saldo provisionado é de R\$ 1.606 (Um milhão, seiscentos e seis mil reais), em 31/12/2019 existiam 30 (trinta) causas de natureza trabalhista em curso (48 em 31/12/2018).

A posição dos processos para efeito de provisão contábil é assim resumida:

	Valores em milhares de reais
Valor Envolvido	1.989
(-) Perdas consideradas possíveis ou remotas	393
Valor para as perdas consideradas prováveis ou praticamente certas	1.606
21.A2 - Depósitos judiciais trabalhistas: O Clube tem R\$ 98 (Noventa e oito mil reais) de depósitos recursais e bloqueios judiciais para processos em andamento que se fizeram necessários com controle histórico e individual. 21.B - Provisão para outras contingências: O Clube mantém um montante de R\$ 889 (Oitocentos e oitenta e nove mil reais) de provisão para outras contingências que correspondem aos seguintes processos:	

	31.12.2019	31.12.2018
COFINs sobre receitas não próprias	706	666
Multa por corte de exemplares arboreses sem autorização	160	160
Processos cíveis e fiscais de pequenas montas	23	23
Total	889	849

21.B1 - COFINs: O Clube obteve sucesso parcial com decisão transitada em julgado relacionada com a liminar obtida em 1999 para afastar a retenção de tributação pelo COFINs sobre suas receitas próprias que, segundo entendimentos do consultor tributário do Clube já estariam isentas, conforme a constituição federal de 1988, artigo 195, Lei Complementar 70/1991, Lei nº 9718/98 e MP 2158-35/2001. A provisão mantida dos últimos 5 (cinco) anos no valor de R\$ 706 (Setecentos e seis mil reais) é suficiente para cobrir o risco existente. **21.B2 - Multa por corte de exemplares arboreses sem autorização:** O Clube foi autuado por corte de exemplares arboreses sem autorização da Autoridade Municipal competente e recorreu através do processo administrativo de nº 2002-0.095.395-4, a autuação atualizada está em R\$ 160 (Cento e sessenta mil reais). **21.B3 - Processos cíveis e fiscais de pequenas montas:** O Clube administra outros processos cíveis e fiscais de pequenas montas perfazendo um montante de R\$ 23 (Vinte e três mil reais).

22) Receitas de exercícios futuros:

	31.12.2019	31.12.2018
Patrocínio Ambev	25	325
Patrocínio Bradesco	458	-
Acrescimos sobre negociação de débitos a receber	14	17
Total	497	342

23) Contingências cíveis e fiscais ativas: 23.A) - Contingências fiscais ativas: 23.A1 - PIS: Foi solicitado a União Federal a restituição ou compensação de PIS na modalidade folha de pagamento do período de setembro de 1987 a março de 1996 através de Ação Declaratória Cumulada com Repetição de Indébito e Declaração de Inexigibilidade da Contribuição do PIS na modalidade Folha de Pagamento conforme processo nº 0036906-08.1997.4.03.61000 de setembro de 1997 e o Clube obteve êxito no pedido de restituição ou compensação no montante aproximado (fase de regularização do crédito junto à Receita Federal) de R\$ 725 (Setecentos e vinte e cinco mil reais) o qual só será lançado a resultado após a efetiva compensação. **23.A2 - IPTU:** Foi solicitada restituição de valores pagos de IPTU referente a exercícios anteriores a 1998 através de Ação Ordinária de Repetição de Indébito conforme processo nº 0423575- 81.1998.8.26.0053, tendo o Clube uma provável chance de êxito de ser restituído no montante de R\$ 685 (Seiscentos e oitenta e cinco mil reais) de valor de ofício de 11/05/2009 atualizado até a data de pagamento, o qual só será lançado a resultado após restituição. Foi solicitada também a isenção do IPTU (Predial) através do Processo Administrativo nº 6017.2016/0002018-5 relativo ao exercício de 2016 e do exercício de 2017 através do Processo Administrativo nº 6017.2016/0013400-0 e do exercício de 2018 através do Processo nº 6017.2018/0017299-0 e do exercício de 2019 através do Processo Administrativo nº 6017.2019/0023050-9 (O Clube não é incidente no Imposto Territorial), porém as áreas utilizadas por terceiros não são isentas de IPTU, cujos usuários reembolsam o Clube todo e qualquer valor pago pelo mesmo a título de IPTU. **24) Seguros contratados:** O Clube mantém contratado apólices de seguros nas modalidades multirisco empresarial (patrimonial e terceiros), responsabilidade civil dos administradores, veículos de frota e seguro de vida em grupo para os colaboradores que com base na opinião de nossos corretores os valores e as coberturas são suficientes para a cobertura de quaisquer demandas que por ventura venha ocorrer. **25) Instrumentos financeiros:** O Clube mantém operações com instrumentos financeiros não derivativos onde, os resultados são consistentes com as expectativas da administração e as transações com instrumentos financeiros com recursos destinados à manutenção do Clube são reconhecidos no resultado e as de recursos de obras e de estacionamento são reconhecidas diretamente no patrimônio líquido. O Clube não possui políticas ou estratégias específicas para gerenciamento dos instrumentos financeiros, visto que a administração entende que não existe risco significativo de perdas aos associados não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou qualquer outra área de risco. Exceto pelas aplicações financeiras que são classificadas como valor justo pelo resultado, os demais instrumentos financeiros existentes em 31 de dezembro de 2019, sendo eles, contas a receber, outros créditos, outras contas a receber e fornecedores estão classificadas como empréstimos e recebíveis. Todos os instrumentos financeiros "não derivativos" (incluindo os ativos designados pelo valor justo por meio do resultado) são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual o Clube se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. **26) Eventos subsequentes:** O Clube declara não ter ciência de nenhum outro fato ou ocorrência que venha surtir efeitos significativos nos resultados futuros até a presente data, exceto quanto ao mencionado na Nota 18.A, no qual o advogado do Clube impetrou em 31/01/2019 um agravo de instrumento pleiteando que seja considerado o valor já provisionado e depositado em juízo como valor correto para execução da sentença, o referido agravo teve decisão favorável e recursos especiais da PMSF foram inadmitidos pelo TJ/SP o referido requerimento encontra-se em fase de análise pelo tribunal competente. **27) Contas de resultado departamental:** A demonstração de resultados departamentais com os valores líquidos das despesas, receitas e resultados departamentais com comparativos de igual período de exercício anterior está demonstrada no quadro a seguir:

Departamentos	Exercício 2019		Exercício 2018	
	Despesas Líquidas	Receitas Líquidas	Despesas Líquidas	Receitas Líquidas
	(77.482)	13.895 (63.587)	(73.526)	12.289 (61.237)
Conselho Deliberativo	(456)	(456)	(368)	(368)
Conselho Fiscal	(93)	(93)	(75)	(75)
Jurídico	(953)	(953)	(734)	(734)
Diretoria Executiva	(586)	(586)	(364)	(364)
Ouvridoria	(121)	(121)	(91)	(91)
Assistência Social do Paineiras	(67)	54	(113)	8
Secretaria Administrativa	(1.451)	579 (872)	(1.255)	479 (776)
Recursos Humanos	(10.293)	(10.293)	(9.730)	(9.730)
Tecnologia	(1.924)	(1.924)	(1.603)	(1.603)
Higiene e Saúde	(1.946)	939 (1.007)	(1.858)	792 (1.066)
Financeiro	(1.913)	(1.913)	(1.797)	(1.797)
Suprimentos	(537)	(537)	(563)	(563)
Suprimentos	(681)	(681)	(606)	(606)
Manutenção	(17.073)	(17.073)	(18.887)	(18.887)
Divulgação, Comunicação e Marketing	(1.060)	150 (910)	(945)	31 (914)
Esportes	(22.727)	6.745 (15.982)	(20.681)	6.252 (14.429)
Concessionários	(601)	1.180	579	(516)
Serviços	181	3.259 (4.302)	(6.256)	2.142 (4.114)
Serviços Públicos	(5.787)	(5.787)	(5.011)	(5.011)
Finanças/Bancárias	(515)	989	474	(585)
Tributárias	(289)	(289)	(240)	(240)
Meio Ambiente	(324)	(324)	(379)	(379)
Despesas de Projetos/Incentivadas	(524)	(524)	(792)	(792)

DIRETORIA

SERGIO NABHAN
Presidente