

NOTAS EXPLICATIVAS

Exercício 2023

1-CONTEXTO OPERACIONAL

A Cia. Hoteleira Imobiliária Jaguarão empresa no segmento de Hotelaria e Aluguel de Salas Comerciais.

2-APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas em observância das disposições das Leis n° 6.404/76, 10.303/01, 11.638/07 e legislação complementar e de acordo com os Princípios de Contabilidade Geralmente Aceitos; dentre principais práticas na elaboração das demonstrações financeiras são as seguintes:

a) Determinação do Resultado

O resultado é apurado em obediência ao regime de Competência.

b) Ativos Circulantes e Realizável a Longo Prazo

A provisão para contas de realização duvidosa não é constituída por as operações com clientes a prazo serem realizados na sua maioria através de cartão de crédito.

As Aplicações financeiras são registradas pelo custo de aquisição acrescidos dos rendimentos até o seu resgate.

Os demais Ativos Circulantes e Realizáveis a Longo Prazo estão demonstrados aos seus valores originais, adicionados, quando aplicáveis, pelos valores de juros e variações monetárias ou, no caso de despesas pagas antecipadamente, demonstrados pelo valor do custo.

c) Ativo Permanente

Os Investimentos em outras empresas são registrados pelo valor de aquisição acrescidos pelas correções monetárias efetuadas.

O Ativo Imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear.

d) Passivo Circulante e Exigível a Longo Prazo

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias ou cambiais incorridos até a data de encerramento do Balanço Patrimonial.

As demonstrações contábeis estão em conformidades com a ITG 1000, aprovado pela Resolução CFC 1418/12.

3-INVESTIMENTOS

Os investimentos estão demonstrados pelo custo de aquisição acrescidos dos rendimentos auferidos.

Descrição	2023	2022
Banco do Brasil Rende Fácil	R\$ 199.571,45	R\$ 131.582,35
Caixa Econômica Federal Título de Cap.	R\$ 2.775,22	RS 2.775,22
Banrisul Aplicação Automática	R\$ 19.842,06	R\$ 4.196,29
Caixa FIC Renda Fixa Ativa LP	R\$ 357.413,53	R\$ 154.838,83

4- SALDO COM CARTÕES DE CRÉDITO

4-1 - Cartão Banricompras.....	R\$ 4.984,88
4-2 - Cartão Vero.....	R\$ 54.498,85
4-3 - Cartão Stone.....	R\$ 193.077,65
4-4 - Cartão Caixa.....	R\$ 75.829,78

4-IMOBILIZADO

Avaliados pelo custo original, e depreciados pelas taxas estabelecidas pela Legislação.

4-1 – BENS IMOVEIS

Descrição	2023
Terrenos	R\$ 942.608,00
Imóveis	R\$ 4.865.975,98
TOTAIS	R\$ 8.817.264,84

4-2 – BENS MOVEIS

Descrição	2023
Móveis e Utensílios	R\$ 74.779,52
Comutadores	R\$ 4.022,00
Telefones	R\$ 2.609,03
Equipamentos	R\$ 64.175,89
Condicionador de Ar	R\$ 30.301,35
Sistema Solar RT Ap. Vertical	R\$ 2.626,96
Sistema Aquecimento Solar	R\$ 14.418,20
Condicionadores de Ar	R\$ 40.591,40

Relógio Ponto Print PIII	R\$ 772,50
Central de Alarmes Endereçável	R\$ 10.625,56
Gerador de Ozônio Purific	R\$ 2.185,03
Kit Bloqueador	R\$ 4.399,46
Equipamentos de Internet	R\$ 3.071,81
Aq. Passagem 26L/MIn GLP 127	R\$ 8.249,28
Detector de Fumaça Endereçável	R\$ 9.449,00
Freezer	R\$ 2.725,00
Equipamento Conectar Internet	R\$ 9.013,31
Aquecedor a Vácuo	R\$ 3.000,00
Central Telefônica e Placas	R\$ 15.400,00
Aquecedor a Gás	R\$ 3.131,49
Software	R\$ 1.300,00
Totais	R\$ 6.061.098,68

Os bens do Imobilizado sofreram um aumento dos valores em decorrência de uma reavaliação a valor justo, que teve como base 2015.

Laudo da avaliação foi em 01/01/2015.

Identificação do Avaliador

Mercur Avaliações Patrimoniais Ltda.
CNPJ 92.162.452/0001-98
CREA/RS 67.926
Porto Alegre/RS

5-DIFERIDO

A empresa não possui gastos para formação do resultado de mais de um exercício.

6-CAPITAL

O Capital Social é inteiramente nacional, divididos em 130.896 ações ordinárias e nominativas s/valor nominal.

7-LAUDO

Laudo Revisional de Correção Monetária, sendo necessário ajuste Contábil, ficando saldo credor de R\$ 1.071.608,45

8-COBERTURA DE SEGUROS

Face à natureza de suas atividades a empresa optou por aquisição de seguro do prédio e do conteúdo através da empresa Sompo Seguros S.A, CNPJ 61.383.493/0001-80, como segue abaixo.

Galeria e Lojas - cobertura de 28/02/2023 a 28/02/2024, conforme apólice nº 1800948193:

Conjunto Sinuelo – cobertura de 28/02/2023 a 28/02/2024, conforme apólice nº 18009491487:

Apartamentos – cobertura de 28/02/2023 a 28/02/2024, conforme apólice nº 1401342656.

9- ISENÇÃO DE IMPOSTO

Em Março de 2021, por meio da Lei 14.148/21, foi instituído o Programa Emergencial de Retomada do Setor de Eventos (PERSE). Que teve início as Isenções em 18/03/2022 quando foi derrubado o veto Presidencial, Lei que isenta por 5 (cinco) anos os seguintes impostos, PIS/COFINS/IRPJ E CSLL.

CLOVIS TEIXEIRA GONÇALVES DA SILVA
PRESIDENTE
CPF: 091.256.470-91

DARLAN RECUERO BATALHA
Reg. CRC - RS sob N.55763
CPF: 424.248.520-49