

EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO S.A.
BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INTERMEDIÁRIA EM 31 DE MARÇO DE 2021

Valores em reais (sem centavos)

ATIVO

		<u>MAR-2021</u>	<u>DEZ-2020</u>
CIRCULANTE			
Disponibilidades	(4)	2.497.521	3.766.530
Clientes	(5)	-	-
Adiantamentos		205.413	129.801
Depósitos Judiciais	(6)	414.813	414.813
Estoques	(7)	470.653	448.232
Despesas Antecipadas	(8)	147.600	196.800
		<u>3.736.000</u>	<u>4.956.176</u>
NÃO CIRCULANTE			
Depósitos Judiciais e outros		420.696	409.918
Investimentos		215.290.000	215.290.000
Imobilizado		9.250.398	9.464.662
Intangível		470	470
		<u>224.961.564</u>	<u>225.165.050</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>228.697.564</u>	<u>230.121.227</u>

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

		<u>MAR-2021</u>	<u>DEZ-2020</u>
CIRCULANTE			
Salários e Encargos Sociais		1.225.012	1.506.580
Obrigações Trabalhistas		230.302	2.336.376
Fornecedores	(9)	11.942.686	13.954.040
Impostos e Contribuições a Recolher	(10)	1.252.337	1.363.197
Depósitos de Diversas Origens	(11)	1.172.288	1.200.241
Receitas a Classificar	(12)	1.369	20.182
Adiantamentos Recebidos		1.374.746	1.398.394
Outras Obrigações	(13)	200.208	423.904
		<u>17.398.950</u>	<u>22.202.914</u>
NÃO CIRCULANTE			
Provisão sobre contingências judiciais		13.139.471	13.139.471
		<u>13.139.471</u>	<u>13.139.471</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	(14)	72.065.681	72.065.681
Reservas de Capital		28.699.976	28.699.976
Reserva de lucros		97.393.487	94.013.185
		<u>198.159.144</u>	<u>194.778.842</u>
TOTAL DO PASSIVO		<u>228.697.564</u>	<u>230.121.227</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Recife, 31 de março de 2021

ANTÔNIO PERES NEVES BAPTISTA
DIRETOR PRESIDENTE

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADOR CRC 023898 - BA /S - PE



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO S.A.
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INTERMEDIÁRIA EM 31 DE MARÇO DE 2021
(em reais)



Eventos	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva de Lucros	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	72.065.680,99	28.699.976,11	80.796.589,83	181.562.246,93
Ajustes de Exercícios Anteriores			23.798.201,28	23.798.201,28
Prejuízo do exercício			(7.630.889,93)	(7.630.889,93)
Aumento de Reserva de Capital				-
Saldo em 31 de março de 2020	72.065.680,99	28.699.976,11	96.963.901,18	197.729.558,28
Ajustes de Exercícios Anteriores			751.975,24	751.975,24
Prejuízo do exercício			(3.702.691,33)	(3.702.691,33)
Aumento de Reserva de Capital				-
Saldo em 31 de dezembro de 2020	72.065.680,99	28.699.976,11	94.013.185,09	194.778.842,19
Ajustes de Exercícios Anteriores			6.333.284,83	6.333.284,83
Prejuízo do exercício			(2.952.982,68)	(2.952.982,68)
Aumento de Reserva de Capital				-
Saldo em 31 de março de 2021	72.065.680,99	28.699.976,11	97.393.487,24	198.159.144,34

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Recife, 31 de março de 2021

ANTÔNIO PERES NEVES BAPTISTA
DIRETOR PRESIDENTE

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADOR CRC 023.898/O - BA/SPE

EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO S.A.
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INTERMEDIÁRIA EM 31 DE MARÇO DE 2021
(em reais)

	MAR-2021	MAR-2020
Receita Operacional Líquida (15)	409.574	2.125.739
Custos dos Serviços Prestados	-	-
Lucro Bruto	409.574	2.125.739
(Despesas) receitas Operacionais (16)		
Gerais e Administrativas	(6.953.810)	(13.748.508)
Pessoal e encargos	(4.143.935)	(4.249.866)
Tributárias	(451.797)	(419.757)
Outras Despesas Operacionais	(146.790)	(208.665)
Outras Receitas Operacionais	80.493	127.305
Transferências Líquidas do Tesouro Estadual	8.282.045	8.742.643
Lucro Operacional antes do resultado financeiro	(2.924.219)	(7.631.109)
Resultado financeiro (17)		
Receitas financeiras	181	4.927
Despesas financeiras	(28.945)	(4.708)
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(2.952.983)	(7.630.890)
Lucro Líquido do Exercício	(2.952.983)	(7.630.890)
Lucro por lote de 1.000.000 ações do Capital Social no final do exercício	(2,95)	(7,63)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Recife, 31 de março de 2021

ANTÔNIO PERES NEVES BAPTISTA
DIRETOR PRESIDENTE

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADOR CRC 023.898/O - BA/SPE

EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INTERMEDIÁRIA EM 31 DE MARÇO DE 2021
(em reais)

	MAR/2021	MAR-2020
Das atividades operacionais		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(2.952.982,68)	(7.630.889,93)
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com os recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	214.263,89	82.878,97
Ajustes de exercícios anteriores (18)	6.333.284,83	23.798.201,28
Resultado ajustado por itens que não representam movimentação no caixa	3.594.566,04	16.250.190,32
Variação nos Ativos operacionais		
Variação de Clientes	-	-
Variação de Adiantamentos	(75.612,08)	(106.328,31)
Variação de Depósitos Judiciais (Circulante)	-	3.401,00
Variação de Depósitos Judiciais (Não Circulante)	(10.777,91)	(24.657,02)
Variação de Estoques	(22.420,76)	(9.428,92)
Variação de Despesas Antecipadas	49.200,00	67.723,14
Variação de Outros Créditos	-	-
Variação do Imobilizado	0,00	-
Caixa gerado/consumido na variação dos ativos operacionais	(59.610,75)	(69.290,11)
Variação nos Passivos operacionais		
Variação de Salários e Encargos Sociais	(281.568,14)	(394.441,89)
Variação de Obrigações Trabalhistas	(2.106.073,45)	-
Variação de Fornecedores	(2.011.353,61)	(16.577.351,06)
Variação de Impostos e Contribuições a Recolher	(110.860,22)	(278.596,09)
Variação de Depósitos de Diversas Origens	(27.952,47)	29.692,68
Variação de Receitas a Classificar	(18.813,23)	843,87
Variação de Adiantamentos Recebidos	(23.647,36)	180.190,90
Variação de Outras Obrigações	(223.696,05)	(4.224.855,83)
Variação de Provisão sobre contingências judiciais	-	-
Variação de Operações vinculadas a convênios	-	(933.806,39)
Caixa gerado/consumido na variação dos Passivos operacionais	(4.803.964,53)	(22.198.323,81)
Caixa gerado/consumido nas operações do exercício 2020	(1.269.009,24)	(6.017.423,60)
Das atividades de investimentos		
Acréscimo/Redução do Imobilizado por ajuste e transferência para investimentos	-	-
Aquisição de bens móveis do Imobilizado	-	-
Caixa gerado/consumido na variação das Atividades de Investimento	(1.269.009,24)	(6.017.423,60)
Caixa e equivalentes de caixa:		
Saldo Inicial	3.766.530,07	8.932.842,25
Saldo Final	2.497.520,83	2.915.418,65
	(1.269.009,24)	(6.017.423,60)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Recife, 31 de março de 2021

ANTÔNIO PERES NEVES BAPTISTA
DIRETOR PRESIDENTE

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADOR CRC 023898 - BA /S - PE



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INTERMEDIÁRIA EM 31 DE MARÇO DE 2021
(em reais)



	<u>MAR/2021</u>	<u>MAR-2020</u>
<u>Lucro ou Prejuízo do Exercício</u>	<u>(2.952.982,68)</u>	<u>(7.630.889,93)</u>
Retificação de Erro	6.333.284,83	23.798.201,28
<u>Resultado Abrangente Total</u>	<u>3.380.302</u>	<u>16.167.311</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Recife, 31 de março de 2021

ANTÔNIO PERES NEVES BAPTISTA
DIRETOR PRESIDENTE

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADOR CRC 023898 - BA /S - PE



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO S.A.
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL INTERMEDIÁRIA EM 31 DE MARÇO DE 2021
(em reais)



	<u>MAR/2021</u>	<u>MAR/2020</u>
RECEITAS OPERACIONAIS		
Venda de Serviços	416.374	2.323.820
Outras Receitas	8.355.738	8.772.666
	8.772.112	11.096.486
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Custos dos Serviços Prestados	-	-
Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros (Perda)/Recuperação de valores ativos	(6.930.158)	(13.788.006)
Outras (Reavaliação de Imóveis para Investimento)	-	-
	<u>(6.930.158)</u>	<u>(13.788.006)</u>
VALOR ADICIONADO BRUTO	1.841.954	(2.691.520)
RETENÇÕES		
Depreciação e Amortização	(214.264)	(82.879)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO	1.627.690	(2.774.399)
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas Financeiras	181	4.927
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	1.627.872	(2.769.471)
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Pessoal e Encargos	3.628.877	3.740.473
Impostos, Taxas e Contribuições	951.977	1.120.946
Lucro (Prejuízo)	(2.952.983)	(7.630.890)
VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO (19)	1.627.872	(2.769.471)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Recife, 31 de março de 2021

ANTÔNIO PERES NEVES BAPTISTA
DIRETOR PRESIDENTE

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADOR CRC 023.898/O - BA/SPE



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



1. Contexto Operacional

a) Caracterização da Entidade

A Empresa de Turismo de Pernambuco S.A. - EMPETUR, na qualidade de empresa pública, teve sua criação autorizada pela Lei n. ° 6.030, de 03/11/1967, regulamentada pelo Decreto-Lei n. ° 1.464, de 13/12/1967. Através da Lei Estadual n. ° 10.690/1991, a Empetur passou a ser uma sociedade anônima e incorporou o Centro de Convenções – Cecon e outros equipamentos. Em 23/12/2014 através da LEI Nº 15.431, a Empresa de Turismo de Pernambuco - EMPETUR teve sua denominação social alterada para Empresa de Turismo de Pernambuco Governador Eduardo Campos. - EMPETUR, com sede na Av. Professor Andrade Bezerra, S/N, Salgadinho, Olinda/PE.

b) Finalidade

A EMPETUR tem como finalidade básica a promoção do desenvolvimento do Turismo em estreita consonância com a política de desenvolvimento econômico e social do Estado e a implantação e exploração, direta ou mediante concessão, de um complexo de instalações e serviços adequados à realização de convenções, feiras, exposições, conferências e correlatas, no Estado de Pernambuco, no que utiliza o Complexo do Centro de Convenções localizado em Olinda-Pe.

A partir do Decreto n. ° 21.377, de 19/04/1999, a EMPETUR passou, entre suas atividades, a acumular a gestão administrativa e financeira do Parque de Esportes e Lazer Arcoverde, sob a supervisão conjunta da Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Turismo e Esportes e a Secretaria de Ciência, Tecnologia e Meio Ambiente.

Em 09 de junho de 2016, entra em vigor a Lei 15.836 que autoriza a gestão da Arena Pernambuco pela Empresa de Turismo de Pernambuco Governador Eduardo Campos, introduzindo em suas atividades mediante convênio a administração, manutenção, conservação, operação e exploração econômica dos ativos imobiliários e mobiliários que compõe a arena.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



c) Legislação Aplicável

As atividades da empresa estão disciplinadas pela Lei n.º 6.404/1976 (Lei das Sociedades Anônimas e alterações posteriores), pelo Decreto-Lei n.º 5.452/1943, pela Consolidação das Leis do Trabalho, LEI N.º 13.303, DE 30 DE JUNHO DE 2016, que dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios além de seu Estatuto Social, Regimento Interno e as demais normas de Direito Público e Privado.

Aplicam-se também, a partir de 04/05/2000, os dispositivos constantes da Lei Complementar Federal n.º 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), haja vista a EMPETUR preencher os requisitos descritos no art. 2º, inciso III daquela lei referente à sua caracterização como empresa estatal dependente.

d) Repasse de Recursos

Em função do seu objeto social, a EMPETUR recebeu através da rubrica "Receitas de Subvenções", recursos repassados pelo Tesouro Estadual, vinculados a despesas criadas para promover o turismo no Estado de Pernambuco. Por conseguinte, nas rubricas das Despesas Administrativas – "Publicidade para Promoção do Turismo" e "Convênios (Subvenções) e Contratos para Eventos" – estão registrados valores que foram repassados a terceiros, onde a empresa exerceu a função de intermediária dessas operações.

e) Situação Patrimonial

A administração da empresa, ciente da situação patrimonial e financeira refletida nas demonstrações contábeis encerradas em 31 de março de 2021, entende assegurada a continuidade de suas operações pelo fato de o controle da sociedade pertencer ao Governo do Estado de Pernambuco.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis intermediárias

Por ter suas atividades disciplinadas pela Lei n.º 6.404, de 15 de dezembro de 1976, as demonstrações contábeis foram elaboradas para fins de publicação em conformidade com os princípios de contabilidade emanados da Lei das Sociedades Anônimas e dispositivos complementares de acordo com as práticas contábeis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

3. Principais Práticas Contábeis

Na observância do regime de competência, a entidade adota as seguintes principais práticas contábeis:

a) Disponibilidades

São demonstradas ao custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, não excedendo o valor de mercado.

b) Contas a Receber

Representam os valores faturados, relativos às receitas de serviços recreativos e culturais.

c) Estoques

Os estoques são avaliados com base no custo médio de aquisição e produção, acrescido de gastos relativos a transportes, armazenagem e impostos não recuperáveis e são compostos exclusivamente ao consumo interno.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



d) Investimento

Em 2015, foram realizados levantamento e avaliação dos bens imóveis da empresa, e foi definido na época, que esses passariam a ser considerados como propriedades para investimento em virtude de a empresa explorar economicamente (aluguel) esses imóveis. Em 2021, a situação permaneceu inalterada.

Devido a pandemia do COVID e de acordo Decreto nº 48.809, de 14 de março DE 2020, que proibiu a contratações durante a pandemia, acreditamos que tão logo sejam autorizadas as contratações, a Empetur retomará o processo de contratação de empresa especializada em reavaliações imóveis (edificações) como também a contratação do serviço de estudo topográfico para avaliação do terreno.

e) Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada. Os gastos incorridos com reparos e manutenção do Ativo Imobilizado, quando representam melhorias (aumento da capacidade instalada ou da vida útil), são capitalizados, enquanto os demais são debitados ao resultado, respeitando-se o regime de competência.

Em virtude da mudança da política contábil realizada pela Administração da EMPETUR em 2015, todos os bens imóveis passaram a ser considerados como Propriedades para Investimento, em 2020, houve avaliação somente das edificações na parte externa, com valores aproximados, ficando pendente as avaliações dos terrenos com métricas mais precisas, através dos laudos topográficos. Porém, em virtude da pandemia, o processo de contratação das empresas para realização dos laudos topográficos, como também, da empresa que realizará o teste de recuperabilidade, foram suspensos temporariamente, assim que autorizada, a Gestão dará continuidade ao processo de contratação.

f) Intangível

Verificamos que existia um saldo defasado classificado como intangível, que se tratava de ações da Telebrás pertencente ao Centro de Convenções antes de ser incorporado a Empetur. No último



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



trimestre de 2020, houve a atualização do valor e registro, de acordo com as informações atualizadas, repassadas pelo Banco do Brasil.

g) Provisão para Contingências

São provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como sendo de perdas possíveis no valor de R\$ 1.252.303,10 (um milhão duzentos e cinquenta e dois mil, trezentos e três reais e dez centavos) foram repassadas pelo setor competente, e estas informações são apenas divulgados nesta nota explicativa.

Provisão para Contingências Cíveis	R\$ 1.168.709,63
Provisão para Contingências Trabalhista	R\$ 83.593,47
Total	R\$ 1.252.303,10

h) Valores de Realização e Exigibilidade

Os ativos e passivos são demonstrados pelos valores de realização e exigibilidade, respectivamente, e contemplam as variações monetárias, bem como os rendimentos e encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço, reconhecidos em base "pró rata temporis". Quando aplicável, são constituídas provisões para redução dos ativos ao valor de mercado ou provável desvalorização.

Os saldos realizáveis e exigíveis com vencimento em até 12 meses da data do balanço são classificados no ativo e passivo circulante, respectivamente.

i) Apuração do Resultado

No decorrer do primeiro trimestre de 2021, as receitas e despesas estão registradas de forma a atender a Lei Federal n. ° 4.320 de 17/03/1964. Ao final do exercício, as despesas e receitas são



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



registradas com base em critérios estabelecidos na legislação societária (Lei 6.404/76) e dispositivos complementares, em atendimento ao regime de competência.

4. Disponibilidades

	MAR/2021	DEZ/2020
Conta Única	793.972	1.956.121
Outras contas bancárias	1.633.601	1.307.265
Aplicações Financeiras	69.947	503.144
TOTAL	2.497.521	3.766.530

Segue detalhamento das contas contábeis:

CONTAS CONTÁBEIS		MAR/2021	DEZ/2020
1.1.1.1.1.03.02	(F) BANCO DO BRASIL	R\$ 678.844,75	R\$ 232.854,55
1.1.1.1.1.03.03	(F) BRADESCO	R\$ 878.358,91	R\$ 963.312,78
1.1.1.1.1.03.04	(F) CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	R\$ 355,00	R\$ 35.055,00
1.1.1.1.1.03.16	(F) BANCO ITAÚ S.A.	R\$ 76.042,77	R\$ 76.042,77

A conciliação bancária da Empetur foi objeto de um minucioso trabalho desta Setorial Contábil quanto a regularização das contas bancárias, exceto conta única.

As contas bancárias estão devidamente conciliadas, identificadas todas as pendências e as regularizações dos saldos, estão ocorrendo de acordo com a disponibilidade de orçamento a ser liberada pela SEFAZ. Na conciliação ainda existem pendências, porém devidamente identificadas, conforme detalhamento no Item – Conciliação Bancária.

5. Clientes

Regularização de saldo da conta de receitas a classificar intra-orçamentária de documentos hábeis concluídos e não baixados tempestivamente.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



6. Depósitos Judiciais

Esta conta 1.1.3.5.1.02.00, constava um saldo de R\$ 1.051.815,77 em 31/12/2019, porém em virtudes dos esforços envidados por esta Setorial junto a Diretoria Financeira, foi viabilizado a contratação de um sistema junto ao Banco do Brasil, no qual nos possibilitou identificar todos os bloqueios e transferências judiciais e ao termos essa informação verificamos que os registros no sistema Efisco, não tinham o histórico adequado ou a ausência deste, verificamos também, que em quase 60% dos lançamentos foram realizados com código genérico para o lançamentos (999) e os que tinham a identificação por CPF ou CNPJ, a maioria foram advindos do sistema que antecedeu a implantação do E-fisco.

Portanto, diante do exposto acima e de posse da documentação comprobatória, onde além de identificar: valor, número do processo, reclamante, se trata de bloqueio ou transferência judicial, optamos em desincorporar os saldos da conta por entendermos que não tinham fundamento algum e procedemos novos registros com base em documentação comprobatória lançando de acordo com os saldos pendentes na conciliação bancária, favorecendo assim o controle, a coerência e a transparência dos registros contábeis.

Ainda há bloqueios que apesar da identificação do processo e dos valores, nos impossibilita de realizar o devido registro contábil, quando os bloqueios ocorrem nas contas de aplicação financeira, que ao contrário do que ocorre nas contas correntes, onde o saldo bloqueado é retirado da conta, os bloqueios nas contas aplicações financeiras permanece o saldo na conta, apenas com o indicativo de bloqueado, ou seja, o recurso não sai da conta, não há movimentação, o que impossibilita seu registro.

7. Estoques

Em 2021, foi realizado pelo Almojarifado o inventário e entregue a Setorial Contábil o relatório referente aos meses de janeiro e fevereiro via e-mail em 16/03/2021, e assim foi realizada a atualização dos saldos, no entanto não recebemos o relatório referente a março/2021 em tempo hábil para realização do registro pela Contabilidade, uma vez que o mesmo só foi encaminhado através de SEI após o fechamento do 1º trimestre e ainda encontra-se pendente de informações.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



Ainda em 2021, foi realizado o ajuste do saldo final de 2020 através do documento 2021NL000025, uma vez que o Setor financeiro procedeu um cancelamento do documento hábil (DH é documento hábil no sistema e-fisco, onde se registra os atos e fatos da contabilidade patrimonial, já as demais etapas da execução da despesa tem o enfoque orçamentário da contabilização), referente ao exercício de 2014, sob o nº 2014DH001389 e procedendo cancelamento através do CH (que é o cancelamento de documento hábil de exercícios anteriores), através do 2020CH000053, em 20/01/2021, que sensibilizou a conta de almoxarifado, creditando-a, no valor de R\$ 1.228,20, alterando assim o saldo da conta que já estava em conformidade com o relatório, repassado pela aérea competente.

8. Despesas Antecipadas

O valor registrado em despesas antecipadas se refere a contratação de empresa de seguro SOMPO SEGUROS S.A, contratada pela Arena Pernambuco, em dezembro/2020, que vem sendo apropriada mensalmente.

9. Fornecedores

	MAR/2021	DEZ/2020
Fornecedores	11.942.686	13.954.040

Referem-se às obrigações assumidas com fornecedores de materiais, prestadores de serviços, convênios e contratos.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



10. Impostos e Contribuições a recolher

		MAR/2021	DEZ/2020
2.1.4.3.5.02.01	(F) ISS A RECOLHER	1222	1.222
2.1.8.8.1.01.01	(F) CONSIGNAÇÕES RETIDAS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	110.899	108.192
2.1.8.8.1.01.02	(F) PENSÃO ALIMENTÍCIA RETIDA SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	8.026	8.002
2.1.8.8.1.01.03	(F) VALE TRANSPORTE RETIDO SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	4.711	1.054
2.1.8.8.1.01.20	(F) INSS RETIDO SERVIDORES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	79.755	80.043
2.1.8.8.1.01.23	(F) INSS RETIDO SOBRE SERVIÇOS DE TERCEIROS/PJ	138.994	238.442
2.1.8.8.1.01.31	(F) IMPOSTO DE RENDA RETIDO SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	63.870	120.595
2.1.8.8.1.01.32	(F) IMPOSTO DE RENDA RETIDO, EXCETO SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	23.211	13.045
2.1.8.8.1.01.33	(F) COFINS/PIS/PASEP/CSLL (COD.5952)	81.945	52.707
2.1.8.8.1.01.51	(F) IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS RETIDO DE PF E PJ	81.376	81.569
2.1.8.9.1.03.01	(F) CONTRIBUIÇÕES A PAGAR	658.327	658.327
		1.252.337	1.363.197

11. Depósitos de Diversas Origens

		MAR/2021	DEZ/2020
2.1.8.8.1.04.01	(F) DEPÓSITOS DE CAUÇÕES DE TERCEIROS	1.172.288,35	1.179.738,82
2.1.8.8.1.99.00	(F) DEPÓSITOS DIVERSOS	0,00	20.502,00
		1.172.288,35	1.200.240,82



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



12. Receitas a Classificar

		MAR/2021	DEZ/2020
2.1.8.8.1.80.01	(F) DIVERSAS RECEITAS A CLASSIFICAR	0,00	17.598,99
2.1.8.8.1.80.09	(F) RECEITA DO PECONSIG A CLASSIFICAR/DISTRIBUIR	1.369,22	2.583,46
		1.369,22	20.182,45

13. Outras Obrigações

		MAR/2021	DEZ/2020
2.1.8.9.1.01.01	(F) INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES A PAGAR	0,00	23.904,45
2.1.8.9.1.10.02	(P) SUPRIMENTO DE FUNDOS / REPASSE INSTITUCIONAL	208,40	-
2.1.8.9.5.99.01	(F) TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS A PAGAR	200.000,00	400.000,00
		200.208,40	423.904,45

14. Capital Social

O capital social é de R\$ 72.065.681 e está representado por 47.609.915 ações nominativas, sendo:

	Ações
Ações Ordinárias (Estado de Pernambuco e Outros)	32.382.637
Ações Preferenciais (FUNGETUR/EMBRATUR e Outros)	15.227.278
TOTAL	47.609.915



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



COMPOSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL REALIZADO

SECRETARIA DE TURISMO
EMPRESA DE TURISMO DE PE. GOV. EDUARDO
CAMPOS

EMPETUR

Quadro - Composição do Capital Social Realizado em
31/03/2021.

Valores
em R\$
mil

Acionistas	Ordinárias			Preferenciais			Total		
	Qtd	%	Valor	Qtd	%	Valor	Qtd	%	Valor
Estado de PE	32.382.637.267	69,21*	49.883.082		0		32.382.637.267	69,21	49.883.082
Fungetur/Embratur		0		15.227.278.262	29,37	21.165.691	15.227.278.262	29,37	21.165.691
Outros		0		216	1,42	1.016.908	216	1,42	1.016.908
		0			0			0	
		0			0			0	
		0			0			0	
		0			0			0	
Total	32.382.637.267	-	49.883.082	15.227.278.478	31	22.182.599	47.609.915.745	100	72.065.681

A Empetur tem uma composição acionária e o capital social sem avaliação há pelo menos a 30 anos, não há registros de atas e nem livros disponíveis, pois o setor que guardava os documentos sofreu um incêndio e a Contabilidade replicava há décadas o mesmo valor. Na atual Gestão, está em estudo a contratação de uma empresa especializada para realizar todo o resgate documental e em um segundo momento a atualização monetária do capital social da Empetur.

15. Receita Operacional Líquida

	<u>MAR/2021</u>	<u>MAR/2020</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	416.374,23	2.323.820,30
Receita de Serviços Recreativos e Culturais	181.564,60	2.012.551,91
Receita de Aluguéis	181.866,61	185.279,46
Receita de Exploração de Bens Imóveis	52.500,00	124.614,55
Receita Proveniente da Prestação de Serviços	443,02	1.374,38
DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	(6.800,60)	(198.080,99)
(-) Dedução do ISS	-	(49.172,52)
(-) Dedução do COFINS	(5.587,52)	(148.908,47)
(-) Dedução do PIS	(1.213,08)	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	409.573,63	2.125.739,31



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



15.1 Receita de Serviços Recreativos e Culturais

A Empetur arrecada a Receita de Serviços Recreativos e Culturais através da locação dos teatros, auditórios, espaços externos, campos de futebol e salas para a realização de eventos no Centro de Convenções, Arena-Pernambuco, Museu Cais do Sertão e Parque Memorial Arcoverde, registrados no Sistema Efisco conforme detalhamento abaixo.

1.6.1.0.01.1.1.01 - SERVIÇOS RECREATIVOS E CULTURAIS

0241000000 - Fonte do Centro de Convenções	124.137,22
0241560801 - Fonte da Arena Pernambuco	38.024,82
0241560802 - Fonte do Cais do Sertão	50.240,00

Informamos que os valores acima se referem a conta contábil 6.2.1.1.1.00.00 – Receita a realizar, por esse motivo há uma diferença do valor, em virtude de parte da receita estar registrada em Adiantamentos de credores.

15.2 Receita de Aluguéis

A receita de aluguel recebida pela Empetur compreende a locação de lojas, espaços para antenas telefônicas e área de instalação do Mirabilândia Park, conforme detalhamento por fonte abaixo relacionado.

1.3.1.0.01.1.1.01 - ALUGUÉIS

0241000000 - Fonte do Centro de Convenções	99.514,72
0241560801 - Fonte da Arena Pernambuco	60.885,22
0241560802 - Fonte do Cais do Sertão	21.466,67



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



15.3 Receita de Exploração de Bens Móveis

A Receita de Exploração de Bens Móveis se refere a concessão de área para estacionamento do CECON e Arena e espaço para bar e lanchonete na Arena Pernambuco.

1.3.1.0.99.1.1.01 - OUTRAS VPA DE EXPLORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS

0241000000 - Fonte do Centro de Convenções	52.500,00
--	-----------

15.4 Receita Proveniente da Prestação de Serviços

A Receita proveniente da Prestação de Serviços é oriunda da participação da Empetur no âmbito do mercado de curto prazo de compra e venda de energia solar.

1.6.9.0.99.1.1.01 - OUTRAS VPA PROVENIENTES DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

0101000000 – Fonte do Tesouro Estadual	443,02
--	--------

Receita oriunda da participação da Empetur no âmbito do mercado de curto prazo de compra e venda energia elétrica (energia solar).

16. Despesas Operacionais

As despesas operacionais do 1º trimestre de 2021 seguem detalhadas abaixo:

16.1 Gerais e Administrativas

	MAR/2021
Prestação de Serviço PF Sem Vínculo Empregatício	(62.954,33)
Prestação de Serviço PJ	(4.236.486,57)
Locação de Mão-de-Obra	(957.102,73)
Aluguéis	(78.953,48)



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



Veículos Conservação de Bens e Instalações	(258.800,92)
Propaganda Publicidade e Patrocínio	(1.097.536,50)
Depreciação e Amortização	(214.263,89)
Sentenças judiciais	(44.007,01)
Multas	(704,33)
Indenizações e restituições	(3.000,00)
	<hr/> (6.953.809,76) <hr/>
 16.2 Pessoal e encargos	
	MAR/2021
Ordenados, Salários, Gratificações e Outras	(3.149.857,39)
Outros Gastos com Pessoal	(314.668,96)
Encargos Sociais Previdência Social	(515.057,53)
Encargos Sociais FGTS	(164.350,77)
	<hr/> (4.143.934,65) <hr/>
 16.3 Tributárias	
	MAR/2021
Tributos e taxas à conta do locatário	(88,78)
Empresas – IPTU	(429.689,62)
Empresas – IPVA	(340,64)
Taxas - Jucepe	(16.632,00)
C.I.M., Taxa de limp urbana, Taxa de vigilância sanitária, TSD (pref.)	(4.765,62)
Taxa de prevenção e extinção (Bombeiros)	(280,30)
	<hr/> (451.796,96) <hr/>



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



16.4 Outras Despesas Operacionais

	<u>MAR/2021</u>
Combustíveis e lubrificantes auto motiveis.....	(12.990,90)
Gêneros de alimentação	(1.352,50)
Material farmacológico	(129,04)
Material de expediente	(3.768,37)
Material de processamento de dados	(39,60)
Material de copa e cozinha	(627,47)
Material de limpeza e prod. De higienização	(1.518,49)
Material p/ manut.de bens imóveis/instalações	(35.013,09)
Material p/ manutenção de bens moveis	(58.047,92)
Material elétrico e eletrônico	(30.102,71)
Material de proteção e segurança	(454,20)
Material hospitalar	(452,40)
Material p/ manutenção de veículos	(85,00)
Ferramentas	(1.477,00)
Material de sinalização visual e outros	(191,72)
Materiais de consumo	(539,19)
	<u>(146.789,60)</u>



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



16.5 Outras Receitas Operacionais

	<u>MAR/2021</u>
Ganhos com incorporação de outros direitos	6.800,60
Ganhos com cancelamento de restos a pagar	0,01
Restituições	17.599,09
Recuperação de despesas orçamentárias de exercícios anteriores	42.279,38
Outras receitas	10,00
Variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos	13.804,01
	<u>80.493,18</u>

16.6 Transferências Líquidas do Tesouro Estadual

	<u>MAR/2021</u>
Cota financeira recebida do órgão financeiro central	12.014.914,95
Dedução decota financeira recebida do órgão central, ref. a baixa de Créd. Intraorçamentário a receber de RP	-3.732.869,6
	<u>8.282.045,35</u>

17. Resultado Financeiro

	<u>MAR/2021</u>	<u>MAR/2020</u>
Receitas financeiras	181	4.927
Despesas financeiras	(28.945)	(4.708)
Resultado financeiro	<u>(28.764)</u>	<u>219</u>



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



17.1 Receitas Financeiras

As receitas financeiras são os rendimentos bancários referente às aplicações financeiras e aos juros e multas de clientes oriundos dos pagamentos em atraso, detalhados a seguir.

	MAR/2021
MULTAS E JUROS DE MORA DE OUTRAS RECEITAS	12,66
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	168,60
	181,26

17.2 Despesas Financeiras

As despesas financeiras são valores referentes a tarifas bancárias e taxas de encargos devido a comercialização de energia.

	MAR/2021
SERVIÇOS BANCÁRIOS	(28.945,13)

18. Ajustes de Exercícios Anteriores

(P) AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.233,15C
(P) AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	6.332.051,68C

Os ajustes de exercícios anteriores se referem a cancelamentos de Documentos Hábeis, ajustes nas provisões de folha de pagamento e ajustes de restos a pagar processados que correspondeu a 59% dos ajustes realizados, do qual daremos os devidos esclarecimentos a seguir.



EMPRESA DE TURISMO DE PERNAMBUCO
GOVERNADOR EDUARDO CAMPOS
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
INTERMEDIÁRIAS EM 31 DE MARÇO DE 2021



A Secretaria da Fazenda repassou a Empetur em 2021, sob o título de subvenção o valor total de R\$ 12.014.914,95, sendo que R\$ 3.732.869,60, foram referentes a despesas de restos a pagar processados.

Através do mecanismo de repasses da Sefaz as subvenções são transferidas pelos totais liberados, sem distinções do que seja despesa do exercício ou pagamento de despesas já liquidadas. Para que não haja impacto positivo no resultado contábil em algumas empresas dependentes é facultado o uso do evento contábil 540.171, que registra os créditos intraorçamentários a receber de RP e a fonte de recursos dos RP recebedores de repasse bancário, retificando através desse evento o saldo de repasses recebidos a título de subvenção.

19. Valor Adicionado Distribuído

A DVA apresentou resultado positivo no primeiro trimestre devido ao repasse antecipado da SEFAZ para pagamento dos salários, contribuições e impostos que deveriam apenas serem repassados em abril, impactando indevidamente no primeiro trimestre.

IVA DAS NEVES LIMA DE SOUZA
CONTADORA CRC 023898/O BA /SPE