



**BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO 2021**  
**encerrados em 31 de dezembro**  
 EXPRESSO EM REAIS – CENTAVOS OMITIDOS

	<u>ATIVO</u>	
	2021	2020
	R\$	R\$
<b>CIRCULANTE</b>	<b>660.987</b>	<b>832.630</b>
<b>Disponibilidades</b>	<b>86.723</b>	<b>177.558</b>
Caixa	58.235	177.558
Banco Bradesco S/A	1	0
Capitalização Banco Bradesco S/A	25.000	0
Aplicação Invest Fácil Banco Bradesco S/A	3.487	0
<b>Créditos</b>	<b>574.264</b>	<b>655.072</b>
Adiantamento para Despesa	0	680
Gerbasi Ilha Cobranças Ltda	35.103	233.520
Taxa Adm.Receber Sócios Inadimplentes	539.161	420.872
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>257.799.114</b>	<b>245.176.748</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>177.598.022</b>	<b>164.953.360</b>
Recurso Ordinário	5.916	19.777
Títulos de Sócios Proprietários carteira	135.552.964	122.894.441
Taxa Adm. a Receber (Títulos)	42.039.142	42.039.142
<b>Investimento</b>	<b>19.846</b>	<b>19.846</b>
Ações	19.846	19.846
<b>Imobilizado</b>	<b>71.885.931</b>	<b>71.908.227</b>
Terreno	71.505.901	71.505.901
Prédio, Edifícios e Instalações	9.350.737	9.350.737
Máquinas, Equipamentos e Instalações	876.649	876.649
Móveis e Utensílios	1.820.233	1.792.604
Veículos Terrestres e Marítimos	401.340	401.340
Imobilizações Técnicas		
Depreciação	(12.068.929)	(12.019.004)
<b>Imobilizações em curso</b>	<b>8.295.315</b>	<b>8.295.315</b>
Construção de Sede Social	8.295.315	8.295.315
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>258.460.101</u></b>	<b><u>246.009.378</u></b>



**BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO 2021**  
**encerrados em 31 de dezembro**  
 EXPRESSO EM REAIS – CENTAVOS OMITIDOS

	<u>PASSIVO</u>	2021	2020
		R\$	R\$
<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.212.052</b>	<b>330.704</b>
Impostos e Contribuições		961.458	97.438
Salários a Pagar		154.370	115.614
Pensão Alimentícia a Pagar		2.851	1.375
Bancos C/ Movimento (créditos a identificar)		0	39.521
Empréstimos		93.373	76.756
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>257.248.049</b>	<b>245.678.674</b>
<b>Exigível a Longo Prazo</b>		<b>24.981.362</b>	<b>24.669.230</b>
FGTS (Parcelamento)		1.235.162	1.325.076
Parcelamento RFB / INSS		966.006	1.212.360
Parcelamento RFB / PGFN		20.419.669	20.704.643
CEDAE (Processo Judicial)		1.498.516	1.427.151
Taxas de Ocupação SPU		862.009	0
<b>Resultado de Exercícios Futuros</b>		<b>8.683.628</b>	<b>8.790.987</b>
Receita de Cessão de Boxes		68.583	104.583
Receita de Cessão de Vagas Cais Flut.		17.000	17.000
Receita de Cessão de Vagas Galpão III e IV		231.833	205.000
Receita de Cessão de Lojas		246.991	348.991
Cessão p/futura Constr.Sede Social e Complexo Comercial		8.100.000	8.100.000
Receitas Antecipadas de Manutenção		19.221	15.413
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>223.583.059</b>	<b>212.218.457</b>
Títulos de Sócios Proprietários		4.769.967	4.769.967
Reserva de Títulos Socios Proprietários		135.552.964	122.894.440
Reserva de Reavaliação Patrimonial		71.605.143	71.605.143
Resultado Acumulado		12.948.907	12.577.918
Resultado do Exercício		(720.703)	370.989
Ajustes de Exercícios Anteriores		(573.219)	0
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>258.460.101</b>	<b>246.009.378</b>

José de Moraes Correia Neto  
 COMODORO

Ana Cristina Fernandes  
 Tc.CRC-RJ 077281/0-9

Ivo Graeter  
 1º TESOUREIRO



**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**  
**encerrados em 31 de dezembro de 2021**  
 EXPRESSO EM REAIS – CENTAVOS OMITIDOS

	2021 R\$	2020 R\$
<b>RECEITA</b>	<b>9.371.626</b>	<b>7.684.821</b>
<b>OPERACIONAL</b>	<b>9.160.460</b>	<b>7.475.238</b>
<b>ADMINISTRATIVA</b>	<b>8.229.585</b>	<b>6.505.967</b>
<b>Taxas Administrativas</b>	<b>8.086.800</b>	<b>6.402.432</b>
Taxa de Administração	7.382.047	5.735.298
Taxa de Administração no Exercício	188.583	249.909
Taxa de Administração – 13º Salário	516.170	417.225
<b>Diversos</b>	<b>142.785</b>	<b>103.535</b>
Transferência de Contato de Cessão	6.000	5.390
Taxa de Convidado	1.440	3.313
Emolumentos e Multas	10.145	5.601
Taxa para Carteiras Sociais	31.155	20.130
Taxa de Energia dos Boxes	8.768	9.238
Taxa de Energia Lojas de Concessão	85.277	59.863
<b>DEPARTAMENTAL</b>	<b>930.872</b>	<b>969.271</b>
<b>Sede</b>	<b>20.230</b>	<b>6.610</b>
Taxa de Churrasqueira	13.630	5.410
Taxa de Espaço para Piquenique	6.600	1.200
<b>Social</b>	<b>0</b>	<b>14.304</b>
Eventos Sociais	0	14.304
<b>Médico</b>	<b>160</b>	<b>0</b>
Taxa de Exames Médicos	160	0
<b>Esportes Terrestres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Diversos (taxas apresentação de esportes)	0	0
<b>Náutica</b>	<b>910.482</b>	<b>948.357</b>
Taxa Guarda de Barcos e Motores	841.351	887.245
Taxa Guindaste Estadas Emb.não registradas	5.190	7.946
Taxa Inscrição de Embarcações	22.027	15.068
Taxa Área de Reparo e/ou Reboque	26.914	25.098
Diversos	5.000	13.000
Taxa de Transferência de Vagas	10.000	0



	2021 R\$	2020 R\$
<b>EXTRAORDINÁRIA</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
<b>Aplicação Financeira</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
Rendimento Invest Fácil Banco Bradesco S/A	3	0
<b>NÃO OPERACIONAL</b>	<b>211.166</b>	<b>209.583</b>
Receita de Cessão de Box	36.000	52.667
Receita de Cessão de Lojas	167.000	153.583
Receita de Cessão de Vagas	8.166	3.333
<b>DESPESA</b>	<b>10.092.329</b>	<b>7.313.832</b>
<b>OPERACIONAL</b>	<b>10.042.405</b>	<b>7.264.925</b>
<b>ADMINISTRATIVA</b>	<b>7.967.528</b>	<b>5.973.155</b>
Pessoal	4.051.946	3.447.253
Serviços	3.552.635	2.208.916
Financeira	134.841	151.250
Material	228.106	165.736
<b>DEPARTAMENTAL</b>	<b>2.074.877</b>	<b>1.291.770</b>
<b>Sede</b>	<b>1.150</b>	<b>500</b>
Sinuca	1.150	500
<b>Social</b>	<b>76.365</b>	<b>25.541</b>
Eventos Sociais	76.365	25.541
<b>Médico</b>	<b>10.694</b>	<b>16.294</b>
Serviços Médicos	10.659	16.294
Sauna	35	0
<b>Esportes</b>	<b>105.673</b>	<b>88.123</b>
Material Esportivo	27.951	11.857
Material de Conservação	62.269	71.937
Competições Diversas Esportes Amadores	15.453	4.329
<b>Náutica</b>	<b>11.671</b>	<b>4.674</b>
Conservação de Embarcações	11.671	4.674
<b>Patrimônio</b>	<b>1.863.624</b>	<b>1.151.888</b>
Conservação de Imóveis	1.421.680	954.992
Conservação de Máquinas e Instalações	104.956	61.439
Conservação de Móveis e Utensílios	255.399	111.669
Conservação de Veículos Terrestres	22.272	17.384



Ferramentas e Utensílios Diversos	17.544	6.404
Conservação da Mini-Fazendinha	41.773	0
<b>Vela</b>	<b>5.700</b>	<b>4.750</b>
Competição de Vela	450	1.300
Federação de Vela	5.250	3.450
<b>NÃO OPERACIONAL</b>	<b>49.924</b>	<b>48.907</b>
<b>Extraordinárias</b>	<b>49.924</b>	<b>48.907</b>
Depreciação das Contas do Ativo	49.924	48.907
<b>SUPERAVIT / DÉFCIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>(720.703)</b>	<b>370.989</b>

**DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
em 31 dezembro de 2021

EXPRESSO EM REAIS – CENTAVOS OMITIDOS

Descrição	Títulos de Sócios Prop. (Valos à Época)	Títulos de Sócios Prop. Carteira	Reservas de Reavaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Resultados Acumulados	Ajuste	Total
						Exercícios Anteriores	
Saldo em 31/12/2020	4.769.967	122.894.440	71.605.143		12.948.907		212.218.458
Movimento 2021		12.658.524		(720.703)	-	(573.219)	11.364.602
Saldo em 31/12/2021	4.769.967	135.552.964	71.605.143	(720.703)	12.948.907	(573.219)	223.583.059



**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
em 31 dezembro de 2021

EXPRESSO EM REAIS – CENTAVOS OMITIDOS

Demonstrativo dos Fluxos de Caixa para o exercício findo em	2021	2020
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado	(720.703)	370.990
<b>Aumento (diminuição) das contas dos grupos do ativo e passivo circulante:</b>		
Créditos	80.808	(429.327)
Impostos e Contribuições	864.020	(9.793)
Salários a Pagar	38.756	(46.757)
Pensão Alimentícia a Pagar	1.476	(1.005)
Bancos C/ Movimento	(39.521)	1.185
Empréstimos	16.617	(84.402)
Caixa líquido obtido/(aplicado) das/nas atividades operacionais	962.156	(570.099)
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS / FINANCIAMENTO</b>		
Títulos de Sócios Proprietários carteira	(12.658.523)	(7.406.846)
Recurso Ordinário	13.861	-
Ativo Imobilizado	(27.629)	-
Depreciação	49.925	48.907
Imobilizações em Curso	-	-
Parcelamento RFB / INSS	(89.914)	(53.470)
Parcelamento RFB / PGFN	(246.353)	315.692
Parcelamento RFB / PGFN / INSS	(284.974)	(268.096)
CEDAE (Processo Judicial)	71.365	127.474
Taxas de Ocupação SPU	862.009	-
Resultados de Exercícios Futuros	(107.359)	13.404
Reserva de Títulos Socios Proprietários	12.658.523	7.406.846
Ajustes de Exercícios anteriores	(573.219)	-
Caixa líquido obtido/(aplicado) nas/das atividades de investimentos	(332.288)	183.913
<b>AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDO NO CAIXA E CAIXA EQUIVALENTES</b>	<b>(90.835)</b>	<b>(15.196)</b>
<b>CAIXA E CAIXA EQUIVALENTES EM 1 DE JANEIRO DE 2021 e 2020</b>	<b>177.558</b>	<b>192.754</b>
<b>CAIXA E CAIXA EQUIVALENTES EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020</b>	<b>86.723</b>	<b>177.558</b>



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS do exercício findo em 31 de dezembro de 2021

### 1 - TAXA ADMINISTRATIVA A RECEBER (CIRCULANTE)

O valor de R\$ 539.161,35 (quinhentos e trinta e nove mil, cento e sessenta e um reais e trinta e cinco centavos), relativo a títulos de associados que estão em débito com o Clube e o valor de R\$ 35.102,57 (trinta e cinco mil, cento e dois reais e cinquenta e sete centavos), por sua vez, refere-se ao contrato de cobrança de mensalidades com a empresa Gerbasi Ilha Cobranças Ltda.

### 2 - CONTAS S RECEBER A RECEBER (NÃO CIRCULANTE)

O valor de 42.039.142,27 (quarenta e dois milhões, trinta e nove mil, cento e quarenta e dois reais e vinte e sete centavos), refere-se as Taxas Administrativas a Receber de Títulos Retomados.

### 3 - TÍTULOS DE SÓCIOS PROPRIETÁRIOS A REALIZAR (NÃO CIRCULANTE)

O clube possui em 31 de dezembro de 2021, 2.765 (dois mil e setecentos e sessenta e cinco) Títulos disponíveis para venda, o valor unitário destes Títulos é de R\$ 49.024,58 (quarenta e nove mil, vinte e quatro reais e cinquenta e oito centavos), corrigidos pelo IPCA a partir do ano de 2012, atualizado até 2021, de acordo com a ata reunião ordinária do Conselho Deliberativo de 11 de dezembro de 2019, totalizando R\$ 135.552.963,70 (cento e trinta e cinco milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, novecentos e sessenta e três reais e setenta centavos).

### 4- IMOBILIZAÇÕES EM CURSO

Até o exercício de 2021, foram registradas nas contas de Imobilizações em Curso o valor de R\$ 195.314,83 (cento e noventa e cinco mil e trezentos e quatorze reais e oitenta e três centavos) relativos às obras e instalações em fase de construção, que após concluídas serão reclassificadas para as contas do Imobilizado.

No Exercício de 2020 foi acrescido ao saldo o valor de R\$ 8.100.000 (oito milhões e cem mil reais), que tem como sustentação o CONTRATO DE ARRENDAMENTO COM CONSTRUÇÃO AJUSTADA, cujo objeto é o arrendamento do 1º pavimento do Complexo/Sede ICJG a ser construído pela RSA ADMINISTRADORA DE CONDOMÍNIOS E IMÓVEIS LTDA (ARRENDATÁRIA), mais área externa destinada à estacionamento, com portaria de acesso exclusiva. A vigência do arrendamento é de 15 (quinze) anos, a contar da entrega do complexo ou de 30 (trinta) meses da assinatura do contrato, que ocorreu em 06/08/2019, o que acontecer primeiro.

No dia 15 de outubro de 2021, foi realizado um Contrato Aditivo junto à RSA ADMINISTRADORA DE CONDOMÍNIOS E IMÓVEIS LTDA (ARRENDATÁRIA), alterando algumas cláusulas do contrato primitivo, estendendo o prazo de carência para vigência contratual a partir do dia 15 de abril de 2022.

### 5- IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER (CIRCULANTE)

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo de R\$ 8.340,78 (oito mil, trezentos e quarenta reais e setenta e oito centavos) refere-se a PIS a recolher; o saldo de R\$ 877.307,96 (oitocentos e setenta e sete mil, trezentos e sete reais e noventa e seis centavos) refere-se ao INSS a recolher; R\$ 68.304,66 (sessenta e oito mil, trezentos e quatro reais e sessenta e seis centavos) refere-se ao FGTS a recolher; R\$ 7.249,85 (sete mil, duzentos e quarenta e nove reais e oitenta e cinco centavos) refere-se ao IRRF - Empregados, a recolher; e R\$ 255,00 (duzentos e cinquenta e cinco reais), refere-se a Contribuição Sindical a Recolher.

### 6 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER (NÃO CIRCULANTE)

O Clube possui registrado no Passivo Não Circulante, o parcelamento de Fundo de Garantia do Tempo de Serviço – FGTS (com base na lei 13.155/2015 "PROFUT"), no valor total de R\$1.235.162,18 (um milhão, duzentos e trinta e cinco mil, cento e sessenta e dois reais e dezoito centavos), que se refere aos débitos confessados até a competência julho de 2015. Sendo: do TIPO JI, Nº 2015010401, em 180 (cento e oitenta vezes).

O Clube possui 2 (dois) parcelamentos previdenciários administrativos simplificados, que somados apresentam o saldo em 31/12/2021 o montante de R\$ 966.005,64 (novecentos e sessenta e seis mil, cinco reais e sessenta e quatro centavos) em 60 (sessenta) parcelas.



#### 7 - PARCELAMENTO "PROFUT"

A Administração do Clube, com fundamento no atrativo da otimização dos novos benefícios advindos desse plano de parcelamento de débitos federais, inclusive os previdenciários, em 13/11/2015, optou em migrar o seu plano de parcelamento anterior da lei 11.941 de 27/05/2009 (REFIS DA CRISE) para essa nova modalidade, Lei 13.155 "PROFUT", por ser beneficiado pela redução de multas e juros, assim como a ampliação de prazo de pagamentos, processo consolidado em 2020. No entanto a Receita Federal/INSS excluiu o Clube, indevidamente, do parcelamento os débitos junto ao INSS, motivando o ajuizamento de ação junto à Vara Federal, através do processo nº 5104538-11.2019.4.02.5101, para o restabelecimento do referido parcelamento. Os débitos referentes à Receita Federal e PGFN, estão regularmente parcelados com base na lei acima. O valor deste parcelamento em 31/12/2021 é de R\$ 20.419.669,15 (vinte milhões, quatrocentos e dezenove mil, seiscentos e sessenta e nove reais e quinze centavos).

#### 8 - PROCESSO CEDAE

A Administração do Clube, requereu junto à 10ª Vara Cível – TJ/RJ, através do processo judicial nº 0032353-95.2017.8.19.0001, o enquadramento pela CEDAE na categoria domiciliar, de acordo com o §1º do art. 94 do Decreto 553/76, para fins de faturamento das contas de água de esgoto, considerando que as faturas emitidas até novembro de 2016 observavam a existência de 132 (cento e trinta e duas) economias na categoria domiciliar, e que a partir de Dezembro de 2016 enquadrou o Clube em apenas 1 (uma) economia na categoria comercial, o que elevou substancialmente o valor das citadas contas.

Como efeito, está provisionado no passivo circulante o valor de R\$ 1.498.516,05 (um milhão, quatrocentos e noventa e oito mil, quinhentos e dezesseis reais e cinco centavos), relativo à suspensão de pagamento das contas da CEDAE, enquanto o Clube aguarda a conclusão do processo.

#### 9 - SERVIÇO DE PATRIMÔNIO DA UNIÃO

Está registrado a taxa de Ocupação do SPU, referente aos RIPs 6001.0033693-91e 6001.0027295-72, referentes aos exercícios 2019, 2020 e 2021, para realização de parcelamento futuro, totalizando o valor de R\$ 862.009,40 (oitocentos e sessenta e dois mil, nove reais e quarenta centavos). O valor de R\$ 288.790,42 (duzentos e oitenta e oito mil, setecentos e noventa reais e quarenta e dois centavos), estão reconhecidos como Despesa do exercício 2021, os valores dos exercícios 2019 e 2020, estão lançados no Patrimônio Líquido em resultado dos exercícios anteriores, totalizando o valor de 573.218,98 (quinhentos e setenta e três mil, duzentos e dezoito reais e noventa e oito centavos).

#### 10- RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2021

O resultado do exercício de 2021 possui o déficit no valor de R\$ 720.703,04 (setecentos e vinte mil, setecentos e três reais e quatro centavos).

#### 11 - TAXAS ADMINISTRATIVAS NO EXERCÍCIO

Na conta Receitas Administrativas, acha-se provisionado o valor das Taxas Administrativas não recebidas no exercício no valor de R\$ 188.583,14 (cento e oitenta e oito mil, quinhentos e oitenta e três reais e quatorze centavos).