



COMPANHIA DE ENGENHARIA HIDRICA E DE SANEAMENTO DA BAHIA - CERB


BALANÇO PATRIMONIAL

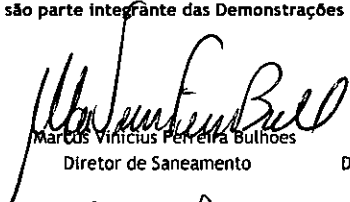
Levantado em 31 de Dezembro de 2020 e 31 de Dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

ATIVO				PASSIVO					
	NE	31/12/2020	NE	31/12/2019		NE	31/12/2020	NE	31/12/19
CIRCULANTE		108.561		137.779	CIRCULANTE		102.816		133.233
Caixa e equivalentes de caixa	4	35.487	4	55.718	Fornecedores	10	47.445	10	45.934
Clientes	5	35.559	5	39.107	Impostos e contribuições sociais		3.585		4.411
Estoques	6	23.340	6	32.011	Recursos de Convênios	11	41.122	11	71.407
Convênios	7	12.633	7	8.658	Provisões trabalhistas		5.385		5.281
Impostos a recuperar		63		85	Retenções contratuais		4.762		4.978
Outros créditos		1.479		2.200	Outras Contas a Pagar		517		1.222
NÃO CIRCULANTE		52.003		72.514	NÃO CIRCULANTE		46.085		67.184
Depósitos judiciais	12	15.944	12	14.236	Fornecedores	10	8.250	10	38.500
Clientes	5	30.345	5	52.115	Provisão para contingências	12	37.306	12	28.155
Creditos a Receber	8	2.059	8	2.059	Crédito Agua Bruta	13	529	13	529
Investimentos		3		3	PATRIMONIO LÍQUIDO		11.663		9.876
Imobilizado	9	3.306	9	3.722	Capital Social		131.207		131.207
Intangível		346		379	Prejuízos Acumulados	14	- 119.544	14	- 121.331
TOTAL DO ATIVO		160.564		210.293	TOTAL DO PASSIVO		160.564		210.293

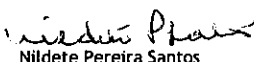
As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Salvador, 31 de Dezembro de 2020


Antônio Eduardo de Matos
Diretor Presidente


Marcos Vinicius Penreira Bulhões
Diretor de Saneamento


Gilvan dos Santos Lima
Diretor do Meio ambiente e Rec Hidricos


Nildete Pereira Santos
Contadora CRC BA 4776

1

Avenida Luis Viana Filho, 300, 3ª Avenida do CAB, Salvador-BA, CEP: 41.745-005

Fone: (71) 3115-8019/8024

Fone:(71) 3115-8019/8024



COMPANHIA DE ENGENHARIA HIDRICA E DE SANEAMENTO DA BAHIA - CERB
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Levantados em 31 de Dezembro de 2020 e Dezembro de 2019

(Em milhares de Reais)


	NE	31/12/2020	NE	31/12/2019
Receita com prestação de serviços		12.832		14.079
(-) Tributos sobre a receita	-	1.742	-	1.696
Receita líquida com prestação de serviços	15	11.090	15	12.383
(-) Custos com prestação de serviços	16	56.295	16	60.893
(=) Prejuízo bruto	-	45.205	-	48.510
(+/-) Despesas/ receitas operacionais				
Subvenção governamental	17	91.796	17	102.342
Pessoal	18	-32.175	18	35.075
Gerais e administrativas	19	-12.673	19	16.797
Outras receitas/ (despesas), líquidas		968		1.007
(=) Lucro operacional antes do resultado financeiro		2.711		2.967
Despesas financeiras		-177	-	156
Receitas financeiras		833		1.355
(=) Resultado antes da apuração do IR e CSLL		3.367		4.166
(-) Imposto de renda	20	-1.147	20	2.174
(-) Contribuição social	20	-433	20	797
(=) Resultado Líquido do Exercício		1.787		1.195
Resultado p/ação do capitl social/Lote 1.000 ações		0,013		0,009

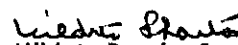
As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Salvador, 31 de Dezembro de 2020


Antônio Eduardo de Matos
Diretor Presidente


Marcus Vinicius Ferreira Bulhões
Diretor de Saneamento


Gilvan dos Santos Lima
Diretor do Meio ambiente e Rec Hidricos


Nildete Pereira Santos
Contadora CRC BA 4776

2

Avenida Luis Viana Filho, 300, 3ª Avenida do CAB, Salvador-BA, CEP: 41.745-005,
Fone: (71) 3115-8019/8024

COMPANHIA DE ENGENHARIA HIDRICA E DE SANEAMENTO DA BAHIA - CERB

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO
Levantados em 31 de Dezembro de 2020 e 31 de Dezembro de 2019
(Em milhares de reais)

	Capital social		Prejuizos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2018	131.207	-	122.526	8.681
Resultado do exercício	-		1.195	1.195
Salvador, 31 de Dezembro de 2019	131.207	-	121.331	9.876
Resultado do exercício			1.787	1.787
Salvador, 31 de Dezembro de 2020	131.207	-	119.544	11.663


As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Salvador, 31 de Dezembro de 2020


Antônio Eduardo de Matos
Diretor Presidente


Marcus Vinicius Ferreira Bulhões
Diretor de Saneamento


Gilvan dos Santos Lima
Diretor do Meio ambiente e Rec Hídricos


Nildete Pereira Santos
Contadora CRC BA 4776

3

Avenida Luis Viana Filho, 300, 3ª Avenida do CAB, Salvador-BA, CEP: 41.745-005,
Fone: (71) 3115-8019/8024

COMPANHIA DE ENGENHARIA HIDRICA E DE SANEAMENTO DA BAHIA - CERB
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA-MÉTODO INDIRETO
Elevantados em 31 de Dezembro de 2020 e 2019
(Em milhares de Reais)

	31/12/2020	31/12/2019
Fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Lucro Líquido do período	1.787	1.195
Ajustes de transações que não transitam pelo caixa		
Depreciação e amortização	598	1.099
	<u>2.385</u>	<u>2.294</u>
(Aumento)/diminuição das contas de ativo		
Contas a receber de clientes	25.318	28.269
Estoques	8.671	9.917
Convênios	- 3.975	14.815
Outros créditos	743	1.565
Depósitos judiciais	- 1.708	5.609
	<u>29.049</u>	<u>48.957</u>
Aumento/(diminuição) das contas de passivo		
Fornecedores	- 28.739	57.530
Tributos e contribuições sociais	- 826	41
Recursos de convênios	- 30.285	13.657
Provisões Trabalhistas	104	1.549
Retenções contratuais	- 217	335
Provisão para contingências	9.151	6.756
Outras contas	- 705	901
	<u>- 51.517</u>	<u>- 37.471</u>
Caixa líquido das atividades operacionais	- 20.083	13.780
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:		
Aquisição de imobilizado	- 148	361
Baixa do Imobilizado		
Caixa líquido das atividades de investimentos		
Aumento/(redução) líquido de caixa	- 20.231	13.419
Caixa no início do exercício	55.718	42.299
Caixa no final do exercício	35.487	55.718
	<u>- 20.231</u>	<u>13.419</u>


As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

Salvador, 31 de Dezembro de 2020


Antônio Eduardo de Matos
Diretor Presidente


Marcus Vinicius Ferrera Buthoes
Diretor de Saneamento


Gilvan dos Santos Lima
Dir. do Meio ambiente e Rec Hídricos


Nildete Pereira Santos
Contadora CRC BA 4776

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Engenharia Hídrica e de Saneamento da Bahia da Bahia - CERB (“Companhia”) é uma sociedade de economia mista de capital autorizado, com sede na Terceira Avenida, Centro Administrativo da Bahia, 300, Cidade do Salvador, Estado da Bahia, vinculada à Secretaria de Infraestrutura Hídrica e Saneamento (SIHS), criada pelo Decreto nº 22.618 de 05 de novembro de 1971.

A Companhia tem por objeto a execução de programas, projetos e ações de aproveitamento de recursos hídricos, perenização de rios, perfuração de poços, construção, operação e manutenção de barragens e obras para mitigação dos efeitos da seca e convivência com o semiárido, bem como a execução de outros programas, projetos e ações relativas a obras de infraestrutura hídrica que lhe venham a ser atribuídas dentro da política de Governo do Estado, para o setor, de acordo com o art. 18 da Lei Estadual nº 11.050 de 10 de junho de 2008.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas 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”).

b. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico como base de valor, exceto quando indicado de outra forma.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional e corresponde ao ambiente econômico de atuação da Companhia. Todas as informações aqui estão expressas em milhares de reais .

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

as estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre incertezas, premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em ajuste material, no próximo exercício financeiro, e julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações contábeis incluem:

- A vida útil e o cálculo das depreciações sobre o ativo imobilizado (nota explicativa nº 9);
- Incertezas relativas às premissas de provisões para processos judiciais (nota explicativa nº 12);

Os valores definitivos das transações envolvendo essas estimativas somente são reconhecidas por ocasião da sua realização ou liquidação. A Administração revisa essas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

1. A administração da Companhia autorizou a conclusão da presente demonstração contábil em 18 de março de 2021.
2. A emissão das Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Diretoria em 28/03/2021.

NOTA 3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis descritas, detalhadas a seguir, têm sido aplicadas de maneira consistente com aquelas apresentadas no exercício anterior.

a. Ativos financeiros

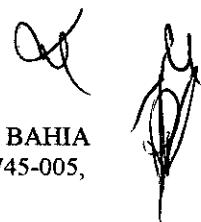
Classificação

A Companhia classifica seus ativos financeiros sob a categoria de empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial da contratação.

Os recebíveis são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis, não cotados em um mercado ativo. São incluídos no circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como não circulantes).

Reconhecimento e mensuração

Os recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

Compensação de instrumentos financeiros

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é reportado no balanço patrimonial quando há um direito legalmente aplicável de compensar os valores reconhecidos e há uma intenção de liquidá-los numa base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

b. Passivos financeiros

Todos os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Companhia se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Companhia baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retirada, cancelada ou vencida.

A Companhia tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores e outras contas a pagar.

Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos.

c. Instrumentos financeiros derivativos

A Companhia não operou com instrumentos financeiros derivativos, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

d. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses e com risco insignificante de mudança de valor.

e. Contas a receber de clientes e outras contas a receber

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Companhia.

Se o prazo de recebimento é equivalente há um ano ou menos (ou outro que atenda o ciclo normal da Companhia), as contas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos as perdas estimadas das contas a receber. Na prática são



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

normalmente reconhecidas ao valor faturado, ajustado pela provisão, se necessária.

Outras contas a receber (circulante e não circulante) são demonstradas ao valor de custo ou de realização, dos dois, o menor, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetários auferidos.

f. Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo de aquisição ou ao valor líquido de realização, dos dois, o menor. O custo é determinado usando-se o método da Média Ponderada Móvel.

g. Convênios

São decorrentes dos recursos recebidos a título de subvenção para construção de sistemas de abastecimentos, registrados na Rubrica “Convênios e Serviços” como obrigação.

h. Depósitos judiciais

Composto das contas de depósitos para garantia de demandas judiciais em andamento, registrados ao valor efetivamente depositado judicialmente, acrescido das respectivas atualizações financeiras até a data do encerramento do exercício.

i. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis à aquisição dos itens.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídos é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

Os terrenos não são depreciados. A depreciação dos demais bens são calculadas usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior do que seu valor recuperável estimado.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

Em 2018, a CERB capacitou a comissão designada, Ato nº 052/2019, com curso: Teste de *Impairment* em conformidade com a legislação 11.638/2007, CPC 01 R1 com o intuito da realização contínua da análise dos Ativos Imobilizados e Intangíveis da Companhia.

Em 2020, a CERB designou através do Ato 194/2020 e 2019 Atos 178/2019 e 300/2019 comissão já treinada para realização contínua da análise dos Ativos Imobilizados e Intangíveis da Companhia.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas/despesas operacionais, líquidos", na demonstração do resultado.

j. Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

k. Provisões

As provisões para ações judiciais (cíveis e trabalhistas) são reconhecidas quando: a Companhia tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e o valor tiver sido estimado com segurança. As provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras.

Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de liquidá-las é determinada levando-se em consideração a classe de obrigações como um todo. Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena.

l. Imposto de Renda e Contribuição Social

As despesas de Imposto de Renda e Contribuição Social do período compreendem os impostos correntes. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido. Nesse caso, o imposto também é reconhecido no patrimônio líquido.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

O encargo de Imposto de Renda e contribuição social corrente é calculado com base nas leis tributárias promulgadas, ou substancialmente promulgadas, na data do balanço no país em que a Companhia atua e gera lucro tributável. A administração avalia, periodicamente, as posições assumidas pela Companhia nas declarações de impostos de renda com relação às situações em que a regulamentação fiscal aplicável dá margem a interpretações. Estabelece provisões, quando apropriado, com base nos valores estimados de pagamento às autoridades fiscais.

m. Reconhecimento da receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços no curso normal das atividades da Companhia.

A seguir descrição das receitas:

(a) Receita com prestação de serviços

A receita com prestação de serviços é reconhecida após a emissão da nota fiscal de prestação do serviço.

(b) Receita de subvenção

A receita de subvenção é reconhecida com base no repasse de recursos efetuados pelo Governo do Estado da Bahia.

(c) Receita financeira

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido, usando o método da taxa efetiva de juros.

(d) Considerações Gerais

Obedecendo ao conceito de transparência das Demonstrações Financeiras, destacamos alguns grupos de contas para demonstração dos saldos em 31 de Dezembro de 2020 e 31 de Dezembro de 2019, conforme a seguir:

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2020	2019
Caixa	30	75
Banco conta movimento	7.287	22.099
Banco conta convênio	2.967	3.213
Caixa Econômica conta Governo	13.086	17.274



10



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

Banco do Brasil conta governo	12.117	13.057
TOTAL	35.487	55.718

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

DESCRIÇÃO	2020	2019
Circulante		
Adutora do Sisal (a)	33.000	35.750
Cientes diversos	2.559	3.357
TOTAL	35.559	39.107
Não Circulante		
Adutora do Sisal (a)	8.250	38.500
Provisões sobre processos cíveis (b)	21.566	13.086
Contrato Inema/Embasa	529	529
TOTAL	30.345	52.115

(a) Adutora do Sisal - Ação movida pela Construtora Norberto Odebrecht

Refere-se à contrapartida da ação movida pela Construtora Norberto Odebrecht (CNO) decorrente da execução de obras do Governo do Estado da Bahia, cujos recursos necessários para liquidação dessas operações deverão ser repassados pelo Governo do Estado da Bahia, conforme mencionado nas notas explicativas nº10 e 12.

Em razão do inadimplemento, a CNO ajuizou ação de execução nº 0003817-02.1996.8.05.0001(140.96.487.750-4), distribuída na 7ª vara da Fazenda Pública da Comarca de Salvador, para o valor confessado pela CERB, que atualizado, em 01 de janeiro de 1996 correspondia a quantia de R\$ 397.384 milhões.

Para dar quitação integral à obrigação de pagamento, em 22 de outubro de 2014 a CNO e a CERB, formalizaram um "Termo de acordo para extinção de obrigações e outras avenças" onde a CNO concordou em receber a quantia de R\$ 290.000 milhões da seguinte forma:

- 01 (uma) parcela de R\$ 35.000 em 31 de outubro de 2014;
- 01 (uma) parcela de R\$ 35.000 em 31 de março de 2015; e
- 80 (oitenta) parcelas mensais de R\$ 2.750 a partir de 30 de julho de 2015.

A movimentação do saldo de contas a receber referente à ação movida pela CNO (Adutora do Sisal) está demonstrada a seguir:

DESCRIÇÃO	2020	2019
Saldo inicial	74.250	107.250
(-) Recebimentos de recursos para quitação da dívida	(33.000)	(33.000)





**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

Saldo final	41.250	74.250
Circulante	33.000	35.750
Não circulante	8.250	38.500
TOTAL	41.250	74.250

(b) Provisão para processos cíveis - Ações movidas por diversas empreiteiras

EMPREITEIROS	Nº PROCESSO	2020	2019
ANDRADE GALVÃO	0381967-25.2013.8.05.0001	3.079	3.079
COHIDRO ENGENHARIA	0532969-08.2014.8.05.0001	370	0,00
CONSTRUTORA CEARÁ	0546392-30.2017.8.05.0001	1.985	1.986
CONSTRUTORA FRANCO	0557527-73.2016.8.05.0001	278	278
EMAJO	0544800-14.2018.8.05.0001	262	262
EMAJO	0514554.69.2017.8.05.0001	422	0
EMPRENTE	0566477-37.2017.8.05.0001	2.517	2.523
EMPRENTE	0500232-10.2018.8.05.0001	870	0,00
GERAR	0572610-17.2018.8.05.0001	1.240	0,00
MRM CONSTRUTORA	0033316-86.2012.8.05.0001	1.824	1.824
MRM CONSTRUTORA	0301533-49.2013.8.05.0001	282	598
MRM COSNTRUTORA	0339061-83.2014.8.05.0001	3.089	0,00
MRM CONSTRUTORA	0565567-10.2017.8.05.0001	800	0,00
PACTO PROJETOS	0336514-41.2012.8.05.0001	1.048	0,00
PACTO PROJETOS	0819028-33.2019.8.05.0001	165	0,00
PACTO PROJETOS	0548490-51.2018.8.05.0001	140	0,00
PATROL	0059047-43.2007.8.05.0001	1.818	1.818
ROBLE	0569196.-55.2018.8.05.0001	344	0,00
TUPER	0089834-50.2010.8.05.0001	578	0,00
UFC ENGENHARIA	0548587-22.2016.8.05.0001	308	308
DIVERSOS		147	410
TOTAL		21.566	13.086

Refere-se à contrapartida de diversas ações movidas por empreiteiros decorrentes da execução de obras do Governo do Estado da Bahia, cujos recursos necessários para liquidação dessas operações deverão ser repassados pelo Governo do Estado da Bahia, conforme mencionado na nota explicativa nº12.

Assinatura

Assinaturas

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

NOTA 6-ESTOQUES

DESCRIÇÃO	2020	2019
Feira de Santana	11.837	12.790
Seabra	5.780	9.723
Irecê	380	1.105
Juazeiro	113	609
Senhor do Bonfim	2.482	3.749
Vitória da Conquista	489	846
Caetité	388	610
Ribeira do Pombal	800	1.109
Santa Maria da Vitória	351	601
Barreiras	282	345
Teixeira de Freitas	369	427
Salvador	69	97
TOTAL	23.340	32.011

Refere-se a materiais adquiridos para serem utilizados nas obras da companhia.

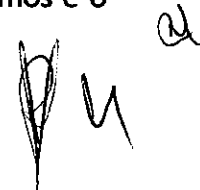
NOTA 7-CONVÊNIO

DESCRIÇÃO	2020	2019
Governo do Estado da Bahia-EMPREENHEIROS	9.509	7.917
Diversos	3.124	741
TOTAL	12.633	8.658

NOTA 8 - CRÉDITOS A RECEBER

DESCRIÇÃO	2020	2019
Ebisa Engenharia S/A	891	891
Pacto Projetos e Obras Ltda.	619	619
Chroma Engenharia Ltda.	293	293
CBO Engenharia Ltda.	256	256
TOTAL	2.059	2.059

A CERB foi responsável, solidariamente, em ações da previdência social movidas contra empreiteiros contratados. A CERB impetrou ação contra os mesmos e o

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

acompanhamento é feito pela nossa Assessoria Jurídica

NOTA 9 - IMOBILIZADO

(a) Composição do saldo

DESCRIÇÃO			2020	2019	TX depreciação
	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido	
Terrenos	31	0	31	31	0%
Máquinas e equipamentos	14.931	-13.673	1.258	1.410	10%
Veículos	10.275	-10.271	4	5	20%
Móveis e utensílios	1.437	-1.053	384	429	10%
Instalações	455	-455	0	0	10%
Outros veículos	297	-187	110	152	10%
Tratores	1.919	-1.919	0	0	10%
Equipamentos de informática	310	-211	99	120	20%
Prédios	3.224	-2.554	670	731	4%
Benfeitorias - CERB Sede	2.350	-1719	631	725	4%
Obras em andamento	116	0	116	116	0%
Adiantamentos para inversões Fixas	3	0	3	3	0%
TOTAL	35.348	-32.042	3.306	3.722	

(b) movimentação do custo no exercício é a seguinte

DESCRIÇÃO	Saldo inicial 01/01/2020	Adições	Baixas	Saldo final 31/12/2020
Terrenos	31	-	-	31
Máquinas e equipamentos	14.876	55	-	14.931
Veículos	10.275	-	-	10.275
Móveis e utensílios	1.400	37	-	1.437
Instalações	455	-	-	455
Outros veículos	286	11	-	297
Tratores	1.919	-	-	1.919
Equipamentos de informática	288	22	-	310
Prédios	3.224	-	-	3.224
Benfeitorias - CERB Sede	2.350	-	-	2.350
Obras em andamento	116	-	-	116
Adiantamentos para inversões fixas	3	-	-	3
TOTAL	35.223	125		35.348



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

(c) A movimentação da depreciação acumulada no exercício é a seguinte:

DESCRIÇÃO	Saldo inicial 01/01/2020	Adições	Baixas	Saldo final 31/12/2020
Máquinas e equipamentos	13.466	207		13.673
Veículos	10.270	1		10.271
Móveis e utensílios	972	81		1.053
Instalações	455	-		455
Outros veículos	134	53		187
Tratores	1.919	-		1.919
Equipamentos de informática	168	43		211
Prédios	2.493	61		2.554
Benfeitorias - CERB Sede	1.625	94		1.719
TOTAL	31.502	540		32.042

NOTA 10 - FORNECEDORES

CIRCULANTE			
DESCRIÇÃO	2020	2019	
AÇO 50	441	204	
AÇOFILTRO	468	0	
AGUACENTER	842	57	
ALVES PEÇANHA	143	0	
AMBIENTE ENGENHARIA	556	0	
ANDRADE GALVÃO	1600	1600	
AQUAGEO	226	0	
BESSA ENGENHARIA	1161	368	
BLUE INFORMATICA	191	191	
CIBERIAN	160	75	
COELBA CIA DE ELETRICIDADE DA BAHIA	191	156	
CONSORCIO PACTO/ROBLE	152	0,00	
CONSORCIO ROBLE/CEARA	476	0,00	
CONSTRUTORA NOBERTO ODEBRECHT	33.000	35.750	
ELFE Soluções	1.439	238	
ELITE ENGENHARIA	99	99	
EMPRENTE CONSTRUTORA	660	660	
EMBASA Empresa Bahiana de Agua	409	297	
ENVGEO CONSULTORIA	143	143	
GEOTCHNIQUE	149	0	

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**
(em milhares de reais)

INSTITUTO THABA	0	300
MAP Serviços	428	154
MAXIMA SERVIÇOS	118	118
METRO Engenharia	173	2.315
MRM Construtora Ltda.	255	340
PACTO Projetos e Obras Ltda.	171	303
POÇOS MINAS	0	189
QG CONSTRUTORA	0	246
ROBLE SERVIÇOS	24	288
Saint-Gobain	1608	0
SOLFIBRA	0	160
TECHNE	199	235
TECNOCON TECNOLOGIA	255	0
TELEMAR	192	140
TICKET Solução	586	0
TPF ENGENHARIA	0	187
TRIVALE REFEIÇÕES	197	149
OUTROS	733	972
TOTAL	47.445	45.934

NÃO CIRCULANTE		
DESCRIÇÃO	2020	2019
CONSTRUTORA NOBERTO ODEBRECHT	8.250	38.500
TOTAL FORNECEDOR	55.695	84.434

NOTA 11 - RECURSOS DE CONVÊNIOS

DESCRIÇÃO	2020	2019
Governo do Estado da Bahia - Implantação de sistema de abastecimento de água	39.714	61.563
Inema- Água Bruta	359	8.803
Outros	1.049	1.041
TOTAL CONVENIOS	41.122	71.407

NOTA 12 - PROVISÃO PARA CONTIGÊNCIAS

A Companhia é parte envolvida em processos cíveis e trabalhistas, e está discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicáveis, são amparadas por depósitos judiciais. As respectivas provisões para contingências foram constituídas considerando a estimativa feita pelos assessores



16



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

jurídicos, para os processos cuja probabilidade de perda nos respectivos desfechos foi avaliada como provável. A Administração acredita que a resolução destas questões não produzirá efeito significativamente diferente do montante provisionado.

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, a Companhia apresentava as seguintes provisões para contingências dos processos com probabilidade de perdas e os correspondentes depósitos judiciais:

DESCRIÇÃO	Depósitos Judiciais		Provisão para contingências	
	2020	2019	2020	2019
Contingências cíveis	6.210	6.103	27.776	19.189
Contingências trabalhistas	9.734	8.133	9.530	8.966
TOTAL	15.944	14.236	37.306	28.155

(a) Contingências cíveis - outras (Ações movidas por diversas empreiteiras e fornecedores)

DESCRIÇÃO	PROCESSOS	2020		2019
		POSSIVEL	PROVAVEL	PROVAVEL
ALEX AUGUSTO A FREITAS	72.2003.8.05.0244	100		
ANDRADE GALVÃO	0381967-25.2013.8.05.0001		7.133	7.133
ANDRADE GALVÃO	0373240-77.2013.8.05.0001	226		-
BESSA ENGENHARIA	0525466-57.2009.8.05.0001	86		
BESSA ENGENHARIA	0553502-46.2018.8.05.0001		292	
CARLOS P. DA CONCEIÇÃO	8000828-89.2017.8.05.0213		40	
CONSTRUTORA CEARA	0546392.30.2017.8.05.0001		1.990	1.990
COHIDRO ENGENHARIA	0532699-08.2014.8.05.0001		370	-
CONSTRUTORA F. ARAUJO	0557527-73.2016.8.05.0001		278	278
CAIXA ECONOMICA	0044644-71.2011.4.01.3300		73	73
DOMINGOS RIBEIRO DA SILVA	0501491-37.201.8.05.0078		100	
EIT- EMP INDUSTRIAL	0004027-67.2007.8.05.0001	5.324		-
ELIZABETE MARIA RIBEIRO	0501491-37.2017.8.05.0001	100		
EMALO EMPREENDIMENTOS	0506088-52.2018.8.05.0001	10		-
EMAJO EMPREENDIMENTOS	0514554.69.2017.8.05.0001		422	-
EMAJO EMPREENDIMENTOS	0544800-14.2018.8.05.0001		262	262
EMPRENGE CONSTRUTORA	0566477-37.2017.8.05.0001		2.523	2.523
EMPRENGE CONSTRUTORA	0500232-10.2018.8.05.0001		869	869
GERCON ENGENHARIA	0014024-80.1984.8.05.0001	67		-
GERAR ENGENHARIA	0413633-78.2012.8.05.0001	800		-
GERAR ENGENHARIA	0572611-46.2018.8.05.0001	2.413		-

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

GERAR ENGENHARIA	0309731-46.2011.8.05.0001	765		-
GERAR ENGENHARIA	0572610-17.2018.8.05.0001		1.240	-
HIDROSISTEM ENGENHARIA	0516257-40.2014.8.05.0001	1.200	-	-
MINISTERIO PUBLICO	0034000-45.2009.5.05.0002	-	-	190
MRM CONSTRUTORA	0033316-86.2012.8.05.0001		1.824	1.824
MRM CONSTRUTORA	0301533-49.2013.8.05.0001		598	598
MRM CONSTRUTORA	0414960-58.2012.8.05.0001	664	-	-
MRM CONSTRUTORA	0322688-45.2012.8.05.0001	156	-	-
MRM CONSTRUTORA	0339061-83.2014.8.05.0001	-	3.089	-
MRM CONSTRUTORA	0565567-10.2017.8.05.0001	-	800	-
MIGUEL NUNES DOS SANTOS	0000107-23.2014.8.05.0104	200	-	-
PACTO PROJETOS	0336514-41.2012.8.05.0001	-	1.048	-
PACTO PROJETOS	8019028-33.2019.8.05.0001	-	165	-
PACTO PROJETO	0548490-51.2018.8.05.0001	-	140	-
PATROL CONSTRUÇÕES	0059047-43.2007.8.05.0001	-	1818	1.818
PATROL CONSTRUÇÕES	0321695-02.2012.8.05.0001	175	-	-
RF COM IND DE TUBOS	0564270-36.2015.8.05.0001	2.000	-	-
ROBLE SERVIÇOS	0569196-55.2018.8.05.0001	-	347	-
ROBERVAL NEVES DOS SANTOS	8000221-98.2018.8.05.0001	-	53	-
TUPER S/A	0089834-50.2020.8.05.0001	-	578	-
TUPER S/A	0068823-28.2011.8.05.0001	101	-	-
UFC ENGENHARIA	0548587-22.2016.8.05.0001		1.600	1.600
DIVERSOS		47	124	31
TOTAL		14.434	27.776	19.189

Refere-se às diversas ações movidas por empreiteiras, fornecedores de materiais e outras entidades.

(a) Contingências trabalhistas

PARTE CONTRARIA	PROCESSOS	2020		2019
		POSSIVEL	PROVAVEL	PROVAVEL
ADEMAR SOUZA DA FONSECA	0001032-69.2017.5.05.0005	150	-	-
ADIR QUEIROS SILVA-OUTTROS	0000692-54.2015.5.02.0019	600	-	-
ADILSON G DE CARVALHO E OUTROS	0001147-09.2017.5.05.0032	-	2.800	2.800
ADILSON REIS FERREIRA	0000903-25.2013.5.05.0031	15	-	-
ALEX SANDRO SANTIAGO	0000759-31.2019.5.05.0196		8	
ALVARO DA CONCEIÇÃO FREITAS	0000884-44.2015.5.05.0001	2.500		

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

ANA CRISTINA LESSA SANTOS	1111410-72.2016.5.05.0033			30
ANAGELICA LACERDA LEITE	0000896-78.2013.5.05.0016	1.500		
ANDRE LUIZ O FERREIRA	0000436-83.2017.5.05.0038	40	-	-
ANDRE LUIZ VENTURA DA SILVA	0000703-37.2015.5.05.0196	-	-	
ANTONIO DERALDO R CARVALHO	0001542-03.2017.5.05.0193	40	-	-
AUGUSTO JOSÉ MUSTAFA	0000918-33.2013.5.05.0018	1.500		-
CACILDA GOMES MACHADO	0000737-36.2017.5.05.0036	180		-
CARLOS ANSELMO COSTA	0000173-11.2013.5.05.0032	1.500		-
CARLOS ANTONIO SILVA COSTA	0151700-88.2008.5.05.00192		250	250
COSME GONÇALVES DA SILVA	0000857-15.2016.5.05.0004		30	30
DALMARIO F BATISTA	0000002-25.2015.5.05.0019	300		-
EDILSON OLIVEIRA	0000171-76.2016.5.05.0342		20	20
EDSON JOSE GONÇALVES	0001187-81.2014.5.05.0036	150		
EDUARDO CABUS CATAN	0000753-47.2017.5.05.0017	100		
ELITA ROCHA	0000039-11.2017.5.05.0010	60		
ELIZABETE CARDOSO DA SILVA	0000677-04.2018.5.05.0012	300		-
FELIPE LIMA PINHEIRO FERREIRA	0000188-02.2015.5.05.0196		25	
FABIO SACRAMENTO DIAS	0000804-97.2016.5.05.0371	120		
FRANCISCO DAS CHAGAS	0000967-68.2017.5.05.0007	150		-
FRANCISCO M DE OLIVEIRA-OUTROS	0000900-27.2013.5.05.0013		1.500	1.500
FERNANDO ESTIGARRIBIA BORGES	0010054-68.2014.5.05.0195	150		-
GEOVÁ DOS SANTOS RAMOS	0000530-39.2016.5.05.0661		50	
GILVAN FEITOSA NASCIMENTO	0000593-07.2016.5.05.0195	100		-
HERALDO DE SOUZA E SILVA	0000588-07.2015.5.05.0196		398	398
JAIME EMIDIO BONFIM	0000716-15.2016.5.05.0030		90	90
JAIME A TEIXEIRA DE FREITAS	0000451-88.2016.5.05.0005	40		-
JERONIMO BRITO DASSUNÇÃO	0000213-18.2016.5.05.0022		100	200
JOAD KLEBER F RODRIGUES	0000536-05.2016.5.05.0028		80	80
JOÃO ANTONIO PORTELA	0000692-08.2012.5.05.0036	200		
JOÃO SANTANA CUNHA	0000724-80.2015.5.05.0012	50		
JOÃO RODRIGUES TEIXEIRA FILHO	0001210-12.2017.5.05.0007	250		-
JOCILÊ DE JESUS SANTOS	0000376-98.2015.5.05.0194			50
JUAREZ PEIXOTO O JUNIOR	0001481-19.2015.5.05.0192	150		
JURAILTON FELIX DOS SANTOS	0000632-98.2016.5.05.0196	100		-
LAJUCY DAS GRAÇAS R SILVA	0000865-98.2016.5.05.0195	80		-
LINCOLN DA SILVA BARBOSA	0001192-41.2016.5.05.0131		130	50
LOURIVAL M SOUZA JUNIOR	0000143-12.2013.5.05.0020	45		-
LUIZ FLORENTINO CARNEIRO	0000340-37.2017.5.05.0016	800		-
LUIZ IRINEU BARBOSA DE MATOS	0001474-49.2015.5.05.0192	120		-
LUIZ OTIMAR GONÇALVES DA SILVA	0000883-95.2018.5.05.0192		60	
MARCELO SILVA DIAS	0000087-20.2019.5.05.0003		600	600
MARCOS ANTONIO P SILVA	0000493-76.2018.5.05.0132	50		-

AS

[Handwritten signatures]

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)


MARIA BERNADETH S FERNANDEZ	0001429-26.2016.5.05.0018	200		30
MARIA LUCIENE NUNES SANTOS	0000601-75.2017.5.05.0024	100		-
MARILDES BACELAR	0000588-45.2017.5.05.0002	70		-
MARLENE QUEIROZ LEITE	0000002-51.2018.5.05.0018	40		-
MINISTERIO PUBLICO	0001622-55.2017.5.05.0196	250		0
MIGUEL DE JESUS SANTOS	0000179-52.2015.5.05.0192	-	45	45
MANUEL PEREIRA LIMA	0061800-87.2010.6.05.0661	-	70	70
MANUEL SILVA BARROSO	0001294-15.2016.5.05.0341	-	70	-
NELI BONFIM C ERQUEIRA	0001224-80.2015.5.05.0034	50	-	-
NELSON ALVES DE SOUZA	0010036-06.2015.5.05.0651	250	-	-
NOELIA DE ALMEIDA SANTOS	0001504-62.2016.5.05.0019	100	-	-
PAULO CESAR SANTOS FERREIRA	0001472-11.2016.5.05.0002	-	30	30
PAULO RICARDO ARAÚJO	0000462-47.2018.5.05.0038	250	-	-
RAIMUNDO FAGUNDES DA SILVA	0000404-36.2019.5.05.0191	100	-	-
RODRIGO SILVA BONFIM	0001062-24.2015.5.05.0008	500	-	0
RICARDO AMORIM DOS SANTOS	0000915-06-2011.5.05.0194	150	-	-
RICARDO DANTAS SILVA	0001418-76.2016.5.05.0024	60	-	-
RICARTE OLIVEIRA MOTA	0000638-26.2018.5.05.0005	150	-	-
RITA DE CASSIA LEAHY GUERRA	0000454-65.2016.5.05.0030	-	35	35
ROSANGELA RODRIGUES DE SA	0001505-47.2016.5.05.0019	400	-	-
SARAH DOS SANTOS FRAGA	0001813-74.2015.5.05.0196	-	50	50
SEBASTIANA.L. DE OLIVEIRA	0001302-37.2013.5.05.0651	-	20	20
SONIA MARIA C CORREIA	0001470-60.2017.5.05.0028	40	-	-
SINDICATO DOS ENGEN. DA BAHIA	0010349-34.2013.5.05.0037	-	2400	2.400
SINTRAL SIND DOS T DA LIMPEZA	0000385-91.2015.5.05.0022	-	80	80
UELSON VIEIRA ESTRELA	0000108-44.2015.5.05.0194	-	70	70
VALMIR SOARES DA SILVA	0000277-13.2020.5.05.0014	200	-	-
VANSUEIDE DE ARAUJO	0000470-82.2018.5.05.0342	40	-	-
VILMA CONCEIÇÃO PRAZERES	0140300-12.2008.5.05.0031	-	400	
VALDIR NASCIMENTO MIRANDA	0000408-92.2018.5.05.0196	120	-	-
DIVERSOS PROCESSOS		978	120	38
TOTAL TRABALHISTAS		15.388	9.530	8.966

As contingências trabalhistas referem-se a processos movidos por funcionários ativos e inativos e empregados de empresas vinculados a verbas decorrentes da relação de emprego e a vários pleitos indenizatórios.

NOTA 13 - PROVISÃO ÁGUA BRUTA

Saldo em 31 de dezembro de 2020 R\$529 mil, 2019 R\$529 mil, correspondente a Contra partida do contrato CERB/INEMA/EMBASA.





**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

NOTA 14 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) Capital Social

O capital social é dividido em 104.965.525 ações ordinárias e 26.241.381 ações preferenciais, no valor nominal de R\$ 1,00 cada uma, integralizadas e distribuídas como segue:

DESCRIÇÃO	Ações Ordinárias	Ações Preferenciais	Total	%
Governo do Estado da Bahia	104.598	26.149	130.747	99,65
EMBASA- Emp. Baiana de Águas e Saneamento S.A.	330	83	413	0,32
Governo Federal - Ministério da Fazenda	38	9	47	0,03
TOTAL	104.966	26.241	131.207	100,00

As ações preferenciais não têm direito a voto e têm asseguradas as seguintes vantagens:

- Distribuição de dividendo mínimo, cumulativo de 6% sobre o lucro líquido ajustado;
- Prioridade de recebimento em caso de dissolução da Companhia.

(b) Prejuízos Acumulados

A empresa apresentava prejuízos acumulados crescentes até 2017, motivado pelo não recebimento suficiente de subvenções para cobrir as provisões e gastos administrativos, bem como baixo faturamento à Empresas do Estado.

Em 2020 tivemos lucro de R\$1.787, e 2019 de R\$1.195, reduzindo os prejuízos acumulados conforme abaixo :

Exercícios	2020	2019	2018	2017	2016
Prejuízos acumulados	119.544	121.331	122.527	126.484	125.111

NOTA 15 - RECEITA LÍQUIDA COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

DESCRIÇÃO	2020	2019
Receita com prestação de serviços	12.832	14.079
(-) Tributos sobre a receita	1.742	1.696
TOTAL	11.090	12.383

NOTA 16 - CUSTOS COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

DESCRIÇÃO	2020	2019
Pessoal	45.533	51.697
Gerais	10.432	8.414

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)**

Depreciação	330	782
TOTAL	56.295	60.893

NOTA 17 - SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL

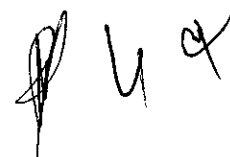
Refere-se aos repasses de recursos efetuados pelo Governo do Estado da Bahia para custear as despesas operacionais e administrativas da Companhia, representado pelo valor de R\$91.796 (em 2019 R\$102.342).

NOTA 18 - DESPESAS COM PESSOAL

DESCRIÇÃO	2020	2019
Salários e ordenados	10.388	10.432
INSS	4.446	4.638
Gratificação de função	3.400	4.194
Indenizações trabalhistas	2.337	1.676
Alimentação	1.648	1.936
FGTS	1.385	1.314
Assistência médico hospitalar	1.205	825
Férias	1.904	1.629
Prêmio de desempenho	1.038	1.193
Provisão debito trabalhista	565	2.890
13º salário	1.459	1.222
Outros	2.400	3.126
TOTAL	32.175	35.075

NOTA 19 - DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESCRIÇÃO	2020	2019
Serviços de terceiros - pessoa jurídica	5.355	8.882
Conservação e limpeza	880	1.303
Multas	505	519
Aluguel de máquinas e equipamentos	869	1.157
Aluguel de veículos	364	330
Telefone	812	796
Despesas com veículos	392	430
Luz	1.631	460
Provisão Processos Cíveis	106	1.029
Depreciação imobilizado	234	237
Outros	1.525	1.654
TOTAL	12.673	16.797

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

NOTA 20 - IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

DESCRIÇÃO	2020	2019
Imposto de renda	1.147	2.174
Contribuição social	433	797
TOTAL	1.580	2.971

O Imposto de Renda e a Contribuição Social são calculados com base nos lucros tributáveis ajustados pela legislação específica, sendo o Imposto de Renda calculado à alíquota de 15%, mais adicional de 10% sobre o lucro tributável anual que exceder R\$ 240, e a Contribuição Social calculada à alíquota de 9%.

O cálculo dos tributos sobre o lucro, com base nas alíquotas vigentes, nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 está assim demonstrado:

DESCRIÇÃO	2020	2019
IMPOSTO DE RENDA		
Resultado antes dos tributos	3.367	4.167
Ajustes na base de cálculo:		
(+/-) Adições e exclusões	1.444	4.690
(-) Compensação de prejuízo fiscal	(-)	(-)
Base tributável	4.811	8.857
Cálculos		
Imposto de renda (15%)	722	1.328
Adicional de imposto de renda (10%)	457	862
Total do IRPJ	1.179	2.190
(-) Incentivo Fiscal (Programa empresa cidadã)	(32)	(16)
Imposto de renda no resultado	1.147	2.174
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		
Resultado antes da contribuição	3.367	4.167
Ajustes na base de cálculo:		
(+/-) Adições e exclusões	1.444	4.690
(-) Compensação de base negativa de CSLL	0	0
Base tributável	4.811	8.857
Contribuição social no resultado (9%)	433	797
Total da Contribuição	433	797

AP

[Handwritten signatures]

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

NOTA 21 - SEGUROS

Os bens, interesses e responsabilidades estão segurados por valores que a Administração considerou suficientes para cobertura de eventuais perdas.

As premissas adotadas para a avaliação da importância segurada e riscos contidos, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de auditoria das demonstrações contábeis, conseqüentemente, não foram revisadas pelos nossos auditores independentes.

NOTA 22 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS E GERENCIAMENTO DE RISCOS

As atividades da Companhia a expõe a diversos riscos financeiros: risco de mercado, risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco da Companhia se concentra na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro da Companhia.

A gestão de risco é realizada pela alta administração da Companhia, que identifica, avalia e protege a Companhia contra eventuais riscos financeiros.

Risco de mercado**(i) Risco cambial**

O risco associado decorre da possibilidade da Companhia vir a incorrer em perdas por causa de flutuações nas taxas de câmbio, que reduzam valores nominais faturados ou aumentem valores captados no mercado. Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia não possuía operações significativas em moeda estrangeira e não possuía nenhum instrumento de proteção cambial.

(ii) Risco de taxa de juros

O risco de taxa de juros decorre da existência de empréstimos de longo prazo. Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia não possuía empréstimos de longo prazo, não existindo risco significativo de taxa de juros.

Risco de crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, depósitos em bancos e instituições financeiras, bem como de exposições de crédito a receber.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

Para bancos e instituições financeiras, são aceitos somente títulos de Empresas consideradas de primeira linha.

A Administração avalia a qualidade do crédito, levando em consideração sua posição financeira, experiência passada e outros fatores.

Os limites de riscos individuais são determinados com base em classificações internas ou externas de acordo com os limites determinados pela Administração. A utilização de limites de crédito é monitorada regularmente.

A Administração não espera nenhuma perda decorrente de inadimplência dessas contrapartes, além da provisão já constituída.

Risco de liquidez

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela administração da Companhia.

A Administração monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia para assegurar que ela tenha recursos suficientes para atender às necessidades operacionais.

Impacto social e econômico face a pandemia covid-19

A empresa cumpriu o Decreto 19.529 de 16/03/2020 do Governo do Estado da Bahia tomando as medidas necessárias para proteção dos seus empregados da área administrativa e pessoal de campo.

Os recursos para execução das metas para o exercício 2020 já se encontravam aprovados no orçamento do Estado da Bahia. A empresa não sofreu impactos financeiros significativos, por executar programas sociais para o Estado da Bahia.

NOTA 23 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Os registros contábeis e as operações da Companhia estão sujeitos ao exame das autoridades fiscais a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições, durante os prazos prescricionais variáveis, consoante à legislação específica aplicável a cada espécie de tributo.

NOTA 24 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE - DRA

A DRA não foi elaborada pelo fato de não apresentar nenhuma movimentação Contábil durante o exercício, conforme previsto na Resolução CFC nº 1.185/2009 e ao CPC nº26, item 81 ao 105.

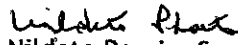
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(em milhares de reais)

Salvador, 31 de dezembro de 2020.


Antônio Eduardo de Matos
Diretor Presidente


Marcus Vinicius Ferreira Britões
Diretor de Saneamento


Gilvan dos Santos Lima
Diretor do Meio Ambiente e Recursos
Hídricos


Nildete Pereira Santos
Contadora CRC BA 4776/O