

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021


	<u>(NOTA)</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>ATIVO</u>			
<u>CIRCULANTE</u>			
<u>DISPONIBILIDADE</u>	3	<u>1.463.780,45</u>	<u>1.957.858,18</u>
BANCOS C/ MOVIMENTO		3.164,58	3.164,58
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.460.615,87	1.954.693,60
<u>CRÉDITOS</u>		<u>7.385.647,26</u>	<u>6.157.013,10</u>
IMPOSTOS A RECUPERAR	4	153.561,47	34.749,14
ESTOQUES	5	7.232.085,79	6.122.263,96
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		<u>8.849.427,71</u>	<u>8.114.871,28</u>
<u>NÃO CIRCULANTE</u>			
<u>REALIZÁVEL</u>		<u>636.201,43</u>	<u>632.647,38</u>
DEPÓSITOS JUDICIAIS	6.1	90.550,00	86.995,95
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>2.107.386,56</u>	<u>2.227.153,86</u>
IMOBILIZADO EM OPERAÇÃO	7.1	7.712.192,00	7.486.937,04
(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS	7.2	(5.604.805,44)	(5.259.783,18)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE		<u>2.743.587,99</u>	<u>2.859.801,24</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>11.593.015,70</u>	<u>10.974.672,52</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2022


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 BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	(NOTA)	2022	2021
<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
<u>PASSIVO</u>			
<u>CIRCULANTE</u>			
FORNECEDORES		10.849,01	-
PARCELAMENTOS	8.1	74.887,20	70.808,88
OBRIGAÇÕES FISCAIS	9.1	6.914,62	-
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	9.2	1.161.247,03	545.764,49
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		1.253.897,86	616.573,37
<u>NÃO CIRCULANTE</u>			
<u>EXIGÍVEL</u>			
PROCESSOS CÍVEIS / TRABALHISTAS	10	381.809,80	366.603,28
PARCELAMENTOS	8.2	55.484,33	36.145,85
FORNECEDORES	11	36.145,85	123.915,97
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE		473.439,98	526.665,10
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>			
CAPITAL SOCIAL		20.214.934,23	20.214.934,23
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	12	(10.349.256,37)	(10.383.500,18)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		9.865.677,86	9.831.434,05
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		11.593.015,70	10.974.672,52

Salvador, 31 de dezembro de 2022


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

BR 324, km 8,5 - Sentido FSA - Lado Direito - Porto Seco Pirajá
Salvador / Bahia - CEP nº. 41.233-030 - Tel nº. 3202-4800
CNPJ nº. 63.242.473/0001-15 - INSC. ESTADUAL nº. 31302768-NO

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021


	(NOTA)	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITA OPERACIONAL			
RECEITAS DE SERVIÇOS E PRODUTOS		11.983,89	131.069,61
RECEITAS DE TRASFERÊNCIAS GOVERNAMENTAIS	13	62.871.641,96	19.187.194,04
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		<u>62.883.625,85</u>	<u>19.318.263,65</u>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA			
(-) IMPOSTO S/FATURAMENTO		(3.665,25)	(15.088,50)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		<u>62.879.960,60</u>	<u>19.303.175,15</u>
CUSTO DE OBRAS E PRODUÇÃO		(7.217.843,17)	(2.645.726,79)
CUSTOS DIRETOS E INDIRETOS		(44.552.784,84)	(8.620.903,80)
LUCRO/PREJUÍZO BRUTO		<u>11.109.332,59</u>	<u>8.036.544,56</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(10.872.560,64)	(8.595.837,92)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO - (Despesas.- Receitas)		135.855,44	67.857,66
DEPRECIACÃO		(345.022,26)	(335.988,23)
PREJUÍZO OPERACIONAL		<u>27.605,13</u>	<u>(827.423,93)</u>
OUTRAS DESPESAS/RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		13.553,30	5.539,31
LUCRO/PREJUÍZO ANTES DA PROV DO IRPJ / CSLL		<u>41.158,43</u>	<u>(821.884,62)</u>
IMPOSTO DE RENDA		(4.321,64)	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		(2.592,98)	-
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>34.243,81</u>	<u>(821.884,62)</u>

Salvador, 31 de dezembro de 2022


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente


Isaac Lemos Peixoto Filho
Diretor Adm. Financeiro


Jaldo Gomes Vieira
Diretor de Operações


Reque 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 2022 / 2021

<u>Histórico</u>	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Aumento Capital</u>	<u>Reserva Lucros</u>	<u>Lucros Prejuízos Acumulados</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 31/12/2021	20.214.934,23	-	-	(10.383.500,18)	9.831.434,05
Lucro do Exercício	-	-	-	34.243,81	34.243,81
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2022	20.214.934,23	-	-	(10.349.256,37)	9.865.677,86

Salvador, 31 de dezembro de 2022


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

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE SALVADOR - DESAL
DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	34.243,81	(821.884,62)
AJUSTES PARA RECONCILIAR O RESULTADO DO EXERCÍCIO COM RECURSOS PROVINIENTE DE ATIVIDADES OPERACIONAIS: DEPRECIÇÃO	345.022,26	335.988,23
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO AJUSTADO	379.266,07	(485.896,39)
<u>VARIAÇÕES DAS CONTAS ATIVAS E PASSIVAS</u>		
AUMENTO / REDUÇÃO DE CONTAS DE ESTOQUE	(1.109.821,83)	(311.840,67)
AUMENTO / REDUÇÃO DE IMPOSTOS A RECUPERAR	(118.812,33)	4.590,88
AUMENTO / REDUÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	(3.554,05)	(21.388,78)
AUMENTO / REDUÇÃO DE FORNECEDORES	30.187,49	-
AUMENTO / REDUÇÃO DE OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.914,62	-
AUMENTO / REDUÇÃO DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	615.482,54	242.454,02
AUMENTO / REDUÇÃO DE PARCELAMENTOS FISCAIS	(83.691,80)	(65.137,34)
AUMENTO / REDUÇÃO DE PROCESSOS CIVEIS E TRABALHISTAS	15.206,52	16.907,72
<u>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</u>	(268.822,77)	(620.310,56)
<u>FLUXOS DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</u>		
AUMENTO / REDUÇÃO DE AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	(225.254,96)	(137.224,33)
<u>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</u>	(225.254,96)	(137.224,33)
<u>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES</u>	(494.077,73)	(757.534,89)
<u>DEMONSTRAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO EXERCÍCIO</u>		
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	1.957.858,18	2.715.393,07
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	1.463.780,45	1.957.858,18
<u>AUMENTO (REDUÇÃO) LIQ DE CAIXA E EQUIVALÊNCIA NO EXERCÍCIO</u>	(494.077,73)	(757.534,89)

Salvador, 31 de dezembro de 2022


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente


Jairo Gomes Vieira
Diretor de Operações


Raquel 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
COMENTÁRIO SOBRE A SOLVÊNCIA E DEMONSTRAÇÃO DOS ÍNDICES BÁSICOS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ESPECIFICAÇÃO

1.1 ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

$$\text{ILI} = \frac{\text{DISPONIBILIDADES}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{1.463.780,45}{1.253.897,86} = 1,17$$

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

1.2 ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE

$$\text{ILC} = \frac{\text{ATIVO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{8.849.427,71}{1.253.897,86} = 7,06$$

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

1.3 ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA

$$\text{ILC} = \frac{\text{ATIVO CIRCULANTE} - \text{ESTOQUE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}} = \frac{1.617.341,92}{1.253.897,86} = 1,29$$

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

1.4 ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

$$\text{ILS} = \frac{\text{ATIVO CIRCUL.} + \text{REALIZ. LONGO PRAZO}}{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}} = \frac{9.485.629,14}{1.727.337,84} = 5,49$$

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

1.5 GRAU DE SOLVÊNCIA GERAL

$$\text{ISG} = \frac{\text{ATIVO TOTAL}}{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}} = \frac{11.593.015,70}{1.727.337,84} = 6,71$$

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

1.6 ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO TOTAL

$$\text{IET} = \frac{\text{PASSIVO CIRCUL.} + \text{EXG. LONGO PRAZO}}{\text{ATIVO TOTAL}} = \frac{1.727.337,84}{11.593.015,70} = 0,15$$

NOTA: Quanto o Capital corresponde ao Ativo Total.

Salvador, 31 de dezembro de 2022


Virgílio Teixeira Daltro
Diretor Presidente


Isaac Leão 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