



Prestação de

Contas 2023



Família abebeana marcou forte presença em 2023

Com imensa felicidade, vivenciamos um ano de 2023 marcado pela forte presença da família abebeana em sua segunda casa. Isso pôde ser verificado pela elevada frequência na Sede Sul e Unidade Cantareira, além da maior participação nos eventos, cursos e demais serviços da AABB São Paulo. Era tudo o que sempre sonhávamos desde a fase de recuperação pós-pandemia, iniciada em 2022. E foi justamente com esse objetivo que todos na Associação se empenharam com muita dedicação.

Os torneios recreativos internos, sempre com as torcidas dando um show à parte, tiveram recorde de público, como nas Copas de Futebol do 3º Milênio (com presença do neto do Rei Pelé) e Copa João Silvestre (em homenagem a esse ilustre abebeano); Beach Tennis; Boliche; Futsal; Tênis e outras modalidades. A programação de eventos e atividades esportivas foi intensa, com aulas abertas e jogos recreativos, bem como os eventos Agita Verão, Corridas da AABB, Aniversário do Edifício Academia, Fitness Day e as encantadoras apresentações de Danças e Patinação Artística, entre outros. Devido à grande procura, os cursos esportivos foram reestruturados, mediante a criação de novas turmas e a contratação de mais profissionais para atender à demanda crescente, com o Clube ultrapassando 3.500 alunos inscritos. Como já era esperado, o esporte abebeano obteve novamente relevantes conquistas nas modalidades competitivas, representado por quase 2.000 atletas que honraram a nossa gloriosa camisa azul e branca.

Na área Social, a diversão rolou solta para adultos e crianças no Verão Sertanejo; Carna AABB; no retorno da colorida e imperdível Festa do Hawaii; Baladas Teen; Noite das Mães com Beatles 4Ever; Samba-Rock de Outono; Aniversário de 89 anos da AABB-SP; Dia das Crianças; Noite de Halloween; Primavera com Reggae; e Natal na AABB. Como não poderia deixar de ser, tivemos a grandiosa Festa Junina, com destaque para o envolvente forró da banda Rastapé, o sertanejo contagiante de Lucas Lucco e a explosão de animação com o samba de Xande de Pilares.

Quando falamos de cultura, já sabemos que a Associação é um terreno fértil para manifestações artísticas variadas. Foi assim em mais um ano de muitas atividades promovidas pela equipe Cultural, com inúmeras exposições, bazares do Dia das Mães e Natal; Momentos Criativos; Clube de Leitura; e os tradicionais eventos culturais, como Páscoa na AABB; Roda de Samba e Feijoada; AABB Music Festival; Zombie Walk; apresentação do Coral Umberto Urban; entre outros. Ainda teve espaço para novas atrações, como o Passeio Michelangelo – O Mestre da Capela Sistina; Workshop de Gastronomia – Risotos; e Jornada do Vinho – Da Uva ao Vinho. Com “bateria” infinita, a garotada brincou sem parar aos fins de semana na Recreação com o Projeto Sorria e nas imperdíveis e divertidas Férias na AABB.

Já a turma que não perde um bom passeio teve opções incríveis organizadas pela Vice-Presidência Família e Entidades, sendo as cidades de Louveira, Aparecida e Embu das Artes os destinos visitados. E além dos divertidos bingos recreativos e da tradicional e merecida Homenagem aos 50 anos de filiação à AABB São Paulo, ainda foi realizado o 1º Concurso de Crônicas, com ótimos textos elaborados pelos talentosos escritores abebeanos.

No ano em que completou 3 décadas de existência, a Unidade Cantareira também teve um período bastante movimentado. Carnaval, Festa Junina, Noite do Queijo & Vinho, Dia das Crianças, Aniversário de 30 anos da Unidade Cantareira e Natal foram os eventos que os associados puderam curtir na Zona Norte. No esporte, competições de futebol society de alto nível foram disputadas, como os Campeonatos Internos no 1º e 2º semestres, Interfunci, Campeonato Bancários Feminino, além do Campeonato de Bocha.

Na pasta Administrativa, foi dada continuidade ao aprimoramento dos serviços prestados, com a capacitação dos colaboradores por meio de cursos e treinamentos, incluindo ações de integração e de saúde. E, após a constatação de uma maior frequência geral ao Clube, foi necessária a implementação de um novo regulamento para a entrada de convidados, com o intuito de preservar o conforto e a segurança dos nossos associados.

No âmbito Patrimonial, ressaltamos a ampla reforma nas instalações do Restaurante Social, que ganhou uma Cozinha totalmente renovada. Foram executadas também diversas manutenções e obras necessárias, como: trocas das calhas e pintura dos Ginásio 'B' e 'D'; reforma do telhado da Churrasqueira do Tamboréu; instalação de toldo na Churrasqueira do Society; reforma dos vestiários do Ginásio 'A'; e colocação de novas câmeras de segurança em pontos estratégicos. Foram realizados ainda inúmeros serviços que nem sempre estão à vista de todos, mas que são de fundamental importância, como substituições ou consertos de cabos, encanamentos, lâmpadas, refletores e muitos equipamentos elétricos e hidráulicos.

Obviamente, todas as melhorias nas instalações, serviços e as variadas opções de lazer disponibilizadas aos associados somente foram possíveis em razão do equilíbrio das contas promovido pela Vice-Presidência Financeira, em conjunto com as demais Vice-Presidências. Nesse sentido, foi feito um trabalho consistente de otimização de custos, renegociando contratos com fornecedores e procurando soluções mais vantajosas para o funcionamento da Associação.

Como tem acontecido desde a sua fundação, a AABB São Paulo busca sempre colaborar com a sociedade. Assim, foram ampliadas as ações e os projetos de Responsabilidade Socioambiental, como o AABB Crescer (antigo AABB Sparapan), que atende 250 crianças e tem agora a parceria da EMEF Coronel Luiz Tenório de Brito; Projeto Futuro da Unidade Cantareira (60 crianças); Projeto Caminhar, em parceria com a APABB; Grupo MAIS; Projeto AABB Recicla; 4 campanhas de solidariedade promovidas em prol de instituições cadastradas; entre outras iniciativas beneficentes.

Por fim, não posso deixar de admitir a minha ansiedade com a chegada do Aniversário de 90 anos de nossa Associação, a ser comemorado em setembro de 2024. Essa marca histórica merece celebrações à altura para homenagear um dos melhores e mais tradicionais Clubes do País. Assim, desde meados de 2023 estamos planejando eventos e atividades especiais para que a família abebeana seja presenteada com atrações para todos os gostos e idades. Venha comemorar com a gente. Viva AABB!

Nilton Cifuentes Romão

Presidente do Conselho de Administração



BALANÇO SOCIAL ANUAL 2023

| 1 - Base de Cálculo | 2023 Valor (R\$) | 2022 Valor (R\$) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Receita líquida (RL) | 39.877.455 | 32.640.961 |
| Resultado operacional (RO) | 1.947.400 | -1.650.632 |
| Folha de pagamento bruta (FPB) | 20.093.074 | 20.122.623 |
| 2 - Indicadores Sociais Internos | 2023 Valor (R\$) | 2022 Valor (R\$) |
| Alimentação (Refeição, Cesta Básica e de Natal) | 2.619.196 | 2.243.054 |
| Encargos sociais compulsórios | 4.114.330 | 4.305.864 |
| Saúde | 916.328 | 747.062 |
| Segurança e saúde no trabalho | 370.706 | 360.256 |
| Capacitação e desenvolvimento profissional (investimento em treinamento de funcionários) e programa Aprendiz em Esportes | 340.626 | 262.502 |
| Total - Indicadores sociais internos | 8.361.187 | 7.918.737 |
| 3 - Indicadores Sociais Externos | 2023 Valor (R\$) | 2022 Valor (R\$) |
| Contribuições para a comunidade | 93.363 | 92.254 |
| Outros (APABB) | 22.200 | 140.667 |
| Total das contribuições para a sociedade | 115.563 | 232.921 |
| Tributos (excluídos encargos sociais) - IPTU, IPVA, IR, ICMS, INSS s/PS, taxas e licenças | 231.098 | 220.339 |
| Total - Indicadores sociais externos | 346.661 | 453.260 |
| <p>Em 2023 foram cedidos espaços, em momentos ociosos, para órgãos municipais e estaduais, além de entidades da comunidade e Banco do Brasil, totalizando R\$ 4.118.744 em contribuições (valores estimados, pois não há desembolso de recursos pela AABB).</p> | | |
| 4 - Indicadores Ambientais | 2023 Valor (R\$) | 2022 Valor (R\$) |
| Investimentos com a reciclagem de resíduos | 43.065 | 42.429 |
| Investimentos em programas internos (aquisição de mudas, plantas, árvores, jardinagem e serviços de paisagismo) | 531.068 | 508.222 |
| Total dos investimentos em meio ambiente | 574.133 | 550.651 |
| <p>Foram reciclados aproximadamente 29.000 kg de materiais em 2023, sendo 1.250 kg de papel misto, 2.800 kg de plástico, 16.000 kg de vidro, 2.200 kg de alumínio, 500 kg de material ferroso, 250 kg de Tetra Pack e 6.000 kg de papelão.</p> | | |
| 5 - Indicadores do Corpo Funcional | 2023 | 2022 |
| Nº de empregados(as) ao final do período | 242 | 248 |
| Nº de admissões durante o período | 24 | 12 |
| Nº de empregados(as) terceirizados(as) | 0 | 1 |
| Nº de estagiários(as) | 12 | 11 |
| Nº de empregados(as) acima de 45 anos | 127 | 121 |
| Nº de mulheres que trabalham na empresa | 61 | 64 |
| % de cargos de chefia ocupados por mulheres | 24% | 31% |
| Nº de afrodescendentes que trabalham na empresa | 153 | 140 |
| % de cargos de chefia ocupados por afrodescendentes | 50% | 50% |
| Nº de portadores(as) de deficiência ou necessidades especiais | 6 | 7 |
| Relação entre a maior e a menor remuneração na empresa | 7,18 | 7,18 |
| Número total de acidentes de trabalho (com afastamento) | 0 | 1 |

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2023

| ATIVO | 2023 | 2022 | PASSIVO | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ativo Circulante | 20.674.841 | 18.149.405 | Passivo Circulante | 14.352.472 | 13.633.016 |
| DISPONÍVEL | 17.409.863 | 15.546.102 | Fornecedores | 436.460 | 386.621 |
| Caixa | 74.082 | 69.598 | Impostos e Contribuições a Recolher | 593.019 | 605.514 |
| Bancos Conta Movimento | 75.861 | 50.966 | Salários e Provisões | 1.451.155 | 1.662.457 |
| Bancos Conta Vinculada | 0 | 0 | CREDORES DIVERSOS | 11.871.838 | 10.978.424 |
| Aplicações Financeiras Imediatas | 17.259.920 | 15.425.538 | Faturas de Seguro a Repassar | 11.786.294 | 10.921.569 |
| REALIZÁVEL A CURTO PRAZO | 3.264.979 | 2.603.303 | Diversos | 85.544 | 56.855 |
| Adiantamentos Diversos | 457.280 | 220.988 | Passivo Não Circulante | 0 | 0 |
| Valores a Receber | 2.598.073 | 2.189.162 | Credores Diversos | 0 | 0 |
| Estoques | 116.732 | 103.125 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 47.964.011 | 47.267.074 |
| Despesas Antecipadas | 0 | 0 | Patrimônio Social | 8.722.770 | 8.722.770 |
| Termos de Responsabilidade | 26.310 | 28.690 | Reserva de Reavaliação | 34.887.270 | 34.887.270 |
| Pessoal | 66.584 | 61.339 | Resultado Exercícios Anteriores | 3.657.034 | 6.766.980 |
| Ativo Não Circulante | 41.641.642 | 42.750.685 | Resultado do Exercício | 696.938 | -3.109.946 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | 164.557 | 164.557 | TOTAL DO PASSIVO E P. L. | 62.316.483 | 60.900.090 |
| Depósitos Judiciais | 164.557 | 164.557 | | | |
| Valores de Terceiros | 0 | 0 | | | |
| INVESTIMENTOS | 58.058 | 58.058 | | | |
| IMOBILIZADO | 12.170.015 | 11.554.652 | | | |
| Imobilizado Sede Sul | 11.804.889 | 11.188.921 | | | |
| Imobilizado Cantareira | 365.126 | 365.731 | | | |
| IMÓVEIS DE USO | 83.463.736 | 82.978.887 | | | |
| Imóveis Sede Sul | 75.406.031 | 74.952.148 | | | |
| Imóveis Cantareira | 8.057.705 | 8.026.739 | | | |
| IMOBILIZADO EM ANDAMENTO | 0 | 0 | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO IMOBILIZADO | -9.993.514 | -9.533.017 | | | |
| (-) Depreciação Sede Sul | -9.567.178 | -9.136.061 | | | |
| (-) Depreciação Cantareira | -426.337 | -396.957 | | | |
| (-) DEPRECIAÇÃO IMÓVEIS | -44.544.399 | -42.795.641 | | | |
| (-) Depreciação Imóveis Sede Sul | -37.387.989 | -35.733.637 | | | |
| (-) Depreciação Imóveis Cantareira | -7.156.410 | -7.062.003 | | | |
| INTANGÍVEL | 323.188 | 323.188 | | | |
| Participações | 35.135 | 35.135 | | | |
| Bens e Direitos Sede Sul | 255.497 | 255.497 | | | |
| Bens e Direitos Cantareira | 32.557 | 32.557 | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 62.316.483 | 60.900.090 | | | |

| DEMONSTRATIVO DO RESULTADO 2023 | | |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| RECEITAS OPERACIONAIS | 2023 | 2022 |
| Mensalidades | 19.101.608 | 15.224.911 |
| Exames med./fis./txs. adm. | 973.364 | 714.641 |
| Comissão de seguros | 9.795.430 | 9.446.272 |
| Restaurantes/lanchonetes | 3.917.794 | 3.186.167 |
| Buffet | 0 | |
| Sociais | 935.602 | 569.637 |
| Culturais | 192.556 | 146.579 |
| Eventos esportivos | 209.361 | 139.965 |
| Cursos esportivos | 1.859.085 | 1.168.317 |
| Cursos Academia | 2.106.198 | 1.319.569 |
| Cursos culturais | 43.769 | 28.802 |
| Patrocínios | 464.444 | 468.850 |
| Concessões | 174.957 | 128.688 |
| Material esportivo | 9.366 | 5.313 |
| Bolicho | 94.142 | 91.304 |
| Outras | -221 | 1.945 |
| Total receitas operacionais | 39.877.455 | 32.640.961 |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | | |
| Pessoal / terceiros | -25.798.036 | -24.328.290 |
| Despesas gerais | -12.132.019 | -9.963.303 |
| Total despesas operacionais | -37.930.055 | -34.291.593 |
| = RESULTADO OPERACIONAL | 1.947.400 | -1.650.632 |
| (-) Depreciação | -2.216.239 | -2.360.398 |
| = RESULTADO APÓS DEPRECIAÇÃO | -268.838 | -4.011.030 |
| (+) Receita financeira | 1.585.300 | 1.462.378 |
| (-) Despesa financeira | -619.524 | -561.293 |
| RESULTADO LÍQ. DO EXERCÍCIO | 696.938 | -3.109.946 |

Demonstração de Fluxo de Caixa 2023

Demonstração do Valor Adicionado

ATIVIDADES OPERACIONAIS

| | | | |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Déficit Líquido | | 696.938 | |
| (+) Depreciação | 2.209.255 | | |
| (-) Lucro na venda de imobilizado | 2.050 | | |
| Superávit / Déficit Ajustado | 2.908.242 | | |
| Aumento em Adiantamentos Diversos | -236.292 | | |
| Aumento em Valores a Receber | -408.911 | | |
| Aumento em Estoques | -13.607 | | |
| Redução em Despesas Antecipadas | 0 | | |
| Redução em Termos de Responsabilidade | 2.380 | | |
| Aumento em Despesas Antecipadas com Pessoal | -5.245 | | |
| Aumento em Fornecedores | 49.839 | | |
| Redução em Impostos e Contribuições a Recolher | -12.495 | | |
| Redução em Salários e Provisões | -211.302 | | |
| Aumento em Credores Diversos | 893.414 | | |
| Redução em Depósitos Judiciais | 0 | | |
| Redução Investimentos | 0 | | |
| Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais | 2.966.022 | | |
| Atividades de Investimento | | | |
| Recebimento pela venda / baixa de imobilizado | 11.568 | | |
| Pagamento pela compra de Imobilizado | -1.113.829 | | |
| Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento | -1.102.261 | | |
| Atividades de Financiamento | | | |
| Aumento no Patrimônio Social | 0 | | |
| Aumento nos Credores Diversos | 0 | | |
| Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento | 0 | | |
| Aumento Líquido das Disponibilidades | 1.863.761 | | |
| Composição do Caixa e Equivalente de Caixa | 2022 | 2023 | Variação |
| Caixa | 69.598 | 74.082 | 4.484 |
| Bancos | 50.966 | 75.861 | 24.895 |
| Aplicações Financeiras | 15.425.538 | 17.259.920 | 1.834.382 |
| TOTAL | 15.546.102 | 17.409.863 | 1.863.761 |

| | 2023 | % | 2022 | % |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| 1 - RECEITA | 39.877.455 | | 32.640.961 | |
| Receita com Mensalidades e Taxas | 20.169.113 | | 16.030.856 | |
| Receita com Seguro | 9.795.430 | | 9.446.272 | |
| Receita do Restaurante e Lanchonetes | 3.917.794 | | 3.186.167 | |
| Receita dos Cursos | 4.009.052 | | 2.516.689 | |
| Receita com Eventos | 1.337.519 | | 856.181 | |
| Outras Receitas | 648.547 | | 604.795 | |
| 2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS | 18.003.967 | | 14.331.439 | |
| Materiais, mercadorias, energia e outros | 8.044.208 | | 7.063.510 | |
| Serviços de Terceiros | 9.673.668 | | 7.011.524 | |
| Outras | 286.091 | | 256.405 | |
| 3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2) | 21.873.489 | | 18.309.521 | |
| 4 - DEPRECIAÇÃO | 2.216.239 | | 2.360.398 | |
| 5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4) | 19.657.250 | | 15.949.123 | |
| 6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA | 1.585.300 | | 1.462.378 | |
| Receitas de Aplicações Financeiras | 1.539.905 | | 1.435.582 | |
| Outras Receitas Financeiras | 45.394 | | 26.795 | |
| 7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6) | 21.242.550 | | 17.411.501 | |
| 8 - VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO | 21.242.550 | 100,00 | 17.411.501 | 100,00 |
| Pessoal | 17.089.648 | 80,45 | 17.119.544 | 98,32 |
| Salários | 12.204.078 | | 12.561.690 | |
| Benefícios | 3.774.666 | | 3.255.069 | |
| FGTS | 1.110.904 | | 1.302.784 | |
| Impostos, taxas e contribuições | 3.455.962 | 16,27 | 3.397.565 | 19,51 |
| Federais | 3.297.230 | | 3.262.332 | |
| Estaduais | 157.905 | | 134.451 | |
| Municipais | 827 | | 782 | |
| Remuneração de Capitais de Terceiros | 2 | 0,00 | 4.338 | 0,02 |
| Juros | 0 | | 4.338 | |
| Outras | 2 | | 0 | |
| Remuneração de Capitais Próprios | 696.938 | 3,28 | -3.109.946 | -17,86 |
| Superávit Retido | 696.938 | | -3.109.946 | |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ENCERRADO EM 31/12/2023

| Descrição | Patrimônio Social | Reserva de Reavaliação | Resultado Acumulado | Total |
|----------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|-------------------|
| Saldo em 31/12/2022 | 8.722.770 | 34.887.270 | 3.657.034 | 47.267.074 |
| Reserva de Reavaliação | 0 | | 0 | 0 |
| Superávit do Exercício | | | 696.938 | 696.938 |
| Saldo em 31/12/2023 | 8.722.770 | 34.887.270 | 4.353.972 | 47.964.011 |

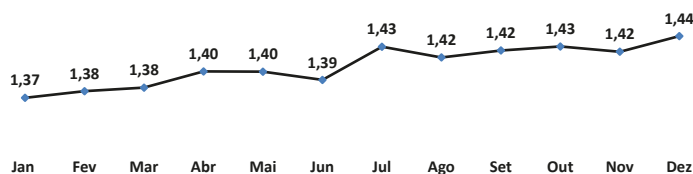
NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO ANUAL

Após o registro dos fatos contábeis ocorridos durante o Ano de 2023 apuramos a situação patrimonial da Associação Atlético Banco do Brasil – SP da seguinte forma:

ATIVO

Quanto à **Liquidez**, a apuração do balanço mostra um índice de **LIQUIDEZ CORRENTE** de 1,44 (isto é, temos R\$ 1,44 para cada R\$ 1,00 que devemos), apurado pela divisão do Ativo Circulante pelo Passivo Circulante; durante o ano de 2023, a Liquidez Corrente seguiu estável ao longo do ano, ficando na média em 1,41. O índice tem se comportado praticamente igual aos anos anteriores, oscilando mais acentuadamente nos períodos de grandes eventos e investimentos no patrimônio do Clube.

Liquidez



Desconsiderando-se os valores que são de difícil reversão para numerário, encerramos o Ano de 2023 com uma **LIQUIDEZ SECA** de 1,40 (disponibilidade líquida de R\$ 20.007.936).

Na **LIQUIDEZ IMEDIATA**, que representa a capacidade de a empresa lidar com situações emergenciais, apurada pela divisão dos ativos disponíveis pelo passivo circulante, fechou em 1,21.

No entanto a **LIQUIDEZ GERAL** apurado pelos ativos divididos pelos passivos, encerramos o ano com um índice de 4,34. Isso significa que existe uma certa folga para o cumprimento das obrigações em médio e longo prazo.

A partir do exercício contábil de 2009 foram introduzidas mudanças no método de apresentação dos Balanços Patrimoniais das empresas, visando à adequação às normas internacionais através da Lei 11.638/07 e MP 449/08. No grupo do Ativo as principais alterações foram no item Realizável a Longo Prazo, que agora passa a fazer parte do "Ativo Não Circulante", nova nomenclatura do Item "Permanente".

As **Aquisições do Ativo Permanente** durante o ano foram de R\$ 1.100.817 e a **Depreciação** acumulada durante o ano foi de R\$ 2.216.238,58.

Lembramos que de acordo com a Lei n.º 9.249, de 26 de dezembro de 1995 – Art. 4º Parágrafo único "Fica vedada a utilização de qualquer sistema de correção monetária de demonstrações financeiras, inclusive para fins societários".

PASSIVO

Encerrado o Exercício, o **Passivo** da Associação Atlético Banco do Brasil – São Paulo representa 34,60% do Ativo Não Circulante.

Os R\$ 14.352.471,84 apresentados como **Passivo Circulante** (Dívidas de Curto Prazo), estão distribuídos da seguinte forma:

| Faturas do SEGASP a repassar | |
|-------------------------------------|--------|
| R\$ 11.786.294 | 82,12% |
| Fornecedores | |
| R\$ 436.460 | 3,04% |
| Impostos e Contribuições a recolher | |
| R\$ 593.019 | 4,13% |
| Provisões Salariais | |
| R\$ 1.451.155 | 10,11% |
| Credores diversos | |
| R\$ 85.544 | 0,60% |

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O **Patrimônio Social** de R\$ 8.722.770 torna-se **Patrimônio Líquido** de R\$ 47.964.011 decorrentes da Reavaliação do Ativo Não Circulante do Clube, no valor de R\$ 34.887.270, realizado em fevereiro de 1999, e dos resultados apresentados em exercícios anteriores, mais o acumulado do Exercício de 2023 (Superávit de R\$ 696.938).

O grupo **Patrimônio Líquido** demonstra, de forma resumida, a diferença entre o **ATIVO** (bens e direitos do clube) e o **PASSIVO** (as obrigações com terceiros), sintetizando o Superávit ou déficit decorrentes das operações.

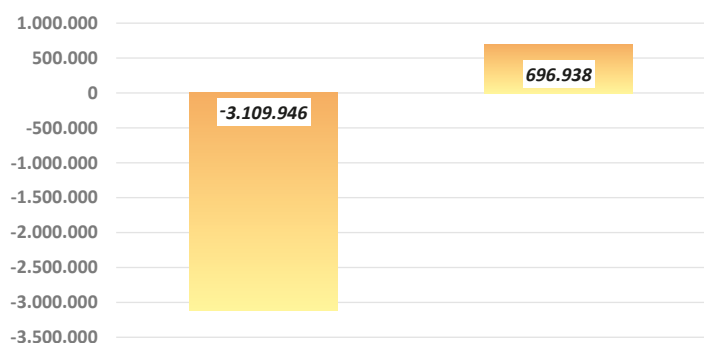
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

A AABB apresentou uma **Receita Operacional** de R\$ 39.877.455 e **Receita Financeira** de R\$ 1.585.300, contra **Despesas Operacionais** de R\$ 37.930.055, Despesas com Depreciação de R\$ 2.216.239 e Despesas Financeiras de R\$ 619.524, gerando o **Resultado Líquido do Exercício** de R\$ 696.938.

No ano de 2022, houve um déficit no Resultado Líquido do Exercício de R\$ 3.109.946

Resultado do Exercício

2022 2023



No item Despesas, entre as contas mais significativas em valores contabilizados durante o ano, podemos destacar algumas, conforme quadro a seguir:

| N. | Descrição | VALOR | %DESP | %REC |
|----|----------------------------|------------|-------|-------|
| 1 | Pessoal | 25.798.036 | 63,28 | 62,22 |
| 2 | Depreciação | 2.216.239 | 5,44 | 5,35 |
| 3 | Prestadores de Serviço | 3.991.013 | 9,79 | 9,63 |
| 4 | Energia Elétrica | 1.652.573 | 4,05 | 3,99 |
| 5 | Material de Consumo | 1.559.954 | 3,83 | 3,76 |
| 6 | Custo do Material Vendido | 1.850.383 | 4,54 | 4,46 |
| 7 | Gás | 404.625 | 0,99 | 0,98 |
| 8 | Manutenção Geral | 403.103 | 0,99 | 0,97 |
| 9 | Combustível e Lubrificante | 339.196 | 0,83 | 0,82 |
| 10 | Taxas Esportivas | 327.577 | 0,80 | 0,79 |
| 11 | Despesas Bancárias | 179.077 | 0,44 | 0,43 |
| 12 | IRRF Sobre Aplicações | 333.431 | 0,82 | 0,80 |
| 13 | Gastos Processuais | 33.348 | 0,08 | 0,08 |
| 14 | Seguros | 85.071 | 0,21 | 0,21 |
| 15 | Coleta de Resíduos | 173.795 | 0,43 | 0,42 |
| 16 | Locações Diversas | 199.982 | 0,49 | 0,48 |
| 17 | Telefone Fixo | 20.283 | 0,05 | 0,05 |
| 18 | Alimentação | 197.369 | 0,48 | 0,48 |
| 19 | Acessórios e Equipamentos | 84.515 | 0,21 | 0,20 |
| 20 | Transporte | 141.884 | 0,35 | 0,34 |

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A AABB SP findou o ano de 2023 com o valor Patrimonial de R\$ 47.964.011, composto pelo nosso Patrimônio Social, Reserva de Reavaliação, Resultado de Exercícios Anteriores e o Resultado deste Exercício, que foi de (R\$ 696.938); como observamos, a variação ocorrida no período refere-se apenas ao Resultado obtido em 2023.

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

A DVA tem por objetivo demonstrar o valor da riqueza econômica gerada pelas atividades do Clube como resultante de um esforço coletivo e sua distribuição entre os elementos que contribuíram para sua criação, ou seja, ela presta informações a todos os agentes interessados na Associação, tais como associados, empregados, financiadores e Governo. Em 2023, após descontarmos das Receitas os Insumos Adquiridos de Terceiros e a Depreciação, obtivemos um Valor Adicionado Líquido de R\$ 19.657.248, somando a este os Valores Recebidos em Transferência, temos um Valor Adicionado Total de R\$ 21.242.550.

A distribuição do Valor Adicionado entre os agentes foi de 80,45% para o Pessoal, 16,27% para o Governo e 3,28% para Associação. O DVA demonstra basicamente o quanto a empresa contribuiu para o PIB do país e como foi distribuído este valor.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

O objetivo da Demonstração dos Fluxos de Caixa é dar informações sobre os pagamentos e recebimentos em dinheiro ocorridos em certo período e com isso, ajudar na análise da capacidade da Associação de gerar caixa e equivalentes e sua necessidade para utilizar esses fluxos de caixa.

No ano tivemos um aumento líquido das disponibilidades de R\$ 1.863.761 (Caixa e Equivalentes de Caixa), com um Total de R\$ 2.966.022 gerado nas Atividades Operacionais e um valor de R\$ 1.102.261 consumido nas Atividades de Investimento.

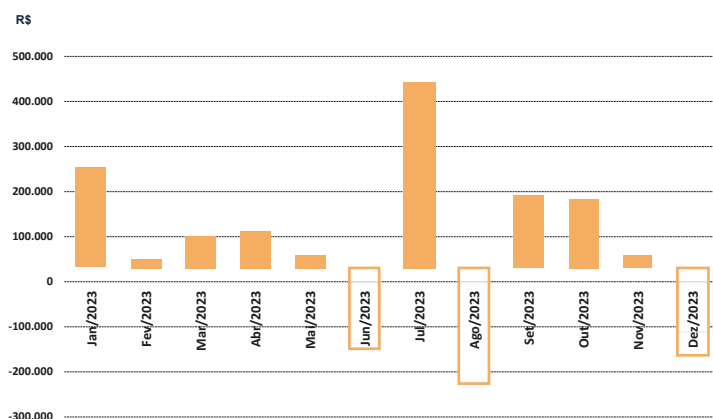
INFORMAÇÕES GERAIS

Administração e Orçamento

Assim como nos anos passados os resultados mensais do Clube se comportaram conforme períodos anteriores, em que as atividades sociais influenciam diretamente os números apresentados. O Índice de Liquidez se comportou de modo semelhante, com queda nos períodos com mais eventos na Associação e recuperação nos períodos

seguintes. O índice de Liquidez Corrente ficou em média no valor de 1,41, encerrando o ano com o valor de 1,44.

RESULTADO DO EXERCÍCIO



Em 2023 foi investido no Ativo Não Circulante do clube o valor de R\$ 1.100.817 (demonstrado no quadro abaixo).

INVESTIMENTOS NO IMOBILIZADO

SEDE SUL

| | |
|-----------------------|------------------|
| ESCRITÓRIOS | 102.890 |
| INFORMÁTICA | 170.907 |
| ESPORTIVOS | 122.812 |
| RESTAURANTE | 25.435 |
| ÁUDIO VISUAIS | 58.198 |
| MANUTENÇÃO | 134.126 |
| VEÍCULOS | 0 |
| DIVERSOS | 1.599 |
| CONSTRUÇÕES | 453.883 |
| TOTAL SEDE SUL | 1.069.851 |

UNIDADE CANTAREIRA

| | |
|---------------------------------|---------------|
| ESCRITÓRIOS | 0 |
| RESTAURANTE | 0 |
| CONSTRUÇÕES | 30.966 |
| TOTAL UNIDADE CANTAREIRA | 30.966 |

TOTAL IMOBILIZADO 1.100.816,92

Os valores apresentados no quadro representam as variações ocorridas nas contas, sendo que os valores negativos correspondem a baixas efetuadas nos bens imobilizados.

Neste ano destacam-se os seguintes investimentos: na área de informática com a compra de novo servidor, equipamentos de rede, novos computadores, notebook, novas licenças de software e novo sistema de entrada nas catracas;

Na área de manutenção, tivemos investimentos na infraestrutura na iluminação das quadras de tênis, iluminação da alameda principal até a Bocha, melhoramentos na Sala de Sinuca, instalação de ar condicionado no Edifício Academia, sistema de nebulização das quadras 1 e 2 de tênis, construção de um muro no campo grama-do natural e infraestruturas das câmeras em diversos setores do Clube; juntos a estes investimentos foram comprados diversos itens para os departamentos do Clube nas áreas de escritório, áudio visuais, equipamentos de manutenção, bebedouros, freezers, equipamentos de cozinha e equipamentos para academia, que somados compõe o total investido no ano.

Em 2023 foi comemorado o aniversário de 89 anos da Associação; os investimentos juntos às comemorações e a continuidade das atividades sociais, esportivas e culturais do clube, conforme demonstram os gastos nestes setores, trouxeram um total de 689.268 pessoas ao clube em 2023.

O quadro associativo apresentou um acréscimo de 4,18% (186 novos planos de associados) em relação a 2022, encerrando o ano com 4.637 associados titulares e apresentando a seguinte composição:

COMPOSIÇÃO DO QUADRO ASSOCIATIVO

| CATEGORIA | Titulares | Depend. | Total | % |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Efetivo Familiar | 1.400 | 2.584 | 3.984 | 28,18 |
| Efetivo Individual | 240 | - | 240 | 1,70 |
| Pensionista | 30 | 33 | 63 | 0,45 |
| Pensionista Individual | 42 | - | 42 | 0,30 |
| Parente 1º Grau Familiar | 272 | 604 | 876 | 6,20 |
| Parente 1º Grau Individual | 68 | - | 68 | 0,48 |
| Parente Familiar | 336 | 748 | 1.084 | 7,67 |
| Parente Individual | 55 | - | 55 | 0,39 |
| Especial | 42 | 89 | 131 | 0,93 |
| Especial Individual | 11 | - | 11 | 0,08 |
| Especial Subsidiaria BB | 49 | 116 | 165 | 1,17 |
| Especial Subsidiaria BB Ind | 4 | - | 4 | 0,03 |
| Comunitário Familiar | 1.898 | 5.325 | 7.223 | 51,08 |
| Comunitário Individual | 185 | - | 185 | 1,31 |
| Benemérito | 5 | 4 | 9 | 0,06 |
| TOTAL | 4.637 | 9.503 | 14.140 | 100,00 |

As receitas realizadas em 2023 foram superiores às orçadas em 14,51% e as despesas realizadas maiores que as orçadas em 14,80%, gerando um resultado operacional positivo de (R\$ 1.947.400).

Somando a este número o Resultado Financeiro, menos a Depreciação o clube apresentou um Resultado Líquido Exercício de R\$ 696.938 (positivo).

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO – DEMONSTRATIVO DO RESULTADO

| | ORÇADO | REALIZADO | VARIAÇÃO R\$ | VARIAÇÃO % |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| RECEITAS OPERACIONAIS | 34.824.000 | 39.877.455 | 5.053.455 | 14,51 |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | | | | |
| Pessoal | 23.593.200 | 25.798.036 | 2.204.836 | 9,35 |
| Despesas Gerais | 9.482.400 | 12.132.019 | 2.649.619 | 27,94 |
| TOTAL DESPESAS | 33.075.600 | 37.930.055 | 4.854.455 | 14,68 |
| = RESULTADO OPERACIONAL | 1.748.400 | 1.947.400 | 199.000 | 11,38 |
| (-) DEPRECIAÇÃO | -2.760.000 | -2.216.239 | 543.761 | -19,70 |
| = RESULTADO APÓS DEPRECIAÇÃO | -1.011.600 | -268.838 | 742.762 | -73,42 |
| (+) RECEITA FINANCEIRA | 1.500.000 | 1.585.300 | 85.300 | 5,69 |
| (-) DESPESA FINANCEIRA | -504.000 | -619.524 | -115.524 | 22,92 |
| = RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO | 15.600 | 696.938 | 712.538 | 4.567,55 |

Findo o ano de 2023, a AABB contou com o Quadro Funcional distribuído da seguinte forma:

| Quadro Funcional | Sede Sul | Cantareira | Total |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| Funcionários | 230 | 16 | 246 |
| Estagiários | 17 | - | 17 |
| Temporários | - | - | - |
| Total Funcionários | 247 | 16 | 263 |

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO – GESTÃO 2022 / 2024

Nilton Cifuentes Romão
(Presidente)

Rosely Donatelli
(Vice-Presidente Social)

Antonio José Guerra
(Vice-Presidente Financeiro)

Toshio Masui
(Vice-Presidente da Unidade Cantareira)

Nilson José Bulgueroni
(Vice-Presidente Administrativo)

Antonio Clare Pereira Luz
(Suplente de Vice-Presidente)

Marcelo da Silva Moraes
(Vice-Presidente Cultural)

Marlene Gonçalves Ramos Lucas
(Suplente de Vice-Presidente)

José Paulo de Carvalho Junior
(Vice-Presidente de Esportes)

Guaracy Silva
(Suplente de Vice-Presidente)

Maria Amélia de Andrade França
(Vice-Presidente Família e Entidades)

Wilson Paulo de Pina
(Suplente de Vice-Presidente)

Valdir Luis Mendes Vieira
(Vice-Presidente Patrimonial)

José Rivelino da Silva Santos
Contador
CRC 1 SP 339275/O-6

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Atendendo aos preceitos estatutários, apresentamos parecer deste Conselho Fiscal, referente ao exercício de 2023, emitido em reunião de 27 de janeiro de 2024.

A análise do Ativo Circulante e Passivo Circulante no ano de 2023 mostra uma evolução percentual compatível com a situação econômica do País e seu impacto em nosso Clube.

A Liquidez mantém valores aceitáveis, superiores a R\$ 1,00 para cada real devido.

| CONTAS | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | Evolução % 2022 / 2023 |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------------|
| Ativo Circulante | 20.674.841 | 18.149.405 | 18.182.641 | 17.893.820 | 15.855.688 | 13,91 |
| Passivo Circulante | 14.352.472 | 13.633.016 | 12.339.154 | 12.262.703 | 12.288.533 | 5,28 |

RESULTADOS

O Resultado do Exercício 2023 apresentado foi de R\$ 696.938 positivo. Os Investimentos realizados somaram R\$ 1.100.817.

A variação do Capital Circulante Líquido foi positivo em R\$1.805.981; em 2022 o valor foi negativo em R\$ 1.327.100.

| CONTAS | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | Evolução % 2022 / 2023 |
|----------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|---------------------------|
| Resultado Líquido | 696.938 | -3.109.946 | -1.901.661 | 2.277 | - |
| Investimentos | 1.100.817 | 591.272 | 393.430 | 636.413 | 86,18 |
| Capital Circulante Líquido | 6.322.369 | 4.516.388 | 5.843.488 | 5.631.116 | 39,99 |
| Variação do Capital Circulante Líquido | 1.805.981 | -1.327.100 | 212.371 | 2.063.961 | - |
| Índice de liquidez corrente | 1,44 | 1,33 | 1,47 | 1,46 | 8,27 |
| Índice de liquidez seca | 1,40 | 1,30 | 1,43 | 1,42 | 7,69 |

RESTAURANTE

A área de Alimentação do Clube apresentou um déficit de R\$ 272.981, sendo que o Orçamento da área projetava um déficit de R\$ 336.000; o resultado apresentado representou uma diminuição de R\$ 63.019 em relação ao orçado.

| CONTAS | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | Variação % 2022 / 2023 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|
| Resultado Restaurante / Lanchonete | (272.981) | (443.799) | (680.201) | (653.833) | -38,49 |

PESSOAL

As Despesas com Pessoal representaram 62,22% do total das receitas. A análise realizada contempla os valores relativos a despesas com prestação de serviços, nas quais estão classificadas todas as contratações efetuadas em 2023.

| DESPESAS | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | Varição % 2022 / 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Salários e Encargos | 16.344.170 | 16.904.087 | 12.503.507 | 12.033.953 | -3,31 |
| Prestadores de Serviços | 5.704.962 | 4.205.667 | 1.586.674 | 1.758.435 | 35,65 |
| Alimentação funcionários | 2.142.466 | 1.822.138 | 1.334.011 | 1.008.051 | 17,58 |
| Assistência Médica | 916.328 | 747.062 | 716.512 | 766.656 | 22,66 |
| Cesta Básica | 476.730 | 420.915 | 416.344 | 418.949 | 13,26 |
| Vale Transporte | 213.380 | 228.421 | 219.971 | 212.806 | -6,58 |
| Total de Despesas com Pessoal | 25.798.036 | 24.328.290 | 16.777.019 | 16.198.850 | 6,04 |
| Total das Receitas | 41.462.755 | 34.103.338 | 23.005.934 | 23.728.203 | 21,58 |
| % s/ Receitas | 62,22 | 71,34 | 72,92 | 68,27 | - |

RECEITAS

O total da Receita foi 14,51% acima do valor projetado no orçamento, já as Despesas foram superiores ao orçado em 15,29%.

Considerados fatos e números apresentados, recomendamos a aprovação das contas do ano de 2023.

José Augusto Milaré
Presidente do Conselho Fiscal

Expediente

PRESTAÇÃO DE CONTAS DA AABB SÃO PAULO – 2023

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO Gestão 2022 – 2024

Presidente
Nilton Cifuentes Romão

Vice-Presidente Administrativo
Nilson José Bulgueroni

Vice-Presidente Cultural
Marcelo da Silva Moraes

Vice-Presidente de Esportes
José Paulo de Carvalho Júnior

Vice-Presidente Família e Entidades
Maria Amélia de Andrade França

Vice-Presidente Financeiro
Antonio José Guerra

Vice-Presidente Patrimonial
Valdir Luis Mendes Vieira

Vice-Presidente Social
Rosely Donatelli

Vice-Presidente da Unidade Cantareira
Toshio Masui

Suplentes de Vice-Presidente
Antonio Clare Pereira Luz
Marlene Gonçalves Ramos Lucas
Guaracy Silva
Wilson Paulo de Pina

CONSELHO DELIBERATIVO
Presidente
Sérgio Mateus

Vice-Presidente
Mario Luiz da Silva

1º Secretário
José Arnaldo Có Onça

2º Secretária
Lucila Maria de Oliveira Pacheco

CONSELHO FISCAL
Presidente
José Augusto Milaré

Vice-Presidente
Berlinda Duarte Marques de Oliveira

Secretária
Marta Fumiko Watanabe Takahashi

Membro Suplente
Armando Mitsuaki Oura

Indicado do BB
Fábio de Souza Marques

AABB SÃO PAULO – SEDE SUL
Estrada de Itapeperica, 1.935
Santo Amaro – São Paulo – SP
Tel.: (11) 5511-9555

AABB SÃO PAULO – UNIDADE CANTAREIRA
Av. Cel. Sezefredo Fagundes, 7.770
Tremembé – São Paulo – SP
Tels.: (11) 2995-2521 / (11) 2995-2845

E-mail: aabb@aabbsp.com.br
Site: www.aabbsp.com.br

Coordenação / Capa e Diagramação
Departamento de Marketing /
Comunicação
Emerson Venâncio
Viviane Teodoro
André Luiz de Oliveira
Elias Rufino

SEGASP
Tels.: (11) 2161-0800 / 0800-7751052

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2023
é uma publicação anual da
Associação Atlética Banco do Brasil –
São Paulo

