

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO S.A.

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020.

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SA

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.2	483.590	525.767
Contas a Receber	3.3	4.821.631	2.267.119
Créditos tributários	3.4	1.641	38.644
Estoques	3.5	1.180.900	1.344.307
Adiantamentos a Fornecedores	3.6	878.511	599.639
Créditos	3.7	<u>67.351</u>	<u>51.731</u>
Total do Ativo Circulante		7.433.625	4.827.208
NÃO CIRCULANTE			
Investimentos	3.8	18.891	24.846
Imobilizado	3.9	13.198.960	13.193.290
Intangível	3.9	<u>11.595</u>	<u>15.869</u>
Total do Ativo Não Circulante		13.229.446	13.234.005
TOTAL DO ATIVO		<u><u>20.663.071</u></u>	<u><u>18.061.213</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SA

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE			
Fornecedores	3.10	1.963.982	1.867.420
Empréstimos e Financiamentos	3.11	116.634	144.038
Obrigações Fiscais		762.916	290.540
Obrigações Sociais e Trabalhistas		1.020.524	1.712.390
Imposto de Renda e Contribuição Social		353.232	138.138
Adiantamento de Clientes	3.12	4.039.053	2.175.521
Parcelamento de Impostos	3.13	483.996	8.869
Cheques a Compensar		-	189.212
Total do Passivo Circulante		8.740.337	6.526.128
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	3.11	304.663	1.590.752
Parcelamento de Impostos	3.13	1.938.297	-
Total do Passivo Não Circulante		2.242.960	1.590.752
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	4.1	10.000.000	10.000.000
Ações em Tesouraria	4.2	(2.000.000)	(2.000.000)
Reserva Legal	4.3	160.717	109.064
Reserva de Lucros	4.4	1.519.057	1.835.269
Total do Patrimônio Líquido		9.679.774	9.944.333
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		20.663.071	18.061.213

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	5	28.281.795	15.313.659
CUSTOS OPERACIONAIS		(21.293.091)	(12.637.547)
LUCRO BRUTO		<u>6.988.704</u>	<u>2.676.112</u>
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas Com Vendas		(2.218.621)	(1.395.416)
Gerais e Administrativas		(1.946.934)	(1.203.315)
Tributárias		(6.558)	(10.325)
Outras Receitas		4.457	106.206
		<u>(4.167.656)</u>	<u>(2.502.850)</u>
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		2.821.048	173.262
Receitas Financeiras		15.048	17.361
Despesas Financeiras		(1.140.740)	(517.115)
Resultado Financeiro Líquido	6	<u>(1.125.692)</u>	<u>(499.754)</u>
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		1.695.356	(326.492)
Imposto de Renda		(442.606)	(98.414)
Contribuição Social		(165.309)	(39.749)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u><u>1.087.441</u></u>	<u><u>(464.655)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SA

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>1.087.441</u>	<u>(464.655)</u>
Resultados Abrangentes	7	-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		<u><u>1.087.441</u></u>	<u><u>(464.655)</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SA

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2021 E 2020

(Valores expressos em Reais)

	Reservas de Capital		Reservas de Lucros		Lucros Acumulados	Total
	Capital Social	Ações em Tesouraria	Reserva Legal	Reserva de Lucros		
Saldos em 31 de dezembro de 2019	10.000.000	(2.000.000)	109.064	2.299.923	-	10.408.987
Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	(464.654)	(464.654)
<u>Destinações:</u>						
Reserva de Lucros	-	-	-	(464.654)	464.654	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	10.000.000	(2.000.000)	109.064	1.835.269	-	9.944.333
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	1.087.441	1.087.441
<u>Destinações:</u>						
Reserva Legal	-	-	51.653	-	(51.653)	-
Dividendos Pagos	-	-	-	(1.352.000)	-	(1.352.000)
Reserva de Lucros	-	-	-	1.035.788	(1.035.788)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	10.000.000	(2.000.000)	160.717	1.519.057	-	9.679.774

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SADEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Valores expressos em Reais)

	Notas	<u>2021</u>	<u>2020</u>
I Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício		1.087.441	(464.655)
Ajustes para reconciliar o lucro/prejuízo líquido do exercício com o caixa gerado pela atividades operacionais:			
Depreciações	3.9	1.023.449	1.054.962
Provisão para o Imposto de Renda e a CSLL		607.915	138.163
Sub-Total		2.718.806	728.471
Varição nos Ativos Operacionais			
Contas a Receber	3.3	(2.554.512)	(547.873)
Créditos tributários	3.4	37.002	(38.637)
Estoques	3.5	163.407	(564.413)
Adiantamentos a Fornecedores	3.6	(278.872)	(104.538)
Créditos	3.7	(15.620)	(5.261)
Varição nos Passivos Operacionais			
Fornecedores	3.10	96.563	380.861
Obrigações Fiscais		472.376	186.861
Obrigações Sociais e Trabalhistas		(691.866)	678.294
Adiantamento de Clientes	3.12	1.863.532	808.917
Imposto de Renda e CSLL Pagos		(392.822)	(242.632)
Parcelamento de Impostos	3.13	2.413.424	8.869
Cheques a Compensar		(189.212)	189.212
Outras Obrigações		-	(1.400.000)
Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais		3.642.206	78.130
II Fluxos de Caixa de Atividades de Investimentos			
Investimentos	3.8	5.955	6.063
Aquisição do Ativo Imobilizado	3.9	(1.024.846)	(606.215)
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos		(1.018.891)	(600.152)
III Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Dividendos Pagos	4.2	(1.352.000)	-
Empréstimos e Financiamentos	3.11	(1.313.493)	568.667
Caixa Líquido Aplicado/Gerado nas Atividades de Financiamentos		(2.665.493)	568.666
IV Redução Líquida no Saldo de Caixa e Equivalentes Caixa		(42.177)	46.644
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3.2	525.767	479.123
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3.2	483.590	525.767

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO S.A.
CNPJ-09.084.373/0001-62

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020
 (Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A companhia foi constituída em 10.09.2007, inicialmente como sociedade por quotas de responsabilidade limitada, sendo modificado para Sociedade Anônima de acordo com Instrumento de Alteração Contratual Com Modificação do Tipo Jurídico, e Aprovação do Estatuto Social devidamente registrado na Junta Comercial do Estado do Rio Grande do Sul na data de 23.06.2009 sob nº 43.300.050.807.

O principal objeto social da companhia é a exploração de atividades turísticas e de águas termais e hotelaria e sua sede está localizada na Estrada RS 422 nº 1210, Bairro Km 1,2 – Machadinho/RS.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações financeiras intermediárias foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em observância as disposições contidas na NBC TG 1000(R1) aprovada em 10/12/2009.

2.2 Bases de Mensuração

As Demonstrações Financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

3. PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltamos:

3.1 Apuração do Resultado

- a) As Despesas e Receitas estão escrituradas pelo regime de competência.
- b) O regime de tributação adotado pela companhia para os exercícios 2021 e 2020 foi o Lucro Real Trimestral de acordo com o Regulamento do Imposto de Renda e demais legislações aplicáveis.

3.2 Caixas e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de caixa, os depósitos bancários à vista e aplicações financeiras demonstradas ao custo, acrescida dos rendimentos auferidos até as datas de encerramento dos exercícios.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Caixa	224.966	400.527
Bancos	4.452	14.409
Aplicações Financeiras	254.172	110.831
	<u>483.590</u>	<u>525.767</u>

3.3 Contas a receber

Referem-se a vendas a prazo com valores efetivamente faturados. São reconhecidas pelo valor da transação, obedecendo ao regime de competência. Assim composto:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Clientes Venda a Prazo	327.093	92.455
Cartões de Crédito a Receber	4.494.538	2.174.664
	<u>4.821.631</u>	<u>2.267.119</u>

3.4 Créditos Tributários

Estão demonstrados no ativo circulante, por valores originais e classificados de acordo com o prazo e expectativa legal de recuperação de cada crédito fiscal:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Cofins a Recuperar	-	31.580
Pis a Recuperar	-	6.856
IRRF s/ Aplicação Financeira	1.641	208
	<u>1.641</u>	<u>38.644</u>

3.5 Estoques

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não superam os valores de mercado, vigentes na data do balanço geral.

Assim classificado:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Mercadorias p/ Revenda e Uso e Consumo	732.347	688.141
Estoque em Poder de Terceiros	448.553	656.166
	<u>1.180.900</u>	<u>1.344.307</u>

3.6 Adiantamentos a Fornecedores

Referem-se a antecipações de fornecedores de serviços e mercadorias, estão registrados pelos valores efetivamente desembolsados.

3.7 Créditos

Estão classificados no ativo circulante e compreendem os seguintes créditos:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Créditos com Funcionários	3.608	12
Despesas Antecipadas	63.743	51.719
	<u>67.351</u>	<u>51.731</u>

3.8 Investimentos

Os investimentos estão classificados no ativo não circulante, refere-se a cota capital junto ao Sicredi S.A.

3.9 Imobilizado/Intangível

Os bens do Ativo Imobilizado e ao Intangível estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação/amortização acumulada. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas abaixo e leva em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

Movimentação do Imobilizado:

	<u>Obras em</u> <u>Andamento</u>	<u>Terrenos</u>	<u>Prédios e</u> <u>Instalações</u>	<u>Equip. De</u> <u>Comum.</u>	<u>Equip.</u> <u>Proces. de</u> <u>Dados</u>	<u>Máquinas,</u> <u>Aparelhos e</u> <u>Equipos.</u>	<u>Moveis e</u> <u>Utensílios</u>	<u>Veículos</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31/12/2019	870.980	550.000	9.705.290	3.492	64.602	1.222.071	1.172.357	48.972	13.637.764
Adições	351.857	-	-	-	11.522	98.563	144.273	-	606.215
Depreciações	-	-	-526.157	-672,4	-18.457	-260.434	-226.425	-18.542	-1.050.690
Saldo em 31/12/2020	1.222.836	550.000	9.179.133	2.820	57.667	1.060.200	1.090.204	30.430	13.193.290
Adições	375.715	-	-	-	12.088	326.571	310.471	-	1.024.846
Depreciações	-	-	-512.713	-672,4	-22.389	-239.665	-229.265	-14.471	-1.019.175
Saldo em 31/12/2021	1.598.551	550.000	8.666.420	2.147	47.366	1.147.106	1.171.411	15.959	13.198.960

As taxas de depreciação aplicadas ao ativo imobilizado são as seguintes:

Prédios e Instalações	10%
Equip. de Processamento de Dados	20%
Máquinas, Aparelhos e Equipos.	10%
Móveis e Utensílios	10%
Equip. de Comunicação	10%
Veículos	20%
Demais Imobilizados	10%

Movimentação do Intangível:

	<u>Marcas e Patentes</u>	<u>Software</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31/12/2019	6.714	13.429	20.143
Depreciações	-	-4.274	-4.274
Saldo em 31/12/2020	6.714	9.155	15.869
Depreciações	-	-4.274	-4.274
Saldo em 31/12/2021	6.714	4.881	11.595

A vida útil estimada utilizada no cálculo da amortização são apresentadas a seguir:

Software	20%
----------	-----

3.10 Fornecedores

Estão demonstrados pelos valores originais de acordo com os documentos fiscais remetidos pelos fornecedores, incluem-se no saldo, os fornecedores de serviços e mercadorias.

3.11 Empréstimos e Financiamentos

São registrados pelos valores originais de captação, atualizados monetariamente pelos indexadores pactuados contratualmente com os credores e acrescidos de juros pró-rata dia até a data do balanço.

É composto dos seguintes empréstimos:

<u>Modalidade Empréstimo</u>	<u>Taxa Média</u>	<u>Circulante</u>		<u>Não Circulante</u>	
		<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Empréstimos e Financiamentos	3,572% a.a.	116.634	144.038	304.663	1.590.752

3.12 Adiantamento de clientes

Os adiantamentos de clientes são valores recebidos decorrentes a futuras hospedagens.

3.13 Parcelamento de Impostos

Compreendem parcelamentos de impostos federais a seguir relacionados:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Parcelamento Ordinário Previdenciário	1.539.728	-
Parcelamento Demais Débitos	334.581	-
Parcelamento CSLL/IRPJ	91.705	-
Parcelamento IRRF	33.452	-
Parcelamento Pis/Cofins	422.828	-
Parcelamento ICMS	-	8.869
	2.422.293	8.869
Passivo Circulante	483.996	8.869
Passivo Não Circulante	1.938.297	-

3.14 Demais passivos circulantes

Estão demonstrados pelos valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

3.15 Instrumentos Financeiros

A empresa possui somente ativos e passivos financeiros não derivativos.

Os ativos e passivos financeiros estão assim classificados, não havendo outros instrumentos classificados em outras categorias além das informadas:

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Ativo		
Caixa e equivalentes de caixa	483.590	525.767
Contas a Receber	4.821.631	2.267.119
Passivo		
Fornecedores	1.963.982	1.867.420
Empréstimos e Financiamentos	421.297	1.734.790

Risco de Liquidez

É o risco de a empresa não possuir recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos. Para administrar a liquidez do caixa, a administração planeja e acompanha os desembolsos e recebimentos futuros.

A seguir estão demonstrados os passivos financeiros por vencimentos anuais, incluindo pagamentos de juros estimados até 31 de dezembro de 2021:

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Fornecedores	1.963.982	-
Empréstimos e Financiamentos	116.634	304.663
	<u>2.080.616</u>	<u>304.663</u>

3.16 Ajuste a valor presente

A NBC TG 1.000(R1) – Seção 11 orienta que os ativos e passivos de longo prazo, devem ser ajustados pelo seu valor presente. Os demais saldos devem ser ajustados ao seu valor presente, apenas quando houver efeito relevante nas demonstrações financeiras. Na avaliação da administração os componentes de curto e longo prazo da empresa não são passíveis de ajuste a valor presente.

3.17 Demonstração do fluxo de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram elaboradas pelo método indireto, preparadas de acordo com a NBC TG 1.000(R1) Seção 7.

4. PATRIMONIO LÍQUIDO4.1 Capital Social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado é de R\$ 10.000.000,00, dividido em 10.000.000 ações ordinárias nominativas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.

4.2 Reserva de Capital

A Reserva de Capital refere-se à aquisição pela companhia de 2.000.000 (duas milhões) de ações ordinárias nominativas, no valor nominal de R\$ 1,00 cada, conforme contrato de compra e venda de ações 30/09/2019.

4.3 Reserva Legal

A Reserva Legal é limitada a 20% do Capital Social da companhia e constituída anualmente através da destinação de 5% do lucro líquido apurado no exercício social.

4.4 Reserva de Lucros

A reserva de lucros é composta pelos lucros acumulados nos exercícios anteriores, devidamente constituído em Assembleia Geral Ordinária, mais o resultado líquido do exercício, após as destinações para reserva legal e dividendos distribuídos aos sócios.

5. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

Demonstrativo analítico da receita operacional líquida por natureza:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vendas Mercado Interno		
Mercadorias	3.298.014	1.641.727
Hospedagem	25.892.985	13.306.789
Outras Receitas	1.111.907	1.445.687
Deduções da Receita Bruta		
- Impostos Sobre Vendas	-2.021.112	-1.080.543
Receita Líquida	28.281.795	15.313.659

6. RESULTADO FINANCEIRO

Demonstrativo analítico das receitas e despesas financeiras:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Descontos Obtidos	6.164	15.519
Juros Recebidos	1345,58	899
Rendimento s/Aplicações Financeiras	8.474	1.099
(-) Impostos s/ Receitas Financeiras	-936,15	-155
Receitas Financeiras	15.048	17.361
Atualização de Tributos	-21.469	-3.043
Juros de Empréstimos e Financiamentos	-139.544	-261.253
Descontos Concedidos	-258	-
Despesas Bancárias	-36.577	-20.472
Juros Pagos	-85.500	-21.163
Multas s/ Tributos em Atraso	-439.284	-
Tarifas s/ Vendas Cartões	-418.108	-211.184
Despesas Financeiras	-1.140.740	-517.115

7. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE

A entidade apresenta seu resultado para o período contábil de reporte através da demonstração do resultado do exercício. Todos os itens de receita e despesa reconhecidos no período não são passíveis de reconhecimento em demonstração do resultado abrangente.

8. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data da autorização para divulgação dessas demonstrações contábeis, não ocorreram eventos relevantes suscetíveis de divulgação.

9. AUTORIZAÇÃO E DATA PARA A CONCLUSÃO DA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Em 01 de abril de 2022, a Administração concedeu a autorização para a conclusão das demonstrações financeiras intermediárias da **MACHADINHO HOTELARIA E TURISMO SA.**

Juarez Tavares
Diretor Presidente
CPF- 012.562.530.81

Mores & Associados Contabilidade S/S Ltda
Escritório Contábil - CRC-2662