

CLUBE INTERNACIONAL DE REGATAS

RELATÓRIO FINANCEIRO



2024

Departamento Financeiro

Diretor Fernando José Novaes

Destacamos os seguintes fatos na Gestão Financeira do Clube ao longo do exercício de 2024:

1) Função Contabilidade:

Em janeiro do exercício a área Financeira passou a usar o Sistema Financeiro – Contábil que o Vice-Presidente disponibilizou ao clube, sem ônus, descontinuando o uso do sistema Financeiro - Contábil da empresa HITEC. O Sistema, que tem tido ótima performance, mostrou-se superior ao anterior, tendo sido configurado para que se possam extrair relatórios diversos, sejam financeiros sejam contábeis. Além disso, estará sendo disponibilizado em nuvem e poderá ser acessado on-line, por dirigentes autorizados.

2) Função Controladoria:

Visando melhor acompanhamento e controle das Despesas mantivemos no exercício controles de diversas funções:

- Fluxo de caixa diário : consiste na registro diário em planilha das receitas e despesas realizadas pelo clube, provisões de 13º salário e Liquidez Corrente e disponibilidade de caixa;
- Acompanhamento semanal das despesas com eventos sociais e comemorativos, com registro das despesas e disponibilização dos dados para apoio ao planejamento orçamentário;
- Acompanhamento das receitas decorrentes de arrendamento de áreas do clube, também com disponibilização dos dados para apoio ao planejamento orçamentário;
- Acompanhamento das despesas das atividades esportivas competitivas;
- Acompanhamento das receitas decorrentes de acordos jurídicos.
- Acompanhamento das despesas com a Folha de Pessoal.

3) Gestão Orçamentária:

Assim como nos exercícios de 2022 e de 2023, encerramos o exercício de 2024 sem empréstimos de qualquer espécie, com caixa equilibrado ao longo do exercício e todas as despesas e impostos em dia. O resultado orçamentário de 2024 está resumido abaixo:

	REALIZADO	ORÇADO	%
RECEITA	13.977.087,02	12.954.713,00	+ 7,89
DESPESA TOTAL	13.146.195,99	13.554.713,00	- 3,01

4) Resultado Contábil:

Conforme Notas Explicativas emitidas pela empresa LHC, que é responsável pela contabilidade do Clube, o resultado da operação de 2024 em relação a 2023, teve melhoria espelhada pelos indicadores de Liquidez Corrente e Liquidez Geral, conforme abaixo:

TIPO	2024	2023
Liquidez Corrente	1,89	1,61
Liquidez Geral	1,47	1,35

A Variação Patrimonial, expressa em Reais, foi de:


Descrição	2024	2023	Varição
Totais	19.785.157	18.761.698	1.023.459

O superavit contábil do exercício foi de R\$ 830.891,00 (oitocentos e trinta mil oitocentos e noventa e um reais)

Demonstrações Financeiras

 CLUBE INTERNACIONAL DE REGATAS C.N.P.J.: 58.212.556/0001-21 Rua Almirante Saldanha da Gama Nº 5 - Ponta da Praia - Santos - São Paulo			
BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO 2024			
ATIVO	2024	PASSIVO	2024
Ativo Circulante	2.681.070	Passivo Circulante	1.418.779
Caixa e Equivalentes de Caixa	89.919	Fornecedores	357.358
Banco Conta Clube	21.288	Obrigações Sociais	166.168
Aplicações Financeiras	1.527.559	Obrigações Tributárias	42.275
Creditos a Receber	999.644	Obrigações Trabalhistas	741.142
Adiantamentos	42.660	Outras Contas à Pagar	111.836
Ativo Não Circulante	1.260.375	Passivo Não Circulante	1.260.375
Banco Conta Governo	1.260.375	Recursos Governamentais	1.260.375
Permanente	15.843.711	Patrimônio Líquido	17.106.003
Bens em Operação	15.843.711	Superavit Acumulado	16.275.111
		Superavit Exercício Corrente	830.892
TOTAL DO ATIVO	19.785.157	TOTAL DO PASSIVO	19.785.157


 MARCELO CRESCENTI AULICINO
 PRESIDENTE DA DIRETORIA EXECUTIVA
 CPF: 041.167.908-26


 LOURIVAL APARECIDO CARDOSO 01541469860
 Data: 24/02/2025 12:50
 Verifique em <https://verificador.iti.br>
 Assinado digitalmente via whom.doc9

LOURIVAL APARECIDO CARDOSO
 Reg. no CRC - SP sob o No. 15P165344-O/2
 CPF: 015.414.698-60



CLUBE INTERNACIONAL DE REGATAS

Análise dos Demonstrativos Contábeis - Índices de Liquidez

(em reais)

ÍNDICE	FORMULA	DISCRIMINAÇÃO	31/dez/24	
			CÁLCULO	TOTAL
Liquidez Corrente	$\frac{AC}{PC}$	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	$\frac{2.681.070}{1.418.779}$	1,89
Liquidez Geral	$\frac{AC+RLP}{PC+PNC}$	$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realiz.L/Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	$\frac{3.941.445}{2.679.154}$	1,47
Solvencia Geral	$\frac{AT}{PC+PNC}$	$\frac{\text{Ativo Total}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}$	$\frac{19.785.157}{2.679.154}$	7,38
Endividamento Total	$\frac{PC+PNC}{AT}$	$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}}{\text{Ativo Total}}$	$\frac{2.679.154}{19.785.157}$	0,14
Gastos Adm	$\frac{\text{Desp. Adm}}{\text{Receita Total}}$	$\frac{\text{Despesas Adm} + \text{Desp. C/ Pessoal}}{\text{Receita Total Operacional}}$	$\frac{12.888.604}{13.977.087}$	0,92


MÁRCELO CRESCENTI AULICINO
PRÉSIDENTE DA DIRETORIA EXECUTIVA
CPF: 041.167.908-26



LOURIVAL APARECIDO CARDOSO 01541469860
Data: 24/02/2025 12:49
Verifique em <https://verificador.iti.br>
Assinado digitalmente via whom.doc9

LOURIVAL APARECIDO CARDOSO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP165344-O/2
CPF: 015.414.698-60

Empresa: **CLUBE INTERNACIONAL DE REGATAS**
C.N.P.J.: 58.212.556/0001-21
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024
CONSOLIDADO

Folha: 0001
Número livro: 0001
Emissão: 25/03/2025
Hora: 16:56:36

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
RECEITAS PATRIMONIAIS	13.752.321,48
CONTRIBUIÇÕES ASSOCIATIVAS	7.647.668,97
ATIVIDADES ESPORTIVAS	2.804.092,85
ATIVIDADES FITNESS E BEM ESTAR	720.860,20
EVENTOS SOCIAIS	553.370,79
LOCAÇÕES DE ESPAÇOS	2.026.328,67
OUTRAS RECEITAS	186.666,01
OUTRAS RECEITAS	70.491,41
RECEITAS FINANCEIRAS	116.174,60
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	38.100,00
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	38.100,00
RECEITA TOTAL	13.977.087,49
DESPESAS OPERACIONAIS	(13.146.195,99)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(7.547.434,00)
DESPESAS GERAIS	(7.547.434,00)
DESPESAS C/PESSOAL	(5.341.170,13)
DESPESAS COM PESSOAL	(5.341.170,13)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(130.145,36)
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(130.145,36)
DESPESAS FINANCEIRAS	(127.446,50)
DESPESAS FINANCEIRAS	(127.446,50)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	830.891,50
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	830.891,50



MARCELO CRESCENTI AULICINO
PRESIDENTE
CPF: 041.167.908-26



LOURIVAL APARECIDO CARDOSO 01541469860
Data: 25/03/2025 16:58
Verifique em <https://verificador.iti.br>
Assinado digitalmente via whom.doc9

LOURIVAL APARECIDO CARDOSO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP165344/O-2
CPF: 015.414.698-60

Notas explicativas Demonstrações Contábeis

As notas explicativas devem ser lidas em conjunto com as demonstrações contábeis.

Em 31 de dezembro de 2024

Contexto Operacional

Clube Internacional de Regatas empresa domiciliada no Brasil na cidade de Santos estado de São Paulo. O endereço registrado do escritório é Rua Almirante Saldanha da Gama, nº 5 – Ponta da Praia – Santos - SP. A empresa está envolvida na prestação de serviços de Clubes Sociais, Esportivos.

Base de preparação

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as mudanças das práticas contábeis adotadas no Brasil introduzidas pela Lei 11.638/07, observando os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, observando ainda subsidiariamente as orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

As Demonstrações estão apresentadas em reais.

Resumo das principais práticas contábeis

a. Regime de Escrituração

A empresa adota o regime de competência para o registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

b. Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras são registradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, estando liberadas para resgate na data das Demonstrações Contábeis, sendo consideradas, portanto no montante de Caixa e Equivalentes de Caixa.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição da Conta	2024
Caixa/Banco	111.207
Aplicações Financeiras	1.527.559
Total Disponibilidade	1.638.766

As aplicações financeiras estão nas instituições financeiras nacionais, demonstradas pelo valor da aplicação acrescida dos rendimentos, disponíveis para resgate imediato.

Banco Conta Governo

Descrição da Conta	Saldo em 2023	Depósito conta Gov 2024	Aplicado em 2024	Saldo em 2024
Deposito conta Governo	1.111.484	1.275.822	(1.126.931)	1.260.375
Total Disponibilidade	1.111.484	1.275.822	(1.126.931)	1.260.375

O Clube Recebe recursos do Governo, para realizar nos projetos Esportivos do Clube. A Conta do Recursos Governamentais apresenta respectivamente em 2024 o saldo de R\$ 1.260.375, o

aumento do saldo da conta de 2024 comparado ao 2023 se dá ao valor de **R\$ 148.891**, houve **recebimento de valor** dos projeto do governo no ano de 2024.

Contas a receber

Representado pelos valores faturados a clientes sócios e não sócios que ainda não estão vencidos. A empresa possui baixo risco de não recebimentos das suas faturas por isso não constituiu provisão para devedores duvidosos.

Resultado da Operação 2024 / 2023

Pelas práticas e controle da Administração de 2024, nota-se a melhoria nas operações e no resultado positivo do exercício de 2024

Outra informação importante, é o equilíbrio entre os Direitos e Deveres, melhorando os índices econômicos/financeiros, através do controle e registro contábil:

Tipo	2024	2023
Liquidez Corrente	1,89	1,61
Liquidez Geral	1,47	1,35

Variação Total Patrimonial

Variação total Ativo

Descrição	2024	2023	Variação
Totais	19.785.157	18.761.698	1.023.459

Disponibilidade

Descrição	2024	2023	Variação	Nota
Equivalente Caixa Clube	111.207	22.260	88.947	(1)
Banco / Aplic. Financeira Clube	1.527.55	1.419.766	107.793	(1)
A Receber Clube	1.042.304	946.348	95.957	(1)
Banco Governo	1.260.375	1.111.484	148.891	(2)
Bens Ativo Imobilizado	15.843.711	15.261.840	581.871	(3)
Totais	19.785.157	18.761.698	1.023.459	

Nota:

- (1) Aumento da Disponibilidade do clube devido operação ter apresentado superávit
- (2) Aumento do valor "Banco do Governo", referente recebimento de recurso nos projetos do governo.
- (3) Aumento Ativo imobilizado através aquisição de bens no valor de R\$ 581.871

Assinado digitalmente na ZapSign por

Fernando Jose Novaes

Fernando Jose Novaes CPF: 661.333.008-68

Fernando José Novaes

Diretor Financeiro Exercício 2024

Acesse para outras informações

<https://intersantos.com.br/documentos/demonstracoes-financeiras/>

Relatório de Assinaturas

Datas e horários em UTC-0300 (America/Sao_Paulo)

Última atualização em 12 Junho 2025, 14:54:21

Status: Assinado

Documento: Relatório Financeiro Exercício 2024 3.Pdf

Número: 2eb51b2c-c84c-4ef0-82d8-02e4a8644693


Data da criação: 12 Junho 2025, 14:41:44

Hash do documento original (SHA256): 0a63d9777f0f2eec7b20821597d759e23524c17c47166acd6173466bac7e1466



Assinaturas

1 de 1 Assinaturas

<p>Assinado  via ZapSign by Truora</p> <p>FERNANDO JOSE NOVAES</p> <p>Data e hora da assinatura: 12/06/2025 14:54:19 Token: 33cd62eb-e2cf-4369-bd01-144fdf11dd1b</p>	<p>Assinatura</p> <p><i>Fernando Jose Novaes</i></p> <p>Fernando Jose Novaes</p>
<p>Pontos de autenticação:</p> <p>Telefone: + 5513997821997</p> <p>E-mail: fernandonovaes@uol.com.br</p> <p>Nível de segurança: Validado por código único enviado por e-mail</p> <p>CPF: 661.333.008-68</p>	<p>Localização aproximada: -23.984390, -46.300303</p> <p>IP: 179.173.192.209</p> <p>Dispositivo: Mozilla/5.0 (Linux; Android 10; K) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) SamsungBrowser/28.0 Chrome/130.0.0.0 Mobile Safari/537.36</p>

INTEGRIDADE CERTIFICADA - ICP-BRASIL

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

[Confirme a integridade do documento aqui.](#)



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento número 2eb51b2c-c84c-4ef0-82d8-02e4a8644693, segundo os [Termos de Uso da ZapSign](#), disponíveis em zapsign.com.br

ZapSign 2eb51b2c-c84c-4ef0-82d8-02e4a8644693. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.