


**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL**  
**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023**

	(NOTA)	2024	2023
<b>ATIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>			
<b>DISPONIBILIDADE</b>	3	<b>1.200.680,44</b>	<b>1.789.318,69</b>
BANCOS C/ MOVIMENTO		3.164,58	3.164,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.197.515,86	1.786.154,11
<b>CRÉDITOS</b>		<b>8.335.266,21</b>	<b>8.787.266,43</b>
CLIENTES		-	20.279,65
IMPOSTOS A RECUPERAR	4	1.150.838,54	663.948,50
ESTOQUES	5	7.184.427,67	8.103.038,28
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>9.535.946,65</b>	<b>10.576.585,12</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>REALIZÁVEL</b>		<b>640.807,64</b>	<b>639.026,25</b>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	6.1	95.156,21	93.374,82
CRÉDITOS A RECEBER	6.2	570.153,41	570.153,41
PERDAS C/DEVEDORES	6.3	(24.501,98)	(24.501,98)
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>2.574.753,77</b>	<b>1.778.490,23</b>
IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO	7.1	8.877.921,09	7.754.150,58
(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	7.2	(6.303.167,32)	(5.975.660,35)
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>3.215.561,41</b>	<b>2.417.516,48</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>12.751.508,06</b>	<b>12.994.101,60</b>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

  
Virgílio Teixeira Dalto  
Diretor Presidente

  
Daniel de Oliveira Junior  
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 SalvadorSecretaria de  
Manutenção**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL**  
**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023**

	(NOTA)	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b><u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>			
<b><u>PASSIVO</u></b>			
<b><u>CIRCULANTE</u></b>			
FORNECEDORES		-	448.922,25
PARCELAMENTOS	8	0,16	59.375,75
OBRIGAÇÕES FISCAIS	9.1	253.931,45	205.280,53
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	9.2	1.673.032,99	1.780.841,32
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>1.926.964,60</b>	<b>2.494.419,85</b>
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>			
<b><u>EXIGÍVEL</u></b>			
PROCESSOS CÍVEIS / TRABALHISTAS	10	363.980,69	356.255,81
FORNECEDORES	11	36.145,85	36.145,85
<b>TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>400.126,54</b>	<b>392.401,66</b>
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>			
CAPITAL SOCIAL		20.214.934,23	20.214.934,23
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	12	(9.790.517,31)	(10.107.654,14)
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>10.424.416,92</b>	<b>10.107.280,09</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>12.751.508,06</b>	<b>12.994.101,60</b>
		=====	=====

Salvador, 31 de dezembro de 2024

Virgílio Teixeira Daltro  
Diretor Presidente

Daniel de Oliveira Junior  
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 SalvadorSecretaria de  
Manutenção

**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL**  
**DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023**

	(NOTA)	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL</b>			
RECEITAS DE SERVIÇOS E PRODUTOS	13.1	43.533,71	203.869,53
RECEITAS GOVERNAMENTAIS	13.2	117.610.345,74	87.019.540,79
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		<b>117.653.879,45</b>	<b>87.223.410,32</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA			
(-) IMPOSTO S/FATURAMENTO		-	-
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>		<b>117.653.879,45</b>	<b>87.223.410,32</b>
CUSTO DE OBRAS E PRODUÇÃO		(7.328.630,14)	(6.607.836,19)
CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS		(91.543.252,08)	(64.514.658,86)
<b>LUCRO/PREJUÍZO BRUTO</b>		<b>18.781.997,23</b>	<b>16.100.915,27</b>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(18.235.305,77)	(15.941.914,22)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO - (Despesas.- Receitas)		162.113,33	162.146,18
DEPRECIACÃO		(327.506,97)	(370.854,91)
<b>PREJUÍZO OPERACIONAL</b>		<b>381.297,82</b>	<b>(49.707,68)</b>
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	13.3	7.484,17	340.094,98
<b>LUCRO/PREJUÍZO ANTES DA PROV DO IRPJ / CSLL</b>		<b>388.781,99</b>	<b>290.387,30</b>
IMPOSTO DE RENDA		(46.327,32)	(30.490,67)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		(25.317,84)	(18.294,40)
<b>LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>317.136,83</b>	<b>241.602,23</b>
		=====	=====

Salvador, 31 de dezembro de 2024




Virgílio Teixeira Daltro  
Diretor Presidente



Isaac Lemos Peixoto Filho  
Diretor Adm. Financeiro



Daniel de Oliveira Junior  
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

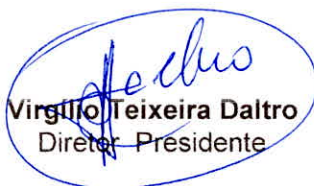
Secretaria de  
Manutenção



**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL**  
**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 / 2023**


<u>Histórico</u>	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Aumento Capital</u>	<u>Reserva Lucros</u>	<u>Lucros Prejuizos Acumulados</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31/12/2023	20.214.934,23	-	-	(10.107.654,14)	10.107.280,09
Lucro do Exercício	-	-	-	317.136,83	317.136,83
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2024	20.214.934,23	-	-	(9.790.517,31)	10.424.416,92

Salvador, 31 de dezembro de 2024

  
Virgílio Teixeira Daltro  
Diretor - Presidente

  
Isaac Lemos Peixoto Filho  
Diretor Adm. Financeiro

  
Daniel Oliveira Junior  
Diretor de Operações

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

  
Antonio Figueiredo Filho  
Auditor Interno

**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL**  
**DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 / 2023**

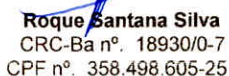
	<u>2024</u>	<u>2023</u>
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	317.136,83	241.602,23
AJUSTES PARA RECONCILIAR O RESULTADO DO EXERCÍCIO COM RECURSOS PROVINIENTE DE ATIVIDADES OPERACIONAIS: DEPRECIAÇÃO	327.506,97	370.854,91
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO AJUSTADO</b>	<b>644.643,80</b>	<b>612.457,14</b>
<b><u>VARIAÇÕES DAS CONTAS ATIVAS E PASSIVAS</u></b>		
AUMENTO / REDUÇÃO DE CONTAS DE ESTOQUE	918.610,61	(870.952,49)
AUMENTO / REDUÇÃO DE IMPOSTOS A RECUPERAR	(486.890,04)	(510.387,03)
AUMENTO / REDUÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	(1.781,39)	(2.824,82)
AUMENTO / REDUÇÃO DE CLIENTES	20.279,65	(20.279,65)
AUMENTO / REDUÇÃO DE FORNECEDORES	(448.922,25)	418.734,76
AUMENTO / REDUÇÃO DE OBRIGAÇÕES FISCAIS	48.650,92	198.365,91
AUMENTO / REDUÇÃO DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	(107.808,33)	619.594,29
AUMENTO / REDUÇÃO DE PARCELAMENTOS FISCAIS	(59.375,59)	(51.657,30)
AUMENTO / REDUÇÃO DE PROCESSOS CIVEIS E TRABALHISTAS	7.724,88	(25.553,99)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>535.132,26</b>	<b>367.496,82</b>
<b><u>FLUXOS DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</u></b>		
AUMENTO / REDUÇÃO DE AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	(1.123.770,51)	(41.958,58)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(1.123.770,51)</b>	<b>(41.958,58)</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>(588.638,25)</b>	<b>325.538,24</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO EXERCÍCIO</b>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	1.789.318,69	1.463.780,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	1.200.680,44	1.789.318,69
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) LIQ DE CAIXA E EQUIVALÊNCIA NO EXERCÍCIO</b>	<b>(588.638,25)</b>	<b>325.538,24</b>

Salvador, 31 de dezembro de 2024

  
**Virgílio Teixeira Daltro**  
Diretor Presidente

  
**Isaac Lemos Peixoto Filho**  
Diretor Adm. e Financeiro

  
**Daniel Oliveira Junior**  
Diretor de Operações

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

  
**Antonio Figueiredo Filho**  
Auditor Interno

**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL**  
**COMENTÁRIOS SOBRE A SOLVÊNCIA E DEMONSTRAÇÃO DOS ÍNDICES BÁSICOS**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

**ESPECIFICAÇÃO**

**1.1 ÍNDICE DE LIQUIDEZ INSTANTÂNEA**

$$\text{ILI} = \frac{\text{ATIVO DISPONÍVEL}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{1.200.680,44}{1.926.964,60} = 0,62$$

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

**1.2 ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE**

$$\text{ILC} = \frac{\text{ATIVO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{9.535.946,65}{1.926.964,60} = 4,95$$

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

**1.3 ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA**

$$\text{ILC} = \frac{\text{ATIVO CIRCULANTE} - \text{ESTOQUE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{2.351.518,98}{1.926.964,60} = 1,22$$

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

**1.4 ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL**

$$\text{ILS} = \frac{\text{ATIVO CIRCUL.} + \text{REALIZ. LONGO PRAZO}}{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}} = \frac{10.176.754,29}{2.327.091,14} = 4,37$$

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

**1.5 GRAU DE SOLVÊNCIA GERAL**

$$\text{ISG} = \frac{\text{ATIVO TOTAL}}{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}} = \frac{12.751.508,06}{2.327.091,14} = 5,48$$

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


**1.6 GRAU DE ENDIVIDAMENTO TOTAL**

$$\text{IET} = \frac{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}}{\text{ATIVO TOTAL}} = \frac{2.327.091,14}{12.751.508,06} = 0,18$$

NOTA: Quanto o Capital corresponde ao Ativo Total.

Salvador, 31 de dezembro de 2024

  
Virgílio Teixeira Daltra  
Diretor Presidente

  
Isaac Lemos Peixoto Filho  
Diretor Adm. e Financeiro

  
Daniel Oliveira Junior  
Diretor de Operações

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

  
Antonio Figueiredo Filho  
Auditor Interno