
HOTEL MAJESTIC S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023



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 2024. Águas de Lindóia, março de 2025.

A Administração

Demonstrações dos resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2024		2023	
	R\$	%	R\$	%
Re venda de Mercadorias	910.696	3,16	1.210.357	4,45
Prestação de Serviços	29.422.878	102,06	27.398.163	100,71
Locações	0,00	0,00	0,00	0,00
Aluguel	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	30.333.575	105,22	28.608.519	105,15
(-) Impostos s/Vendas e Devoluções	(1.504.607)	(5,22)	(1.402.226)	(5,15)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	28.828.968	100,00	27.206.293	100,00
Custo dos Serviços Prestados / Prod.Revendidos	(10.159.029)	(35,24)	(10.384.242)	(38,17)
LUCRO BRUTO	18.669.939	64,76	16.822.051	61,83
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas com Vendas	(508.894)	(1,77)	(462.518)	(1,70)
Despesas Gerais Administrativas	(14.536.531)	(50,42)	(13.166.784)	(48,40)
Despesas Tributárias	(852.471)	(2,96)	(830.815)	(3,05)
Depreciações / Amortizações	(346.162)	(1,20)	(269.153)	(0,99)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	41.922	0,15	94.474	0,35
<i>Total Despesas Operacionais</i>	<i>(16.202.136)</i>	<i>(56,20)</i>	<i>(14.634.796)</i>	<i>(53,79)</i>
RESULTADO DAS OPERAÇÕES (EBIT)	2.467.803	8,56	2.187.256	8,04
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	53.106	0,18	68.966	0,25
Despesas Financeiras	(1.490.920)	(5,17)	(1.271.479)	(4,67)
Variações Monetárias / Cambiais Líquidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	<i>(1.437.814)</i>	<i>(4,99)</i>	<i>(1.202.514)</i>	<i>(4,42)</i>
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	1.029.989	3,57	984.742	3,62
Resultados Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	1.029.989	3,57	984.742	3,62
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	1.029.989	3,57	984.742	3,62

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

A T I V O	2024		2023	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.280.523	25,83	2.364.891	16,30
Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Duplicatas a Receber - Clientes	2.727.451	16,46	2.874.532	19,81
(-) Duplicatas / Cambiais Descontadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos e Contribuições a Recuperar	157.284	0,95	157.284	1,08
Estoques	580.847	3,50	489.007	3,37
Adiantamentos	330.771	2,00	245.049	1,69
Outros Recebíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Seguintes	31.492	0,19	21.909	0,15
<i>Total do Circulante</i>	<i>8.108.367</i>	<i>48,93</i>	<i>6.152.673</i>	<i>42,40</i>
NÃO CIRCULANTE				
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
Depósitos Judiciais	98.015	0,59	94.512	0,65
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	3.538	0,02	3.538	0,02
Empréstimos Compulsórios	0,00	0,00	0,00	0,00
Titulos de Capitalização	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>101.553</i>	<i>0,61</i>	<i>98.050</i>	<i>0,68</i>
INVESTIMENTOS				
Participações Societárias	1.576.221	9,51	1.503.048	10,36
Participações Societárias - Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Incentivos Fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total dos Investimentos</i>	<i>1.576.221</i>	<i>9,51</i>	<i>1.503.048</i>	<i>10,36</i>
IMOBILIZADO				
Custo Histórico	11.441.472	69,04	11.065.592	76,26
(-) Depreciações	(4.655.669)	(28,09)	(4.309.507)	(29,70)
<i>Total do Imobilizado</i>	<i>6.785.802</i>	<i>40,95</i>	<i>6.756.084</i>	<i>46,56</i>
INTANGÍVEL				
Custo Histórico	19.211	0,12	19.211	0,13
(-) Amortizações	(19.211)	(0,12)	(19.211)	(0,13)
<i>Total do Intangível</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>8.463.577</i>	<i>51,07</i>	<i>8.357.182</i>	<i>57,60</i>
TOTAL ATIVO	16.571.945	100,00	14.509.855	100,00

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

P A S S I V O	2024		2023	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Fornecedores	973.477	5,87	1.159.748	7,99
Empréstimos e Financiamentos	4.639.956	28,00	2.199.615	15,16
Salários e Encargos Sociais	1.190.376	7,18	1.100.118	7,58
Impostos e Contribuições	403.730	2,44	313.717	2,16
Provisão para I.R.P.J. / CSL	0	0,00	0	0,00
Parcelamento de Impostos	314.156	1,90	585.266	4,03
Dividendos a Pagar	0,00	0,00	0	0,00
Adiantamentos de Terceiros	676.309	4,08	1.325.446	9,13
Outras Contas	1.556	0,01	1.556	0,01
<i>Total do Circulante</i>	<i>8.199.560</i>	<i>49,48</i>	<i>6.685.465</i>	<i>46,08</i>
NÃO CIRCULANTE				
Empréstimos e Financiamentos	2.986.184	18,02	2.275.329	15,68
Impostos e Contribuições Parcelados	3.097.543	18,69	4.066.472	28,03
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisão p/ Processos Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>6.083.727</i>	<i>36,71</i>	<i>6.341.801</i>	<i>43,71</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social	3.500.000	21,12	3.500.000	24,12
Adiantamento Futuro Aumento de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Adiantamento Futura Redução de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas de Capital	183.347	1,11	183.347	1,26
Reservas de Lucros	(1.063.004)	(6,41)	(2.030.544)	(13,99)
Ações em Tesouraria	(331.684)	(2,00)	(170.213)	(1,17)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<i>2.288.659</i>	<i>13,81</i>	<i>1.482.590</i>	<i>10,22</i>
TOTAL PASSIVO	16.571.945	100,00	14.509.855	100,00

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)**

MUTAÇÕES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DE LUCROS	Ações em Tesouraria	TOTAL
SALDOS EM 31/Dezembro/2022:	3.500.000	183.347	(2.895.735)	0,00	787.612
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	984.742	0,00	984.742
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ações em Tesouraria	0,00	0,00	0,00	(289.762)	(289.762)
SALDOS EM 31/Dezembro/2023	3.500.000	183.347	(1.910.993)	(289.762)	1.482.590
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	1.029.989	0,00	1.029.989
Ações em Tesouraria	0,00	0,00	0,00	(41.922)	(41.922)
(-) Dividendos	0,00	0,00	(182.000)	0,00	(182.000)
SALDOS EM 31/Dezembro/2024:	3.500.000	183.347	(1.063.004)	(331.684)	2.288.659

Demonstrações dos fluxos de caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

A- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	1.029.989	984.742
Resultado de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Ajustes Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Depreciações e Amortizações	346.162	269.153
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>1.376.151</i>	<i>1.253.894</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Duplicatas a Receber	147.081	244.848
Tributos a compensar	0,00	(429)
Dividendos a receber	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	(3.504)	0,00
Estoques	(91.839)	(31.154)
Adiantamentos	(85.722)	(73.707)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	0,00	35.525
Despesas de Exercícios Seguintes	(9.582)	(2.251)
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(43.566)</i>	<i>172.832</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	(186.271)	389.765
Salários e encargos	90.258	(1.809.545)
Tributos a recolher	90.013	(2.469.849)
Parcelamento de Impostos	(1.240.038)	3.978.732
Adiantamentos de Terceiros	(649.137)	173.394
Outras	0,00	0,00
<i>Total do Acréscimo / (Décrécimo) do Passivo</i>	<i>(1.895.175)</i>	<i>262.497</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>(562.590)</i>	<i>1.689.223</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos - Participação Societária (Aquisições) / vendas de imobilizado e intangível	(73.173) (375.880)	(29.263) (634.479)
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>(449.053)</i>	<i>(663.743)</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (pagamento) de empréstimos	(6.128.716)	(1.159.987)
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	(41.922)	(289.762)
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>(6.170.637)</i>	<i>(1.449.749)</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)	(7.182.281)	(424.268)
Saldo inicial do caixa	2.364.891	2.789.159
Saldo final do caixa	4.280.523	2.364.891
<i>Varição no caixa</i>	<i>1.915.632</i>	<i>(424.268)</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 2024 e 2023 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	2024	2023
Caixa	3.409.398	1.870.598
Contas correntes bancárias	90.424	66.666
Aplicações financeiras	780.701	427.627
Total	4.280.523	2.364.891

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2024	2023
Cientes Nacionais	2.727.451	2.874.532
Total	2.727.451	2.874.532

NOTA 6 – ESTOQUES

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

ITEM	2024	2023
Mercadorias para revenda	580.847	489.007
Total dos Estoques	580.847	489.007

NOTA 7 – MUTUOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2024	2023
Mútuo Hotel Glória	3.538	3.538
Total	3.538	3.538

NOTA 8 – IMOBILIZADO

ITEM	Taxa Anual de Depreciação (%)	2024	2023
Terrenos	-	3.481.368	3.481.368
Edifícios	4,00	3.436.780	3.436.780
Móveis e Utensílios	10,00	3.419.081	3.173.918
Móveis e Utensílios - Bela Vista	10,00	35.093	35.093
Veículos	20,00	359.310	255.689
Instalações	10,00	304.592	304.592
Ferramentas	10,00	12.354	12.354
Máquinas e Eqptos.	10,00	327.279	304.382
Equipamentos de Informática	20,00	65.614	61.415
Imobilizações em Andamento	-	0,00	0,00
Total Custo		11.441.472	11.065.592
(-) Depreciação Acumulada		(4.655.669)	(4.309.507)
Total do Imobilizado		6.785.802	6.756.084

NOTA 9 – INVESTIMENTOS

A Sociedade possui participação de R\$ 1.576.221 (um milhão, quinhentos e setenta e seis mil, duzentos e vinte e um 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	2024	2023
Fornecedores Nacionais	973.477	1.159.748
Total	973.477	1.159.748

NOTA 11 – SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2024	2023
Salários a Pagar	223.798	208.418
Encargos Sociais	227.567	179.370
Provisões 13º Salário / Férias	739.011	712.330
Total	1.190.376	1.100.118

NOTA 12 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

ITEM	2024	2023
Impostos e Contribuições	403.730	313.717
Impostos e Contribuições Parcelados	3.411.699	4.651.737
Total	3.815.429	4.965.454

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 de 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 dos valores na conta circulante por conservadorismo e também pelo fato dos créditos poderem ser aproveitados em hospedagens.

ITEM	2024	2023
Adiantamentos Clientes / Sinal de Reserva	676.309	1.325.446
Total	676.309	1.325.446

NOTA 14 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2024	2023
Empréstimos e Financiamentos CP	4.639.956	2.199.615
Empréstimos e Financiamentos LP	2.986.184	2.275.329
Total	7.626.141	4.474.944

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	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/2025, 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