
HOTEL MAJESTIC S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022



Rua Tiradentes, 446, Ed. San Thiago, Sala 83
Vila Itapura, Campinas, SP, CEP 13023-190
+55 (19) 3324.7622 / (19) 3324.2001
www.planconsultoria.com

Relatório da Administração

HOTEL MAJESTIC S.A.
CNPJ: 43.121.946/0001-19

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias submetemos à apreciação de V.Sas., o Balanço Patrimonial, Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023. Águas de Lindóia, Março de 2024.

A Administração

**Demonstrações dos resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2023		2022	
	R\$	%	R\$	%
Revenda de Mercadorias	1.210.357	4,45	527.201	2,22
Prestação de Serviços	27.398.163	100,71	24.611.921	103,50
Locações	0,00	0,00	5.000	0,02
Aluguel	0,00	0,00	1.500	0,01
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	28.608.519	105,15	25.145.622	105,75
(-) Impostos s/Vendas e Devoluções	(1.402.226)	(5,15)	(1.366.771)	(5,75)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	27.206.293	100,00	23.778.851	100,00
Custo dos Serviços Prestados / Prod.Revendidos	(10.384.242)	(38,17)	(9.192.166)	(38,66)
LUCRO BRUTO	16.822.051	61,83	14.586.685	61,34
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas com Vendas	(462.518)	(1,70)	(395.382)	(1,66)
Despesas Gerais Administrativas	(13.166.784)	(48,40)	(11.006.945)	(46,29)
Despesas Tributárias	(830.815)	(3,05)	(1.525.225)	(6,41)
Depreciações / Amortizações	(269.153)	(0,99)	(273.334)	(1,15)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	94.474	0,35	80.521	0,34
<i>Total Despesas Operacionais</i>	<i>(14.634.796)</i>	<i>(53,79)</i>	<i>(13.120.365)</i>	<i>(55,18)</i>
RESULTADO DAS OPERAÇÕES (EBIT)	2.187.256	8,04	1.466.320	6,17
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	68.966	0,25	168.018	0,71
Despesas Financeiras	(1.271.479)	(4,67)	(1.533.801)	(6,45)
Variações Monetárias / Cambiais Líquidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	<i>(1.202.514)</i>	<i>(4,42)</i>	<i>(1.365.783)</i>	<i>(5,74)</i>
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	984.742	3,62	100.537	0,42
Resultados Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	984.742	3,62	100.537	0,42
Provisão p/ Imposto de Renda	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisão p/ Contribuição Social	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</u>	<u>984.742</u>	<u>3,62</u>	<u>100.537</u>	<u>0,42</u>

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

A T I V O	2023		2022	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.364.891	16,30	2.789.159	18,96
Duplicatas a Receber - Clientes	2.874.532	19,81	3.119.379	21,20
Impostos e Contribuições a Recuperar	157.284	1,08	156.855	1,07
Estoques	489.007	3,37	457.853	3,11
Adiantamentos	245.049	1,69	171.342	1,16
Despesas de Exercícios Seguintes	21.909	0,15	19.659	0,13
<i>Total do Circulante</i>	<i>6.152.673</i>	<i>42,40</i>	<i>6.714.248</i>	<i>45,64</i>
NÃO CIRCULANTE				
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
Depósitos Judiciais	94.512	0,65	94.512	0,64
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	3.538	0,02	39.063	0,27
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>98.050</i>	<i>0,68</i>	<i>133.575</i>	<i>0,91</i>
INVESTIMENTOS				
Participações Societárias	1.503.048	10,36	1.473.785	10,02
<i>Total dos Investimentos</i>	<i>1.503.048</i>	<i>10,36</i>	<i>1.473.785</i>	<i>10,02</i>
IMOBILIZADO				
Custo Histórico	11.065.592	76,26	10.431.112	70,90
(-) Depreciações	(4.309.507)	(29,70)	(4.042.121)	(27,47)
<i>Total do Imobilizado</i>	<i>6.756.084</i>	<i>46,56</i>	<i>6.388.991</i>	<i>43,43</i>
INTANGÍVEL				
Custo Histórico	19.211	0,13	19.211	0,13
(-) Amortizações	(19.211)	(0,13)	(17.444)	(0,12)
<i>Total do Intangível</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.766</i>	<i>0,01</i>
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>8.357.182</i>	<i>57,60</i>	<i>7.998.118</i>	<i>54,36</i>
TOTAL ATIVO	14.509.855	100,00	14.712.365	100,00

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

P A S S I V O	2023		2022	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Fornecedores	1.159.748	7,99	769.983	5,23
Empréstimos e Financiamentos	2.199.615	15,16	1.387.614	9,43
Salários e Encargos Sociais	1.100.118	7,58	2.909.663	19,78
Impostos e Contribuições	313.717	2,16	2.783.565	18,92
Provisão para I.R.P.J. / CSL	0	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Impostos	585.266	4,03	123.264	0,84
Adiantamentos de Terceiros	1.325.446	9,13	1.152.052	7,83
Outras Contas	1.556	0,01	1.556	0,01
<i>Total do Circulante</i>	<i>6.685.465</i>	<i>46,08</i>	<i>9.127.697</i>	<i>62,04</i>
NÃO CIRCULANTE				
Empréstimos e Financiamentos	2.275.329	15,68	4.247.317	28,87
Impostos e Contribuições Parcelados	4.066.472	28,03	549.741	3,74
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>6.341.801</i>	<i>43,71</i>	<i>4.797.058</i>	<i>32,61</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social	3.500.000	24,12	3.500.000	23,79
Reservas de Capital	183.347	1,26	183.347	1,25
Reservas de Lucros	(2.200.757)	(15,17)	(2.895.737)	(19,68)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<i>1.482.590</i>	<i>10,22</i>	<i>787.610</i>	<i>5,35</i>
TOTAL PASSIVO	14.509.855	100,00	14.712.365	100,00

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em R \$)

MUTAÇÕES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DE LUCROS	TOTAL
SALDOS EM 31/Dezembro/2021:	3.500.000	183.347	(2.846.272)	837.074
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	100.537	100.537
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Ações em Tesouraria	0,00	0,00	(150.000)	(150.000)
SALDOS EM 31/Dezembro/2022	3.500.000	183.347	(2.895.735)	787.610
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	984.742	984.742
Ações em Tesouraria	0,00	0,00	(289.762)	(289.762)
SALDOS EM 31/Dezembro/2023:	3.500.000	183.347	(2.200.755)	1.482.590

**Demonstrações dos fluxos de caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
(Em R\$)

A- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2023	2022
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	984.742	100.537
Resultado de Equivalência Patrimonial	0,00	(246.918)
Ajustes Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Depreciações e Amortizações	269.153	273.334
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>1.253.894</i>	<i>126.953</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Duplicatas a Receber	244.848	(2.409.587)
Tributos a compensar	(429)	(3.795)
Dividendos a receber	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	0,00	(13.125)
Estoques	(31.154)	72.619
Adiantamentos	(73.707)	(75.818)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	35.525	42.614
Despesas de Exercícios Seguintes	(2.251)	(2.814)
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>172.832</i>	<i>(2.389.906)</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	389.765	172.016
Salários e encargos	(1.809.545)	1.201.077
Tributos a recolher	(2.469.849)	1.923.903
Parcelamento de Impostos	3.978.732	662.537
Adiantamentos de Terceiros	173.394	(803.142)
Outras	0,00	(2.344)
<i>Total do Acréscimo / (Decréscimo) do Passivo</i>	<i>262.497</i>	<i>3.154.048</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>1.689.223</i>	<i>891.095</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos - Participação Societária	(29.263)	(159.142)
(Aquisições) / vendas de imobilizado e intangível	(634.479)	186.799
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>(663.743)</i>	<i>27.657</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (pagamento) de empréstimos	█ (1.159.987)	█ (547.804)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	(289.762)	(150.000)
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>(1.449.749)</i>	<i>(697.804)</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)	<i>(424.268)</i>	<i>220.948</i>
Saldo inicial do caixa	2.789.159	2.568.211
Saldo final do caixa	2.364.891	2.789.159
<i>Variação no caixa</i>	<i>(424.268)</i>	<i>220.948</i>

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (Valores Expressos em Reais - R\$)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade iniciou suas atividades em fevereiro de 1973, tendo como objeto social a prestação de serviços de Hotelaria.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem os pronunciamentos técnicos, interpretações técnicas e orientações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e estão apresentadas em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76 alterada pelas Leis nº 10.303/01, 11.638/07 e 11.941/09).

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas, considerando-se as principais práticas contábeis adotadas:

- a) Caixa e equivalentes a caixa: Esta conta é composta pelos montantes de caixa e de fundos mantidas em contas bancárias e em aplicações financeiras de liquidez imediata (prazo original inferior a 90 dias). Quando aplicável, as aplicações financeiras representam títulos e valores mobiliários registrados ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços, ajustados ao valor de mercado, quando aplicável.
- b) Ativo circulante e não circulante: Estão demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, rendimentos proporcionais e variações monetárias ou cambiais, auferidas até a data do encerramento dos balanços.
- c) Estoques: São avaliados ao custo médio de aquisição, o qual não excede o valor de realização. Quando aplicável é constituída provisão para perdas em montante considerado suficiente pela Administração para cobrir prováveis perdas na realização dos estoques.
- d) Imobilizado: Os bens do ativo imobilizado são registrados ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base no tempo estimado de vida útil dos bens.

e) Intangível: Avaliado ao custo de formação, representado por direito de uso de softwares e são amortizados por um prazo de cinco anos.

f) Passivo circulante e não circulante: Estão demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias ou cambiais, incorridas até a data do encerramento dos balanços.

g) Imposto de renda e contribuição social: Quando aplicável, a provisão para imposto de renda e contribuição social é registrada com base no lucro Real tributável relativo a cada exercício, da seguinte forma: i) imposto de renda, calculado à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o que exceder a R\$ 240.000 da base de cálculo; e, ii) contribuição social, calculada a alíquota de 9% da base tributável. A Sociedade, não procedeu ao registro de imposto de renda e contribuição social diferidos sobre diferenças temporárias e prejuízos fiscais e base de contribuição social negativa, acumulados, tendo em vista a dificuldade de determinar ou planejar, com absoluta precisão, a possibilidade de lucros tributáveis nos próximos exercícios.

h) Apuração do resultado: É apurado com base no regime contábil de competência de exercícios. A receita de vendas é reconhecida no momento da transferência para o cliente, dos riscos direitos e obrigações associados ao produto.

i) Uso de estimativas: A preparação das Demonstrações Financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer da gerência da Sociedade o uso de estimativas e pressuposições para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como, a divulgação de informações sobre dados das suas Demonstrações Financeiras. Os resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas. As principais estimativas relacionadas às Demonstrações Financeiras referem-se ao registro de provisão para devedores duvidosos, provisão para perdas de estoques, depreciações e provisão para contingências.

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES A CAIXA

O valor no disponível refere-se a saldos em contas correntes bancária, oriundos de créditos operacionais normais feitos pelos clientes em conta corrente para aquisição de serviços, bem como recebimentos de duplicatas.

CONTA	2023	2022
Caixa	1.870.598	623.247
Contas correntes bancárias	66.666	165.061
Aplicações financeiras	427.627	2.000.851
Total	2.364.891	2.789.159

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2023	2022
Cientes Nacionais	2.874.532	3.119.379
Total	2.874.532	3.119.379

NOTA 6 – ESTOQUES

Os estoques de mercadorias estão avaliados pelo custo médio de aquisição, excluídos os impostos recuperáveis e a provisão para perdas:

ITEM	2023	2022
Mercadorias para revenda	489.007	457.853
Total dos Estoques	489.007	457.853

NOTA 7 – MUTUOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2023	2022
Mútuo Hotel Glória	3.538	39.063
Total	3.538	39.063

NOTA 8 – IMOBILIZADO

ITEM	Taxa Anual de Depreciação (%)	2023	2022
Terrenos	-	3.481.368	3.481.368
Edifícios	4,00	3.436.780	3.436.780
Móveis e Utensílios	10,00	3.173.918	3.049.017
Móveis e Utensílios - Bela Vista	10,00	35.093	0,00
Veículos	20,00	255.689	255.689
Instalações	10,00	304.592	113.999
Ferramentas	10,00	12.354	12.354
Máquinas e Eqptos.	10,00	304.382	22.696
Equipamentos de Informática	20,00	61.415	59.208
Imobilizações em Andamento	-	0,00	0,00
Total Custo		11.065.592	10.431.112
(-) Depreciação Acumulada		(4.309.507)	(4.042.121)
Total do Imobilizado		6.756.084	6.388.991

NOTA 9 – INVESTIMENTOS

A Sociedade possui participação de R\$ 1.503.048 (um milhão, quinhentos e três mil, quarenta e oito reais) equivalente a 43,75% no Capital Social da empresa Hotel Glória S.A. O referido investimento está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado com respectivas Equivalências Patrimoniais.

NOTA 10 – FORNECEDORES

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2023	2022
Fornecedores Nacionais	1.159.748	769.983
Total	1.159.748	769.983

NOTA 11 – SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2023	2022
Salários a Pagar	208.418	165.159
Encargos Sociais	179.370	2.086.165
Provisões 13º Salário / Férias	712.330	658.339
Total	1.100.118	2.909.663

Os Encargos Sociais estão de acordo e atualizados com a Receita Federal.

NOTA 12 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

ITEM	2023	2022
Impostos e Contribuições	313.717	2.783.565
Impostos e Contribuições Parcelados	4.651.737	123.264
Total	4.965.454	2.906.829

Os impostos estão de acordo e atualizados com a Receita Federal e Procuradoria. Em 2023 foi feita uma negociação, onde todos os Impostos em atraso, foram parcelados, conforme transações com a PGFN de Nos. 8356911, 8356959 e 8219875, com descontos em multas e juros.

Com esta ação, o Hotel Majestic S.A. voltou a ser regular perante a RFB, com emissão de CND em 02/ Agosto / 2023.

NOTA 13 – ADIANTAMENTOS DE TERCEIROS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

Apesar da Lei 14.046/2020 facultar a devolução de sinais de reserva efetuados antes do início da pandemia em até 12 meses do estado de calamidade pública, foi decidido manter a totalidade do valores na conta circulante por conservadorismo e também pelo fato dos créditos poderem ser aproveitados em hospedagens.

ITEM	2023	2022
Adiantamentos Clientes / Sinal de Reserva	1.325.446	1.152.052
Total	1.325.446	1.152.052

NOTA 14 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2023	2022
Empréstimos e Financiamentos CP	2.199.615	1.387.614
Empréstimos e Financiamentos LP	2.275.329	4.247.317
Total	4.474.944	5.634.931

NOTA 15 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social é de R\$ 3.500.000,00 (três milhões e quinhentos mil reais), totalmente subscrito e integralizado, sendo representado por 3.126.675 ações, com valor nominal de R\$ 1,1194 cada uma, sendo divididas da seguinte forma:

ACIONISTAS	Ações Nominativas	Ações Preferenciais		Ações Total	
		"A"	"B"	Quantidade	%
Pessoas Jurídicas	0	1.050.000	0	1.050.000	33,58
Pessoas Físicas	0	733.150	0	733.150	23,45
Tesouraria	0	1.343.525	0	1.343.525	42,97
Total	0	3.126.675	0	3.126.675	100,00

NOTA 16 – SEGUROS

A sociedade possui seguros contratados em vigor até julho/2024, cujos montantes são considerados pela gerência, suficientes para cobertura dos riscos operacionais relacionados ao ativo imobilizado.

HOTEL MAJESTIC S.A.
CNPJ: 43.121.946/0001-19
JOSÉ ARTUR BERNARDI
CPF: 050.993.678-44

PLAN ASSESSORIA CONTÁBIL
CRC 2SP 034468 / O-9
ARNALDO PASTORIN JÚNIOR
CRC – CT 1SP 222245 / O-9