



BANCORBRÁS TURISMO S.A

CNPJ 03.635.174/0001-19

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO - EXERCÍCIO DE 2022

No exercício de 2022 a inflação oficial (IPCA) foi 5,79% e, como medida para combatê-la, a taxa de juros básica da economia, a Selic, encerrou o ano em 13,75% ao ano. No caminho de retomada de estabilização do cenário econômico pós pandemia, presenciamos oscilações do dólar, conflito bélico entre Rússia e Ucrânia - produzindo escassez de insumos, que pressionaram os preços de alimentos, energia e combustíveis - e eleições no País, com intensa polarização, para o executivo federal. O mercado de trabalho reagiu de forma positiva, com melhoras nos níveis de emprego e renda. Mesmo diante do cenário de incertezas políticas e econômicas, o setor de turismo registrou crescimento e recuperação gradual no turismo de lazer e no segmento corporativo. Destaca-se a retomada das viagens internacionais após as restrições impostas pela pandemia e sobretudo a expansão do turismo doméstico com maior procura por novos destinos pelos brasileiros. O grande desafio para continuar essa curva de retomada e crescimento do segmento passa pelo custo do aéreo, seguido da retomada da malha aérea e o custo de hospedagem. Durante o ano, a Bancorbrás Hotéis, Lazer e Turismo S.A (CBTUR) continuou adotando boas práticas de governança reforçando seu compromisso com a ética e a transparência, além de continuar mantendo o foco na geração de negócios, em sinergia com as demais áreas do conglomerado Bancorbrás, assim como o cumprimento de sua missão institucional.

O ano destacou-se pela implementação de diversas ações que contribuíram no alcance das metas propostas no planejamento estratégico, a saber: flexibilização no calendário de marcação de reservas aumentando para 12 meses, proporcionando melhor experiência ao cliente, desalojando os canais de atendimento e adequação ao mercado de turismo; inauguração da Filial de Caldas Novas realização de capacitação e treinamento das equipes de vendas; como foco na prospecção de novos clientes e na retenção; realização de novas parcerias estratégicas; melhoria nos processos internos e no desenvolvimento de ferramentas e sistemas; adequação dos contratos à LGPD; melhoria na estrutura da equipe de vendas na Matriz e Filiais; desenvolvimento de diversas campanhas para comercialização de títulos, em especial, os de categoria superior; realização de parcerias para otimizar a utilização das unidades próprias em Caldas Novas; e liberação de novas bandeiras de operadoras de crédito como forma aumentar as opções de pagamento dos clientes.

- Arrecadação: a Empresa obteve uma performance 9,3% maior em relação a 2021 e 6,0% abaixo da meta de 2022, totalizando R\$ 362,5 milhões. As receitas operacionais cresceram 4,2% em relação ao ano anterior, atingindo o total de R\$ 126,9 milhões; e as despesas operacionais, da ordem de R\$ 102,9 milhões, aumentaram 42,1%.

- Desempenho de utilização de diárias e vendas de títulos: a quantidade de diárias utilizadas pelos clientes atingiu o número de 742 mil, frente a 628 mil diárias utilizadas em 2021. O Preço Médio de Diária de Hotel (PMDH) apresentou um incremento de 10,4% em relação ao mesmo período. O desempenho de vendas de títulos de turismo em 2022 tiveram um incremento de 2,6% em relação a 2021. Relativamente aos mesmos períodos, os cancelamentos apresentaram redução de 0,3%.
- Eficiência operacional: alcançamos o índice de 75,4% no período, com redução na ordem de 24,9 pontos percentuais em relação ao índice obtido em 2021. Relativo ao EBITDA, a margem apresentou performance de 16,9%.
- Resultado do período: O resultado líquido em 2022 foi de R\$ 40.362.530, 33,5% acima do resultado apresentado no ano de 2021.

Brasília, DF - 31 de janeiro de 2023.

Cláudio Roberto Nogueira de Souza Filho
Diretor-Presidente

Carlos Eduardo Alves Pereira
Diretor-Executivo

BALANÇO PATRIMONIAL

	R\$(1)	
	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	556.654.280	554.791.591
CIRCULANTE	370.148.635	324.318.001
Caixa e equivalentes de caixa	97.461.434	133.801.984
Caixa e bancos	163.342	271.097
Aplicações de liquidez imediata (nota 04)	97.298.092	133.530.887
Direitos Realizáveis	272.687.201	190.516.017
Clientes (nota 05)	152.208.274	105.928.040
Cartões de crédito	13.857.746	8.998.996
Devedores por diárias contratadas (nota 06)	95.241.275	74.415.258
Adiantamentos a fornecedores	72.106	97.538
Adiantamentos a colaboradores	331.205	258.169
Impostos a compensar (nota 07)	6.899.238	168.335
Outros créditos (nota 08)	4.077.357	649.691
NÃO-CIRCULANTE	186.505.645	230.473.590
Realizável a longo prazo	133.762.288	181.544.074
Títulos e valores mobiliários (nota 04)	133.762.288	181.544.074
Investimentos	8.545.338	8.545.338
Propriedade para investimento	8.503.276	8.503.276
Ações de empresas telefônicas	42.062	42.062
Imobilizado (nota 09)	32.830.875	33.960.675
Intangível	11.367.144	6.423.503
Software em desenvolvimento (nota 10)	11.354.098	6.411.202
Marcas e patentes	13.046	12.301

	R\$(1)	
	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	556.654.280	554.791.591
CIRCULANTE	386.992.392	386.529.846
Fornecedores e prestadores de serviços (nota 11)	47.252.586	34.862.451
Obrigações trabalhistas (nota 12)	1.031.251	799.155
Impostos, taxas e contribuições a recolher (nota 13)	1.559.372	4.093.580
Recursos a utilizar (nota 14)	269.090.714	262.162.656
Carta de crédito-diárias para utilização futura (nota 15)	26.667.158	45.654.120
Outras obrigações (nota 16)	1.028.781	2.003.912
Dividendos (nota 18 c)	40.362.530	36.953.972
NÃO-CIRCULANTE	9.661.888	8.261.745
Partes relacionadas (nota 26 b)	9.548.403	7.163.454
Provisão para passivos contingentes (nota 17)	203.485	1.098.291
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (nota 18)	160.000.000	160.000.000
Capital social	80.000.000	80.000.000
Reservas de lucros	80.000.000	80.000.000

(As notas explicativas da administração integram as demonstrações contábeis)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	
	R\$(1)
	2022
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA (nota 19)	64.820.680
(-) CUSTOS DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(14.000.856)
(-) LUCRO BRUTO	50.819.824
RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	(31.509.112)
Comerciais	(5.964.356)
Pessoal (nota 20)	(2.117.275)
Encargos sociais	(859.873)
Benefícios	(916.739)
Comunicação	(904.885)
Utilidades e serviços	(4.217)
Aluguéis	(1.267.347)
Serviços de terceiros	(13.250.349)
Gerais	(307.408)
Impostos, taxas e contribuições	(2.136.430)
Depreciações e amortizações	(810.168)
Reversão/provisão para contingências	894.805
Outras receitas operacionais (nota 21)	53.745.934
Outras despesas operacionais (nota 22)	(57.610.804)
RESULTADO ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS	19.310.712
Receitas financeiras (nota 23)	37.091.788
Despesas financeiras (nota 24)	(7.789.676)
LUCRO E PARTICIPAÇÕES	48.612.824
Contribuição social (nota 25)	(1.982.481)
Imposto de renda (nota 25)	(5.500.627)
PARTICIPAÇÕES NO LUCRO	(767.186)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	40.362.530
QUANTIDADE DE AÇÕES	4.000.000
LUCRO LÍQUIDO POR AÇÃO	10,09

(As notas explicativas da administração integram as demonstrações contábeis)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO R\$(1)

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS		LUCROS ACUMULADOS	RESULTADOS ABRANGENTES	TOTAL
		RESERVA LEGAL	RESERVA PARA AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA DE INVESTIMENTOS		
Saldos em 31 de dezembro de 2020	80.000.000	16.000.000	40.000.000	24.000.000	-	160.000.000
Lucro líquido do exercício				30.238.972	-	30.238.972
Destinações				(22.338.972)		(7.900.000)
Dividendos a distribuir						
Juros sobre capital próprio a distribuir						
Saldos em 31 de dezembro de 2021	80.000.000	16.000.000	40.000.000	24.000.000	-	160.000.000
Lucro líquido do exercício				40.362.530		40.362.530
Destinações				(40.362.530)		(40.362.530)
Dividendos a distribuir						
Saldos em 31 de dezembro de 2022	80.000.000	16.000.000	40.000.000	24.000.000	-	160.000.000

(As notas explicativas da administração integram o conjunto das demonstrações contábeis)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	R\$(1)	
	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais	40.362.530	30.238.972
Lucro Líquido do Exercício		
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao fluxo de caixa das atividades operacionais:		
- Depreciações e amortizações	810.168	792.334
- Provisões para contingências	(894.806)	178.220
- Baixa de bens do imobilizado	904.470	-
Resultado Ajustado	41.182.362	31.209.526
Redução (aumento) dos ativos operacionais	(34.389.398)	(18.022.493)
Clientes	(46.280.234)	(32.948.417)
Impostos a recuperar	(6.730.903)	(168.335)
Outros ativos	18.621.739	(84.905.741)
Aumento (redução) dos passivos operacionais	(651.063)	49.391.706
Fornecedores	12.390.135	7.011.213
Juros sobre capital próprio	-	6.715.000
Outros passivos	(13.041.198)	35.665.493
Caixa líquido proveniente/aplicado das atividades operacionais	6.141.901	(37.421.261)
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(584.838)	(538.914)
Aquisições em imobilizado	(4.943.641)	(3.364.328)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(5.528.479)	(3.903.242)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	(36.953.972)	(14.645.190)
Distribuição de dividendos	(36.953.972)	(14.645.190)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(36.953.972)	(14.645.190)
REDUÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(36.340.550)	(55.969.693)
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	133.801.984	189.771.677
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	97.461.434	133.801.984

(As notas explicativas da administração integram as demonstrações contábeis)

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL
A BANCORBRÁS TURISMO S.A., Companhia integrante do conglomerado Bancorbrás, foi constituída em 08 de setembro de 1987, com sede em Brasília (DF), tendo como objeto social administrar clube de férias, inclusive o clube de férias com o nome-fantasia CLUB BANCORBRÁS, administrar empreendimentos próprios ou conveniados do tipo hotel, hotel-residência e ofertar, reservar e vender acomodações e outros serviços em meio de hospedagem postos à disposição dos consumidores por terceiros ou pela própria Sociedade.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e o Pronunciamento Técnico de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas (CPC-PME) emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).
A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas. Ativos e passivos significativos sujeitos a estimativas, incluem o valor residual do ativo imobilizado e do ativo intangível e a provisão para contingências. A liquidação dessas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos provisionados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Companhia revisa as estimativas e premissas pelo menos anualmente.
Em conformidade com a Resolução n.º 1.184/2009, do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), informamos que a conclusão da elaboração das demonstrações contábeis relativas ao exercício encerrado em 31/12/2022, foi autorizada pela Diretoria em 31/01/2023.
Base de mensuração
A mensuração das demonstrações contábeis foi preparada com base no custo histórico, com

exceção dos ativos financeiros disponíveis para venda, os quais são mensurados pelo valor justo. **Moeda funcional**
Nas demonstrações contábeis os itens foram mensurados utilizando a moeda do ambiente econômico primário no qual a Companhia atua. As demonstrações contábeis estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Companhia.

NOTA 03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS
Dentre as principais diretrizes adotadas para a preparação das demonstrações contábeis, ressaltam-se:
a) Apuração do resultado
(a1) Reconhecimento de receitas e custos da operação
O reconhecimento das receitas de serviços, oriundas da intermediação de diárias, tem como pressuposto básico o resultado apurado em cada reserva, na data do "check out" mais dois dias úteis.
(a2) Despesas
As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.
b) Caixa e equivalentes de caixa
Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, que são prontamente convertíveis em um montante conhecido de taxa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.
c) Ativos e passivos circulantes e não circulantes
A classificação dos ativos e passivos circulantes e não circulantes obedece aos artigos 179 e 180 da Lei nº 6.404/76. Os direitos são demonstrados pelos valores de realização, incluídos os rendimentos e as variações monetárias incorridos ou deduzidos das correspondentes rendas a apropriar, quando aplicáveis. As obrigações são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, incluídos os encargos e as variações monetárias incorridos ou deduzidos das correspondentes despesas a apropriar, quando aplicáveis.
d) Imobilizado
Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas, quando aplicável. Os ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor contábil do imobilizado) são contabilizados como receitas/despesas operacionais no resultado.
A depreciação é computada pelo método linear, com base na vida útil estimada de cada bem, em conformidade com o disposto na seção 17 do PME, conforme taxas demonstradas na Nota Explicativa 09.
e) Intangível
Refere-se ao direito de uso de software e marcas e patentes. São avaliados pelo custo de aquisição, deduzidos da amortização acumulada. A amortização do direito de uso de software é calculada pelo método linear e não supera o prazo de cinco anos.
f) Provisão para Contribuição Social e Imposto de Renda
O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente apurados com base no lucro real anual, foram calculados nas alíquotas de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 mil por ano para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido.
g) Avaliação dos ativos e passivos
A Companhia efetua anualmente a avaliação dos seus ativos e passivos circulantes e não circulantes para efeito de valor presente, não sendo apurados valores relevantes para ajustes, face a natureza e condições de contratação das operações.
h) Redução ao valor recuperável de ativos
O imobilizado e outros ativos não circulantes, inclusive os ativos intangíveis, são revisados anualmente para se identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de ativo. Para fins de avaliação, os ativos são agrupados no menor grupo de ativos para o qual existem fluxos de caixa identificáveis separadamente. A Companhia realizou avaliação de impairment e não identificou valores para registro contábil.
i) Provisões
As provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados e é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação, motivo pelo qual é necessário que uma estimativa confiável do valor possa ser feita. O reconhecimento, a mensuração e a divulgação das provisões, contingências ativas e contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios definidos na seção 21 do PME e consideram premissas definidas pela Administração e sua Assessoria Jurídica:
(i1) Ativos contingentes: Trata-se de direitos potenciais decorrentes de eventos passados, cuja ocorrência depende de eventos futuros. São reconhecidos nas demonstrações financeiras apenas quando há evidências que assegurem elevado grau de confiabilidade de realização, geralmente nos casos de ativos com garantias reais, decisões judiciais favoráveis sobre as quais não cabem mais recursos, ou quando existe confirmação da capacidade de recuperação por recebimento ou compensação com outro exatível.
(i2) Passivos contingentes: Decorrem de processos judiciais e administrativos, inerentes ao curso normal dos negócios, movidos por terceiros e órgãos públicos, em ações civis de natureza fiscal, trabalhista e outros riscos. Essas contingências, coerentes com práticas conservadoras adotadas, são avaliadas pela Assessoria Jurídica, e levam em consideração a probabilidade de que recursos financeiros sejam exigidos para liquidar obrigações, cujo montante possa ser estimado com suficiente segurança. As contingências são classificadas como: **prováveis**, para as quais são constituídas provisões; **possíveis**, divulgadas sem que sejam provisionadas; e **remotas**, que não requerem provisão e divulgação. O total das contingências é quantificado utilizando modelos e critérios que permitam a sua mensuração de forma adequada, apesar da incerteza inerente ao prazo e ao valor.

j) Instrumentos financeiros
Conforme determina a Resolução nº 2016/NBCTG 48 do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), a avaliação do valor justo dos instrumentos financeiros incluídos nos balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2022 e 2021 não resultou em ajustes significativos, tendo em vista que os valores contábeis aproximam-se dos valores de mercado. Os instrumentos financeiros não derivativos incluem aplicações financeiras, créditos a receber e outros recebíveis, incluindo caixa e equivalentes de caixa, assim como contas a pagar e outras dívidas. São três categorias de classificação para os ativos financeiros: mensurados ao custo amortizado, valor justo por meio de resultado e valor justo por meio de outros resultados abrangentes. E para os passivos financeiros: mensurados ao custo amortizado e valor justo por meio do resultado.



Gestão de riscos
Política de gestão de riscos financeiros

A Companhia adota política de gerenciamento de risco, que orienta e requer a diversificação de transações e contrapartidas financeiras. Nos termos dessa política, a natureza e a posição geral dos riscos financeiros são regularmente monitoradas e gerenciadas a fim de avaliar os resultados e o impacto financeiro no fluxo de caixa.

Risco com taxa de juros

O risco associado é oriundo da possibilidade da Companhia ter redução nos resultados financeiros, pela queda das taxas de remuneração, uma vez que não possui passivos financeiros.

Risco de liquidez

Com a política de gerenciamento de risco e controle adotados, é mitigado o risco da Companhia não dispor de recursos líquidos suficientes para honrar seus compromissos financeiros, em decorrência de descasamento de prazo ou de volume entre os recebimentos e pagamentos previstos.

Tributos

Calculados as alíquotas abaixo demonstradas. Consideram para efeito das respectivas bases de cálculo, a legislação vigente pertinente a cada tributo.

Tributo	Alíquota
Imposto de renda (IRPJ)	15%
Adicional de imposto de renda	10%
Contribuição social (CSLL)	9,0%
PIS sobre receitas operacionais não cumulativas	1,65%
Cofins sobre receitas operacionais não cumulativas	7,60%
PIS sobre receitas operacionais cumulativas	0,65%
Cofins sobre receitas operacionais cumulativas	3,0%
PIS sobre receita financeira	0,65%
Cofins sobre receita financeira	4,0%
ISS	5,0%

Baseado no artigo 4º da Lei nº 14.148/2021 de 03 de maio de 2021, os tributos da COFINS, PIS, CSLL e IRPJ, incidentes sobre os resultados das operações vinculadas às atividades de turismo passaram a ser tributados à alíquota zero, pelo prazo de 60(sessenta) meses, com vigência em 18/03/2021.

TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Os recursos foram aplicados em diversas instituições financeiras, com rentabilidade de 14,41% ao ano de 2022.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Letra financeira	72.620.664	63.121.202
Fundos de investimento	93.220.062	131.143.680
CDB	65.019.654	120.210.079
Títulos de capitalização	200.000	600.000
Total	231.060.380	315.074.961
Ativo circulante	97.298.092	133.530.887
Ativo não circulante (*)	133.762.288	181.544.074

(*) A Bancorbrás Turismo S.A. tem recursos disponíveis e perspectiva de geração de lucros para os próximos exercícios, que suportam a manutenção das aplicações classificadas no Não Circulante até a data do vencimento.

EVENTO SUBSEQUENTE

Em 15 de fevereiro de 2023 o Banco Central decretou a liquidação extrajudicial da BRK Financeira. A Bancorbrás Corretora possui aplicação em CDB dessa instituição com saldo em 31/12/2022 de R\$ 129.600, que deverá ser coberto pelo Fundo Garantidor de Crédito.

CLIENTES

Referem-se a direitos junto aos clientes que já utilizaram suas diárias, se hospedando em hotéis conveniados da Bancorbrás, e que ainda não realizaram o pagamento integral das taxas de manutenção, bem como gastos com alimentação e demais suplementos previstos no regimento interno do Clube.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Taxa de manutenção - parcelas a receber	73.650.605	60.139.616
Gastos com alimentação a ressarir	24.142.638	21.040.537
Taxa de adesão - parcelas a receber	381.740	259.803
Suplementos a ressarir	49.868.407	20.927.332
Clientes corporativos	467.607	44.000
Devedores por taxas vencidas	3.697.277	3.516.752
Total	152.208.274	105.928.040

DEVEDORES POR DIÁRIAS CONTRATADAS

Trata-se de diárias adquiridas, por antecipação, para futura utilização em hotéis conveniados no país e no exterior.

IMPOSTOS A COMPENSAR

Com o advento da Lei nº 14.148 de 03 de maio de 2021, os resultados das operações vinculadas às atividades de turismo passaram a ser tributados à alíquota zero, pelo prazo de 60(sessenta) meses. A elevação dos saldos de IRPJ e CSLL a compensar sofreram um significativo aumento em virtude de pagamentos realizados antes da adesão a referida lei.

OUTROS CRÉDITOS

Trata-se de conta transitória, referente à cobrança de clientes enviada aos bancos e recebida no mês seguinte. É composta pelos seguintes eventos: taxa de manutenção, gastos com alimentação a ressarir, suplementos a ressarir e taxa de adesão.

IMOBILIZADO

Descrição	Depreciação % a.a	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	31/12/2022	31/12/2021
Imóveis em uso	3,5	27.931.445	9.485.595	18.445.850	19.849.235	
Móveis, utensílios e instalações	13	5.111.734	3.516.497	1.495.237	1.471.708	
Máquinas e equipamentos	11	1.202.987	764.849	438.138	484.114	
Equipamentos de comunicação	10	853.365	791.527	61.888	59.364	
Sistema de segurança	18	92.357	46.418	45.939	21.853	
Hardware	22	829.819	572.806	257.013	237.943	
Benefícios em propriedades de terceiros		308.17	214.768	293.404	496.328	
Imobilizações em curso		11.693.226	-	11.693.226	11.340.100	
Totais		48.022.135	15.192.260	32.830.875	33.960.675	

SOFTWARE EM DESENVOLVIMENTO

Trata-se da elaboração do novo software do CBTUR, desenvolvido por equipe própria, em parceria com empresa especializada.

FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS

As contas de fornecedores e prestadores de serviços têm a seguinte composição:

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Prestadores de serviços	1.410.155	1.587.780
Hóteis	31.324.842	23.170.975
Café pool	284.589	352.696
Aquisição de diárias	14.233.000	9.751.000
Total	47.252.586	34.862.451

BANCORBRÁS - TURISMO S.A.

NOTA 12. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Provisões de férias e encargos	1.031.251	799.155
Total	1.031.251	799.155

IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Encargos sociais e previdenciários sobre folha		
INSS	215.041	189.159
FGTS	62.672	45.300
Total	277.713	234.459
Tributos a recolher		
PIS	18.155	118.901
COFINS	115.120	576.561
ISS	688.656	1.304.394
IRRF	204.383	1.424.005
PIS/COFINS/CSLL retenções Lei 10.833/03	255.345	435.215
Total	1.281.659	3.859.121
Total de impostos e contribuições	1.559.372	4.093.580

RECURSOS A UTILIZAR

Trata-se dos valores recebidos de clientes, para utilização em hotéis conveniados, pago em até 12 (doze) parcelas mensais, cuja cobrança é efetuada por meio de débito em conta corrente bancária do cliente ou de cartão de crédito, sendo que a baixa ocorre quando da utilização das diárias.

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Taxa de manutenção mensal	202.556.648	223.105.109
Taxa de manutenção - diárias avulsas	2.180.904	1.528.126
Gastos com alimentação - refeição	23.715.623	19.791.929
Gastos com alimentação - ceia	1.122.886	991.137
Suplementos a ressarir	39.514.653	16.746.355
Total	269.090.714	262.162.656

CARTA DE CRÉDITO-DIÁRIAS PARA UTILIZAÇÃO FUTURA

Segundo as normas estabelecidas pelo Governo em virtude da pandemia do Covid-19, foi concedida carta de crédito aos clientes do CBTUR para futura utilização, com o objetivo de estreitar o relacionamento com o cliente e promover a sua fidelização.

OUTRAS OBRIGAÇÕES

Descrição	31/12/2022	31/12/2021
Recursos de clientes a identificar	217.915	339.272
Total	217.915	339.272

PASSIVOS CONTINGENTES

A Companhia é demandada em ações judiciais, envolvendo questões trabalhistas, cíveis e outros motivos.

A Administração, com base em informações da Assessoria Jurídica, da análise das demandas judiciais pendentes e, quanto às ações trabalhistas, com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constitui provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas esperadas com os processos em curso, classificados como de risco provável de perda como segue:

Passivos Contingentes - Riscos Prováveis

Passivos Contingentes	31/12/2022	31/12/2021
Cíveis	203.485	1.098.291
Totais	203.485	1.098.291
Quantidade de ações	09	11

Passivos Contingentes - Riscos Possíveis (Não provisionados)

Os passivos contingentes classificados como de perda possível não são reconhecidos contabilmente.

As ações movidas contra a Bancorbrás Turismo S.A., no aspecto cível, têm objeto em pedidos de indenização com base em alegações de danos fundamentados no Código de Defesa do Consumidor. Os saldos dos passivos contingentes possíveis de perdas totalizam R\$ 286.133 em 31/12/2022, referente a 36 (trinta e seis) ações e R\$ 195.070 em 31/12/2021, referente a 27 (vinte e sete) ações.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social

O capital social subscrito e integralizado é de R\$ 80.000.000 (oitenta milhões de reais) representado por 4.000.000 (quatro milhões) de ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, pertencente integralmente a acionista Bancorbrás Empreendimentos e Participações S.A., uma vez que a Companhia é subsidiária integral.

Reserva legal

Atendendo ao disposto no artigo 193 da Lei 6.404/76, a reserva legal não foi constituída, face ao limite legal de 20% do capital social, já ter sido atingido.

O lucro foi destinado conforme segue:

DESTINAÇÃO DO LUCRO E FORMAÇÃO DE RESERVA	
Lucro líquido do exercício	40.362.530
(-) Reserva legal	-
(-) Base de cálculo para dividendos	40.362.530
(-) Distribuição de dividendos	40.362.530
(-) Lucros acumulados	-

RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

Descrição	2022	2021
Intermediação serviços com hospedagem	65.250.853	43.639.867
Rendas com unidades hoteleiras próprias	5.023.817	2.839.050
Comissão sobre venda de serviços	118.373	83.936
(-) Cancelamento de serviços	(692.180)	(262.246)
Cofins	(1.053.428)	(3.281.265)
PIS	(228.243)	(710.941)
ISS	(3.398.512)	(2.257.166)
(-) Total de impostos	(4.680.183)	(6.249.372)
Receta Operacional Líquida	64.820.680	40.051.235

DESPESAS COM PESSOAL

Descrição	2022	2021
Salário	1.468.690	1.574.098
Gratificação	-	10.677
Adicional de dedicação integral	167.095	159.795
Anuênio	86.016	156.196
Comissões/horas extras/descanso semanal remunerado	106.885	184.480
Aviso prévio indenizado	29.700	141.283
Férias	110.410	456.234
13º salário	70.719	142.473
Ajuda home office	77.760	15.000
Total	2.117.275	2.840.236

NOTA 21. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

Descrição	2022	2021
Renda com diárias	47.819.263	63.018.883
Renda com taxa de mudança de categoria	446.647	56.007
Taxa de adesão	399.340	493.238
Dividendos recebidos	-	1.610
Recursos com passivos não liquidados	2.400.572	6.772.359
Recuperação de despesas	1.042.080	89.418
Ganho na alienação/baixa do imobilizado	305.182	-
Lucro na participação em SCP	1.332.850	818.925
Total	53.745.934	71.250.440

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	2022	2021
Manutenção e conservação	59.614	40.724
Viagens e estadas	1.091.277	487.363
Seguro e assistência	6.767.081	5.773.270
Despesas com manutenção de unidades hoteleiras próprias	7.317.753	5.763.780
Despesas com diárias e no show	6.125.425	3.279.412
Perdas assumidas	2.235.542	1.857.158
Prejuízo	-	18.448
Indenizações contratuais	109.400	127.201
Patrocínio	1.006.707	10.677
Festividades	9.458	43.957
Brindes	87.979	-
Alienação/baixa de imobilizado	820	-
Contribuição para associação de funcionários	17.247	17.991
Ratificação de despesas (a)	31.329.155	23.918.862
Promoções, premiações e sorteios	45.860	148.659
Perdas em operações	221.451	884.841
Reconhecimento - perda provável em crédito	1.186.035	-
Total	57.610.804	42.373.343

(a) Em janeiro de 2022 teve início o processo de consolidação da BEP - Bancorbrás Empreendimentos e Participações S.A., como holding. Os colaboradores da BEP, bem como todos os contratos de serviços de terceiros foram transferidos para o CSC e ressarcidos através do rateio de despesas. Nesse mesmo período ocorreu também a reestruturação nas empresas Bancorbrás. Entre os principais processos que impactaram no rateio de despesas, destacamos a incorporação da empresa CRC - Bancorbrás Centro de Relacionamento com Clientes S.A. ao CSC - Bancorbrás Centro de Serviços Compartilhados S.A. Com a incorporação, as despesas do CRC foram assumidas pelo CSC e passaram a ser rateadas por sua demais empresas.

RECEITAS FINANCEIRAS

Descrição	2022	2021
Rendimentos de aplicações financeiras	33.460.901	15.379.218
Descontos obtidos	2.305.804	1.673.353
Variação cambial	178.287	67.596
Juros ativos	1.146.796	911.416
Total	37.091.788	18.031.583

DESPESAS FINANCEIRAS

Descrição	2022	2021
Despesas bancárias	2.710.850	2.586.163
Juros passivos	3.417	5.319
Juros sobre capital próprio	-	7.900.000
Descontos concedidos	2.564.011	2.285.752
Taxa administração de cartão	1.876.171	1.275.329
Variação cambial	635.227	79.348
Total	7.789.676	14.131.911

DESPESAS TRIBUTÁRIAS - CSLL/IRPJ

Cálculo da Contribuição Social e Imposto de Renda Pessoa Jurídica	Contribuição Social	Imposto de Renda	Contribuição Social	Imposto de Renda
	2022	2022	2021	2021
Lucro líquido antes da contribuição social	47.845.638	-	45.380.589	-
Lucro líquido após a contribuição social	-	45.863.157	-	41.336.842
(+) Adições	4.618.735	7.215.566	5.111.867	9.737.031
Contribuição social	-	1.982.481	-	4.023.946
Patrocínio	1.006.707	1.006.707	10.677	10.677
Provisões judiciais	2.761.199	2.761.199	4.396.261	4.396.261
Participação nos lucros - administradores	-	218.400	-	218.000
Outras adições	850.829	1.246.779	704.929	1.088.147
(-) Exclusões	30.436.809	30.436.809	5.761.942	5.761.942
Reversão de provisões judiciais	3.656.005	3.656.005	4.218.041	4.218.041
Adequação vida útil imobilizado	692.328	692.328	723.367	723.367
Exclusão Lei nº 14.148 Art.4º-alíquota zero	24.755.625	24.755.625	-	-
Outras exclusões	1.332.851	1.332.851	820.534	820.534
(-) Base de cálculo da CSLL e IRPJ	22.027.564	22.641.914	44.710.514	45.311.731
Tributos devidos	1.982.481	5.500.827	4.023.946	11.097.671

PARTES RELACIONADAS

a) Remuneração de dirigentes

Os gastos com remuneração e outros benefícios atribuídos ao pessoal da Diretoria, são apresentados como segue:

Descrição	2022	2021
Honorário	420.000	383.760
Honorário suplementar	51.216	47.190
Anuênio	40.946	40.946
Encargos sociais	181.782	154.465
Participação nos lucros e resultados	218.400	218.000
Total	912.344	844.361

b) Operações ativas e passivas da Companhia com partes relacionadas

As operações com as empresas Bancorbrás são referentes ao ressarcimento do rateio de despesas decorrentes dos serviços administrativos e operações realizadas no contexto das atividades operacionais da Companhia, e estão assim representadas:

Descrição	2022	2021
Saldos Patrimoniais Passivos		
Bancorbrás Empreendimentos e Participações S.A.	3.871.646	3.470.807
Bancorbrás Viagens e Turismo S.A.	1.360.372	341.693
Bancorbrás Centro de Serviços Compartilhados S.A.	4.226.385	914.343
Bancorbrás Centro de Relacionamento com Clientes S.A.	-	2.436.611
Total dos Saldos Patrimoniais Passivos	9.458.403	7.163.454
Operações com Ráteios - Despesas		
Bancorbrás Empreendimentos e Participações S.A.	1.249.953	1.127.952
Bancorbrás Centro de Serviços Compartilhados S.A.	30.079.202	5.294.305
Bancorbrás Centro de Relacionamento com Clientes S.A.	-	17.497.605
Total das Operações com Ráteios	31.329.155	23.919.862

NOTA 27. OUTRAS INFORMAÇÕES

A Companhia não é patrocinadora de nenhum plano de pensão e de benefícios pós-emprego aos seus empregados, nem de plano de opção de compra de ações.



BANCORBRÁS - TURISMO S.A.

b) Seguro saúde
 A Companhia mantém seguro saúde e programas de assistência à saúde e campanhas de prevenção de doenças, visando a promoção do bem-estar de seus beneficiários, diretamente ou por meio de convênio. A Companhia não tem responsabilidade em relação ao benefício de plano de saúde pós-emprego.

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022.

CLAUDIO ROBERTO NOGUEIRA DE SOUZA FILHO
 Diretor-Presidente
CARLOS EDUARDO ALVES PEREIRA
 Diretor-Executivo
EDIVANIRA VIEIRA DINIZ
 Controladora CRC 009.619/O-5 DF

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Srs. Administradores da
BANCORBRÁS TURISMO SA.
 Brasília - DF

Opinião
 Examinamos as demonstrações contábeis da **BANCORBRÁS TURISMO SA.** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **BANCORBRÁS TURISMO SA.**, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião
 Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor
 A administração da companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o

Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluímos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis
 A administração da entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis
 Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressar nossa opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Brasília (DF), 07 de março de 2023.
UNIÃO AUDITORES INDEPENDENTES S/S.
 CRC DF 501/O-1
ANTONIO CESAR GANDARA
 Contador CRC SP 166522/O-0 T-DF

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da **BANCORBRÁS TURISMO S.A.**, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, em reunião desta data, examinou o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis. Com base nos exames efetuados e nos esclarecimentos recebidos, no decorrer do exercício, dos Administradores da empresa e da respectiva Controladora, bem assim no Relatório do Auditor Independente, opina que os referidos documentos estão em condições de serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária de Acionistas.

Brasília (DF), 23 de março de 2023.

CONSELHO FISCAL
CELIS GUIMARÃES MARCONDES FEITOSA
 FERNANDO LUIS SENNA ITABORAIA
OLIMÁRIO ARAÚJO SANTOS
 ROMAR DARLAN DE PINHO TAVARES

A publicação acima foi devidamente publicada e certificada em 14/04/2023

Documento assinado e
 certificado digitalmente
 conforme MP Nº 2.200-2
 de 24/08/2001. A
 autenticidade pode ser
 conferida ao lado.



Aponte a câmera do seu celular para o
 QR Code para acessar a página de
 Publicidade Legal no portal do Jornal de
 Brasília ou acesse o link:
jornaldebrasil.com.br/publicidade-legal/

