
PARQUETUR CAMINHOS DO MAR S.A

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020



P L A N
CONSULTORIA

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
Revenda de Mercadorias	- o -	0,00	- o -	0,00
Prestação de Serviços	438.728	65,21	- o -	0,00
Receita Locação	273.248	40,61		
Exportação	- o -	0,00	- o -	0,00
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	711.976	105,82	0	0,00
(-) Impostos s/Vendas e Devoluções	-39.149	-5,82	- o -	0,00
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	672.827	100,00	0	0,00
Custo dos Serviços Prestados / Prod.Revendidos	-1.343.265	-199,64	- o -	0,00
LUCRO BRUTO	-670.438	-99,64	0	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS				
Despesas com Vendas	-27.714	-4,12	- o -	0,00
Desp.Gerais e Administrativas	-1.025.703	0,00	- o -	0,00
Despesas Tributárias	-31.424	0,00	- o -	0,00
Depreciação e Amortização	-525	0,00	- o -	0,00
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	- o -	0,00	- o -	0,00
Total Despesas Operacionais	-1.085.367	-161,31	0	0,00
RESULTADO DAS OPERAÇÕES (E.B.I.T.)	-1.755.805	-260,96	0	0,00
EFEITOS FINANCEIROS LÍQUIDOS				
Receitas Financeiras	34.516	5,13	- o -	0,00
Despesas Financeiras	-1.640	-0,24	- o -	0,00
Variações Monetárias / Cambiais Líquidas	- o -	0,00	- o -	0,00
Total Efeitos Financeiros Líquidos	32.876	4,89	0	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	-1.722.928	-256,07	0	0,00
Resultados não Operacionais	- o -	0,00	- o -	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	-1.722.928	-256,07	0	0,00
Provisão p/ Contr.Social	- o -	0,00	- o -	0,00
Provisão p/ Imposto de Renda	- o -	0,00	- o -	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO	-1.722.928	-256,07	0	0,00

ATIVO	2021		2020	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.128	0,09	1.000	100,00
Aplicações Financeiras	2.767.736,02	34,80	- o -	0,00
Duplicatas a Receber - Clientes	- o -	0,00	- o -	0,00
Impostos e Contribuições a Recuperar	- o -	0,00	- o -	0,00
Estoques	- o -	0,00	- o -	0,00
Adiantamentos	170.170	2,14	- o -	0,00
Despesas de Exercícios Seguintes	10.665	0,13	- o -	0,00
<i>Total do Circulante</i>	<i>2.955.699</i>	<i>37,16</i>	<i>1.000</i>	<i>100,00</i>
NÃO-CIRCULANTE				
REALIZAVEL A LONGO PRAZO				
Depósitos Judiciais	4.050.000	50,92	- o -	0,00
Títulos de Capitalização	- o -	0,00	- o -	0,00
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>4.050.000</i>	<i>50,92</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
INVESTIMENTOS				
Investimentos	- o -	0,00	- o -	0,00
<i>Total de Investimentos</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
IMOBILIZADO				
Imobilizado	979.178	12,31	- o -	0,00
Depreciações	-31.494	-0,40	- o -	0,00
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>947.683</i>	<i>11,92</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
INTANGIVEL				
Bens do Intangível	- o -	0,00	- o -	0,00
Amortizações	- o -	0,00	- o -	0,00
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>Total do NÃO CIRCULANTE</i>	<i>4.997.683</i>	<i>62,84</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
TOTAL DO ATIVO	7.953.382	100,00	1.000	100,00

	2021		2020	
PASSIVO	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Fornecedores	40.377	0,51	- 0 -	0,00
Salários e Encargos Sociais	35.569	0,45	- 0 -	0,00
Impostos e Contribuições	38.831	0,49	- 0 -	0,00
Provisão p/ IRPJ e CSSL	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
Empréstimos e Financiamentos	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
Empréstimos Intercias	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
Adiantamentos de Terceiros	84.803	1,07	- 0 -	0,00
Outras Contas	2.730	0,03	- 0 -	0,00
<i>Total do Circulante</i>	<i>202.311</i>	<i>2,54</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
NÃO CIRCULANTE				
EXIGIVEL A LONGO PRAZO				
Empréstimos e Financiamentos	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
Impostos e Contribuições Parcelados	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
<i>Total do Exigível a Longo Prazo</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social	7.673.100	96,48	1.000	100,00
Capital a Integralizar	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
Adiantamento p/ Aumento de Capital	1.800.900	22,64	- 0 -	0,00
Reservas de Lucros	- 0 -	0,00	- 0 -	0,00
Prejuízos Acumulados	-1.722.928	-21,66	- 0 -	0,00
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<i>7.751.072</i>	<i>97,46</i>	<i>1.000</i>	<i>100,00</i>
TOTAL DO PASSIVO	7.953.382	100,00	1.000	100,00

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

MUTAÇÕES	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL A INTEGRALIZAR	ADIAN.T.P/ AUMENTO DE CAPITAL	(PREJUÍZO) ACUMULADO	TOTAL
<i>SALDOS EM 31/ Dezembro/2020</i>	<i>1.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>
Aumento de Capital Social	7.672.100	- 0 -	- 0 -	- 0 -	7.672.100
Adiant. Para Futuro Aumento de Capital	- 0 -	- 0 -	1.800.900	- 0 -	1.800.900
Constituição de Reserva de Capital	- 0 -	- 0 -	- 0 -	- 0 -	- 0 -
Reserva de Lucros a Realizar	- 0 -	- 0 -	- 0 -	- 0 -	- 0 -
Ajustes Exercícios Anteriores	- 0 -	- 0 -	- 0 -	- 0 -	- 0 -
(Prejuízo) do Exercício	- 0 -	- 0 -	- 0 -	(1.722.928)	(1.722.928)
<i>SALDOS EM 31/ Dezembro/2021</i>	<i>7.673.100</i>	<i>0</i>	<i>1.800.900</i>	<i>-1.722.928</i>	<i>7.751.072</i>

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

DEMONSTRAÇÃO :	2021	2020
	R\$	R\$
1) DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:		
A) RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO		
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	(1.722.928)	- 0 -
Depreciações / Amortizações	31.494	- 0 -
Provisão / (Reversão) para créditos de liquidação duvidosa	- 0 -	- 0 -
Provisão / (Reversão) de Perdas de Estoque	- 0 -	- 0 -
Variação Cambial	- 0 -	- 0 -
Ajustes de Exercícios Anteriores	- 0 -	- 0 -
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	- 0 -	- 0 -
Equivalência Patrimonial	- 0 -	- 0 -
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	(1.691.434)	0
B) (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO :		
Duplicatas a Receber	- 0 -	- 0 -
Aplicações Financeiras	- 0 -	- 0 -
Estoques	- 0 -	- 0 -
Impostos a Recuperar	- 0 -	- 0 -
Adiantamentos	(170.170)	- 0 -
Despesas Antecipadas e Outros	(4.060.665)	- 0 -
TOTAL (ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO	(4.230.835)	0
C) ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO :		
Fornecedores	40.377	- 0 -
Salários e Encargos	35.569	- 0 -
Impostos e Contribuições	38.831	- 0 -
Partes Relacionadas	- 0 -	- 0 -
Adiantamentos de Clientes	84.803	- 0 -
Outras Contas a Pagar	2.730	- 0 -
TOTAL ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO	202.311	0
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	(5.719.958)	0
2) DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aquisição de Novos Imobilizados / Intangível	(979.178)	- 0 -
Aumento de Investimentos	- 0 -	- 0 -
Venda de Ativo Imobilizado	- 0 -	- 0 -
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:	(979.178)	0
3) DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:		
Obtenção de Novos Empréstimos	- 0 -	- 0 -
Pagamentos de Empréstimos	- 0 -	- 0 -
Integralização de Capital / Reservas de Capital	9.473.000	1.000
TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS:	9.473.000	1.000
4) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	2.773.864	1.000
SALDO INICIAL DAS DISPONIBILIDADES	1.000	-
VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	2.773.864	1.000
SALDO FINAL DAS DISPONIBILIDADES	2.774.864	1.000

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

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade iniciou suas atividades em Janeiro de 2020, tendo como objeto social :

A realização de investimentos, conservação, operação, manutenção e exploração econômica da área contida dentro dos limites da Unidade de Conservação Parque Estadual Serra do Mar, conhecida como “Caminhos do Mar”, atuando, adicionalmente, em todas as atividades fixadas no Contrato de Concessão de Uso de Bem Público (“Contrato de Concessão”) a ser celebrado entre a Companhia e o Estado de São Paulo, representado na ocasião por sua Secretaria de Estado de Infraestrutura e Meio Ambiente - SIMA (“Poder Concedente”), haja vista o resultado do procedimento licitatório da Concorrência Internacional nº01/2022 (“Licitação”).

NOTA 2 - SUMÁRIO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, consubstanciadas na Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09) e demais procedimentos técnicos emitidos pelo CPC – Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

O sumário das principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações financeiras é o seguinte:

- 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. Direitos de uso de softwares 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: a) 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, b) contribuição social, calculada à 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.

j) Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo - Estão demonstrados ao valor de custo ou de realização, incluindo quando aplicável, os rendimentos proporcionais, as variações monetárias ou cambiais, auferidas até a data de encerramento do exercício social.

NOTA 3 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

CONTA	2021	2020
Caixa e bancos	7.128	1.000
Aplicações financeiras	2.767.736	-
Total do Disponível	2.774.864	1.000

NOTA 4 – OUTORGA

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

CONTA	2021	2020
Outorga	4.050.000	-
Total do Disponível	4.050.000	-

NOTA 5 – ATIVO IMOBILIZADO

Assim representado:

ITEM	Taxa Anual de Depreciação (%)	2021	2020
Móveis e Utensílios	10	17.158	-
Veículos	20	311.901	-
Equipamentos de Informática	20	2.159	-
Máq. Ap.Equip. e Instalações	10	2.106	-
Imobilizado em andamento		634.607	-
Instalações	10	9.659	-
Equipamentos Telefônicos	20	1.588	-
Total Custo		979.178	-
(-) Depreciação Acumulada		-31.494	-
Total do Imobilizado		947.683	-

PARQUETUR CAMINHOS DO MAR S.A.
Demonstrações Contábeis
31 de Dezembro

Plan Assessoria Contábil

NOTA 6 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social é de R\$ 7.673.100 (sete milhões, seiscentos e setenta e três mil e cem reais), totalmente subscrito e integralizado, sendo representado por 7.673.100 (sete milhões, seiscentas e setenta e três mil e cem) ações, todas ordinárias, nominativas e sem valor nominal.

PARQUETUR CAMINHOS DO MAR S.A.
CNPJ: 36.113.229/0001-80
RAFAEL DE OLIVEIRA FERRAZ
CPF: 220.669.978-89

PARQUETUR CAMINHOS DO MAR S.A.
CNPJ: 36.113.229/0001-80
PEDRO CLETO CARVALHÃES
CPF: 220.677.378-30

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