

AZECYP HOTELARIA E TURISMO S/A**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

Em reais

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Azecyp Hotelaria e Turismo S/A, foi constituída em 18 de novembro de 1987, sob a natureza jurídica de sociedade anônima de capital fechado. Seus objetivos compreendem a exploração de atividades de hotelaria e prestação de serviços de apoio a estas atividades.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

2.1 - Base de apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil relativas a Micro Empresas e Pequeno Porte (ME;EPP), que compreende aquelas incluídas nos pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC PME R1 – ITG 1000 – Modelo Contábil para Microempresas e Empresas de Pequeno Porte - Resolução CFC nº 1.418/12). As principais práticas contábeis adotadas pela Sociedade são as seguintes:

a) APURAÇÃO DE RESULTADOS

A Entidade está no regime do Lucro Real e contabiliza os encargos tributários pelo regime de competência.

b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

c) DIREITOS E OBRIGAÇÕES

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

2.2 - Moeda funcional As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.3 - Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, cujos vencimentos originais são inferiores há três meses, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor, bem como as contas garantidas, na medida em que são consideradas como uma extensão da gestão de caixa da Entidade.

2.4 - Contas a receber

As contas a receber correspondem aos valores a receber de clientes pelos serviços administrativos de rotina a empresas clientes, sob contrato, tais como: comércio de veículos novos ou usados, de passageiros, comerciais leves, médios e pesados, peças e acessórios, derivados de petróleo e correlatos, prestação de serviços de assistência técnica. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

2.5 - Estoques

AZECYP HOTELARIA E TURISMO S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Em reais

São avaliados pelo custo médio de aquisição, que não excedem o valor líquido de realização e compreendem basicamente, veículos (novos ou seminovos), peças e acessórios para veículos.

2.6 - Imobilizado

São registrados ao custo de aquisição ou de construção, que compreendem os custos para colocar o ativo em funcionamento, deduzidos das depreciações e perda por desvalorizações de ativos, quando aplicável.

2.7 – Adiantamentos de clientes

A Companhia reconhece os Adiantamentos de Clientes, bem como seus custos associados, caso haja, quando da efetiva confirmação de reserva de hóspedes. A receita de hospedagem somente é reconhecida quando da efetiva prestação do serviço.

2.8 – Empréstimos e financiamentos

Os Empréstimos e Financiamentos são reconhecidos inicialmente pelo valor bruto da transação, e são subsequentemente, apresentados ao custo amortizado. Qualquer diferença entre o valor capitado e o valor de liquidação é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento.

3 – Caixa e Equivalente de Caixa

Descrição	Em 31/12	
	2022	2021
Caixas e bancos	514.073,18	11.045,87
Aplicações financeiras	1.117.849,06	858.614,32
Total	1.631.922,24	869.660,19

4- Imobilizado

Descrição	Saldo final em 31/12/2021	Adição	Baixa/ajuste	Depreciação do Período	Saldo final em 31/12/2022
Edifícios e Construções	2.863.840,23	429.334,27	0,00	215.429,86	3.077.744,64
Terreno	62.053,75	0,00	0,00	0,00	62.053,75
Moveis e Utensílios	126.295,61	93.830,24	0,00	19.835,15	200.290,70
Maquinas e Equipamentos	675.334,75	129.605,93	0,00	83.803,59	721.137,09
Computadores e Periféricos	20.278,84	21.044,00	0,00	9.821,68	31.501,16
Veículos	1.263,49	0,00	0,00	879,84	383,65
Instalações Diversas	17.080,66	6.952,85	0,00	5.738,07	18.295,44
Imobilizado em Andamento	1.103.729,41	588.391,98	1.479.495,93	0,00	212.625,46
Animais Vivos	0,00	10.000,00	0,00	1.427,81	8.572,19
Especie Bovina	0,00	1.050.161,66	0,00	29.404,62	1.020.757,04
Usina Fotovoltaica	0,00				
Total	4.869.876,74	2.329.320,93	1.479.495,93	366.340,62	5.353.361,12

AZECYP HOTELARIA E TURISMO S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Em reais

5 – Empréstimos e Financiamentos

Descrição	Em 31/12	
	2022	2021
Empréstimos e Financiamentos Curto e Longo Prazo	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

6 – Obrigações Fiscais e Trabalhistas

Descrição	Em 31/12	
	2022	2021
Benefícios e encargos sociais	447.154,68	250.585,50
IRRF a recolher	256,05	352,65
PIS/PASEP Diferido	0,00	4.686,51
PIS/PASEP a Recolher	8.911,79	14.539,32
COFINS Diferido	0,00	21.630,08
COFINS a recolher	41.117,82	67.090,53
ISSQN Diferido	32.452,84	36.049,56
ISSQN a recolher	42.100,49	42.907,30
INSS desoneração a recolher	0,00	0,00
ICMS a recolher	8.367,94	11.819,80
IRPJ a recolher	0,00	0,00
IRPJ Diferido	0,00	137.091,70
CSLL Diferida	0,00	49.353,01
CSLL a recolher	0,00	0,00
Outros tributos a recolher	102,75	290,45
Total	580.464,36	636.396,41

7 – Adiantamentos de Clientes

Descrição	Em 31/12	
	2022	2021
Adiantamentos de Clientes de Hospedes	1.717.045,83	1.663.129,84
Total	1.717.045,83	1.663.129,84

8- Outros Passivos

A rubrica de imóvel a pagar se refere a compra de imóvel em sua propriedade da empresa W Turismo LTDA no valor de R\$ 1.833.148,42, parcelado em 60 meses com a parcela mensal de R\$ 44.156,05, tendo 10 meses de carência e taxa de juros de 1% ao mês mais índice de correção monetária IPCA.

Descrição	Em 31/12	
	2022	2021
Honorario de diretoria a pagar	0,00	0,00

AZECYP HOTELARIA E TURISMO S/A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Em reais

Contribuição Sindical a recolher	0,00	0,00
Cartão de Crédito a Pagar	0,00	0,00
Valores de terceiros (repasse)	424.041,95	424.431,59
Imóvel a pagar	1.320.599,15	1.516.599,15
Juros a pagar - Financ. de imovel	290.606,39	117.321,69
Vale Farmacia a Pagar	0,00	0,00
(-) Juros a Apropriar	(9.936,55)	(46.845,56)
Beneficio Social Familiar a pagar	0,00	0,00
Devolução de Credito ao Hospede	0,00	956,50
Permuta a Compensar Passiva	0,00	869,00
Obrigações Clientes Time Share	9.697.541,40	3.616.926,43
Total	11.722.852,34	5.630.258,80

9 - Provisões para contingências

A Entidade discute mérito de diversos processos judiciais, com base na avaliação dos seus consultores jurídicos, quanto à probabilidade de perda nos referidos processos, sendo assim conforme determina a NBC TG 25 (Resolução CFC nº 1.180/09). A Entidade provisionou contingências no montante de R\$ 200.106,95 (duzentos mil, cento e seis mil reais e noventa e cinco centavos) dos processos judiciais com prognóstico provável.

10 - Capital social

O capital integralizado em 31 de Dezembro de 2022 é de R\$ 4.939.412,00 (quatro milhões e novecentos e trinta e nove mil e quatrocentos e doze reais). O capital subscrito é de 5.000.000 (cinco milhões) de ações nominativas representadas por 3.800.000 (três milhões e oitocentos mil) ações ordinárias nominativas e 1.200.000 (um milhão de duzentos mil) ações preferenciais nominativas.

Patricia Rangel de Souza
Contadora CRC 020857/O ES

Frederico Freire de Azevedo
Diretor

