

DESAL

Companhia de
Desenvolvimento Urbano
de Salvador

Secretaria de
Manutenção





COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022


	(NOTA)	2023	2022
ATIVO			
<u>CIRCULANTE</u>			
<u>DISPONIBILIDADE</u>	3	<u>1.789.318,69</u>	<u>1.463.780,45</u>
BANCOS C/ MOVIMENTO		3.164,58	3.164,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.786.154,11	1.460.615,87
<u>CRÉDITOS</u>		<u>8.787.266,43</u>	<u>7.385.647,26</u>
CLIENTES		20.279,65	-
IMPOSTOS A RECUPERAR	4	663.948,50	153.561,47
ESTOQUES	5	8.103.038,28	7.232.085,79
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		<u>10.576.585,12</u>	<u>8.849.427,71</u>
<u>NÃO CIRCULANTE</u>			
<u>REALIZÁVEL</u>		<u>639.026,25</u>	<u>636.201,43</u>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	6.1	93.374,82	90.550,00
CRÉDITOS A RECEBER	6.2	570.153,41	570.153,41
PERDAS C/DEVEDORES	6.3	(24.501,98)	(24.501,98)
<u>IMOBILIZADO</u>		<u>1.778.490,23</u>	<u>2.107.386,56</u>
IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO	7.1	7.754.150,58	7.712.192,00
(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	7.2	(5.975.660,35)	(5.604.805,44)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		<u>2.417.516,48</u>	<u>2.743.587,99</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>12.994.101,60</u> =====	<u>11.593.015,70</u> =====


Salvador, 31 de dezembro de 2023


Virgílio Teixeira Daltró
Diretor Presidente


Jaldo Gomes Vieira
Diretor de Operações


Roque Santana Silva
CRC-Ba nº. 18930/0-7
CPF nº. 358.498.605-25


Isaac Lemos Peixoto Filho
Diretor Adm. Financeiro


Antonio Figueiredo Filho
Auditor Interno

DESAL

Companhia de
Desenvolvimento Urbano
de Salvador


Secretaria de
Manutenção




COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022


	(NOTA)	2023	2022
<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
<u>PASSIVO</u>			
<u>CIRCULANTE</u>			
FORNECEDORES		448.922,25	10.849,01
PARCELAMENTOS	8	59.375,75	74.887,20
OBRIGAÇÕES FISCAIS	9.1	205.280,53	6.914,62
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	9.2	1.780.841,32	1.161.247,03
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		2.494.419,85	1.253.897,86
<u>NÃO CIRCULANTE</u>			
<u>EXIGÍVEL</u>			
PROCESSOS CÍVEIS / TRABALHISTAS	10	356.255,81	381.809,80
FORNECEDORES	11	36.145,85	55.484,33
PARCELAMENTOS		-	36.145,85
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		392.401,66	473.439,98
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
CAPITAL SOCIAL		20.214.934,23	20.214.934,23
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	12	(10.107.654,14)	(10.349.256,37)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.107.280,09	9.865.677,86
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.994.101,60	11.593.015,70
		=====	=====


Salvador, 31 de dezembro de 2023


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente

Jaldo Gomes Vieira
Diretor de Operações


Roque Santana Silva
CRC-Ba nº. 18930/0-7
CPF nº. 358.498.605-25


Isaac Lemos Peixoto Filho
Diretor Adm. Financeiro



Antonio Figueiredo Filho
Auditor Interno

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022


	(NOTA)	<u>2023</u>	<u>2022</u>
RECEITA OPERACIONAL			
RECEITAS DE SERVIÇOS E PRODUTOS	13.1	203.869,53	11.983,89
RECEITAS GOVERNAMENTAIS	13.2	87.019.540,79	62.871.641,96
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		87.223.410,32	62.883.625,85
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA (-) IMPOSTO S/FATURAMENTO		-	(3.665,25)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		87.223.410,32	62.879.960,60
CUSTO DE OBRAS E PRODUÇÃO		(6.607.836,19)	(7.217.843,17)
CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS		(64.514.658,86)	(44.552.784,84)
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO		16.100.915,27	11.109.332,59
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(15.941.914,22)	(10.872.560,64)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO - (Despesas.- Receitas)		162.146,18	135.855,44
DEPRECIACÃO		(370.854,91)	(345.022,26)
PREJUÍZO OPERACIONAL		(49.707,68)	27.605,13
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	13.3	340.094,98	13.553,30
LUCRO/PREJUÍZO ANTES DA PROV DO IRPJ / CSLL		290.387,30	41.158,43
IMPOSTO DE RENDA		(30.490,67)	(4.321,64)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		(18.294,40)	(2.592,98)
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		241.602,23	34.243,81
		=====	=====

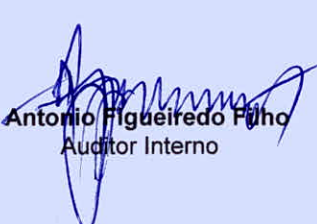
Salvador, 31 de dezembro de 2023


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente


Isaac Lemos Peixoto Filho
Diretor Adm. Financeiro


Jaldo Gomes Vieira
Diretor de Operações


Roque Santana Silva
CRC-Ba nº. 18930/0-7
CPF nº. 358.498.605-25


Antonio Figueiredo Filho
Auditor Interno

DESAL

Companhia de
Desenvolvimento Urbano
de Salvador

Secretaria de
Manutenção




COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 / 2022


<u>Histórico</u>	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Aumento</u>		<u>Lucros Prejuizos Acumulados</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
		<u>Capital</u>	<u>Reserva Lucros</u>		
Saldo em 31/12/2022	20.214.934,23	-	-	(10.349.256,37)	9.865.677,86
Lucro do Exercício	-	-	-	241.602,23	241.602,23
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	20.214.934,23	-	-	(10.107.654,14)	10.107.280,09

Salvador, 31 de dezembro de 2023


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente


Isaac Lemos Peixoto Filho
Diretor Adm. Financeiro


Jaldo Gomes Vieira
Diretor de Operações


Roque Santana Silva
CRC-Ba nº. 18930/0-7
CPF nº. 358.498.605-25


Antonio Figueiredo Filho
Auditor Interno

DESALCompanhia de
Desenvolvimento Urbano
de SalvadorSecretaria de
Manutenção


COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 / 2022

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	241.602,23	34.243,81
AJUSTES PARA RECONCILIAR O RESULTADO DO EXERCÍCIO COM RECURSOS PROVENIENTE DE ATIVIDADES OPERACIONAIS: DEPRECIAÇÃO	370.854,91	345.022,26
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	612.457,14	379.266,07
<u>VARIAÇÕES DAS CONTAS ATIVAS E PASSIVAS</u>		
AUMENTO / REDUÇÃO DE CONTAS DE ESTOQUE	(870.952,49)	(1.109.821,83)
AUMENTO / REDUÇÃO DE IMPOSTOS A RECUPERAR	(510.387,03)	(118.812,33)
AUMENTO / REDUÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	(2.824,82)	(3.554,05)
AUMENTO / REDUÇÃO DE CLIENTES	(20.279,65)	-
AUMENTO / REDUÇÃO DE FORNECEDORES	418.734,76	30.187,49
AUMENTO / REDUÇÃO DE OBRIGAÇÕES FISCAIS	198.365,91	6.914,62
AUMENTO / REDUÇÃO DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	619.594,29	615.482,54
AUMENTO / REDUÇÃO DE PARCELAMENTOS FISCAIS	(51.657,30)	(83.691,80)
AUMENTO / REDUÇÃO DE PROCESSOS CIVEIS E TRABALHISTAS	(25.553,99)	15.206,52
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	367.496,82	(268.822,77)
<u>FLUXOS DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</u>		
AUMENTO / REDUÇÃO DE AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	(41.958,58)	(225.254,96)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(41.958,58)	(225.254,96)
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES	325.538,24	(494.077,73)
DEMONSTRAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO EXERCÍCIO		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	1.463.780,45	1.957.858,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	1.789.318,69	1.463.780,45
AUMENTO (REDUÇÃO) LIQ DE CAIXA E EQUIVALÊNCIA NO EXERCÍCIO	325.538,24	(494.077,73)

Salvador, 31 de dezembro de 2023


Virgílio Teixeira Daltro
 Diretor Presidente


Jaldo Gomes Vieira
 Diretor de Operações


Roque Santana Silva
 CRC-Ba nº. 18930/0-7
 CPF nº. 358.498.605-25


Isaac Lemos Peixoto Filho
 Diretor Adm. e Financeiro


Antonio Figueiredo Filho
 Auditor Interno

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
COMENTÁRIOS SOBRE A SOLVÊNCIA E DEMONSTRAÇÃO DOS ÍNDICES BÁSICOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ESPECIFICAÇÃO

1.1 ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

$$\text{ILI} = \frac{\text{DISPONIBILIDADES}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{1.798.318,69}{2.494.419,85} = 0,72$$

NOTA: Quanto as Disponibilidades atendem ao Exigível a Curto Prazo.

1.2 ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE

$$\text{ILC} = \frac{\text{ATIVO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{10.576.585,12}{2.494.419,85} = 4,24$$

NOTA: Quanto o Ativo Circulante representa do Exigível a Longo Prazo

1.3 ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA

$$\text{ILC} = \frac{\text{ATIVO CIRCULANTE} - \text{ESTOQUE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{2.473.546,84}{2.494.419,85} = 0,99$$

NOTA: Quanto o Ativo Circulante - o Estoque representam dos compromissos assumidos a Curto Prazo.

1.4 ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

$$\text{ILS} = \frac{\text{ATIVO CIRCUL.} + \text{REALIZ. LONGO PRAZO}}{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}} = \frac{11.215.611,37}{2.886.821,51} = 3,89$$

NOTA: Quanto o Ativo Circulante e Realz. Longo Prazo - representa dos compromissos assumidos a Longo e Curto Prazo.

1.5 GRAU DE SOLVÊNCIA GERAL

$$\text{ISG} = \frac{\text{ATIVO TOTAL}}{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}} = \frac{12.949.101,60}{2.886.821,51} = 4,49$$




NOTA: Expressa o grau de garantia que a empresa dispõe em Ativo (totais) para pagamento de suas dívidas.

1.6 ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO TOTAL

$$\text{IET} = \frac{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}}{\text{ATIVO TOTAL}} = \frac{2.886.821,51}{12.949.101,60} = 0,22$$

NOTA: Quanto o Capital corresponde ao Ativo Total.

Salvador, 31 de dezembro de 2023


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente
Isaac Lemos Peixoto Filho
Diretor Adm. e Financeiro
Jaldo Gomes Vieira
Diretor de Operações
Roque Santana Silva
CRC-Ba nº. 18930/0-7
CPF n. 358.498.605-25
Antonio Figueiredo Filho
Auditor Interno