
HOTEL MAJESTIC S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021



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 2022. Águas de Lindóia, Março de 2023.

A Administração

Demonstrações dos resultados
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2022		2021	
	R\$	%	R\$	%
Revenda de Mercadorias	527.201	2,22	644.683	5,81
Prestação de Serviços	24.611.921	103,50	11.468.153	103,41
Locações	5.000	0,02	9.000	0,08
Aluguel	1.500	0,01	0,00	0,00
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	25.145.622	105,75	12.121.836	109,30
(-) Impostos s/Vendas e Devoluções	(1.366.771)	(5,75)	(1.031.827)	(9,30)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	23.778.851	100,00	11.090.008	100,00
Custo dos Serviços Prestados / Prod.Revendidos	(9.192.166)	(38,66)	(4.892.064)	(44,11)
LUCRO BRUTO	14.586.685	61,34	6.197.944	55,89
DESPESAS OPERACIONAIS :				
Despesas com Vendas	(395.382)	(1,66)	(346.479)	(3,12)
Despesas Gerais Administrativas	(11.006.945)	(46,29)	(8.000.215)	(72,14)
Despesas Tributárias	(1.525.225)	(6,41)	(215.459)	(1,94)
Depreciações / Amortizações	(273.334)	(1,15)	(269.202)	(2,43)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	80.521	0,34	(30.439)	(0,27)
<i>Total Despesas Operacionais</i>	<i>(13.120.365)</i>	<i>(55,18)</i>	<i>(8.861.794)</i>	<i>(79,91)</i>
RESULTADO DAS OPERAÇÕES (EBIT)	1.466.320	6,17	(2.663.850)	(24,02)
EFEITOS FINANCEIROS :				
Receitas Financeiras	168.018	0,71	82.086	0,74
Despesas Financeiras	(1.533.801)	(6,45)	(441.254)	(3,98)
Variações Monetárias / Cambiais Líquidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total Efeitos Financeiros Líquidos</i>	<i>(1.365.783)</i>	<i>(5,74)</i>	<i>(359.168)</i>	<i>(3,24)</i>
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	100.537	0,42	(3.023.017)	(27,26)
Resultados Não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ / CSSL	100.537	0,42	(3.023.017)	(27,26)
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	100.537	0,42	(3.023.017)	(27,26)

Balancos patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

A T I V O	2022		2021	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.789.159	18,96	2.568.211	21,13
Duplicatas a Receber - Clientes	3.119.379	21,20	709.793	5,84
Impostos e Contribuições a Recuperar	156.855	1,07	153.060	1,26
Estoques	457.853	3,11	530.472	4,36
Adiantamentos	171.342	1,16	95.524	0,79
Despesas de Exercícios Seguintes	19.659	0,13	16.845	0,14
<i>Total do Circulante</i>	<i>6.714.248</i>	<i>45,64</i>	<i>4.073.905</i>	<i>33,51</i>
NÃO CIRCULANTE				
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO				
Depósitos Judiciais	94.512	0,64	81.387	0,67
Partes Relacionadas / Inter Cias / Mútuo	39.063	0,27	81.678	0,67
<i>Total do Realizável a Longo Prazo</i>	<i>133.575</i>	<i>0,91</i>	<i>163.064</i>	<i>1,34</i>
INVESTIMENTOS				
Participações Societárias	1.473.785	10,02	1.067.724	8,78
<i>Total dos Investimentos</i>	<i>1.473.785</i>	<i>10,02</i>	<i>1.067.724</i>	<i>8,78</i>
IMOBILIZADO				
Custo Histórico	10.431.112	70,90	10.617.911	87,35
(-) Depreciações	(4.042.121)	(27,47)	(3.772.321)	(31,03)
<i>Total do Imobilizado</i>	<i>6.388.991</i>	<i>43,43</i>	<i>6.845.590</i>	<i>56,32</i>
INTANGÍVEL				
Custo Histórico	19.211	0,13	19.211	0,16
(-) Amortizações	(17.444)	(0,12)	(13.910)	(0,11)
<i>Total do Intangível</i>	<i>1.766</i>	<i>0,01</i>	<i>5.301</i>	<i>0,04</i>
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>7.998.118</i>	<i>54,36</i>	<i>8.081.679</i>	<i>66,49</i>
TOTAL ATIVO	14.712.365	100,00	12.155.584	100,00

Balanços patrimoniais
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)

P A S S I V O	2022		2021	
	R\$	%	R\$	%
CIRCULANTE				
Fornecedores	769.983	5,23	597.967	4,92
Empréstimos e Financiamentos	1.387.614	9,43	1.552.111	12,77
Salários e Encargos Sociais	2.909.663	19,78	1.708.586	14,06
Impostos e Contribuições	2.783.565	18,92	859.662	7,07
Provisão para I.R.P.J. / CSL	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Impostos	123.264	0,84	0,00	0,00
Adiantamentos de Terceiros	1.152.052	7,83	1.955.194	16,08
Outras Contas	1.556	0,01	3.900	0,03
<i>Total do Circulante</i>	<i>9.127.697</i>	<i>62,04</i>	<i>6.677.419</i>	<i>54,93</i>
NÃO CIRCULANTE				
Empréstimos e Financiamentos	4.247.317	28,87	4.630.623	38,09
Impostos e Contribuições Parcelados	549.741	3,74	10.468	0,09
<i>Total do Não Circulante</i>	<i>4.797.058</i>	<i>32,61</i>	<i>4.641.092</i>	<i>38,18</i>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Capital Social	3.500.000	23,79	3.500.000	28,79
Reservas de Capital	183.347	1,25	183.347	1,51
Reservas de Lucros	(2.895.737)	(19,68)	(2.846.274)	(23,42)
<i>Total do Patrimônio Líquido</i>	<i>787.610</i>	<i>5,35</i>	<i>837.073</i>	<i>6,89</i>
TOTAL PASSIVO	14.712.365	100,00	12.155.584	100,00

**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Em R \$)

<u>MUTAÇÕES</u>	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVA DE CAPITAL</u>	<u>RESERVA DE LUCROS</u>	<u>TOTAL</u>
SALDOS EM 31/Dezembro/2020:	3.500.000	183.347	511.314	4.194.660
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	(3.023.017)	(3.023.017)
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	(334.569)	(334.569)
SALDOS EM 31/Dezembro/2021:	3.500.000	183.347	(2.846.272)	837.074
Ajustes exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Lucro (Prejuízo) Líquido do Exercício	0,00	0,00	100.537	100.537
Ações em Tesouraria	0,00	0,00	(150.000)	(150.000)
<u>SALDOS EM 31/Dezembro/2022:</u>	<u>3.500.000</u>	<u>183.347</u>	<u>(2.895.735)</u>	<u>787.610</u>

**Demonstrações dos fluxos de caixa
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em reais)**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
(Em R\$)

A- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2022	2021
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO:		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	100.537	(3.023.017)
Resultado de Equivalência Patrimonial	(246.918)	34.936
Ajustes Exercícios Anteriores	0,00	(334.570)
Depreciações e Amortizações	273.334	269.202
<i>Total do Lucro Líquido Ajustado</i>	<i>126.953</i>	<i>(3.053.449)</i>
(ACRÉSCIMO) / DECRÉSCIMO DO ATIVO:		
Duplicatas a Receber	(2.409.587)	(269.605)
Tributos a compensar	(3.795)	(115.516)
Dividendos a receber	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	(13.125)	(24.835)
Estoques	72.619	(244.159)
Adiantamentos	(75.818)	42.721
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	42.614	42.614
Despesas de Exercícios Seguintes	(2.814)	5.420
<i>Total do (Acréscimo) / Decréscimo do Ativo</i>	<i>(2.389.906)</i>	<i>(563.360)</i>
ACRÉSCIMO / (DECRÉSCIMO) DO PASSIVO:		
Fornecedores	172.016	224.285
Salários e encargos	1.201.077	469.039
Tributos a recolher	1.923.903	726.218
Parcelamento de Impostos	662.537	0,00
Adiantamentos de Terceiros	(803.142)	(491.797)
Outras	(2.344)	2.054
<i>Total do Acréscimo / (Décrécimo) do Passivo</i>	<i>3.154.048</i>	<i>929.799</i>
<i>Total das atividades operacionais</i>	<i>891.095</i>	<i>(2.687.010)</i>
B- ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Investimentos - Participação Societária	(159.142)	(11.322)
(Aquisições) / vendas de imobilizado e intangível	186.799	(34.396)
<i>Total das atividades de investimento</i>	<i>27.657</i>	<i>(45.718)</i>
C- ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Captação (pagamento) de empréstimos	547.804	2.535.873
Partes relacionadas / Inter Cias / Mútuo	(150.000)	0,00
<i>Total das atividades de financiamento</i>	<i>(697.804)</i>	<i>2.535.873</i>
D- TOTAL DOS EFEITOS NO CAIXA (A+B+C)	220.948	(196.855)
Saldo inicial do caixa	2.568.211	2.765.067
Saldo final do caixa	2.789.159	2.568.211
<i>Variação no caixa</i>	<i>220.948</i>	<i>(196.855)</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 2021 e 2020 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	2022	2021
Caixa	623.247	858.723
Contas correntes bancárias	165.061	203.700
Aplicações financeiras	2.000.851	1.505.787
Total	2.789.159	2.568.211

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2022	2021
Cientes Nacionais	3.119.379	709.793
Total	3.119.379	709.793

NOTA 6 – ESTOQUES

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

ITEM	2022	2021
Mercadorias para revenda	457.853	530.472
Total dos Estoques	457.853	530.472

NOTA 7 – MUTUOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2022	2021
Mútuo Hotel Glória	39.063	81.678
Total	39.063	81.678

NOTA 8 – IMOBILIZADO

ITEM	Taxa Anual de Depreciação (%)	2022	2021
Terrenos	-	3.481.368	542.488
Edifícios	4,00	3.436.780	6.607.538
Móveis e Utensílios	10,00	3.049.017	2.941.786
Veículos	20,00	255.689	334.328
Instalações	10,00	113.999	113.999
Ferramentas	10,00	12.354	12.354
Máquinas e Eqptos.	10,00	22.696	22.696
Equipamentos de Informática	20,00	59.208	42.721
Imobilizações em Andamento	-	0,00	0,00
Total Custo		10.431.112	10.617.911
(-) Depreciação Acumulada		(4.042.121)	(3.772.321)
Total do Imobilizado		6.388.991	6.845.590

NOTA 9 – INVESTIMENTOS

A Sociedade possui participação de R\$ 1.473.785 (um milhão, quatrocentos e setenta e três mil, setecentos e oitenta e cinco 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	2022	2021
Fornecedores Nacionais	769.983	597.967
Total	769.983	597.967

NOTA 11 – SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2022	2021
Salários a Pagar	165.159	150.385
Encargos Sociais	2.086.165	1.116.856
Provisões 13º Salário / Férias	658.339	441.345
Total	2.909.663	1.708.586

Os impostos estão de acordo e atualizados com a Receita Federal e Procuradoria.

NOTA 12 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES

ITEM	2022	2021
Impostos e Contribuições	2.783.565	859.662
Impostos e Contribuições Parcelados	673.005	0,00
Total	3.456.571	859.662

Os impostos estão de acordo e atualizados com a Receita Federal e Procuradoria.

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

ITEM	2022	2021
Adiantamentos Clientes / Sinal de Reserva	1.152.052	1.955.194
Total	1.152.052	1.955.194

NOTA 14 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

São apresentadas pelos respectivos valores de realização.

ITEM	2022	2021
Empréstimos e Financiamentos CP	1.387.614	1.552.111
Empréstimos e Financiamentos LP	4.247.317	4.630.623
Total	5.634.931	6.182.735

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	1.550.150	0	1.550.150	49,58
Pessoas Físicas	0	1.420.550	0	1.420.550	45,43
Tesouraria	0	155.975	0	155.975	4,99
Total	0	3.126.675	0	3.126.675	100,00

NOTA 16 – SEGUROS

A sociedade possui seguros contratados em vigor até julho/2023, cujos montantes são considerados pela gerência, suficientes para cobertura dos riscos operacionais relacionados ao ativo imobilizado.

ARNALDO
PASTORIN JUNIOR
:25178562810

Assinado digitalmente por ARNALDO
PASTORIN JUNIOR:25178562810
DN: cn=ARNALDO PASTORIN
JUNIOR:25178562810, c=BR, o=ICP-
Brasil, ou=25449435000149, email=
arnaldo@planoconsultoria.com
Data: 2023.03.06 17:59:07 -03'00'

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