



Secretaria Municipal de Ordem Pública



BALANÇO PATRIMONIAL

31 DE DEZEMBRO DE 2021

CONTEÚDO

1 QUADROS:

- I BALANÇO PATRIMONIAL**
- II DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**
- III DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**
- IV DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

ANEXO: NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - BA

CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - BA** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE BA

Certidão n.º: BA/2021/00016583

Nome: UILDO PEDRO AGOSTINHO DOS SANTOS CPF: 110.510.865-15

CRC/UF n.º BA-013314/O Categoria: CONTADOR

Validade: 07.02.2022

Finalidade: BALANÇO PATRIMONIAL, REGISTRADO NA JUNTA COMERCIAL

Confirme a existência deste documento na página WWW.CRCBA.ORG.BR, mediante número de controle a seguir:

CPF : 110.510.865-15 Controle : 1456.2711.3025.3653




LIMPURB
 Empresa de Limpeza
 Urbana de Salvador

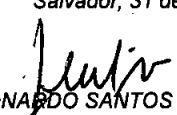
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021


<u>ATIVO</u>	<u>DEZ/2021</u>	<u>DEZ/2020</u>	<u>PASSIVO</u>	<u>DEZ/2021</u>	<u>DEZ/2020</u>
<u>CIRCULANTE</u>	<u>3.851.013</u>	<u>3.925.846</u>	<u>CIRCULANTE</u>	<u>3.283.803</u>	<u>3.513.458</u>
<u>DISPONÍVEL</u>	<u>3.416.103</u>	<u>3.557.510</u>	FORNECEDORES	0	0
CAIXA/FUNDO FIXO	0	0	OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	3.194.787	3.444.506
BANCOS C/MOVIMENTO	0	0	SALÁRIOS A PAGAR	0	0
BANCOS C/COBRANÇA	0	0	OUTRAS CONTAS E DESPESAS A PAGA	6.459	0
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.416.103	3.557.510	OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO	82.557	68.952
<u>CREDITOS</u>	<u>155.176</u>	<u>133.344</u>	<u>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</u>	<u>306.521.374</u>	<u>308.300.786</u>
RECURSOS BLOQUEADOS	28.160	13.425	PARCELAMENTOS	0	0
DEVOLUÇÃO CONSIGNATÁRIA	0	0	CREDITOS DE ACIONISTAS	261.387.758	261.387.758
ADTO DE FÉRIAS	78.649	70.267	OBRIGAÇÕES LONGO PRAZO	45.133.616	46.913.028
ADTO PARC. TRIBUTOS FEDERAIS	39.523	40.808			
SEQUESTROS JUDICIAIS	8.844	8.844	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>-305.443.653</u>	<u>-307.302.846</u>
			CAPITAL SOCIAL	8.511.299	8.511.299
<u>ESTOQUE</u>	<u>275.633</u>	<u>230.891</u>	RESERVA DE CAPITAL		
			PREJUÍZO ACUMULADO	-313.954.952	-315.814.145
<u>DESP. EXERC. SEG. PAGAS ANTECIP.</u>	<u>4.101</u>	<u>4.101</u>			
<u>ATIVO NÃO CIRCULANTE</u>	<u>510.511</u>	<u>585.552</u>			
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>	<u>102.192</u>	<u>89.921</u>			
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSA	1.284	0			
DEPOSITOS JUDICIAIS	100.908	89.921			
<u>PROVISÃO PERDAS CRÉDITOS</u>	<u>-100.908</u>	<u>-89.921</u>			
<u>PROVISÃO PERDAS CRÉDITOS</u>	<u>-100.908</u>	<u>-89.921</u>			
<u>IMOBILIZADO</u>	<u>509.227</u>	<u>585.552</u>			
IMOBILIZADO	509.227	585.552			
<u>INTANGÍVEL</u>	<u>0</u>	<u>0</u>			
INTANGÍVEL	0	0			
<u>TOTAL DO ATIVO</u>	<u>4.361.524</u>	<u>4.511.398</u>	<u>TOTAL DO PASSIVO</u>	<u>4.361.524</u>	<u>4.511.398</u>

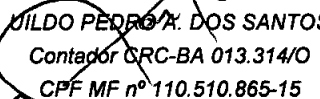
Balanço encerrado aos trinta e um dias do mês de Dezembro de 2021.

Salvador, 31 de Dezembro de 2021


 OMAR A. GORDILHO DE BRITTO
 Diretor Presidente
 CPF MF nº 017.625.955-40


 LEONARDO SANTOS DE OLIVEIRA
 Diretor Administrativo Financeiro
 CPF MF nº 914.183.995-15


 CARLOS AUGUSTO DA S. GOMES
 Diretor de Operações
 CPF MF nº 596.156.215-87


 WILDO PEDRO A. DOS SANTOS
 Contador CRC-BA 013.314/O
 CPF MF nº 110.510.865-15



LIMPURB
Empresa de Limpeza
Urbana de Salvador

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(expresso em reais)

	<u>DEZ/2021</u>	<u>DEZ/2020</u>
RECEITAS BRUTA	26.298.437	28.798.397
TRANSFERÊNCIA DO MUNICÍPIO	24.755.069	27.233.719
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, CONVÊNIOS E CONTRATOS	304.788	536.273
DIVERSAS RECEITAS	1.108.398	939.628
RECEITAS FINANCEIRAS	130.182	88.777
IMPOSTOS E ENCARGOS (-)	-123.561	-145.272
RECEITAS LÍQUIDAS	26.174.876	28.653.125
CUSTOS GERAIS DE SERVIÇOS E VENDAS	-13.004.197	-14.731.225
RESULTADO BRUTO	13.170.679	13.921.900
DESPESAS	-21.429.043	-15.338.936
ADMINISTRATIVAS	13.485.877	14.986.047
FINANCEIRAS	16.245.509	301.710
DEPRECIACÃO	45.458	43.869
PROVISÕES DE CONTIGÊNCIAS	-8.347.802	0
AJUSTE DE INVENTARIO	0	0
IMPOSTOS, TAXAS MULTAS	1	7.310
RESULTADO	-8.258.364	-1.417.036
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS LÍQUIDAS	0	0
RESULTADO DO PERÍODO	-8.258.364	-1.417.036
RESULTADO POR LOTE DE MIL AÇÕES NO CAPITAL SOCIAL NO FIM DO EXERCÍCIO	-0,36	-0,06

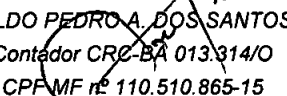
Balanco encerrado aos trinta e um dias do mês de Dezembro de 2021.

Salvador, 31 de Dezembro de 2021.


OMAR A. GORDILHO DE BRITTO
Diretor Presidente
CPF MF nº 017.625.955-40


LEONARDO SANTOS DE OLIVEIRA
Diretor Administrativo Financeiro
CPF MF nº 914.183.995-15


CARLOS AUGUSTO DA S. GOMES
Diretor de Operações
CPF MF nº 596.156.215-87


UILDO PEDRO A. DOS SANTOS
Contador CRC-BA 013.314/O
CPF MF nº 110.510.865-15




LIMPURB
Empresa de Limpeza
Urbana de Salvador

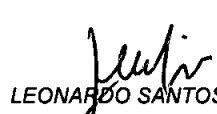
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

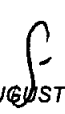
	Capital Subscrito e Integralizado	Reserva de Capital/ Correção Monet. do Capital	Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31 de Dezembro de 2015	8.511.299	0	-550.036.220	-541.524.921
Ajuste Prejuízo Acumulado			2.973.786	2.973.786
Resultado do Exercício			-534.996	-534.996
Saldo em 31 de Dezembro de 2016	8.511.299	0	-547.597.430	-539.086.131
Ajuste Prejuízo Acumulado			28.866.229	28.866.229
Resultado do Exercício			-6.766.835	-6.766.835
Saldo em 31 de Dezembro de 2017	8.511.299	0	-525.498.036	-516.986.737
Ajuste Exercícios Anteriores			224.772.391	224.772.391
Resultado do Exercício			-12.101.008	-12.101.008
Saldo em 31 de Dezembro de 2018	8.511.299	0	-312.826.653	-304.315.354
Resultado do Exercício			-1.570.456	-1.570.456
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	8.511.299	0	-314.397.109	-305.885.810
Resultado do Exercício			-1.417.036	-1.417.036
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	8.511.299	0	-315.814.145	-307.302.846
Ajuste Exercícios Anteriores			10.117.557	10.117.557
Resultado do Exercício			-8.258.364	-8.258.364
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	8.511.299	0	-313.954.952	-305.443.653

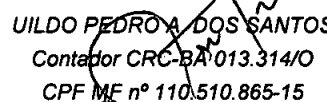
Balanco encerrado aos trinta e um dias do mês de Dezembro de 2021.

Salvador, 31 de Dezembro de 2021


OMAR A. GORDILHO DE BRITTO
Diretor Presidente
CPF MF nº 017.625.955-40


LEONARDO SANTOS DE OLIVEIRA
Diretor Administrativo Financeiro
CPF MF nº 914.183.995-15


CARLOS AUGUSTO DA S. GOMES
Diretor de Operações
CPF MF nº 596.156.215-87


UILDO PEDRO A. DOS SANTOS
Contador CRC-BA 013.314/O
CPF MF nº 110.510.865-15




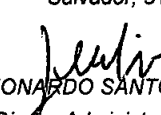
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DEZEMBRO DE 2021.


	<u>DEZ/21</u>	<u>DEZ/20</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucros Prejuízos do Período	(8.258.364,21)	(1.417.036,46)
(+/-) Ajustes das transações que não transitaram pelo caixa:	78.525,03	56.209,67
(+) Depreciação e amortização	78.525,03	43.869,14
(+) Baixa do imobilizado	-	12.340,53
(=) Lucro/Prejuízo ajustado	(8.179.839,18)	(1.360.826,79)
(+/-) Variação de ativos circulantes operacionais	(73.548,32)	51.366,28
Contas a receber de diversas	(118.290,35)	73.178,69
Estoques	44.742,09	(23.249,76)
Despesas do exercício seguinte	0,06	1.437,35
(+) Variação de passivos circulantes operacionais	(303.806,93)	1.127.900,66
Fornecedores	-	(4.254,76)
Obrigações sociais, trabalhistas e tributárias	(210.195,06)	1.145.303,42
Outras contas e despesas a pagar	(20.063,55)	(13.148,00)
= Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(8.483.646,11)	(181.559,85)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Entradas de financiamentos	18.574.128,19	1.182.895,50
Outros credores longo prazo/Contingências Passivas	18.574.128,19	1.345.269,37
Aumento longo prazo depósitos judiciais	-	(162.373,87)
(-) Saídas de financiamentos	(10.229.689,58)	-
Pagamentos de Empréstimos e Financiamento/Contingência Passiva Baixa	(10.229.689,58)	-
= Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	(139.207,50)	1.001.335,65
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Entradas de investimentos	-	(21,88)
Venda de ativo imobilizado	-	(21,88)
(-) Saídas de investimentos	(2.199,00)	(25.744,63)
Compra de Ativo Imobilizado	(2.199,00)	(25.744,63)
= Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(141.406,50)	(25.766,51)
= TOTAL DE CAIXA GERADO	975.569,14	975.569,14
Saldo de caixa no início das operações (31/12/2020)	3.557.509,77	2.581.940,63
Saldo de caixa no final do período (31/12/2021)	3.416.103,27	3.557.509,77
Aumento(Redução) Líquido caixa e equivalente de caixa	(141.406,50)	975.569,14
Caixa representado por:	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	-	-
Banco conta movimento	-	-
Aplicação Financeira	3.416.103,27	3.557.509,77
Total das disponibilidades:	3.416.103,27	3.557.509,77

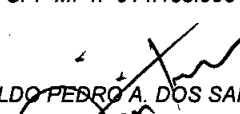
Balanco encerrado aos trinta e um dias do mês de dezembro de 2021.

Salvador, 31 de dezembro de 2021.


OMAR A. GORDILHO DE BRITTO
Diretor Presidente
CPF MF nº 017.625.955-40


LEONARDO SANTOS DE OLIVEIRA
Diretor Administrativo Financeiro
CPF MF nº 914.183.995-15


CARLOS AUGUSTO DA S. GOMES
Diretor de Operações
CPF MF nº 596.156.215-87


UILDO PEDRO A. DOS SANTOS
Contador CRC-BA 013.314/O
CPF MF nº 110.510.865-15

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Limpurb - Empresa de Limpeza Urbana do Salvador, é uma empresa pública organizada sob a forma de sociedade anônima, conforme a Lei Municipal n.º 3034 de 25 de maio de 1979, passando a ser vinculada à Secretaria Municipal de Serviços Públicos – SESP, hoje SEMOP, nos termos do Inciso III do parágrafo único, do Artigo 30, da Lei Municipal n.º 5245 de 05 de fevereiro de 1997 e alterada pela Lei n.º 8.376 de 12/2012, que tem por finalidade planejar, organizar, coordenar, controlar, comandar e executar, em regime de exclusividade, os serviços de limpeza urbana no Município de Salvador. Segue os princípios da Lei n.º 6.404/76, em consonância com Lei n.º 4.320/64

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras, na versão Legislação Societária, foram elaboradas de acordo com os princípios contábeis previsto na Lei 6.404/76 e alterações introduzidas pela Lei 9.249/95 e Lei n.º 11.638/07, em consonância com Lei n.º 4.320/64.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) Regime de Escrituração:

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente do seu efetivo recebimento ou pagamento.

b) Apuração do Resultado, Ativo e Passivo Circulante e a Longo Prazo:

O resultado do exercício apurado pelo regime de competência inclui os encargos e atualizações monetárias, a Índices oficiais ou contratuais, incidentes sobre Ativos e Passivos Circulantes e à Longo Prazo.

c) Aplicações Financeiras::

Estão registradas ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do Balanço.

d) Direitos e Obrigações:

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes atualizações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência.

e) Estoques

Os Estoques são demonstrados a custo médio das compras, inferiores ao custo de reposição ou aos valores de realizações.

f) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa: Provisão para Perdas de Créditos

A Empresa não constitui a provisão para créditos de liquidação duvidosa, em vista das suas receitas (94%) serem repassadas pelo Tesouro do Município e os (6%) restantes ser provenientes de arrecadações da fonte própria negociadas à vista, sem operação de créditos não se aplicando a constituição de provisões para créditos de liquidação duvidosa, entretanto em atendimento as normas expedidas pela Secretaria do Tesouro Nacional-STN, por meio da Portaria n.º 548 de 24 de setembro de 2015, que estabelece a implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP no âmbito da União, Estados, DF e Municípios brasileiros, todas as entidades da PMS precisam reconhecer, mensurar e evidenciar nas demonstrações contábeis quaisquer créditos a receber, bem assim seus respectivos encargos, multas e ajustes para perdas, através do Processo n.º 35540/2020, foi constituída a devida provisão para Perdas de Créditos.

g) Ativo Permanente

Por força da Lei 9.249/95 o Ativo Permanente e o Patrimônio Líquido não sofreram correção monetária. O Ativo Permanente é demonstrado pelo custo de aquisição, menos a depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear cujas taxas aplicadas são as vigentes na Legislação do Imposto de Renda.

h) Passivos Circulante e exigível a longo prazo

Demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo os encargos e as atualizações monetárias incorridos até a data do Balanço.

i) Provisões/Contingências :

Provisões trabalhistas – As provisões trabalhistas sobre a folha de pagamento segue as determinações na Lei RIR/1999; contabilizado com base nos relatórios elaborados pela área responsável.

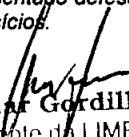
Provisões de Contingências Tributárias e Cíveis – As provisões são constituídas tendo como base os relatórios ajustados e controlados pela área responsável; o Setor Jurídico.

j) Ajustes de exercícios Anteriores:

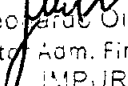
O Resultado do exercício não deve estar influenciado por efeitos que pertençam a exercícios anteriores, ou seja, deverão transitar pelo Balanço de resultado somente os valores que competem ao respectivo período. Na ocorrência procede-se a lançamento na conta "Ajustes de Exercícios Anteriores" e posterior transferência para a conta "Lucros ou Prejuízos Acumulados".

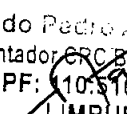
k) Eventos Subsequentes

A Empresa tem demandas Judiciais associadas a Processos Trabalhistas, Tributárias e Cíveis, para as quais vem acompanhando e apresentação defesa e recursos cabíveis, contudo representam contingências que poderão alterar as demonstrações contábeis nos próximos exercícios.


Omar Gordilho
Presidente da LIMPURB


Carlos Gomes
Diretor de Operações
LIMPURB


Leonardo Oliveira
Diretor Adm. Financeiro
LIMPURB


Uildo Pedro Santos
Contador CRC BA 013.314-0
CPF: 110.510.865-15
LIMPURB

- l) **O aumento de valor de elementos do ativo resultante de novas avaliações.** Por força da Lei nº 6.404/76 art. 179 especifica as contas de investimentos em Ativos (Participações Societárias em outras Sociedades e Participações em Sociedades Coligadas e Controladas) – A Limpurb não possui em seus registros contábeis nenhum tipo de investimentos e participações em outras Sociedades, como também por conseguinte, não possui investimentos permanentes com intenção de permanência, e ou, ativos que não se destinem à manutenção da atividade operacional da empresa. O Patrimônio Líquido da Limpurb em 31/12/2020 é negativo (À descoberto) de R\$ 307.302.846 (Trezentos e sete milhões trezentos e dois mil oitocentos e quarenta e seis reais), portanto não atendendo os princípios e regras contábeis especificados na Lei para novas avaliações. O Ativo Permanente está demonstrados pelo custo de aquisição menos as depreciações acumulada; a depreciação é calculada pelo método linear e as taxas aplicadas são as vigentes na Legislação do Imposto de Renda.
- m) **Os ônus reais constituídos sobre elementos do ativo, as garantias prestadas a terceiros e outras responsabilidades eventuais ou contingentes.**
Direitos e Obrigações estão registradas pelos valores históricos acrescidos das correspondentes atualizações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência. Nos subgrupos das Contas de Obrigações (Curto e Longo Prazo) que especificam Contratos de Contingências (Trabalhista, Tributários e Cíveis), estão escriturados acrescidos das atualizações e encargos financeiros, não tendo outros ônus a considerar.
- n) **A taxa de juros, as datas de vencimentos e as garantias das obrigações a longo prazo.**
Os Contratos à Longo Prazo em evidência são atualizados a taxa prefixada pela SELIC. Os compromissos têm suas garantias sustentadas pelos pagamentos mensais efetuados pelo Tesouro Municipal.

3. DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO DOS SALDOS RELEVANTES QUE INTEGRAM O ATIVO E O PASSIVO DO BALANÇO

3.1 DISPONIBILIDADES

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bancos C/Movimento/Aplicações		3.416.103,27	3.557.509,77
Total dos saldos bancários	R\$	3.416.103,27	3.557.509,77

NOTA 1: Em atendimento ao Decreto nº 34.749 de 11 de novembro de 2021 e da Portaria SEFAZ nº 78/2021, que, respectivamente, estabelecem os critérios e prazos para encerramento do exercício financeiro de 2021, em consonância com as Resoluções TCM nºs.1060/05, 1061/05, 1062/05, 1338/2015 e 1379/2018, conforme Portaria nº 110/2021, foi procedido o Termo de Conferência de Caixa.

3.2 CRÉDITOS

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Recursos Bloqueados	R\$	28.160,39	13.425,58
Impostos a Recuperar	R\$	0,02	0,02
Adto de Férias	R\$	78.648,35	70.267,01
Adto Parc. Tributos Federais	R\$	39.523,12	40.807,80
Sequestros Judiciais	R\$	8.843,61	8.843,61
Total dos Créditos Líquidos	R\$	155.175,49	133.344,02

NOTA 2: Recursos Bloqueados - Valor bloqueio Judicial Banco Bradesco S/A, Ag. 03567, Conta 0086041-7 Ordem Judicial Ofício nº 20130003169171-00005 da 26ª VT de Salvador, Proc. 0075200-28.2007.5.05.0026 autora Vanusa Araújo Guimarães, no valor de R\$ 7.132,04; Bloqueio B Brasil Ag. 3832 Cta 930247-6 Proc. 00000048-76.2018.5.05.0029 TRT 5ª, Valor R\$ 21.028,35. Adtº de Férias – R\$ 78.648,35, refere-se a adiantamento para férias conforme folha de pagamento dezembro/2021, cujo desconto será efetuado na folha de janeiro de 2022; **Adto Parcelamento Tributos Federais** – Refere-se a antecipações para garantia de adesão a parcelamentos junto a Receita Federal do Brasil, os quais foram indeferidos, procedemos solicitação de restituição, através de PERDCOMP no valor de R\$ 87.979,40, consta também no saldo valor de R\$ 6.687,20, pg. em duplicidade IRRF de Jetons, os quais procederemos solicitação de restituição junto a Receita através de PERDCOMP, salientamos que em exercícios anteriores foram restituídos R\$ 55.143,48; **Sequestros Judiciais** - Valor sequestro Judicial Banco Bradesco S/A, Ag. 03567, Conta 0086041-7 Ordem Judicial Ofício nº 20170005568116-00005, R\$ 8.843,61, o qual estamos aguardando restituição pela SEFAZ/CAF, por tratar-se de Processo Judicial Trabalhista não originária da Limpurb.


NOTA 3: Na Contabilidade versão Lei 4.320 (Pública), Os valores de **Recursos Bloqueados**, estão assim distribuídos; Conta 1.1.3.5.1.05 – Recursos Bloqueados R\$ 7.132,04; R\$ 21.028,35. **Adto Parcelamento Tributos Federais**, estão assim distribuídos; 1.1.3.2.1.04 – IRRF a Compensar R\$ 6.687,20; 1.1.3.8.1.28 – Créditos a Receber Entidades Federais R\$ 32.835,92.

3.3 ESTOQUES

O Controle de Estoques encontra-se funcionando sob a responsabilidade da Seção de Gestão de Materiais e Patrimônio - SMP, que mantém sempre atualizado os registros das Notas Fiscais e Requisições de Materiais. Salientamos que, no exercício de 2006 foi implantado o SIGM – Sistema Integrado de Gestão de Materiais.

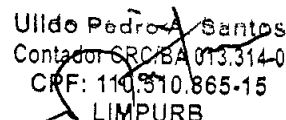
		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Material de consumo	R\$	275.633,40	230.891,31
Saldo ao final do período	R\$	275.633,40	230.891,31

NOTA 4: Em atendimento ao Decreto nº 34.749/2021 de 11 de novembro de 2021 e da Portaria SEFAZ nº 78/2021, que, respectivamente, estabelecem os critérios e prazos para encerramento do exercício financeiro de 2021, em consonância com as Resoluções TCM nºs.1060/05, 1061/05, 1062/05, 1338/2015 e 1379/2018, conforme Portaria nº 109/2021, foi procedido o Inventário de Materiais existentes no Almoxarifado.


Omar Gordilho
Presidente da LIMPURB


Carlos Gomes
Diretor de Operações
LIMPURB


Leonardo Viveira
Diretor Adm. Financeiro
LIMPURB


Uildo Pedroza Santos
Contador CRC/BA 013.314-0
CPF: 110.510.865-15
LIMPURB

3.4 DESPESAS EXERCÍCIOS SEGUINTE

Trata-se de assinaturas banco de dados, para atender diversas áreas da Empresa, tais como Contabilidade e Assessoria Jurídica, cuja vigência geralmente pelo período de 12 meses, mensalmente e revertido para o resultado uma parcela.

		2021	2020
Assinaturas Jornais e Revistas	R\$	4.100,64	4.100,70
Saldo ao final do período	R\$	4.100,64	4.100,70

3.5 TRIBUTOS A RECUPERAR

Tratar-se de pagamento em duplicidade por equívoco referente INSS do Conselho de Administração, o qual estamos aguardando restituição/compensação.

		2021	2020
Tributos a Recuperar	R\$	1.284,68	0,00
Saldo ao final do período	R\$	1.284,68	0,00

NOTA 5: salientamos que reclassificamos a citada rubrica por solicitação da CTM, antes constava na conta: 1.1.3.2.1.11 – INSS a compensar (Versão Lei 4.320/64) e Conta 1.1.02.05.037 - Adto Parc Tributos Federais (Versão Lei 6.404/76).

3.6 DEPOSITOS JUDICIAIS

		2021	2020
Depósitos Judiciais	R\$	100.907,78	89.920,98
Saldo ao final do período	R\$	100.907,78	89.920,98

NOTA 6: Depósitos Judiciais - No exercício foram contabilizados a entrada de R\$ 10.986,80, referentes a novos Processos Judiciais.

3.6.1 PROVISÃO PERDAS DE CREDITOS A RECEBER

		2021	2020
Provisão Perdas de Créditos a Receber	R\$	(100.907,78)	(89.920,98)
Saldo ao final do período	R\$	(100.907,78)	(89.920,98)

NOTA 7: Em atendimento as normas expedidas pela Secretaria do Tesouro Nacional-STN, por meio da Portaria nº 548 de 24 de setembro de 2015, que estabelece a implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais – PIPCP no âmbito da União, Estados, DF e Municípios brasileiros, todas as entidades da PMS precisam reconhecer, mensurar e evidenciar nas demonstrações contábeis quaisquer créditos a receber, bem assim seus respectivos encargos, multas e ajustes para perdas, através do Processo nº 35540/2020, foi constituída a devida provisão. No exercício houve complementação da provisão em R\$ 10.986,80

3.7. PERMANENTE

IMOBILIZADO

Em cumprimento à Lei 9.249/95, a empresa deixou de efetuar a correção monetária sobre as contas do Ativo Permanente. A empresa utiliza o Razão Auxiliar, fazendo cumprir o que estabelece a Lei 6.404/76 e o Decreto Lei 1.598/77, alterado pela Lei 8.200/91. Nosso quadro de Imobilizado apresenta a seguinte estrutura:

IMOBILIZADO EM: DEZEMBRO/2021

NOMECLATURA	Até 31/12/2020		Movimentação 2021		Acumulado até	31/12/2021
	HISTORICO	IPC	ADIÇÕES	BAIXAS	2021	
TERRENOS	46.324,25	46.324,25	-	-	-	92.648,50
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	370.330,56	252.392,11	-	-	603.671,73	19.050,94
OUTROS BENS MOVEIS	318.422,90	22.310,46	-	-	300.838,90	39.894,46
INSTALAÇÕES	15.663,94	-	-	-	6.446,60	9.217,34
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	45.756,17	-	2.199,00	-	31.220,24	16.734,93
EDIFICAÇÕES E BENFEITORIAS	160.879,20	-	-	-	144.576,44	16.302,76
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	502.445,96	-	-	-	192.339,11	310.106,85
EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA	6.601,40	-	-	-	1.330,60	5.270,80
TOTAIS	1.466.424,38	321.026,82	2.199,00	-	1.280.423,62	509.226,58

Omar Gondilho
Presidente da LIMPURB

Carlos Gomes
Diretor de Operações
LIMPURB

Leonardo Oliveira
Diretor Adm. Financeiro
LIMPURB

Uildo Pedro A. Santos
Contador CRC/BA 015.314-0
CPF: 110.510.865-15
LIMPURB

NOTA 8: Em atendimento ao Decreto nº 34.749 de 11 de novembro de 2021 e da Portaria SEFAZ nº 78/2021, que, respectivamente, estabelecem os critérios e prazos para encerramento do exercício financeiro de 2021, em consonância com as Resoluções TCM nºs. 1060/05, 1061/05, 1062/05, 1338/2015 e 1379/2018, conforme Portaria nº 108/2021, foi procedido o Inventário dos Bens Patrimoniais da Empresa. Abaixo transcrevemos os Bens adquiridos no exercício.

RELAÇÃO DOS BENS MÓVEIS ADQUIRIDOS NO EXERCÍCIO				
Descrição do Bem	Nº do Tombo	Alocação	Valor	NF Fornecedor
Scanner, duplex 40PPM ADF com 75 folhas KODAK	000640	DIROP/LIMPURB	R\$ 2.199,00	Nf 012195 4U DIGITAL
TOTAIS			R\$ 2.199,00	-

3.8 FORNECEDORES

A Conta de fornecedores encontra-se devidamente analisada por fornecedor na data base 31/12/2021..

		2021	2020
Fornecedores	R\$	0,00	0,00
Saldo no final do período	R\$	0,00	0,00

Observação; Todas as Notas Fiscais/faturas, foram devidamente pagas dentro do exercício financeiro de 2021.

3.9 ENCARGOS A PAGAR

		2021	2020
PASEP	R\$	0,00	0,00
FINSOCIAL/COFINS	R\$	0,00	0,00
Parç.Danos a Terceiros	R\$	0,00	0,00
Parç.Fazendários Lei 12.996/14	R\$	0,00	0,00
Parc.Previdenciário PRT/RFB	R\$	0,00	0,00
Parc.Previdenciário PERT/PGFN	R\$	0,00	0,00
subtotal 1	R\$	0,00	0,00
ENCARGOS S/FÉRIAS:			
INSS	R\$	668.893,99	625.286,05
FGTS	R\$	187.103,21	174.905,19
subtotal 2	R\$	855.997,20	800.191,24
ENCARGOS S/13º SAL.:			
INSS	R\$	0,00	0,00
FGTS	R\$	0,00	0,00
subtotal 3	R\$	0,00	0,00
Saldo no final do período	R\$	855.977,20	800.191,24

Observações; Referem-se às provisões para recolhimento encargos INSS e FGTS s/Férias.

NOTA 9: Na Contabilidade versão Lei 4.320 (Pública), Os valores das provisões de INSS e FGTS s/ férias, estão assim distribuídos; Conta 2.1.1.4.3.01.01.02 – INSS Contribuições s/salários e remunerações R\$ 668.893,99 e Conta 2.1.1.4.3.05.01.02 – FGTS, R\$ 187.103,21.

3.10 PROVISÕES TRABALHISTAS

		2021	2020
Provisão p/Férias	R\$	1.651.673,61	1.855.386,79
Provisão p/Aviso Prévio Indenizações *	R\$	0,00	0,00
Provisão p/Adicional Férias	R\$	550.557,82	665.795,60
Provisão p/Prêmio Assiduidade	R\$	136.558,73	123.132,49
Saldo no final do período	R\$	2.338.790,16	2.644.314,88


Observações; As provisões para aviso prévio indenizações, revertemos o saldo acumulado ao longo de diversos exercícios por não conter consistência/espelhar a realidade da Empresa.

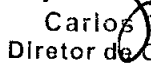
NOTA 10: Na Contabilidade versão Lei 4.320 (Pública), Os valores das provisões trabalhistas; Conta 2.1.1.1.1.01.03.04 – Férias de Pessoal ativo vinculado ao RGPS, R\$ 2.338.790,16.

3.11 CONSIGNAÇÕES/DESCONTOS

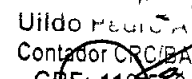
		2021	2020
Consignações Diversas	R\$	6.459,27	0,00

Observação; Refere-se a valores descontados dos empregados em favor da CAIXA ECONÔMICA FEDERAL, cujo pagamento foi devolvido pelo banco, será quitado em janeiro de 2022.


Omar Gordilho
Presidente da LIMPURB


Carlos Gomes
Diretor de Operações
LIMPURB


João Roberto Oliveira
Diretor Adm. Financeiro
LIMPURB


Uildo Pereira Santos
Contador CRC/BA 013.314-0
CPF: 110.510.865-15
LIMPURB

3.12 OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO

		2021	2020
Indenizações Danos a Terceiros	R\$	82.556,52	82.556,52

Observações; Referem-se a Processos Judiciais, cuja Sentença favoreceu aos beneficiários o recebimento mensal, baseado de 01 a 04 salários mínimos, durante determinado período, a título de indenização, por morte de familiares provocado por acidentes. Existe provisão para esta ocorrência, registrada no Longo Prazo.

NOTA 11: Na Contabilidade versão Lei 4.320 (Pública), Os valores das provisões para indenizações estão assim distribuídos; Conta 2.1.1.1.1.06.01.02– Pessoal a Pagar Sentenças Judiciais, R\$ 6.252,24; Conta 2.1.8.2.1.01.01.01 – Obrigações por Danos a Terceiros, R\$ 62.700,00.

3.13 CRÉDITOS DE ACIONISTAS

Refere-se a Assunção do débito pela Prefeitura Municipal do Salvador para com o INSS.

P.M.S. ASSUNÇÃO DÉBITO – INSS	R\$	261.387.757,99 (Longo Prazo)
-------------------------------	-----	------------------------------

Observações; Dos Créditos de Acionistas, em exercícios passados, foram revertidos para Lucros/Prejuízos acumulados, conforme Processo 31770/2018, por efetivamente terem sido quitados pela Prefeitura Municipal do Salvador, os valores da assunção de débitos do Banco Wasserstein Perella Emeging Markets Inc no valor de R\$ 187.764.612,22 e os valores da assunção de débitos da Caixa Econômica Federal/FGTS no valor de R\$ 37.007.779,04.

3.14 OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO

		2021	2020
Fornecedores com Litígios	*	R\$ 17.308.634,42	11.221.241,12
IPS		R\$ 3.859.444,04	3.859.444,04
Processos Trabalhistas	**	R\$ 18.466.130,32	16.186.939,03
Indenizações Danos a Terceiros		R\$ 590.619,40	599.276,42
Processos Área Cível	#	R\$ 4.908.787,71	10.923.227,52
Provisão p/Indenizações Trabalhistas	##	R\$ 0,00	4.122.899,80
Saldo no final do período	R\$	45.133.615,89	46.913.027,93

Observações;

* Conforme planilha ASJUR - Assessoria Jurídica da Empresa, contendo as informações consolidada de processos Cíveis e Fornecedores c/litígios, desmembramos a citada planilha para evidenciar os fatos de acordo a natureza (Processos Cíveis e Fornecedores c/Litígios). Processo nº 185995/2021

Saldo Inicial = Conta 2.2.3.1.1.08.01.01 - Fornecedores Nacionais a Pagar - Decisões Judiciais - R\$ 11.221.241,12

Sendo que diversos fornecedores (Conforme posicionamento da ASJUR), não apresentava sustentação para manter o registro do débito, neste caso foram estornados revertendo os valores antes provisionados para "Ajustes de Exercícios Anteriores", no total de R\$ 10.123.850,65.

Em contra partida, foram apresentados valores atualizados dos Fornecedores que ainda apresentam sustentação para os registros contábeis, no valor total a ser complementado de R\$ 16.211.243,95.

Saldo Final = Conta 2.2.3.1.1.08.01.01 - Fornecedores Nacionais a Pagar - Decisões Judiciais - R\$ 17.308.634,42

** Conforme planilha emitida pela ASJUR - Assessoria Jurídica da Empresa, os valores do Passivo Trabalhistas (Processos Trabalhistas), atualizado para dezembro de 2021, montante no valor de R\$ 18.466.130,32. O Balanço Patrimonial da Empresa apresentava o valor registrado em R\$ 16.186.939,03, de forma que procedemos a complementação dos registros contábeis em R\$ 2.279.191,29. Processo nº 185989/2021

Planilha elaborada pela ASJUR - Assessoria Jurídica da Empresa, contendo as informações consolidada de processos Cíveis e Fornecedores c/litígios, apresentava algumas inconsistências, de forma que anexamos planilha atualizada e desmembramos para evidenciar os fatos de acordo a natureza (Processos Cíveis e Fornecedores c/Litígios). Saldo Inicial = Conta 2.2.7.4.1.01.01.01 - Processos Cíveis - R\$ 10.923.227,52, entretanto constavam inclusos alguns Fornecedores c/Litígios, após o desmembramento da planilha, procedemos o ajuste, sendo necessário a reversão de R\$ 6.014.439,81, uma vez que o saldo atualizado final apresenta o montante de R\$ 4.908.787,71. Processo nº 185989/2021

A Conta Indenizações Trabalhistas apresentava um saldo de R\$ 4.122.899,80. As provisões para aviso prévio indenizações, revertemos o saldo acumulado ao longo de diversos exercícios por não conter consistência/espelhar a realidade da Empresa. Processo nº 185989/2021.

NOTA 12: Na Contabilidade versão Lei 4.320 (Pública), Os valores das provisões para indenizações Danos a Terceiros, estão assim distribuídos; Conta 2.2.1.1.1.05.01.01– Pessoal a Pagar Sentenças Judiciais, R\$ 37.319,40; Conta 2.2.8.2.1.01.01.01 – Obrigações por Danos a Terceiros Longo Prazo, R\$ 553.300,00.

3.15 PREJUÍZOS ACUMULADOS

		2021	2020
Saldo de Prejuízos Acumulados no início do período	R\$	315.814.145	314.397.109
Ajuste Exercícios Anteriores	R\$	(10.117.557)	0,00
Resultado do Exercício	R\$	8.258.364	1.417.036

Saldo de Prejuízos Acumulados no final do período	R\$	313.954.952	314.397.109
---------------------------------------------------	-----	-------------	-------------

Carlos Gomes
Diretor de Operações
LIMPURB

Leonardo Pereira
Diretor Adm. Financeiro
LIMPURB

Uildo Pedro A. Santos
Contador CRC/BA 033.314-0
CPF: 110.510.865-15
LIMPURB

Omar Gordilho
Presidente da LIMPURB

Observações: O montante do prejuízo do período financeiro de 2021 está relacionado principalmente às atualizações/correções dos Processos Fornecedores c/Litígios.Processo 185995/2021.
"Ajuste de Exercícios Anteriores" refere-se à reversão de provisões de Fornecedores sem sustentação conforme Processo nº 185995/2021

3.16 CAPITAL SOCIAL

A composição do Capital Social em 31.12.2021 é a seguinte:

Ações sem valor nominativo Capital Social Subscrito e Integralizado			
<u>Espécies de Ações</u>	<u>Autorizado em R\$</u>	<u>Quantidade de Ações Integralizadas</u>	<u>Valor Ações Integ. Em R\$</u>
Ordinária Nominativa	7.090.773	12.613.057.497	4.688.023
Preferenciais c/Direito a Voto	5.422.355	8.212.304.722	3.052.152
Preferenciais s/Direito a Voto	1.390.348	2.074.326.181	771.124
Saldo em 31.12.2021	13.903.476	22.899.688.400	8.511.299

A Participação no Capital Social Subscrito e Integralizado é a seguinte:


<u>Acionistas</u>	<u>Ordinárias</u>	<u>Pref. C/Direito a Voto</u>	<u>Pref. S/Direito a Voto</u>	<u>Valor das Ações</u>	<u>Quant. De Ações</u>
P.M.S.	12.613.057.497	3.309.900.000	846.600.000	6.232.825	16.769.557.497
CONDER	0	4.897.304.722	1.224.326.181	2.275.070	6.121.630.903
SUMAC/SUCOP	0	5.100.000	3.400.000	3.404	8.500.000
Saldo em 31.12.2021	12.613.057.497	8.212.304.722	2.074.326.181	8.511.299	22.899.688.400

Formação da Integralização do Capital


- Bens móveis integrantes do Acervo Patrimonial da Limpurb – Empresa de Limpeza Urbana do Salvador, tomada por comissão criada através Decreto Municipal de 31.07.79	1
- Em Dinheiro	1
- Integralização através de crédito de financiamento	1
- Integralização da Reserva de Capital	8.511.296
Saldo em 31.12.2021.	8.511.299

Balanco encerrado aos trinta e um dias do mês de Dezembro de 2021.


Salvador, 31 de Dezembro de 2021.


OMAR A. GORDILHO DE BRITTO
Diretor Presidente

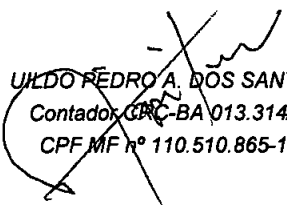
CPF MF nº 017.625.955-40


LEONARDO SANTOS DE OLIVEIRA
Diretor Administrativo Financeiro

CPF MF nº 914.183.995-15


CARLOS AUGUSTO DA S. GOMES
Diretor de Operações

CPF MF nº 596.156.215-87


UILDO PEDRO A. DOS SANTOS
Contador CRC-BA 013.314/O
CPF MF nº 110.510.865-15