

CLUBE NÁUTICO CAPIBARIBE - C.N.P.J (MF) 08.145.021 /0001 - 07 - RELATÓRIO ANUAL DA ADMINISTRAÇÃO EXERCÍCIO 2014 – A Administração do Clube Náutico Capibaribe, atendendo às disposições legais e estatutárias e a Lei 10.672, de 15/05/2003, submete à apreciação dos nossos Sócios e Sócias, dos Membros do Conselho Fiscal e Conselho Deliberativo o Relatório da Administração, o balanço patrimonial social do exercício findo em 31/12/2014 e as respectivas demonstrações do resultado, as mutações do fundo patrimonial social e fluxos de caixa comparativamente com o exercício findo em 31/12/2013. As notas explicativas, o relatório dos auditores independentes e o parecer do Conselho Fiscal serão publicados, postados e mantidos neste sítio durante os próximos 90 dias e encaminhados para publicação no sítio da Federação Pernambucana de Futebol. Na oportunidade, destacamos alguns fatos e ações relevantes da atual administração dentro do escopo maior de promover o crescimento da Instituição e a satisfação dos associados: **a) na área financeira:** contratação da empresa Bernhoeft Contadores, objetivando dar mais consistência ao processo contábil; modernização do sistema de arrecadação, ensejando maior eficiência dos controles e a implantação de pagamentos via internet, o que permite ao sócio quitar seus compromissos com o clube de modo confortável, inclusive com a utilização de cartões de crédito e débito; criação de centro de custo para o parque aquático e o esporte amador, possibilitando adequado controle e tempestiva prestação de contas, numa área que arrecada cerca de R\$ 800.000,00 por ano; está em curso o levantamento patrimonial com vistas a conhecer os bens da Instituição, seu valor, estado de conservação e localização, bem como a aposição de etiquetas identificadoras; regularização do Estatuto Social junto ao Primeiro Cartório, o que possibilitou o acesso do Clube às suas informações fiscais junto à Receita Federal e aos dados da conectividade social; normalização do envio das DCTF (Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais) dos anos de 2010, 2011, 2012 e 2013 com as devidas informações; elevação de 55% no saldo do passivo do Clube, em relação ao exercício anterior, decorrente da contabilização dos valores dos processos judiciais trabalhistas transitados em julgado, da dívida total inscrita na Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – em sua maioria ocorridos até 31 de dezembro de 2013 -- e de novos passivos, estes decorrentes da redução significativa de receitas acontecida no período. **b) na área do futebol profissional:** criação da “Sala de Análise de Desempenho”, já com 85% implementada, e que constitui valioso elemento para a efetiva avaliação de atletas; utilização do programa “ATTACK”, de gestão esportiva e de vasta aplicabilidade no setor; melhorias significativas no hotel e nos vestiários do CT Wilson Campos; **c) na área do esporte amador e olímpico:** o Náutico é destaque no País, atuando em trinta e seis modalidades; transferência dos atletas da categoria de base para o CT Wilson Campos, que hoje abriga trinta e sete jovens em ótimas condições com vistas ao nosso projeto de formação de novos talentos; estabelecimento de parcerias no âmbito do CT, com o SESC e a CONAB, para fornecimento de alimentação, e projeto de implantação de um plano comercial envolvendo venda de publicidade, objetivando tornar a base e o CT autossustentáveis; criação do Departamento de Estatística, que permite o acesso a informações fundamentais sobre os atletas, bem como sobre novas técnicas para aprimoramento do desempenho; **d) na área jurídica:** contratação de empresa para acompanhamento processual das ações envolvendo o Clube e a criação de um conselho jurídico com profissionais das diversas áreas do direito; **e) na área de marketing:** lançamento da campanha “Alvirrubro de Carteirinha”, para conquista de novos sócios, com oferta de diversas vantagens; parceria com a empresa inglesa “UMBRO”, para estampar os uniformes do clube por três anos.

Agradecemos o apoio recebido. Recife/PE. 29 de Abril de 2015. Diretoria – Diretoria Executiva – Presidente Executivo – Glauber Cabral de Vasconcelos Junior, Vice-Presidente Executivo Gustavo Henrique Vasconcelos Ventura, Vice-Presidente Adm/Financeiro – Carlos Lindberg Lins, Auditoria Independente: Equity Auditoria & Consultoria CRC-PE nº 000822-9, Contador Bruno Lindoso de Melo CRC-PE nº 017.217/O-4; Bernhoeft Contadores CNPJ 09.110.510/0001 -96, Contadora Clarisse Monteiro Castelo Branco CRC-PE nº 017.649/O-0

CLUBE NÁUTICO CAPIBARIBE

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E DE 2013

<u>ATIVOS</u>	<u>2014</u> <u>R\$</u>	<u>2013</u> <u>R\$</u> <u>(Reclassificado)</u>	<u>PASSIVOS E PATRIMÔNIO SOCIAL</u>	<u>2014</u> <u>R\$</u>	<u>2013</u> <u>R\$</u> <u>(Reclassificado)</u>
<u>CIRCULANTES</u>			<u>CIRCULANTES</u>		
Caixa e equivalentes de caixa	555.350	400.818	Fornecedores	801.246	706.281
Contas a receber	25.400	-	Obrigações tributárias	66.417.251	21.665.231
Tributos a recuperar	-	262.141	Obrigações sociais e trabalhistas	14.020.633	11.867.006
Adiantamentos	354.671	721.020	Direitos de imagem a pagar	8.596.506	1.616.355
Outros créditos	63.000	-	Luvas e comissionamentos a pagar	979.750	-
Total dos ativos circulantes	998.421	1.383.979	Empréstimos	4.071.503	1.638.298
<u>NÃO CIRCULANTES</u>			Adiantamentos de receitas futuras	1.687.524	400.000
Realizável a longo prazo:			Acordos extrajudiciais trabalhistas a pagar	3.535.406	1.987.903
Adiantamentos decorrentes de processos judiciais	3.712.584	3.712.584	Total dos passivos circulantes	100.109.819	39.881.074
Bloqueios judiciais de contas bancárias	591.442	398.735	<u>NÃO CIRCULANTES</u>		
Total dos ativos realizáveis a longo prazo	4.304.026	4.111.319	Parcelamentos de tributos	6.083.644	25.043.685
Imobilizado	172.128.994	172.128.994	Processos judiciais a pagar	30.933.609	21.158.852
Intangível	1.993.284	1.632.558	Adiantamentos de receitas futuras	237.500	2.088.223
Total dos ativos não circulantes	178.426.304	177.872.871	Total dos passivos não circulantes	37.254.753	48.290.760
			<u>PATRIMÔNIO SOCIAL</u>		
			Fundo patrimonial	30.203.501	30.203.501
			Ajuste de avaliação patrimonial	134.489.197	134.489.197
			Déficits acumulados	(122.632.545)	(73.607.682)
			Total do patrimônio social	42.060.153	91.085.016
TOTAL DOS ATIVOS	179.424.725	179.256.850	TOTAL DOS PASSIVOS E PATRIMÔNIO SOCIAL	179.424.725	179.256.850

**DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E DE 2013**

	2014 R\$	2013 R\$ (Reclassificado)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	15.956.176	45.609.724
CUSTOS OPERACIONAIS	(22.694.603)	(37.633.875)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) BRUTO	(6.738.427)	7.975.849
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Despesas administrativas	(5.096.704)	(7.766.161)
Outras despesas operacionais	(281.536)	(27.540)
Outras receitas operacionais	197.356	128.114
Total	(5.180.884)	(7.665.587)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(11.919.311)	310.262
RESULTADO FINANCEIRO		
Despesas financeiras	(1.463.604)	(1.064.786)
Receitas financeiras	36.231	33.204
Total	(1.427.373)	(1.031.582)
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(13.346.684)	(721.320)

**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E DE 2013**

	Fundo patrimonial R\$	Ajuste de avaliação patrimonial R\$	Déficits acumulados R\$	Total R\$
Saldos em 31 de dezembro de 2012	30.203.501	134.489.197	(59.165.295)	105.527.403
Ajustes de competência anterior a 2012 detectados em 2013	-	-	(13.721.067)	(13.721.067)
Déficit do exercício	-	-	(721.320)	(721.320)
Saldos em 31 de dezembro de 2013	30.203.501	134.489.197	(73.607.682)	91.085.016
Ajustes de competência anterior a 2013 detectados em 2014	-	-	(35.678.179)	(35.678.179)
Déficit do exercício	-	-	(13.346.684)	(13.346.684)
Saldos em 31 de dezembro de 2014	<u>30.203.501</u>	<u>134.489.197</u>	<u>(122.632.545)</u>	<u>42.060.153</u>

**DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E DE 2013**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit do exercício	(13.346.684)	(721.320)
Ajustes para reconciliar o déficit do exercício com o caixa gerado		
Amortização de atletas	809.034	860.521
Encargos financeiros sobre empréstimos e obrigações sociais e fiscais	1.370.893	460.680
Ajustes de exercícios anteriores	(35.678.179)	(13.721.067)
	(46.844.935)	(13.121.186)
(Aumento) redução de ativos operacionais:		
Contas a receber	(25.400)	-
Tributos a recuperar	262.141	(38.141)
Adiantamentos	366.349	(1.561.577)
Bloqueios judiciais de contas bancárias	(192.707)	1.618.617
Outros créditos	(63.000)	-
Aumento (redução) de passivos operacionais:		
Fornecedores	94.965	460.358
Obrigações tributárias	44.364.816	2.479.938
Obrigações sociais e trabalhistas	2.153.627	3.364.983
Direitos de imagem a pagar	6.980.151	1.616.355
Luvras e comissionamentos a pagar	979.750	-
Adiantamentos	(163.199)	-
Acordos extrajudiciais trabalhistas a pagar	1.547.503	1.585.333
Parcelamentos de tributos	(19.543.789)	1.991.482
Processos judiciais a pagar	9.774.757	6.402.570
CAIXA LÍQUIDO GERADO (UTILIZADO) NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(308.972)	4.798.732
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de imobilizado	-	(1.040.094)
Formação de atletas	(1.169.760)	(1.826.700)
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(1.169.760)	(2.866.794)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Captação de empréstimos	4.610.379	3.658.530
Amortização de empréstimos	(2.977.115)	(6.082.619)
CAIXA LÍQUIDO GERADO (UTILIZADO) PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	1.633.264	(2.424.089)
AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	154.532	(492.151)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	400.818	892.969
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	555.350	400.818
AUMENTO (REDUÇÃO) DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	154.532	(492.151)