B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA. - FILIAL FLORÊNCIO DE ABREU

Demonstrações financeiras acompanhadas do Relatório de revisão dos Auditores Independentes

Trimestre findo em 31 de março de 2022

B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA. - FILIAL FLORÊNCIO DE ABREU

Índice

Página

Relatório de revisão dos Auditores Independentes..... 2
Balanços patrimoniais ..... 5 e 6
Demonstração do resultado e do resultado abrangente 7
Demonstração da mutação do patrimônio líquido..... 8
Demonstração do fluxo de caixa 9
Notas explicativas às demonstrações financeiras 10

Relatório de revisão dos auditores independentes

Aos Administradores do
B&B Hotels Brasil Hotelaria e Investimentos Ltda. - Filial Florêncio de Abreu
São Paulo – SP

Revisamos as demonstrações financeiras do B&B Hotels Brasil Hotelaria e Investimentos Ltda., relativas à filial Florêncio de Abreu ("Filial Florêncio"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado do período e do resultado abrangente de três meses findo nessa data, das mutações no patrimônio líquido e dos fluxos de caixa do período de três meses findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas. As demonstrações financeiras foram elaboradas pela administração da Filial Florêncio de Abreu de acordo com os critérios estabelecidos na Seção 4.1.1 do contrato de locação não residencial datado de 22 de julho de 2016 entre a Filial Florêncio e Tarjab – Daros Empreendimentos Imobiliários Ltda..

Responsabilidade da Administração demonstrações financeiras

A Administração é responsável pela elaboração destas demonstrações financeiras nos critérios estabelecidos na Seção 4.1.1 do contrato de locação não residencial e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Responsabilidade dos Auditores Independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre as demonstrações financeiras com base em nossa revisão conduzida de acordo com a norma brasileira e a norma internacional de revisão de demonstrações financeiras (NBC TR 2400 e ISRE 2400). Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas e que seja apresentada conclusão se algum fato chegou ao nosso conhecimento que nos leve a acreditar que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes de acordo com a estrutura de relatório financeiro aplicável.

Uma revisão de demonstrações financeiras de acordo com as referidas normas é um trabalho de asseguração limitada. Os procedimentos de revisão aplicados consistem principalmente de indagações à Administração e outros dentro da entidade conforme apropriado, bem como execução de procedimentos analíticos e avaliação das evidências obtidas.

Os procedimentos aplicados na revisão são substancialmente menos extensos do que os procedimentos executados em auditoria conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Dessa forma, não expressamos uma opinião de auditoria sobre estas demonstrações contábeis.

Base para conclusão com ressalva

Não acompanhamento dos procedimentos de inventário físico de estoques

Conforme mencionado na Nota Explicativa nº 5, o Hotel possui R$ 73 mil registrado na rubrica de estoques referente a alimentos, bebidas, materiais de higiene e limpeza e outros itens de estoque referentes a consumo, do qual não acompanhamos o referido inventário físico. No decorrer de nossas análises não foi possível a aplicação de procedimentos alternativos de auditoria, dessa forma, não concluímos a avaliação com razoabilidade dos valores registrados nesta conta às demonstrações financeiras, bem como os possíveis efeitos na demonstração do resultado do período de três meses findo em 31 de março de 2022.

Conclusão com ressalva

Com base em nossa revisão, exceto quanto aos possíveis efeitos do assunto descrito no parágrafo base para conclusão com ressalva, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações financeiras não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Filial Florêncio em 31 de março de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o período findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Ênfase

Base de elaboração da demonstração contábil

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa n° 2.1. à demonstração financeira que descreve sua base de elaboração. A demonstração financeira foi elaborada para fornecer informações para a Tarjab – Daros Empreendimentos Imobiliários Ltda.. Consequentemente, a demonstração financeira pode não ser adequada para outras finalidades. Nossa opinião não está modificada em relação a esse assunto.

Continuidade operacional

Conforme descrito na Nota Explicativa nº 1.1. as demonstrações financeiras foram elaboradas no curso normal dos negócios. A Administração efetuou a avaliação da capacidade da Filial Florêncio de dar continuidade às suas atividades durante a elaboração das demonstrações financeiras. Em 31 de março de 2022 a Filial Florêncio apresenta passivo circulante maior que o ativo circulante em R$ 186. A Filial Florêncio tem recorrido a transações entre matriz e filiais para fazer frente ao fluxo de caixa negativo até que o mesmo seja equacionado. Nossa opinião não está modificada em relação a esse assunto.

São Paulo, 07 de outubro de 2022.

Raphael Teixeira **Maciel**
Contador CRC 1SP-302.257/O-5

RSM Brasil Auditores Independentes - Sociedade Simples
CRC 2SP-030.002/O-7

B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA.

Balanços patrimoniais encerrados
em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Milhares de Reais - R$)

ATIVO

Ativo	**Notas**	**31/03/2022**	**31/12/2021**
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	495	367
Contas a receber	4	566	419
Estoques	5	73	75
Tributos a recuperar		25	28
Outros ativos		183	10
Total do ativo circulante		**1.342**	**899**
Não circulante			
Imobilizado	6	3.938	4.046
Intangível	6	33	36
Total do ativo não circulante		**3.971**	**4.082**
Total do ativo		**5.313**	**4.981**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA.

Balanços patrimoniais encerrados
em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Milhares de Reais - R$)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Passivo	**Notas**	**31/03/2022**	**31/12/2021**
Circulante			
Fornecedores	-	646	325
Obrigações trabalhistas e tributárias	7	229	201
Adiantamento de clientes	-	18	19
Contas a pagar	8	635	1.202
Total do passivo circulante		**1.528**	**1.747**
Não circulante			
Partes relacionadas	9	6.591	5.991
Total do passivo não circulante		**6.591**	**5.991**
Patrimônio líquido			
Prejuízos acumulado		(2.806)	(2.757)
Total do patrimônio líquido		**(2.806)**	**(2.757)**
Total do passivo e do patrimônio líquido		**5.313**	**4.981**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA.

Demonstrações do resultado e do resultado abrangente
do período de três meses findo em 31 de março de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Milhares de Reais - R$)

	Notas	31/03/2022	31/12/2021
Receita líquida	11	1.986	5.150
		1.986	**5.150**
(-) Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	12	(1.266)	(3.385)
Resultado bruto		**720**	**1.765**
(-) Despesas operacionais		**(766)**	**(2.747)**
Despesas gerais e administrativas	13	(606)	(2.328)
Despesas comerciais	14	(160)	(410)
Outras despesas	-	-	(9)
Resultado antes das receitas e despesas financeiras		**(46)**	**(982)**
(-) Resultado financeiro			
Receitas financeiras	15		2
Despesas financeiras	15	(3)	(16)
		(3)	**(14)**
Resultado antes do imposto de renda e contribuição social		**(49)**	**(996)**
Impostos de renda e contribuição social	-	-	-
(=) Prejuízo líquido do período/exercício		**(49)**	**(996)**
Outros resultados abrangentes	-	-	-
Resultado abrangente do período/exercício		**(49)**	**(996)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
do período de três meses findo em 31 de março de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Milhares de Reais - R$)

	Prejuízos acumulados
Saldo em 31 de dezembro de 2020	**(1.761)**
Prejuízo do exercício	(996)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	**(2.757)**
Resultado do período	(49)
Saldo em 31 de março de 2022	**(2.806)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

B&B HOTELS BRASIL HOTELARIA E INVESTIMENTOS LTDA.

Demonstrações dos fluxos de caixa - método indireto
do período de três meses findo em 31 de março de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021
(Valores expressos em Milhares de Reais - R$)

	31/03/2022	31/12/2021
Das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	**(49)**	**(996)**
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
Provisão (reversão) para contingências	-	-
Depreciação/Amortização	128	491
	78	**(505)**
Decréscimo/(acréscimo) em ativos		
Contas a receber	(147)	(302)
Estoques	2	(35)
Tributos a recuperar	3	(10)
Outros ativos	(172)	76
(Decréscimo)/acréscimo em passivos		
Fornecedores	320	13
Obrigações trabalhistas e tributárias	28	42
Adiantamentos de clientes	(1)	13
Contas a pagar	(567)	1.122
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	**(456)**	**414**
Fluxo de caixa líquido provenientes das atividades operacionais	**(456)**	**414**
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(17)	(193)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	**(17)**	**(193)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Partes relacionadas	600	60
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	**600**	**60**
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	**128**	**281**
Caixa e equivalentes de caixa		
No início do período/exercício	367	86
No final do período/exercício	495	367
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	**128**	**281**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

1. Contexto operacional

O B&B Hotels Brasil Hotelaria e Investimentos Ltda. – Filial Florêncio de Abreu ("Hotel" ou "Filial Florêncio") refere-se ao centro de custo específico do B&B Hotels Brasil Hotelaria e Investimentos Ltda, entidade que opera diversos outros hotéis no Brasil.

A Filial Florêncio (escopo dessa demonstração contábil) possui um único contrato de arrendamento para exploração do empreendimento hoteleiro situado na rua Florêncio de Abreu, 752, na Cidade de São Paulo, SP.

A B&B Hotels Brasil Hotelaria e Investimentos Ltda. - Filial Florêncio tem como objeto social:

(a) A exploração de atividades de hotelaria, restaurantes e bares;
(b) A prestação de serviços auxiliares de assessoria, consultoria, orientação e assistência operacional de negócios, prestadas principalmente às Filial Florêncio hoteleiras;
(c) a aquisição, aluguel administração de bens próprios e a gestão de ativos próprios, exceto financeiros; e
(d) a participação em outras sociedades na qualidade de sócia quotista ou acionista.

1.1. Continuidade operacional

As normas contábeis requerem que ao elaborar as demonstrações financeiras a Administração deve fazer a avaliação da capacidade da entidade continuar em operação no futuro previsível.

A Administração, considerando o equilíbrio observado do seu capital circulante líquido, além da expectativa de geração de caixa suficiente para liquidar os seus passivos para os próximos 12 meses, concluiu que não há nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando e, portanto, concluiu que é adequada a utilização do pressuposto de continuidade operacional para a elaboração de suas demonstrações financeiras.

Em 31 de março de 2022 o capital circulante líquido da Filial Florêncio é negativo em R$ 186. A Filial tem recorrido a aportes da matriz para fazer frente ao fluxo de caixa negativo e pretende continuar com essa estratégia até que o fluxo de caixa seja equacionado.

2. Apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis adotadas

2.1. Base de apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras da Filial Florêncio que compreendem os balanços patrimoniais em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo naquela data foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A Filial Florêncio refere-se a um centro de custo apartado das demonstrações da Matriz e está sendo apresentada meramente para controle das operações da referida filial (Filial Florêncio). As demonstrações financeiras foram elaboradas pela administração da Filial Florêncio de Abreu de acordo com os critérios estabelecidos na Seção 4.1.1 do contrato de locação não residencial datado de 22 de julho de 2016 entre a Filial Florêncio e Tarjab – Daros Empreendimentos Imobiliários Ltda., foram preparadas em conformidade com o Pronunciamento Técnico Contábil CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária.

Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico exceto quando informado de outra forma conforme descrito no resumo das principais práticas contábeis.

O custo histórico geralmente é baseado no valor das contraprestações pagas em troca de ativos.

Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Filial Florêncio é o Real (R$) mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras da Filial Florêncio. Adicionalmente todos os valores apresentados nestas demonstrações financeiras estão expressos em milhares de Reais (R$).

2.2. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras representadas por aplicações automáticas.

As aplicações financeiras são classificadas em sua maioria na categoria “Ativos financeiros ao Valor Justo por meio do Resultado (VJR)”.

2.3. Instrumentos financeiros - classificação e mensuração de ativos financeiros

Os instrumentos financeiros são reconhecidos a partir da data em que a Filial Florêncio se torna parte das disposições contratuais.

Quando reconhecidos são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescidos dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis a sua aquisição ou emissão exceto no caso de ativos e passivos financeiros classificados na categoria de Valor Justo por meio do Resultado (VJR) em que estes custos são diretamente lançados no resultado do exercício.

2.4. Contas a receber de clientes e Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa (PCLD)

Correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de mercadorias e prestação de serviços no curso normal das atividades da Filial Florêncio.

A Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa (PCLD) é constituída quando há evidência de que a Filial não será capaz de receber todos os montantes devidos mediante análise de riscos e levando em consideração a análise histórica da recuperação dos valores em atraso. O valor da PCLD é a diferença entre o valor contábil e o valor recuperável incluindo a perda esperada da carteira.

2.5. Imobilizado líquido

Mensurado pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e quaisquer perdas acumuladas por redução ao valor recuperável ("*impairment*") quando existentes.

A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado, líquido de seus valores residuais estimados utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens e reconhecida no resultado.

2.6. Receita operacional

Receita de serviços hoteleiros

A receita de prestação de serviços hoteleiros somente é reconhecida respeitando os passos a seguir:

(1) Identificação dos contratos com os clientes;
(2) Identificação das obrigações de desempenho previstas nos contratos;
(3) Determinação do preço da transação;
(4) Alocação do preço da transação à obrigação de desempenho prevista nos contratos;
(5) Reconhecimento da receita quando a obrigação de desempenho é atendida.

As principais fontes de receitas da Filial estão descritas a seguir:

- Receita de hospedagem;
- Receita com alimentação e bebidas.

A receita de hospedagem é reconhecida pelo período em que a hospedagem é contratada, ou seja, diariamente, à medida da utilização dos quartos de acordo com a tarifa preestabelecida em cada hospedagem.

2.7. Receitas e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre faturas em atraso e descontos obtidos. As despesas financeiras abrangem basicamente as despesas bancárias. A receita e a despesa de juros são reconhecidas no resultado por meio do método dos juros efetivos.

2.8. Benefícios à empregados

Benefícios de curto prazo a empregados

Obrigações de benefícios de curto prazo a empregados são reconhecidas como custo e/ou despesas de pessoal conforme o serviço correspondente seja prestado.

O passivo é reconhecido pelo montante que se espera que será pago se a Filial tem uma obrigação legal ou construtiva presente de pagar esse montante em função de serviço passado prestado pelo empregado e a obrigação possa ser estimada de maneira confiável.

2.9. Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e contribuição social são apurados consolidados pelo resultado de todas unidades (matriz e filiais) do grupo portanto, após apurar o resultado no regime de tributação Lucro Real, havendo lucro tributável o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base nas alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente a R$ 240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido e consideram a compensação dos prejuízos fiscais do imposto de renda e base negativa da contribuição social limitada a 30% do lucro tributável anual.

A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos correntes. Os impostos correntes são reconhecidos no resultado a menos que estejam relacionados à combinação de negócios ou a itens diretamente reconhecidos no acervo líquido ou em outros resultados abrangentes.

***(i)* Imposto corrente**

O imposto corrente é o imposto a pagar ou a receber estimado sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício e qualquer ajuste aos impostos a pagar com relação aos exercícios anteriores.

Ele é mensurado com base nas taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data do balanço.

2.10. Redução ao valor recuperável (*impairment*)

Ativos financeiros não derivativos (incluindo recebíveis)

Ativos financeiros não classificados como ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado são avaliados em cada data de balanço para determinar se há evidência objetiva de perda por redução ao valor recuperável.

Evidência objetiva de que ativos financeiros tiveram perda de valor inclui por exemplo inadimplência ou atrasos do devedor.

2.11. Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando a Filial possui uma obrigação já constituída ou ainda não formalizada apresentada como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. A provisão é baseada nos valores atualizados dos processos judiciais.

2.12. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Filial Florêncio e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Filial Florêncio possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo.

São acrescidos quando aplicável dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses caso contrário são demonstrados como não circulantes.

2.13. Ajuste a Valor Presente (AVP) de ativos e passivos

Os ativos e passivos monetários são ajustados pelo seu Valor Presente (AVP) no registro inicial da transação levando em consideração os fluxos de caixa contratuais, a taxa de juros explícita e em certos casos implícita dos respectivos ativos e passivos e as taxas praticadas no mercado para transações semelhantes.

Subsequentemente, estes juros são realocados nas linhas de despesas e receitas financeiras no resultado por meio da utilização do método da taxa efetiva de juros em relação aos fluxos de caixa contratuais.

2.14. Custos com aluguel (TARJAB)

A Filial Florêncio mantém contrato com a Tarjab – Daros Empreendimentos Imobiliários Ltda. os quais definem os termos e fórmula de cálculo para determinação do valor do aluguel.

Com base nesses documentos a Administração estabeleceu que os valores a serem pagos referentes ao aluguel que é totalmente variável são custos da operação hoteleira e são registrados nas demonstrações do resultado na rubrica “Custos dos produtos vendidos e serviços prestados”.

O cálculo do aluguel é realizado com base nas premissas mencionada no contrato de locação, sendo considerado o RevPar (*revenue per available room*), ou seja, “receita por quarto disponível”, que estabelece o valor médio da receita de hospedagem bruta por unidade hoteleira disponível no período de apuração.

Devido à demanda da operação da Filial a base de cálculo do referido arrendamento (Aluguel) é totalmente variável.

Em 2021, foi acordado um desconto vigente sobre os exercícios de 2021 a 2023, sendo esse desconto calculado sobre a variação percentual do RevPar realizado pela locatária *versus* o RevPar inicialmente indicado no Estudo de Viabilidade.

2.15. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas

Julgamentos: a preparação das demonstrações financeiras da Filial Florêncio requer que a Administração faça julgamentos e estimativas e adote premissas que afetam os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos, bem como as divulgações de passivos contingentes na data-base das demonstrações financeiras, contudo, a incerteza relativa a estas premissas e estimativas poderia levar a resultados que não requeiram um ajuste significativo ao valor contábil do ativo ou passivo afetado em períodos futuros.

Estimativas e premissas: as principais premissas relativas a fontes de incerteza nas estimativas e outras importantes fontes de incerteza em estimativas na data do balanço não envolvendo risco significativo de causar um ajuste importante no valor contábil dos ativos e passivos no próximo exercício financeiro são discutidos a seguir:

- **Impostos:** a Filial Florêncio é fiscalizada por diferentes autoridades incluindo: fiscais, trabalhistas, previdenciárias e ambientais. Não é possível garantir que essas autoridades não autuarão a Filial Florêncio nem que essas infrações não se converterão em processos administrativos e posteriormente em processos judiciais, tampouco, o resultado tanto dos eventuais processos administrativos ou judiciais;
- **Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas:** a Filial Florêncio reconhece provisão para causas tributárias, cíveis e trabalhistas. A avaliação da probabilidade de perda inclui a avaliação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos.

As avaliações para possíveis provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias como: prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

3. Caixa e equivalentes de caixa

	31/03/2022	31/12/2021
Caixa	10	3
Banco	485	364
	495	**367**

4. Contas a receber

	31/12/2022	31/12/2021
Clientes	244	189
Cartões de crédito	322	230
	566	**419**

O contas a receber de clientes por idade de vencimento está assim demonstrado:

	31/03/2022	31/12/2021
A vencer	560	398
Vencidos		
Até 30 dias	3	12
De 31 a 60 dias	1	4
De 61 a 90 dias	1	3
De 91 a 120 dias	1	2
	566	**419**

A Administração não prevê perda na realização dos saldos de contas a receber de clientes.

5. Estoques

	31/03/2022	31/12/2021
Alimentos	25	17
Bebidas	14	18
Higiene/Limpeza/Descartáveis	14	23
Mat. Escritório / Impressos / Formulário	6	5
Material de Manutenção	10	10
Amenities para Clientes	4	2
	73	**75**

6. Imobilizado e Intangível

	% - Taxa anual de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Imobilizado líquido	
				31/03/2022	31/12/2020
Benfeitoria em imóveis de Terceiros	4	354	(69)	285	293
Mobiliário	10	3.780	(658)	3.122	3.198
Máquinas e equipamentos	10	596	(111)	485	513
Equipamentos de informática	20	122	(80)	42	42
Imobilizado em andamento	-	4	-	4	-
Software	20	63	(30)	33	36
		4.919	**(822)**	**3.971**	**4.082**

6.1. Movimentação do imobilizado

	31/12/2021
Saldo anterior	**4.082**
(+) Adições	17
(-) Baixas	-
(-) Depreciação/amortização	(128)
Saldo final	**3.971**

A Administração da Entidade não identificou indicadores de perda de substância econômica do valor recuperável de seus ativos imobilizados.

7. Obrigações trabalhistas e tributárias

	31/03/2022	31/12/2021
Provisão para férias, 13º salário e encargos sociais	105	100
INSS	23	21
FGTS	5	7
COFINS	32	20
PIS	7	4
ISS	46	32
Outros	11	17
	229	**201**

8. Contas a pagar

	31/03/2022	31/12/2020
Aluguel imóvel **(a)**	518	1.028
Utilidades e serviços	24	37
Comissões de agências de viagens	74	48
Bônus	8	64
Outras contas a pagar	14	25
	635	**1.202**

(a) *A Filial Florêncio possui contrato de arrendamento com a Tarjab – Daros Empreendimentos Imobiliários Ltda. para exploração do empreendimento hoteleiro situado na rua Florêncio de Abreu, 752, na cidade de São Paulo, o qual define os termos e fórmula de cálculo para determinação do valor do aluguel. Devido à demanda da operação da Filial a base de cálculo do referido arrendamento (Aluguel) é totalmente variável.*

9. Partes relacionadas

Os saldos e as transações da Filial Florêncio com partes relacionadas estão assim sumariados:

	31/03/2022	31/12/2021
Passivos e valores pagos e transferidos	**6.591**	**5.991**

São operações financeiras e reembolsos realizados envolvendo a matriz e filiais, são registradas a débito ou crédito de contas contábeis específicas sob a rubrica de Partes Relacionadas.

10. Provisão para demandas judiciais

A Filial Florêncio no curso normal de suas atividades está sujeita a processos de natureza tributária, trabalhista e cível.

A Administração apoiada na opinião de seus assessores legais e quando aplicável fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências.

11. Receita operacional líquida

	31/03/2022	31/12/2021
Receita operacional bruta		
Hospedagem	1.979	5.119
Alimentação e bebidas	168	462
Estacionamento	24	78
	2.171	**5.659**
Deduções da receita bruta		
Impostos sobre vendas de produtos e serviços	(184)	(488)
Vendas canceladas, devoluções e abatimentos	(1)	(21)
	(185)	**(509)**
Receita operacional líquida	**1.986**	**5.150**

12. Custo dos produtos vendidos e serviços prestados

	31/03/2022	31/12/2021
Salários, encargos e benefícios	(383)	(1.305)
Lavanderia	(53)	(197)
Segurança	(74)	(267)
Alimentação e bebidas	(139)	(401)
Outros serviços	(56)	(131)
Aluguel + Fundo de reserva (Tarjab)	(561)	(1084)
	(1.266)	**(3.385)**

13. Despesas administrativas

	31/03/2022	31/12/2021
Serviços prestados por terceiros	(60)	(146)
Utilidades e serviços	(277)	(1.004)
Materiais de escritório, limpeza e suprimentos hoteleiros	(149)	(687)
Amortização/Depreciação	(120)	(491)
	(606)	**(2.328)**

14. Despesas comerciais

	31/03/2022	31/12/2021
Comissões às agências de viagens e operadoras de cartão de crédito	**(160)**	**(410)**

15. Resultado financeiro

	31/03/2022	31/12/2021
Receitas financeiras		
Juros ativos	-	2
	-	**2**
Despesas financeiras		
Juros passivos	(1)	(8)
Despesas bancárias	(2)	(8)
	(3)	**(16)**
Resultado financeiro líquido	**(3)**	**(14)**

FLAVIA REGINA LORENZETTI LISBOA
CPF: 320.922.078-65
Administrador

ORLANDO HEITOR HIGASI
CRC 1SP-256393/O-0
Contador