
HOTEL MAJESTIC S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020



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 2021. Águas de Lindóia, Março de 2022.

A Administração

Demonstrações dos resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
Revenda de Mercadorias	644.683	5,81	318.190	5,66
Prestação de Serviços	11.468.153	103,41	5.797.322	103,18
Locações	9.000	0,08	13.500	0,24
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	12.121.836	109,30	6.129.012	109,08
(-) Impostos s/Vendas e Devoluções	(1.031.827)	(9,30)	(510.166)	(9,08)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	11.090.008	100,00	5.618.846	100,00
Custo dos Serviços Prestados / Prod.Revendidos	(4.892.064)	(44,11)	(3.987.480)	(70,97)
LUCRO BRUTO	6.197.944	55,89	1.631.366	29,03
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas com Vendas	(346.479)	(3,12)	(249.612)	(4,44)
Despesas Gerais Administrativas	(8.000.215)	(72,14)	(5.326.963)	(94,81)
Despesas Tributárias	(215.459)	(1,94)	(303.022)	(5,39)
Depreciações / Amortizações	(269.202)	(2,43)	(252.723)	(4,50)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	(30.439)	(0,27)	(98.941)	(1,76)
<i>Total Despesas Operacionais</i>	<i>(8.861.794)</i>	<i>(79,91)</i>	<i>(6.231.261)</i>	<i>(110,90)</i>
RESULTADO DAS OPERAÇÕES (EBIT)	(2.663.850)	(24,02)	(4.599.895)	(81,87)
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	82.086	0,74	17.965	0,32
Despesas Financeiras	(441.254)	(3,98)	(124.706)	(2,22)
Variações Monetárias / Cambiais Líquidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	<i>(359.168)</i>	<i>(3,24)</i>	<i>(106.741)</i>	<i>(1,90)</i>
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	(3.023.017)	(27,26)	(4.706.636)	(83,77)
Resultados Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	(3.023.017)	(27,26)	(4.706.636)	(83,77)
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
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(3.023.017)	(27,26)	(4.706.636)	(83,77)

Balanços patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

A T I V O	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.568.211	21,13	2.765.067	22,95
Duplicatas a Receber - Clientes	709.793	5,84	440.187	3,65
Impostos e Contribuições a Recuperar	153.060	1,26	37.544	0,31
Estoques	530.472	4,36	286.313	2,38
Adiantamentos	95.524	0,79	138.245	1,15
Despesas de Exercícios Seguintes	16.845	0,14	22.265	0,18
<i>Total do Circulante</i>	<i>4.073.905</i>	<i>33,51</i>	<i>3.689.621</i>	<i>30,63</i>
NÃO CIRCULANTE				
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
Depósitos Judiciais	81.387	0,67	56.552	0,47
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	81.678	0,67	124.292	1,03
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>163.064</i>	<i>1,34</i>	<i>180.844</i>	<i>1,50</i>
INVESTIMENTOS				
Participações Societárias	1.067.724	8,78	1.091.338	9,06
<i>Total dos Investimentos</i>	<i>1.067.724</i>	<i>8,78</i>	<i>1.091.338</i>	<i>9,06</i>
IMOBILIZADO				
Custo Histórico	10.617.911	87,35	10.583.515	87,85
(-) Depreciações	(3.772.321)	(31,03)	(3.506.653)	(29,11)
<i>Total do Imobilizado</i>	<i>6.845.590</i>	<i>56,32</i>	<i>7.076.862</i>	<i>58,74</i>
INTANGÍVEL				
Custo Histórico	19.211	0,16	19.211	0,16
(-) Amortizações	(13.910)	(0,11)	(10.376)	(0,09)
<i>Total do Intangível</i>	<i>5.301</i>	<i>0,04</i>	<i>8.835</i>	<i>0,07</i>
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>8.081.679</i>	<i>66,49</i>	<i>8.357.879</i>	<i>69,37</i>
TOTAL ATIVO	12.155.584	100,00	12.047.499	100,00

Balanços patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)

P A S S I V O	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Fornecedores	597.967	4,92	373.681	3,10
Empréstimos e Financiamentos	1.552.111	12,77	497.513	4,13
Salários e Encargos Sociais	1.708.586	14,06	1.239.547	10,29
Impostos e Contribuições	859.662	7,07	129.015	1,07
Provisão para I.R.P.J. / CSL	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamentos de Terceiros	1.955.194	16,08	2.446.991	20,31
Outras Contas	3.900	0,03	1.846	0,02
<i>Total do Circulante</i>	<i>6.677.419</i>	<i>54,93</i>	<i>4.688.593</i>	<i>38,92</i>
NÃO CIRCULANTE				
Empréstimos e Financiamentos	4.630.623	38,09	3.149.349	26,14
Impostos e Contribuições Parcelados	10.468	0,09	14.897	0,12
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>4.641.092</i>	<i>38,18</i>	<i>3.164.247</i>	<i>26,26</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social	3.500.000	28,79	3.500.000	29,05
Reservas de Capital	183.347	1,51	183.347	1,52
Reservas de Lucros	(2.846.274)	(23,42)	511.314	4,24
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<i>837.073</i>	<i>6,89</i>	<i>4.194.660</i>	<i>34,82</i>
TOTAL PASSIVO	12.155.584	100,00	12.047.499	100,00

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)**

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

MUTAÇÕES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DE LUCROS	TOTAL
SALDOS EM 31/Dezembro/2019:	3.500.000	183.347	5.217.950	8.901.297
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	(4.706.636)	(4.706.636)
SALDOS EM 31/Dezembro/2020:	3.500.000	183.347	511.314	4.194.660
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	(334.569)	(334.569)
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	(3.023.017)	(3.023.017)
SALDOS EM 31/Dezembro/2021:	3.500.000	183.347	(2.846.272)	837.074

**Demonstrações dos fluxos de caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em reais)**

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

A- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2021	2020
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(3.023.017)	(4.706.636)
Resultado de Equivalência Patrimonial	34.936	598.941
Ajustes Exercícios Anteriores	(334.570)	0,00
Depreciações e Amortizações	269.202	252.723
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>(3.053.449)</i>	<i>(3.854.972)</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Duplicatas a Receber	(269.605)	352.625
Tributos a compensar	(115.516)	(898)
Dividendos a receber	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	(24.835)	(15.997)
Estoques	(244.159)	1.475.178
Adiantamentos	42.721	(110.871)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	42.614	(124.292)
Despesas de Exercícios Seguintes	5.420	(4.067)
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(563.360)</i>	<i>1.571.677</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	224.285	51.798
Salários e encargos	469.039	512.157
Tributos a recolher	726.218	8.351
Adiantamentos de Terceiros	(491.797)	526.501
Outras	2.054	(507)
<i>Total do Acréscimo / (Decréscimo) do Passivo</i>	<i>929.799</i>	<i>1.098.299</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>(2.687.010)</i>	<i>(1.184.996)</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos - Participação Societária	(11.322)	0,00
(Aquisições) / vendas de imobilizado e intangível	(34.396)	50.127
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>(45.718)</i>	<i>50.127</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (pagamento) de empréstimos	2.535.873	3.499.060
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	0,00	0,00
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>2.535.873</i>	<i>3.499.060</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)	(196.855)	2.364.191
Saldo inicial do caixa	2.765.067	400.875
Saldo final do caixa	2.568.211	2.765.067
<i>Variação no caixa</i>	<i>(196.855)</i>	<i>2.364.191</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 2021 e 2020 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.

HOTEL MAJESTIC S.A.
Demonstrações Financeiras

Plan Assessoria Contábil

CONTA	2021	2020
Caixa	858.723	163.754
Contas correntes bancárias	203.700	71.385
Aplicações financeiras	1.505.787	2.529.928
Total	2.568.211	2.765.067

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2021	2020
Cientes Nacionais	709.793	440.187
Total	709.793	440.187

NOTA 6 – ESTOQUES

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

ITEM	2021	2020
Mercadorias para revenda	530.472	286.313
Total dos Estoques	530.472	286.313

NOTA 7 – MUTUOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2021	2020
Mútuo Hotel Glória	81.678	124.292
Total	81.678	124.292

NOTA 8 – IMOBILIZADO

ITEM	Taxa Anual de Depreciação (%)	2021	2020
Terrenos	-	542.488	542.488
Edifícios	4,00	6.607.538	6.607.538
Móveis e Utensílios	10,00	2.941.786	2.913.050
Veículos	20,00	334.328	334.328
Instalações	10,00	113.999	108.340
Ferramentas	10,00	12.354	12.354
Máquinas e Eqptos.	10,00	22.696	22.696
Equipamentos de Informática	20,00	42.721	42.721
Imobilizações em Andamento	-	0,00	0,00
Total Custo		10.617.911	10.583.515
(-) Depreciação Acumulada		(3.772.321)	(3.506.653)
Total do Imobilizado		6.845.590	7.076.862

NOTA 9 – INVESTIMENTOS

A Sociedade possui participação de R\$ 1.067.724 (um milhão, sessenta e sete mil, setecentos e vinte e quatro 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	2021	2020
Fornecedores Nacionais	597.967	373.681
Total	597.967	373.681

NOTA 11 – SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2021	2020
Salários a Pagar	150.385	304.784
Encargos Sociais	1.116.856	342.267
Provisões 13º Salário / Férias	441.345	592.496
Total	1.708.586	1.239.547

Conforme orientação de consultoria jurídica, estamos aguardando as alterações e eventuais prorrogações dos Programas de Parcelamentos do Governo, onde há grande probabilidade de êxito, para uma negociação com a Procuradoria, com reduções expressivas de multas e juros, visto que os vetos e alterações das referidas leis ainda não foram votadas pelo Congresso Nacional. Por este motivo, não atualizamos os impostos no Balanço, com multas e juros, onde como previsão, este montante de multas e juros seriam aproximadamente de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais).

NOTA 12 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

	2021	2020
Impostos e Contribuições	859.662	129.015

Conforme orientação de consultoria jurídica, estamos aguardando as alterações e eventuais prorrogações dos Programas de Parcelamentos do Governo, onde há grande probabilidade de êxito, para uma negociação com a Procuradoria, com reduções

expressivas de multas e juros, visto que os vetos e alterações das referidas leis ainda não foram votadas pelo Congresso Nacional. Por este motivo, não atualizamos os impostos no Balanço, com multas e juros, onde como previsão, este montante de multas e juros seriam aproximadamente de R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais).

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	2021	2020
Adiantamentos Clientes / Sinal de Reserva	1.955.194	2.446.991
Total	1.955.194	2.446.991

NOTA 14 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2021	2020
Empréstimos e Financiamentos CP	1.552.111	497.513
Empréstimos e Financiamentos LP	4.630.623	3.149.349
Total	6.182.735	3.646.862

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	Ações	Ações	Ações Total	
	Nominativas	Preferenciais "A"	Preferenciais "B"	Quantidade	%
Pessoas Jurídicas	0	1.050.000	0	1.050.000	33,58
Pessoas Físicas	0	1.958.150	0	1.958.150	62,63
Tesouraria	0	118.525	0	118.525	3,79
Total	0	3.126.675	0	3.126.675	100,00

NOTA 16 – SEGUROS

HOTEL MAJESTIC S.A.
Demonstrações Financeiras

Plan Assessoria Contábil

A sociedade possui seguros contratados em vigor até julho/2022, 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