

POOL COMERCIAL HOTELEIRO - PCH S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

A T I V O	dez-23
ATIVO NÃO CIRCULANTE	
INVESTIMENTOS	12.002.287,93
PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	12.002.287,93
INTANGÍVEL	13.500.000,00
DIREITO DE USO	13.500.000,00
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	25.502.287,93
TOTAL DO ATIVO	25.502.287,93

BELO HORIZONTE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

POOL COMERCIAL HOTELEIRO - PCH S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

PASSIVO	dez-23
PASSIVO CIRCULANTE	
CAPITAL DE TERCEIROS	66.883,27
FORNECEDORES	32.379,27
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	1.174,80
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	409,20
CONTA CORRENTE PESSOAS LIGADAS	32.920,00
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	66.883,27
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25.435.404,66
CAPITAL INTEGRALIZADO	29.483.077,36
LUCROS OU PREJÚIZOS ACUMULADOS	(4.047.672,70)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	25.435.404,66
TOTAL DO PASSIVO	25.502.287,93

BELO HORIZONTE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

POOL COMERCIAL HOTELEIRO - PCH S.A.
DRE EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

	dez-23
RECEITA BRUTA OPERAÇÃO	0,00
(-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	0,00
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	0,00
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL	<u><u>-0,00</u></u>
RECEITAS(DESPEAS) OPERACIONAIS	
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(9.504,00)
(-) RESULTADO EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	(849.721,62)
RECEITAS FINANCEIRAS	-
	<u>(859.225,62)</u>
LUCRO(PREJUÍZO) LÍQUIDO OPERACIONAL	<u><u>(859.225,62)</u></u>
RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL	<u><u>(859.225,62)</u></u>
LUCRO(PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u><u>(859.225,62)</u></u>

BELO HORIZONTE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

POOL COMERCIAL HOTELEIRO - PCH S.A.
DRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

dez-23

LUCRO(PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>(859.225,62)</u>
(-) ATIVOS FINANCEIROS DISPONÍVEIS PARA VENDA	-
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	<u>(859.225,62)</u>

BELO HORIZONTE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

POOL COMERCIAL HOTELEIRO - PCH S.A.
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

	CAPITAL SOCIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS EM 30 DE JUNHO DE 2023	<u>29.483.077,36</u>	<u>(3.188.447,08)</u>	<u>26.294.630,28</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(859.225,62)	(859.225,62)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	<u>29.483.077,36</u>	<u>(4.047.672,70)</u>	<u>25.435.404,66</u>

BELO HORIZONTE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

POOL COMERCIAL HOTELEIRO - PCH S.A.
DFC 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Valores expressos em reais)

	dez-23
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(859.225,62)
AJUSTES AO RESULTADO DAS OPERAÇÕES	
RESULTADO DA EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	849.721,62
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	36.804,00
VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	
FORNECEDORES	(25.000,00)
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	1.174,80
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	409,20
CONTA CORRENTE PESSOAS LIGADAS	(3.884,00)
CAIXA LÍQUIDO GERADO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>0,00</u>
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	
AQUISIÇÕES DE BENS DO IMOBILIZADO	<u>0,00</u>
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	<u>0,00</u>
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMOS	<u>0,00</u>
CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	<u>0,00</u>
VARIAÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES	<u>0,00</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	-
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	-
3VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	<u>0,00</u>

BELO HORIZONTE, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

POOL COMERCIAL HOTELEIRO – PCH S.A.
CNPJ: 17.630.441/0001-70

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Pool Comercial Hoteleiro – PCH S.A. (“Sociedade”), com sede em Belo Horizonte – MG, é uma sociedade anônima de capital fechado. Foi constituída por prazo indeterminado e tem por objeto social a participação em outras empresas.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas são:

(a) Apresentação das demonstrações contábeis

Essas demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os Pronunciamentos de Contabilidade (“CPC”) emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) conforme adotados no Brasil pela aprovação do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). A Empresa adotou o CPC PME – Pequenas e Médias Empresas aplicáveis as suas características.

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para passivos contingentes. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

(b) Caixa e equivalentes de caixa

Disponível – Incluem saldos em caixa, depósitos bancários à vista e as aplicações financeiras. Possuem vencimentos inferiores há 90 dias (ou sem prazos fixados para resgate) com liquidez imediata, e estão sujeitos a um risco insignificante de mudança de valor. Caixa e equivalentes de caixa são classificados como ativos financeiros não derivativos mensurados ao custo amortizado e seus rendimentos são registrados no resultado do exercício. O disponível é composto:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa	0,00	0,00
Conta Movimento	0,00	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

(c) Cliente

São registrados no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos. Composto da seguinte forma;

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Duplicatas a receber	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

(d) Adiantamento a Funcionários

Registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias, décimo terceiro salário e rescisão.

POOL COMERCIAL HOTELEIRO – PCH S.A.
CNPJ: 17.630.441/0001-70

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Adiantamento de Férias	0,00	0,00
	0,00	0,00

(e) Intangível

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados no reconhecimento inicial ao custo de aquisição e, posteriormente, deduzidos da amortização acumulada e perdas do valor recuperável, quando aplicável.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Direito Construtivo	13.500.000,00	13.500.000,00
	13.500.000,00	13.500.000,00

(f) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário dos negócios da Sociedade, sendo classificadas como passivos circulantes, exceto quando o prazo de vencimento for superior a 12 meses após a data do balanço, quando são apresentadas como passivo não circulante.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fornecedores	32.3279,27	57.379,27
	32.379,27	57.379,27

DEMAIS PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Os demais passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescido, quando aplicável, dos respectivos encargos e variações monetárias e cambiais.

(g) Obrigações Trabalhistas

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Salários e Ordenados	1.174,80	0,00
	1.174,80	0,00

(h) Obrigações Sociais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
INSS	409,20	0,00
	409,20	0,00

POOL COMERCIAL HOTELEIRO – PCH S.A.
CNPJ: 17.630.441/0001-70

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023

3. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido ou Capital Próprio representa os valores que os sócios ou acionistas têm na empresa em um determinado momento. No balanço patrimonial, a diferença entre o valor dos ativos e dos passivos representa o Patrimônio Líquido, que é o valor contábil devido pela pessoa jurídica aos sócios ou acionistas, baseado no Princípio da Entidade.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Patrimônio Líquido	25.435.404,66	26.257.826,28
	25.435.404,66	26.257.826,28

(a) Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o registro contábil de competência. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa quanto à sua realização. As receitas e despesas de juros são reconhecidas pelo método da taxa efetiva de juros, como receitas e despesas financeiras no resultado.

Jean Carlos De Assis Espirito Santo
CPF: 074.307.546-35
CONTADOR - CRC: MG-110815/O-4