



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS **PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Cia Pernambucana de Hotéis e Turismo – Hotel Jangadeiro é uma sociedade anônima de capital fechado com sua constituição registrada na Junta Comercial do Estado de Pernambuco sob o nº 2630003931-1 e tem como objetivo a exploração de atividades hoteleiras e/ou turísticas, podendo para tanto participar de outras empresas como quotista ou acionista. Atualmente administra 1 (um) hotel na cidade do Recife no estado de Pernambuco.

A Companhia tem promovido a recuperação da capacitação de caixa mediante ações que passam pela adequação dos seus serviços, em relação a demanda do mercado hoteleiro no estado de Pernambuco e utilização de recursos tecnológicos e de gestão administrativa que visam a redução de custos.

A empresa conseguiu reverter o prejuízo que vinha apresentando nos últimos exercícios, devido a redução de despesas e aumento na receita.

2. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis do exercício de 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo IASB e também de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento da Lei nº 6.404/76, Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base o padrão contábil internacional estabelecido pelo International Accounting Standards Board — IASB (conhecidos como International Financial Reporting Standards — IFRS), aplicado às Pequenas e Médias Empresas, que no Brasil, de acordo com o Conselho Federal de Contabilidade, corresponde à Resolução 1.255/09 NBC TG 1.000 (CPC PME).

3.2. Moeda funcional

As Demonstrações Financeiras foram apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Reais foram arredondadas para a milhar mais próxima, exceto quando indicado de outra forma.

3.3 Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. As demonstrações contábeis da empresa incluem certas estimativas referentes às provisões de natureza trabalhista, provisão para contingências, provisão para devedores duvidosos, provisões operacionais e outras avaliações similares. Os resultados das transações podem apresentar variações em relação às estimativas quando de sua realização no futuro, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Companhia revisa as estimativas e premissas periodicamente, ajustando-as, quando aplicável.

3.4 Base de Mensuração

As Demonstrações Financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto se indicado de outra forma.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

3.5 Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber, tributos a recuperar, outros recebíveis, assim como valores a pagar a fornecedores, empréstimos e financiamentos e outras dívidas. Instrumentos financeiros estão reconhecidos inicialmente pelo valor nominal. Posteriormente ao reconhecimento inicial, os instrumentos financeiros são mensurados ao valor justo acrescido de eventuais encargos ou reduzido por eventuais diminuições no valor recuperável.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido dos mesmos é reportado ao balanço patrimonial nos casos em que há um direito legal de compensar seus valores e há uma intenção de liquidá-los pelos seus valores líquidos, ou há uma intenção de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

3.6 Caixa e Equivalentes de Caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo, que podem ser conversíveis em um montante conhecido de caixa.

3.7 Títulos e valores mobiliários

Refere-se ao Título de Capitalização do Banco Bradesco e Aplicação Financeiras de renda fixa no Banco Itaú, Bradesco e caixa, registrados no ativo circulante, pelo custo de aquisição, acrescido de rendimentos incorridos até dezembro de 2021.

3.8 Contas a Receber

As contas a receber de clientes estão demonstradas pelo seu valor líquido de realização. A Administração da Companhia considera que os prazos concedidos na liquidação das contas a receber são inerentes as condições comerciais normalmente contratadas no mercado de atuação, não havendo característica de atividade de financiamento.

3.9 Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, líquidos dos impostos recuperados e não superam os preços de mercado ou custo de reposição.

3.10 Impostos a Recuperar

Há diversas operações que podem gerar valores a recuperar de impostos, tais como saldos credores nas apurações de PIS, COFINS, IRPJ, CSLL e outros. Tais créditos são registrados pelo custo histórico e são atualizados pela SELIC.

3.11 Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada.

A depreciação de bens é calculada pelo método linear as taxas mencionadas na Nota 8 que levam em consideração a vida útil econômica desses bens.

Os itens do ativo imobilizado são baixados quando vendidos ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (cálculo como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor residual do ativo) são reconhecidos na demonstração do período em que ativo for baixado.

3.12 Demais Ativos Circulantes e Não Circulantes

Os demais ativos são apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

3.13 Passivo Circulante e Não Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

A administração da empresa considera que os prazos concedidos na liquidação das contas a pagar são inerentes as condições comerciais normalmente contratadas no mercado de atuação, não havendo característica de atividade de financiamento.

3.13.1 Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos e são, subsequente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de resgate é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.

3.13.2 Provisões

As provisões são reconhecidas quando a companhia possui uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e o valor foi estimado com segurança.

3.14 Ajuste a Valor Presente dos Ativos e Passivos

Quando aplicável, os ativos e passivos de longo prazo são ajustados ao seu valor presente e os de curto prazo, quando seu efeito é considerado relevante em relação ao conjunto das demonstrações contábeis.

3.15 Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios para apropriação de receitas, custos e/ou despesas correspondentes.

3.16 Reconhecimento da Receita

A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados e quando possa ser mensurada de forma confiável. Receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Caixa	-	14
Bancos Contas Movimento	228	1.305
Aplicações de Liquidez Imediata no país	62.938	339.393
Total	63.167	340.712

- **Caixa** - Composta pela conta de caixa da recepção do Hotel, onde os recebimentos em espécie são registrados e a posterior são depositados em conta corrente da companhia.
- **Bancos Contas Movimento** - Composta por contas correntes nas instituições financeiras, Banco Itaú S.A, Banco Bradesco S.A e Caixa Econômica Federal.
- **Aplicação de Liquidez Imediata** - Constituem, em sua maior parte por investimentos em CDB nos Bancos Itaú, Caixa e Bradesco. Também representados nesta conta, se encontra os Títulos de Capitalização no Banco Bradesco S.A. As aplicações financeiras de renda fixa, possuem rendimentos atrelados às variações do CDI, podendo ser resgatados de acordo com a necessidade de recurso da empresa.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

5. CONTAS A RECEBER

Descrição	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Cientes	210.786	164.326
Cartão	214.658	188.439
Total	425.444	352.765

Composto pelos valores a receber das vendas de serviços a prazo aos clientes e das vendas em cartão de créditos, deduzida dos valores recebidos que estão no processo de faturamento.

Em 31 de Dezembro de 2021, para os saldos das contas a receber vencidas, não se possui uma data acordada para liquidação.

6. EMPRÉSTIMOS E ADIANTAMENTOS

Descrição	31 Dezembro de 2021		31 Dezembro de 2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Adiantamento e Empréstimo a Funcionários	-	-	-	-
Adiantamentos a Fornecedores	1.741	-	3.653	-
Empréstimos com Partes Relacionadas	-	-	253	1.203.388
Total	1.741	-	3.906	1.203.388

- **Adiantamento e Empréstimo a Funcionários** – Adiantamentos concedidos a funcionários referente Férias. No encerramento do exercício 2020 a companhia não apresentava saldo nas respectivas contas.
- **Adiantamento a Fornecedores** – Valores adiantados a fornecedores como entrada em aquisição de produtos ou serviços por encomenda, que na conclusão e entrega da compra o documento fiscal será emitido.
- **Empréstimos com Partes Relacionadas** – Representados pelos valores emprestados a Companhia Têxtil de Aninhagem como aporte financeiro para regularização de débitos, que no exercício de 2021 foi utilizado para aquisição de ações da companhia.

7. ESTOQUES

Descrição	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Material de Consumo	20.695	36.611
Total	20.695	36.611

A empresa não realiza mais a atividade de revenda de mercadorias, todo estoque do mesmo é de material de consumo para manutenção das atividades.

A movimentação e controle do estoque é realizada internamente pelo setor de almoxarifado e controlado através de um sistema interno adotado pela companhia. As validações dos saldos do estoque são realizadas através dos relatórios emitidos pelo sistema de controle interno e confrontados com os controles extra contábeis e movimentações de entradas e saídas das notas fiscais.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

8. IMPOSTOS A RECUPERAR

Descrição	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
INSS a Recuperar/Compensar	1.078	1.122
Outros	1.318	2.036
Total	2.396	3.158

- INSS a Recuperar/Compensar**

Valores em processo de compensação, uma vez que as consultorias contratadas informaram que havia verbas na base de cálculo da contribuição que não eram incidentes. As consultorias recalcularam os valores e entraram com processo de compensação.

- Outros**

Representados por valores de menor relevância, estão neste grupo os impostos e contribuições retidos na fonte, bem como os pequenos valores pago a maior ou indevidamente.

9. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Descrição	31 Dezembro de 2020	Aquisições	Baixas	Transferências	Depreciação Anual 2020	31 Dezembro de 2021
Terrenos	337.422	-	-	-	-	337.422
Edificações	2.167.427	-	-	-	(16.000)	2.167.427
Máquinas e Equipamentos	1.153.202	14.586	-	-	(61.173)	1.167.789
Móveis, Utensílios e Instalações	1.138.284	-	-	-	(37.019)	1.138.284
Equipamentos de Informática	86.919	-	-	-	(1.184)	86.919
Rádios/Aparelhos/Telefonia	4.800	-	-	-	(960)	4.800
(-) Depreciação Acumulada	(3.920.654)	-	-	-	-	(4.036.990)
Total sem Intangível	967.401	14.586	-	-	(116.336)	865.651
Intangível	4.707	-	-	-	-	4.707
Total com Intangível	972.108	14.586	-	-	(116.336)	870.358

Descrição	Taxa Depreciação	31 Dezembro de 2021			31 Dezembro de 2020
		Custo	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Terrenos	(*)	337.422	-	337.422	337.422
Edificações	2% a.a	2.167.427	(1.944.760)	222.667	238.667
Máquinas e Equipamentos	10% a.a	1.167.789	(1.006.064)	161.725	208.312
Móveis, Utensílios e Instalações	10% a.a	1.138.284	(1.001.528)	136.756	173.775
Equipamentos de Informática	20% a.a	86.919	(82.158)	4.761	5.945
Rádios/Aparelhos/Telefonia	20% a.a	4.800	(2.480)	2.320	3.280
(-) Depreciação Acumulada	(**)	-	-	-	337.422
Total sem Intangível	-	4.902.641	(4.036.990)	865.651	967.401
Intangível		4.707	-	4.707	4.707
Total com Intangível	-	4.907.348	(4.036.990)	870.358	972.108



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

(*) saldos de terrenos e imobilizações em curso da companhia, não são depreciados.

(**) saldo da depreciação acumulada foi reclassificada e ajustada, agora é apresentada por bens.

10. FORNECEDORES

Descrição	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Fornecedores	574.066	349.401
Total	574.066	349.401

Os valores em sua maior parte, correspondem as despesas do exercício de 2021 que ficaram para pagamento no exercício seguinte. A empresa não apresenta saldo de fornecedores pendentes a longa data.

11. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Descrição	31 Dezembro de 2021		31 Dezembro de 2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
Empréstimos	572.616	387.521	665.918	937.207
Empréstimos com Partes Relacionadas	-	-	-	-
Financiamentos	67.436	-	164.022	-
Total Empréstimos e Financiamento C/Juros	640.052	387.521	829.940	937.207
Juros s/ Empréstimos	(233.013)	-	(359.094)	-
Total Empréstimos e Financiamento S/Juros	407.039	387.521	470.846	937.207

- **Empréstimos** - São constituídos junto as instituições financeiras através de capital de giro e linhas de créditos fornecidas com juros reduzidos.
- **Empréstimos com Partes Relacionadas** - Em curto prazo se referem a despesas pagas por pessoas ligadas para futuro reembolso. No longo prazo se refere a valores emprestados de pessoas ligadas para a empresa.
- **Financiamentos** - Compras financiadas por cartão de crédito, que tem o cartão de crédito BNDES com maior representatividade.

12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

a) Obrigações Trabalhistas e Sociais

Descrição	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Obrigações com Pessoal	42.053	25.327
Encargos Sociais a Pagar	32.830	17.685
Provisões trabalhistas	47.722	47.164
Total	122.605	90.176

Correspondem a obrigações com pessoal e encargos do mês de dezembro/2021 com vencimentos para o exercício seguinte.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

b) Obrigações Trabalhistas e Sociais Parceladas

Descrição	31 Dezembro de 2021		31 Dezembro de 2020	
	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante
FGTS - Parcelado	-	40.527	9.161	40.527
Total	-	40.527	9.161	40.527

13. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

a) Impostos no Circulante

Descrição	Impostos, Taxas e Contribuições	
	31 de Dezembro de 2021	31 de Dezembro de 2020
Obrigações Fiscais e Contributivas Federais	32.855	11.827
Obrigações Fiscais e Contributivas Municipais	36.142	97.499
Total Imposto	38.997	109.326

Correspondem a obrigações tributárias e contributivas de competência do exercício de 2021 com vencimento para o exercício seguinte.

14. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Os valores apresentados neste grupo são:

- **Adiantamento de Clientes** - adiantamentos recebidos de clientes, quando eles fazem reservas e pagam antecipado antes da hospedam.
- **Outras Contas a Pagar** – composto por outras contas a pagar, tais como, aluguéis e valores de terceiros.

15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

15.1. Capital Social

O Capital Social da Cia Pernambucana de Hotéis e Turismo – Hotel Jangadeiro em 31/12/2021 é de R\$ 6.495.781 (seis milhões quatrocentos e noventa e cinco mil setecentos e oitenta e um reais) e está dividido em 6.495.781 ações nominativas de R\$ 1,00 cada uma, sendo 4.930.754 ações ordinárias, 452.682 ações preferenciais da classe "A", 287.510 ações preferenciais da classe "B", que são subscritas e integralizadas com recursos do FINOR e 824.835 ações preferenciais da classe "C".

15.2. Reservas de Lucros

- **Reserva de Incentivo Fiscal** – Composta pelos valores contabilizados referentes ao benefício fiscal concedido pela SUDENE, referente ao Lucro da Exploração.

15.3. Prejuízos acumulados

A empresa apresentou no exercício de 2021 um lucro de R\$ 152.818,45, reduzindo assim o saldo da conta de prejuízo acumulado.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

16. RECEITA LÍQUIDA

	2021	2020
RECEITA BRUTA DAS VENDAS E SERVIÇOS	4.108.188	2.905.749
Receita dos serviços prestados	4.108.188	2.905.749
DEDUÇÕES DAS VENDAS E SERVIÇOS	(357.404)	(258.695)
Impostos sobre vendas e serviços	(354.209)	(256.293)
Serviços Cancelados	(3.195)	(2.402)
RECEITA LÍQUIDA	3.750.784	2.647.054

As deduções da receita bruta de serviços contemplam os impostos referente ao ISS, PIS e COFINS incidentes sobre o faturamento e os descontos/abatimentos incondicionais e cancelamentos das vendas.

17. CUSTO DAS VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

Os custos registram os valores gastos com materiais aplicados na prestação dos serviços, tais como material de limpeza, enxovais, material para manutenção, entre outros. A empresa ainda tem custo com pessoal e outras despesas como energia elétricas que por não ter adotado um critério de rateio vem sendo considerada como despesa operacional.

18. DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS

DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	2021	2020
Administrativas	(1.744.227)	(1.646.050)
Trabalhistas	(1.039.559)	(1.085.208)
Tributárias	(193.088)	(192.193)
Outras Receitas e Despesas	(4.644)	(8.882)
TOTAL	(2.981.517)	(4.160.244)

As despesas operacionais registram os valores gastos com remuneração e encargos do pessoal, energia elétrica, telefonia, material de consumo, expediente, manutenção de bens e instalações, locação de máquinas e equipamentos, aluguel, impostos e taxas, depreciação, entre outros.

As outras receitas e despesas correspondem as provisões e suas reversões, bem como os registros das perdas de ativos.



CIA PERNAMBUCANA DE HOTÉIS E TURISMO
 CNPJ: 09.768.292/0001-81, NIRE 2.630.003.931-1 DATA 25/02/1972
 End.: Av. Boa Viagem - 3114, Boa Viagem, Recife/PE - CEP: 51.020-001

19. RESULTADO FINANCEIRO

RESULTADO FINANCEIRO	2021	2020
Receitas Financeiras	6.342	14.753
Despesas Financeiras	(208.778)	(174.751)
TOTAL	(202.436)	(188.035)

As receitas financeiras são oriundas dos rendimentos das aplicações financeiras, descontos recebidos e juros ativos recebidos.

As despesas financeiras são compostas por tarifa bancária, descontos concedidos, juros passivos, juros sobre empréstimos e financiamentos.

20. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

Para o exercício de 2021 a companhia adotou o regime de tributação pelo lucro real. Tendo apresentado resultado positivo antes dos impostos de R\$ 201.173,00, foram calculados e provisionados o IRPJ - Imposto de Renda e a CSLL - Contribuição Social sobre o resultado.

Patrícia Gomes Meira
 Contadora
 CRC 016.141/O-0 PE
 CPF: 666.505.934-00
 RG 3.986.542 SSP/PE

Roberto Baptista da Silva Mattos
 Diretor Presidente
 CPF: 390.498.924-34
 RG 1.130.985 SSP/PE