

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

31 de dezembro de 2022

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO S/A

SUMÁRIO

Balanço Patrimonial	2
Demonstração do Resultado do Exercício.....	3
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....	4
Demonstração do Fluxo de Caixa	5
Notas Explicativa às demonstrações contábeis	6

0139 ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA

CNPJ: 33.897.820/0001-87

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Milhares de Reais (R\$)

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
ATIVO			
CIRCULANTE		1.921	610
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4	621	9
CLIENTES	5	927	0
ADIANTAMENTOS		235	0
OUTROS CRÉDITOS		11	601
ESTOQUES		56	0
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		71	0
NÃO CIRCULANTE		45.363	22.675
OUTROS CRÉDITOS		0	0
INVESTIMENTOS		0	0
IMOBILIZADO	6	45.363	22.675
TOTAL DO ATIVO		47.284	23.285
PASSIVO			
CIRCULANTE		3.267	3.049
FORNECEDORES		2.029	1.092
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7	110	34
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		266	0
OUTRAS OBRIGAÇÕES	8	189	1.923
DIVIDENDOS A PAGAR	9	673	0
NÃO CIRCULANTE		24.309	-
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	10	24.309	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		19.708	20.236
CAPITAL SOCIAL	11	1.927	927
RESERVAS DE CAPITAL	11.1	17.746	19.525
RESERVAS DE LUCROS	11.2	35	0
PREJUÍZOS ACUMULADOS		-	-216
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		47.284	23.285

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis

0139 ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA

CNPJ: 33.897.820/0001-87

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
Valores expressos em Milhares de Reais (R\$)

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	12	8.728	0
CUSTOS DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	13	(3.986)	0
LUCRO BRUTO		4.742	0
DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS	13	(2.201)	(144)
RESULTADO OPERACIONAL		2.541	(144)
RESULTADO FINANCEIRO LIQUIDO		(2.723)	(52)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		25	0
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO		(157)	(196)
(-) IRPJ corrente	14	(508)	0
(-) CSLL corrente	14	(190)	0
LUCRO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		(855)	(196)

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 Valores expressos em Milhares de Reais (R\$)

	Capital		Reservas	Reservas	Outras	Prejuízos	Resultado	Total
	Capital Social	Capital a Realizar	Capital	Lucros	Reservas			
			Reserva	Reserva	Reserva	acumulados	do	patrimônio
			Capital	Legal	AFAC		Exercício	líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	362	-	-	-	90	(19)	-	432
Aumento de capital social	565	-	-	-	(90)	-	-	475
Constituição reserva de capital	-	-	19.525	-	-	-	-	19.525
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	0	-	-	0
Prejuízo acumulado Gibraltar - Incorporação	-	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Resultado do exercício 2021	-	-	-	-	-	-	(196)	(196)
Transferência para Prejuízo Acumulado	-	-	-	-	-	(196)	196	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021	927	-	19.525	-	0	(216)	-	20.235
Resultado do exercício 01.01.2022 a 30.06.2022	-	-	-	-	-	-	(1.564)	(1.564)
Absorção do Prejuízo acumulado com Reserva de capital	-	-	(1.780)	-	-	216	1.564	-
Capital a integralizar	1.000	(1.000)	-	-	-	-	-	-
Integralização de capital	0	1.000	-	-	-	-	-	1.000
Resultado do exercício 01.07.2022 a 31.12.2022	-	-	-	-	-	-	708	708
Constituição reserva legal	-	-	-	35	-	-	(35)	-
Constituição de dividendos obrigatórios	-	-	-	-	-	-	(673)	(673)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.927	-	17.745	35	0	-	0,00	19.708

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
CNPJ: 33.897.820/0001-87

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Valores expressos em Milhares de Reais (R\$)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do exercício	(855)	(197)
Depreciação e Amortização	651	2
(Aumento) Redução em outros créditos	284	(601)
(Aumento) Redução em contas a receber	(927)	-
(Aumento) Redução dos estoques	(56)	-
Aumento (Redução) em fornecedores	937	1.088
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(1.392)	1.943
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic. nas) ativ operac	(1.358)	2.235
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Compras de imobilizado	(29.207)	(5.555)
Imobilizado em andamento	5.869	(16.676)
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic nas) ativ invest	(23.338)	(22.231)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Integralização de capital	1.000	565
Empréstimos/Debêntures/Financiamentos tomados	24.308	-
Constituição de reservas	-	19.435
= Disponibilidades líquidas ger pelas (apl nas) ativ de financiamento	25.308	20.000
Aumento (Redução) nas disponibilidades	612	4
Disponibilidades no início do período	9	5
Disponibilidades no final do período	621	9

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

1 CONTEXTO OPERACIONAL

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA, pessoa jurídica de direito privado como Sociedade Anônima de Capital Fechado, cadastrada no CNPJ: 33.897.820/0001-87, com sede a Avenida 21 de Janeiro, nº 2300, Bairro Centro, em Pomerode, Estado de Santa Catarina, tributada pelo Lucro Presumido, tem como operações: Ecoturismo e entretenimento; parques de diversão e parques temáticos; atividades de jardins botânicos; atividades de recreação e lazer; sociedade de participações, exceto holdings; agenciamento de espaços para publicidade; atividades de produção de fotografias e vídeos; prestação de serviços de produção, distribuição, intermediação e/ou comercialização de ingressos, tickets, pacotes turísticos, sejam estes em bilheterias, via internet, por telefone e/ou entrega em domicílio, ou por qualquer outro meio, para quaisquer tipos de eventos esportivos, culturais, históricos ou de entretenimento, tais como, museus, lugares e prédios históricos, espetáculos, cinemas, ginásios, estádios, teatros, parques de diversões; aluguel de imóveis próprios; intermediação e agenciamento de serviços e negócios.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Base de preparação

A companhia declara expressamente que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base os termos da NBC TG 1000 aprovada pela resolução do CFC nº 1255/2009. Na eventualidade de incorrerem eventos materiais não cobertos pela NBC TG 1000, a companhia referencia-se a lei nº 6.404/76.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica Geral NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Portanto, atendendo aos termos da NBC TG 1000 e lei 6.404/76 no art. 176, a companhia está apresentando Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração de Fluxo de Caixa e Notas Explicativas.

A emissão das demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022, foram autorizadas pela administração em 23 de fevereiro de 2023.

2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, estão sendo apresentadas em Milhares de Reais (R\$).

2.3 Uso de estimativas e julgamentos

Com base em premissas, a Companhia faz estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social. Tais estimativas e premissas podem diferir dos resultados efetivos. Os efeitos decorrentes das revisões das estimativas contábeis são reconhecidos no período da revisão.

3 RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

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

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

3.1. Caixa e equivalente de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras realizáveis em até noventa dias da data da aplicação ou considerados de liquidez imediata ou conversíveis em um montante conhecido de caixa, e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, os quais são registrados pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

3.2. Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de ingressos. Estão registrados no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos e acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando contratadas.

Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos (ou outro que atenda o ciclo normal da Companhia), as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

3.3. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens. O custo histórico também inclui os custos de financiamento relacionados com a aquisição de ativos qualificadores.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídas é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear, conforme as taxas divulgadas na nota explicativa nº 6.

3.4. Demais ativos e passivos

Os demais ativos e passivos circulantes são demonstrados aos valores conhecidos ou calculáveis, quando aplicável, atualização em base "pro-rata die".

3.5. Contas a pagar aos fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens 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.

São, inicialmente, reconhecidas pelo valor nominal e, subsequentemente, acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até as datas dos balanços.

3.6. Empréstimos e financiamentos (instituições financeiras)

São reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, momento do recebimento dos recursos, líquidos dos custos de transação nos casos aplicáveis. Em seguida, passam a ser mensurados pelo custo amortizado, isto é, acrescidos de encargos, juros e variações monetária. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

As taxas pagas no estabelecimento do empréstimo são reconhecidas como custos da transação do empréstimo, uma vez que seja provável que uma parte ou todo o empréstimo seja sacado. Nesse caso, a taxa é diferida até que o saque ocorra. Quando não houver evidências da probabilidade de saque de parte ou da totalidade do empréstimo, a taxa é capitalizada como um pagamento antecipado de serviços de liquidez e amortizada durante o período do empréstimo ao qual se relaciona.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

3.7. Provisões para contingências

As provisões de ações judiciais (trabalhista, civil e tributário) são reconhecidas quando: a Companhia tem 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 tiver sido estimado com segurança.

Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de liquidá-las é determinada, levando-se em consideração a classe de obrigações como um todo. Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena.

São atualizadas até as datas dos balanços pelo montante estimado das perdas prováveis, observadas suas naturezas e apoiadas na opinião dos advogados da Companhia.

3.8. Imposto de renda e contribuição social corrente

O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente são calculados com base no regime do lucro presumido.

3.9. Apuração do resultado e reconhecimento da receita

O resultado é apurado em conformidade com o regime contábil de competência, sendo a receita de venda reconhecida no resultado do exercício quando os riscos e benefícios inerentes aos produtos são transferidos para os clientes.

A receita compreende o valor da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de serviços no curso normal das atividades da Companhia.

3.10. Classificação de itens circulantes e não circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.11. Instrumentos financeiros e gerenciamento de riscos

(i) Instrumentos financeiros

A Companhia classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao custo amortizado e mensurados ao valor justo por meio do resultado. A classificação de seus ativos financeiros é feita no reconhecimento inicial e de acordo com a finalidade para a qual foram adquiridos.

A Companhia classifica seus passivos financeiros mensurados ao custo amortizado e mensurados ao valor justo por meio do resultado. A classificação depende da finalidade para a qual os passivos financeiros foram assumidos. Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

método da taxa efetiva dos juros. Durante os exercícios de 2022 e 2021, a Companhia não contratou operações com instrumentos financeiros derivativos.

Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Companhia: caixa e bancos, aplicações financeiras e contas a receber. Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Companhia são: fornecedores e outras contas a pagar.

(ii) Gerenciamento de riscos

A Companhia possui exposição para os seguintes riscos resultantes de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito: inadimplência (resultado X recebimento)
- Risco de liquidez; e
- Risco de mercado.

Estrutura de gerenciamento de risco

Os Conselhos Deliberativo e Fiscal tem a responsabilidade global sobre o estabelecimento e supervisão da estrutura de solidez da Companhia. O Estatuto Social estabelece critérios de acompanhamento das políticas de gerenciamento de risco da Companhia.

O Conselho Deliberativo através das suas Reuniões e Pareceres do Conselho Fiscal analisa os riscos aos quais a Companhia está exposta, definindo limites de riscos da Companhia.

Risco de crédito

Risco de crédito é o risco da Companhia incorrer em perdas financeiras caso um o associado falhe em cumprir com suas obrigações estatutárias. Esse risco é principalmente proveniente das contas a receber de associados e de instrumentos financeiros do Companhia.

Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia.

Risco de mercado

Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como as taxas de juros têm nos ganhos da Companhia, no valor de suas participações em instrumentos financeiros. Essas oscilações de preços e taxas podem provocar alterações nas receitas e nos custos da Companhia. O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercados, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno.

Com relação às taxas de juros, visando à mitigação deste tipo de risco, a Companhia centraliza seus investimentos em aplicações financeiras de liquidez, com bancos públicos em títulos de baixo risco como CDB.

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022	2021
Caixa – numerário em espécie	50	0
Bancos e aplicações financeiras	571	9
	621	9

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

Todas as aplicações financeiras da Companhia possuem liquidez imediata. A qualquer tempo, podem ser resgatadas, dependendo simplesmente da necessidade de caixa, motivo pelo qual estão classificadas no ativo circulante.

As aplicações financeiras referem-se a aplicações em CDB/DI e estão demonstradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, calculados com base nas taxas de remuneração de cada título, as quais variam de 90% a 95% do CDI.

5 CONTAS A RECEBER

	2022	2021
Contas a receber decorrente da venda de ingressos	927	0
	927	0

Os valores a receber são decorrentes de transações usuais, referente a venda de ingressos, apropriadas segundo o regime de competência. As receitas de serviços são reconhecidas mensalmente pelo valor do serviço no período que efetivamente foram prestados. Os valores a receber estão registrados no ativo circulante, por se tratar de recebimentos de curto prazo. Não foram registrados provisões de perda, pois nenhum títulos estão vencido a mais de 180 dias.

6 IMOBILIZADO

6.1 BENS EM OPERAÇÃO

As composições dos saldos estão assim demonstradas:

	Taxa Anual Depreciação %	31/12/2022			31/12/2021
		Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Líquido
Empreendimento Alles Park	4%	22.636	441	22.195	-
Veículos	20%	140	21	119	-
Máquinas e Equipamentos	10%	2.235	132	2.324	221
Móveis e Utensílios	10%	686	31	655	-
Computadores e Periféricos	20%	208	26	192	10
Aparelhos telefônicos	20%	2	0	2	0
Terrenos	0%	3.301	-	8.993	5.692
Imobilizado em andamento	0%	-5.869	-	10.883	16.752
Total		23.339	651	45.363	22.675

As movimentações do imobilizados estão assim demonstradas:

	Saldo					Saldo
	31/12/2021	Aquisições	Baixas	Transferências	Depreciação	31/12/2022
Empreendimento Alles Park	-	22.636	-	-	441	22.195
Veículos	-	140	-	-	21	119
Máquinas e Equipamentos	221	2.252	17	-	132	2.324
Móveis e Utensílios	-	686	-	-	31	655
Computadores e Periféricos	10	208	-	-	26	192
Aparelhos telefônicos	-	2	-	-	-	2
Terrenos	5.692	3.301	-	-	-	8.992
Imobilizado em andamento	16.753	20.130	25.999	-	-	10.884
Total	22.676	49.355	26.016	-	651	45.364

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

A depreciação dos ativos é calculada usando-se o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada. Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício.

Em 31 de dezembro de 2022, a Companhia realizou a análise dos indicativos de impairment estabelecidos pela CPC PME (R1) – Contabilidade para pequenas e médias Empresas e não identificou indícios de que seu ativo imobilizado estivesse registrado acima de seu valor de realização.

7 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2022	2021
COFINS a recolher	5	-
PIS a recolher	1	-
CSLL a recolher	19	-
IRPJ a recolher	41	-
IRRF a recolher	-	1
ISS a recolher	22	-
ISS retido a recolher	9	22
CSRF retido a recolher	-	4
INSS retido a recolher	13	7
Total	110	34

8 OUTRAS OBRIGAÇÕES

	2022	2021
Adiantamento de clientes	97	-
Água e esgoto a pagar	12	-
Alugueis a pagar	2	-
Energia elétrica a pagar	29	-
Seguros a pagar	16	-
Telefones a pagar	1	-
Obrigações contrato de mutuo	-	490
Obrigações com aquisições de investimentos a pagar	-	1.400
Puzzle – valores a serem repassados	12	-
Gastos a serem reembolsados	20	33
Total	189	1.923

9 DIVIDENDOS A DISTRIBUIR

	2022	2021
TCB Consultoria e Empreendimentos Ltda	93	-
NIC Empreendimentos e Participações Ltda	93	-
Lakshmi Participações Ltda	93	-
Bruno Henrique Germer	49	-
Pianura Participações SA	345	-
Total	673	-

10 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

	Principal	Juros	2022	2021
BRDE Contrato Nº 245802013/45802	4.610	594	5.204	-
BRDE Contrato Nº 245803010/45803	13.573	1.400	14.973	-
BRDE Contrato Nº 245886012/45886	3.968	164	4.132	-
Total	22.151	2.158	24.309	-

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

11 CAPITAL SOCIAL

Acionistas	Ações Ordinárias	Ações Preferenciais	TOTAL AÇÕES	Valor capital Social 31/12/2022
TCB Consultoria e Empreendimentos Ltda	58.849	-	58.849	193.844
NIC Empreendimentos e Participações Ltda	58.849	-	58.849	193.844
Lakshmi Participações Ltda	58.849	-	58.849	193.844
Bruno Henrique Germer	31.702	-	31.702	357.918
Pianura Participações SA	218.931	-	218.931	987.730
Total	427.180	-	427.180	1.927.180

11.1 Reserva de capital

Conforme ata registrada de outubro de 2021 foi constituída reserva de capital no valor de R\$ 19.525. Foi absorvido os prejuízos acumulados com reserva de capital no valor de R\$ 1.779, conforme ata registrada de setembro de 2021, resultando no saldo na conta de reserva de capital no valor de R\$ 17.746.

11.2 Reserva de Lucros

A reserva legal é calculada com base em 5% do lucro líquido do exercício até que atinja a 20% do capital social, de acordo com os termos da Lei das Sociedades Anônimas. Em 2022 foi constituída a reserva legal no valor de R\$ 35

12 RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA

	2022	2021
Prestação de serviço	7.645	-
Receita de locação	1.452	-
Deduções das Receita Bruta		
(-) ISS	(153)	-
(-) PIS (a)	(38)	-
(-) COFINS (a)	(178)	-
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	8.728	-

(a) Com a derrubada do veto relacionado ao Art. 4º da Lei 14148 de maio/2021, a partir de outubro de 2022 a empresa passou a utilizar o benefício do Perse, ficando reduzida a zero a alíquota de PIS, COFINS para a venda de ingressos do parque.

13 CUSTOS E DESPESAS POR NATUREZA E FUNÇÃO

	2022	2021
Gastos com pessoal	1.418	-
Gastos gerais	479	-
Materiais auxiliares e de consumo	100	-

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

Manutenção e reparos	5	-
Utilidades e serviços	397	-
Aluguéis e arrendamentos	72	-
Depreciações e amortizações	600	-
Despesas gerais	915	-
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	3.986	-

	2022	2021
Gastos com pessoal	310	-
Propaganda e publicidade	298	-
Viagens e representações	129	14
Ocupação	36	2
Depreciações e amortizações	51	2
Utilidades e serviços	40	3
Despesas com veículos	20	3
Despesas gerais	69	6
Honorários contábeis	89	14
Segurança e Vigilância	80	20
Bens em pequeno valor	57	-
Serviços Profissionais	323	55
Comissões e Corretagens	28	-
Gastos pré operacionais	71	-
Despesas com gráficas	72	1
Indenizações e perdas	39	-
Serviços de consultoria	30	13
Organizações Festas / Eventos / Decoração	406	-
Despesas tributárias	53	11
DESPESAS OPERACIONAIS	2.201	144

14 IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

	2022	2021
Receitas de prestação de serviços	9.097	-
(-) Receitas beneficiadas pelo Perse (a)	(3.164)	-
= Receitas tributadas	5.933	-
Alíquota	32%	32%
Base de cálculo presunção	1.899	-
Outras Receitas	191	-
Rendimentos Financeiros Tributados	27	-
Base de Cálculo IRPJ e CSLL	2.117	-
Alíquota Aplicável IRPJ	15%	15%
	318	-
Adicional 10%	190	-
TOTAL CORRENTE IRPJ	508	-
Alíquota Aplicável CSLL	9%	9%
TOTAL CORRENTE CSLL	190	-

ALLES PARK ECOTURISMO E ENTRETENIMENTO SA
31 de dezembro de 2022
NOTAS EXPLICATIVAS

A companhia optou no ano base 2022 e 2021 pela tributação do lucro presumido.

(a) Com a derrubada do veto relacionado ao Art. 4º da Lei 14148 de maio/2021, a partir de outubro de 2022 a empresa passou a utilizar o benefício do Perse, ficando reduzida a zero a alíquota de IRPJ e CSLL para a venda de ingressos do parque.

15 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

A Companhia não possui litígios a serem provisionados cujo risco de perda seja provável.

16 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os valores dos instrumentos financeiros ativos e passivos constantes nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 foram determinados de acordo com os critérios e as práticas contábeis divulgadas em notas explicativas específicas.

Os principais ativos financeiros reconhecidos pela companhia: Caixa e bancos, aplicações financeiras e contas a receber. Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Companhia são: fornecedores, empréstimos e outras contas a pagar.

Ativos Financeiros	Classificação	31/12/2022	31/12/2021
Caixas e Bancos	Custo amortizado	249	9
Contas a receber	Custo amortizado	927	-
Aplicações Financeiras	Valor justo por meio de resultado	372	-
Total dos ativos financeiros		1.548	9
Passivos Financeiros			
Fornecedores	Custo amortizado	2.016	1.079
Outras contas a pagar	Custo amortizado	189	1.923
Empréstimos financeiros	Valor justo por meio de resultado	24.309	-
Total dos passivos financeiros		26.514	3.002
