

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Findas em 31 de Dezembro de 2022

Valores expressos em Reais (R\$)

CONTEXTO OPERACIONAL

A empresa Hoteis Tannenhof S/A é uma sociedade por quotas de responsabilidade sociedade anônima fechada, com sede na cidade de Joinville, Estado de Santa Catarina, Brasil, e tem como principal atividade serviços de hotéis. A empresa fora tributada no exercício de 2022 com base no regime tributário de Lucro Real. A empresa está em atividade desde: 05/04/1972.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2022 (comparativos) estão sendo apresentadas em Reais (R\$). As demonstrações foram elaboradas com base em documentos, controles e informações fornecidas pela Administração da referida empresa, de acordo com carta de responsabilidade da administração assinada pelo sócio-administrador da empresa. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, tomando por base a ITG 1000. A administração da sociedade mantém os serviços de contabilidade de forma terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos foram frutos do documental remetido para a contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional. Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades. A administração da sociedade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data do encerramento das demonstrações contábeis e a data de autorização para emissão dessas demonstrações.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas aplicadas na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas da compreensibilidade, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a forma, prudência, integralidade, comparabilidade, tempestividade e equilíbrio entre o custo e benefício, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil. A entidade elabora suas

demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. No regime de competência, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas e despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

I – ATIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

a. (a) Caixa e Equivalentes de Caixa (Disponível)

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, numerários em espécie e depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações de liquidez imediata estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidos dos rendimentos correspondentes, até a data do encerramento do exercício.

a. (b) Clientes

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, sem qualquer acréscimo de juros ou qualquer outro tipo de correção financeira.

a. (c) Outros Créditos

São valores em poder de terceiros, como adiantamento a fornecedor, adiantamento ou empréstimos a funcionários e créditos de impostos.

a. (d) Despesas Pagas Antecipadamente

São aquelas despesas pagas ou devidas com antecedência, mas referindo-se a períodos de competência subsequentes.

a. (e) Não Circulante

Os direitos realizáveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

a. (f) Realizável a Longo Prazo

Esta rubrica contempla valores que não possuem expectativa de realização para os próximos 12 meses. Referem-se a tributos a recuperar no longo prazo, à aplicações financeiras em títulos de capitalização.

a. (g)Investimentos

São participações em outras sociedades e outras aplicações caracterizadas como permanente com a intenção de permanecerem na empresa.

a. (h)Imobilizado

O imobilizado está registrado ao custo histórico de aquisição, deduzido a depreciação e não inclui os encargos financeiros incorridos durante o período de construção. A depreciação é reconhecida no resultado aplicando-se o método linear com base na expectativa de utilização ou vida útil dos ativos, bem como, a estimativa do seu valor residual, conforme experiências anteriores com ativos semelhantes, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. Já os terrenos não são depreciados.

	2022			2021
	CUSTO	DEPREC.	LIQUIDO	LIQUIDO
	CORRIG.	ACUM.		
Terrenos	127.675,64	-	127.675,64	127.675,64
Edificações	3.062.980,63	2.921.339,44	141.641,19	157.321,66
Benfeitorias em Imóveis Próprios	422.913,10	422.913,10	-	-
Instalações Elétricas	13.743,29	13.743,13	0,16	0,16
Instalações Hidráulicas	22.789,81	20.922,94	1.866,87	1.866,87
Móveis e Utensílios	962.640,29	870.734,40	91.905,89	91.905,89
Máquinas e Equipamentos	199.195,61	180.220,91	19.310,80	19.310,80
Computadores e Periféricos	137.406,63	103.345,99	34.060,64	34.060,64
Equipamentos de Ginástica	6.786,18	6.449,81	336,37	336,37
Equipamentos de Comunicação	55.531,46	55.530,62	0,89	0,89
Reforma de Elevadores	36.676,88	35.669,52	1.007,36	1.007,36
Ferramentas	960,02	960,02	-	-
Veículos	-	-	-	-
Linhas Telefônicas	3.763,97	3.763,63	0,34	0,34
Marcas e Patentes	3.469,57	2.149,40	1.320,17	1.320,17
Implantação de Sistemas	5.044,15	5.044,15	-	-
TOTAL	5.061.577,23	4.642.787,06	434.806,79	434.806,79

II – PASSIVO CIRCULANTE, NÃO CIRCULANTE E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a. (a)Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens e/ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Os valores a pagar são registrados e

mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, sem qualquer acréscimo de juros ou qualquer outro tipo de correção financeira.

a. (b) Obrigações Tributárias

As despesas de imposto de renda e contribuição social do período compreendem os impostos correntes e são calculados com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro nos termos da legislação vigente. Os impostos sobre a venda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido. As receitas sobre prestação de serviços estão sujeitas ao imposto do serviços ("ISS") também estão sujeitas a tributação pelo PIS e COFINS. As antecipações ou valores passíveis de compensação são demonstrados no ativo circulante ou não circulante, de acordo com a previsão de sua realização.

a. (c) Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Saldo de salários e encargos reconhecidos pelo valor original devido para pagamento no mês seguinte e das provisões para Férias, 13º Salário e encargos.

a. (d) Outras Obrigações

Outras obrigações representam valores de contas a pagar com ocupação, tais como empréstimo com sócios, contratados no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Os valores são reconhecidos pelo valor da fatura correspondente que os originou líquido de pagamentos parciais já realizados.

a. (e) Não Circulante

São obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são consideradas como não circulantes. Nesse grupo está a conta de recursos de debêntures.

a. (f) Capital Social

As quotas são classificadas no patrimônio líquido. Os custos incrementais diretamente atribuíveis à emissão de novas quotas ou opções são demonstrados no patrimônio líquido como uma dedução do valor captado, líquida de impostos.

	Participação	2022	2021
Ingrid Moeller Wetzel		2.796.592	2.796.592
Ana Karina Stach Wetzel		15.227	15.227
Ana Luiza Moeller Wetzel		15.227	15.227
	100%	2.827.046	2.824,46

a. (g) Lucros e Prejuízos

Os Lucros ou Prejuízos do Exercício são transferidos para a conta de Lucros (Prejuízos) Acumulados e aí permanecem até a destinação do lucro ou amortização do prejuízo.

III – DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

O resultado é apurado em obediência ao regime de competência de exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas, custos e despesas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

IV – EVENTOS SUBSEQUENTES ou PASSIVOS OCULTOS

Após apuração do balanço não há eventos que podem vir a afetar as demonstrações contábeis.