

SUMÁRIO

SUMÁRIO	1
EDITAIS	1
LICITAÇÕES	1
SECRETARIA	1
PORTARIA	1
FINAIS	2
COMPANHIA DE HABITAÇÃO POPULAR BANDEIRANTE - COHAB	2

EDITAIS

LICITAÇÕES

PREGÃO ELETRÔNICO Nº. 001/24

Objeto: FORNECIMENTO DE CARGAS DE GÁS LIQUEFEITO DE PETRÓLEO (GLP), ACONDICIONADOS EM BOTIJÕES (13KG/20KG/45KG), com entrega parcelada
Edital disponível em <http://www.saojoao.sp.gov.br>
Sessão pública: realização no site www.bllcompras.org.br
DATA: 19/03/2024 às 09h00min.

PREGÃO ELETRÔNICO Nº. 002/24

Objeto: AQUISIÇÃO DE OVOS DE CHOCOLATE, com entrega imediata
Edital disponível em <http://www.saojoao.sp.gov.br>
Sessão pública: realização no site www.bllcompras.org.br
DATA: 19/03/2024 às 09h00min.

TAMYRES LOPES SANTAMARINA BARROS
Chefe do Setor de Licitações

JOSÉ OTÁVIO MARTINS JUNIOR
Diretor do Depto. de Administração

SECRETARIA

PORTARIA

PORTARIA Nº 17.808, DE 06 DE MARÇO DE 2024

A Prefeita Municipal de São João da Boa Vista, Estado de São Paulo, usando de suas atribuições legais,
Considerando a Portaria nº 17.094, de 10 de julho de 2023,
Considerando a Portaria nº 17.347, de 28 de setembro de 2023,

RESOLVE:

Art. 1º - Designar os Srs. **GABRIEL JOSÉ RAMOS JUNQUEIRA FERREIRA**, Diretor do Departamento de Habitação da Prefeitura, CPF nº 397.944.738-39, **HÉLIO ALVES FORTUNATO JÚNIOR**, Contador da Prefeitura, CRC nº 1SP256184/0-0 e **LUCIANO LOPES GONÇALEZ**, Engenheiro Civil, devidamente habilitado da Prefeitura, CREA nº 5070.53180-1, para, respectivamente, exercerem as funções de GESTOR, CONTADOR e RESPONSÁVEL TÉCNICO do processo SPdocSH/1216321/2021, firmado com a Secretaria de Desenvolvimento Urbano e Habitação, tendo por objeto a reforma e revitalização de praça no conjunto habitacional Professor Antônio Cavalcante de Albuquerque, no município de São João da Boa Vista.

Art. 2º - Esta portaria entra em vigor na data de sua publicação, com efeitos retroativos a 16 de janeiro de 2024.

Art. 3º - Ficam revogadas as disposições em contrário, em especial a Portaria nº 17.094, de 10 de julho de 2023 e a Portaria nº 17.347, de 28 de setembro de 2023.

Prefeitura Municipal de São João da Boa Vista, aos seis dias do mês de março de dois mil e vinte e quatro (06.03.2024).

MARIA TERESINHA DE JESUS PEDROZA
Prefeita Municipal

FINAIS

COMPANHIA DE HABITAÇÃO POPULAR BANDEIRANTE - COHAB

**COMPANHIA DE HABITAÇÃO
POPULAR BANDEIRANTE**

COMPANHIA DE HABITAÇÃO POPULAR BANDEIRANTE

COHAB

RELATÓRIO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO PERÍODO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023, COMPARATIVAS COM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

BALANÇO PATRIMONIAL DO PERÍODO ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ATIVO:

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		11.229.022,04	19.885.254,61
Caixa E Equivalentes De Caixa	4	2.816.421,60	2.413.894,00
Prestações De Mutuários	5-A	834.028,29	955.034,69
Prestações A Receber	5-A	3.661,07	26.102,57
Adiantamentos	6	1.005,87	1.339,49
Aportes A Receber	5-B	1.823.588,49	10.842.619,89
Precatórios A Receber	7	430.399,48	221.020,64
Tributos E Contribuições A Compensar	8	71.186,73	86.093,14
Estoques De Terrenos Disponíveis Para Comercialização	9	5.248.730,51	5.339.150,19
ATIVO NÃO CIRCULANTE		139.812.734,56	130.313.687,65
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		139.806.344,35	130.306.615,86
Prestação De Mutuários - LP	5-A	6.283.851,96	7.146.157,55
Depósitos Judiciais	10	362.936,56	353.758,88
Outros Prefeituras Valores Realizáveis LP	11	4.592.798,13	0,00
Contas A Receber Pref Piracicaba -LP	11	0,00	476.509,97
Mutuários - Saldos Em Atraso	12	22.278.394,12	27.591.385,20
FCVS - Valores A Receber LP	13	103.446.056,31	99.986.213,60
Precatórios A Receber LP - Aportes	14	3.456.787,96	808.565,19
Precatórios A Receber - Processos Diversos	14	2.894.347,84	1.756.268,54
Provisão P/Perdas -Verbas De Sucubência	15	-3.508.828,53	-7.812.243,07
IMOBILIZADO E INTANGÍVEL		6.390,21	0,00
Bens E Direitos Em Uso	16	2.036.838,36	2.029.709,83
(-) Depreciação Acumulada	16	-2.030.448,15	-2.029.709,83
Ativo Intangível	16	0,00	7.071,79
TOTAL DO ATIVO		151.041.756,60	150.198.942,26
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações</i>			

BALANÇO PATRIMONIAL DO PERÍODO ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE	21	2.002.274,22	46.445.879,43
Fornecedores	17	29.656,64	35.340,49
Obrigações Trabalhistas	18	77.105,83	46.984,89
Obrigações Tributárias	19	34.916,26	52.132,49
Valores De Caução	20	3.612,06	0,00
Empréstimos E Financ - Fase Retorno	21	1.856.983,43	46.311.421,56
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		123.338.502,21	90.684.882,11
Valores Exigíveis A Longo Prazo		123.338.502,21	90.684.882,11
Empréstimos E Financiamentos - Contratos	21	98.550.534,39	74.556.220,56
Empréstimos E Financ - Fase De Retorno	21	23.593.219,02	0,00
Outros Valores Lp - Pgr Gov Est/Mun	22	939.214,73	897.333,80
Mora S/Empréstimo E Financ	21	0,00	14.975.793,68
Provisão P/Perdas Processuais	23	255.534,07	255.534,07
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		25.700.980,17	13.068.180,72
Capital Social Subscrito	24	12.532.000,00	12.532.000,00
Ações Em Tesouraria	24	-2.517,00	-2.517,00
Reservas De Lucros	24	804.893,77	804.893,77
Reservas Aporte P/Custeio - AFAC	24	21.145.229,24	19.654.147,89
Lucros/Prejuízos Acumulados	24	-5.171.850,91	-18.257.109,09
Lucros/Prejuízos No Exercício	24	-3.606.774,93	-1.663.234,85
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		151.041.756,60	150.198.942,26
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações</i>			

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO ENCERRADO**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
RECEITAS		
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTA		
RECEITA BRUTA	1.588.690,55	1.379.892,72
Receita Bruta	1.588.690,55	1.379.892,72
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	-311.495,47	-193.367,93
Deduções E Abatimentos	-160.856,52	-156.118,12
Outras Deduções	-150.638,95	-37.249,81
Receitas Operacionais	331.781,11	212.664,18
Receitas Financeiras	331.781,11	212.664,18
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	1.731,60	229.257,98
Receitas Não Operacionais	1.731,60	229.257,98
TOTAL DAS RECEITAS	1.610.707,79	1.628.446,95
DESPESAS		
DESPESAS OPERACIONAIS		
DESPESAS OPERACIONAIS	-5.203.366,29	-3.295.303,01
Despesas Comerciais/Administrativas	-2.819.530,06	-2.874.970,60
Despesas Financeiras	-2.331.700,98	-376.536,44
Despesas Operacionais Tributárias	-52.135,25	-43.664,93
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	-14.116,43	3.621,21
Despesas Não Operacionais	-7071,79	0,00
Correção Monetária Do Ativo	-7.044,64	3.621,21
TOTAL DAS DESPESAS	-5.217.482,72	-3.291.681,80
(=)RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS COBRE O SUPERAVIT	-3.606.774,93	-1.663.234,85
(=)SUPERAVIT DAS OPERAÇÕES CONTINUADAS	-3.606.774,93	-1.663.234,85
(+ ou -)Resultado Líquido das Operações Descontinuadas	0,00	0,00
(=)LUCRO/(PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-3.606.774,93	-1.663.234,85
(+ ou -) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	0,00	0,00
(=) RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO	-3.606.774,93	-1.663.234,85
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações</i>		

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL	AÇÕES EM TESOUREARIA	APORTES PARA CUSTEIO	RESERVA LEGAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	LUCROS OU PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2021	12.532.000,00	-2.517,00	16.698.656,86	804.893,77	-38.474.076,12	-3.866.561,88	-12.307.604,37
Transferido Resultado do Período Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.866.561,88	3.866.561,88	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	24.083.528,91	0,00	24.083.528,91
Aportes para Custeio - AFAC	0,00	0,00	2.955.491,03	0,00	0,00	0,00	2.955.491,03
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.257.109,09	-1.663.234,85	-1.663.234,85
Saldo em 31/12/2022	12.532.000,00	-2.517,00	19.654.147,89	804.893,77	-18.257.109,09	-1.663.234,85	13.068.180,72
Transferido Resultado do Período Anterior	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.663.234,85	1.663.234,85	0,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	14.752.790,62	0,00	14.752.790,62
Aportes para Custeio - AFAC	0,00	0,00	1.486.783,76	0,00	0,00	0,00	1.486.783,76
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.606.774,93	-3.606.774,93
Saldo em 31/12/2023	12.532.000,00	-2.517,00	21.145.229,24	804.893,77	-5.171.850,91	-3.606.774,93	25.700.980,17

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – DIRETO
DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Demonstração dos Fluxos de Caixa Fiscal - Direto	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Valores Recebidos de Clientes	2.514.652,78	3.169.861,87
Valores Recebidos a Título de Juros	0,00	0,00
Duplicatas Descontadas	0,00	0,00
(-) Pagamentos a Fornecedores	3.838.587,06	4.041.635,56
(-) Pagamentos de Impostos	343.154,33	382.784,89
(-) Pagamentos de Salários a Colaboradores	2.033.790,39	2.212.443,18
(-) Pagamentos de Juros	2.337,24	5.531,71
(-) Pagamentos de Despesas Antecipadas	0,00	0,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	-3.703.216,24	-3.472.533,47
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Recebimentos Por Vendas de Ativo Inv./Imob./Intang.	480.000,00	424.760,06
(-) Empréstimos Concedidos a Coligadas e Controladas	0,00	0,00
(-) Compras de Imobilizado	7.128,53	0,00
(-) Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades de Investimentos	472.871,47	424.760,06
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Integralização ou Aumento de Capital Social	0,00	0,00
(-) Pagamento de Lucros e Dividendos	0,00	0,00
Empréstimos Tomados a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos	0,00	0,00
Aumento (Redução) Nas Disponibilidades	-5.121.269,71	-2.792.035,72
Disponibilidades no Início do Período	2.413.894,00	1.967.543,72
Disponibilidades no Final do Período	2.816.421,60	2.413.894,00
Variação das Disponibilidades	402.527,60	446.350,28

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – INDIRETO
DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Demonstração dos Fluxos de Caixa Fiscal - Indireto	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Exercício	6.828.190,51	4.920.128,75
Depreciação e Amortização	738,32	0,00
(-) Resultado da Venda de Ativo Imobilizado	329.361,05	159.735,66
(-) Resultado da Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
(-) Recebimentos de Lucros e Dividendos de Subsidiárias	0,00	0,00
(Aumento) Redução Em Contas a Receber	-143.447,90	40.452,68
Aumento (Redução) Em Duplicatas Descontadas	0,00	0,00
Aumento (Redução) Em Provisão Créditos de Liquidação Duvidosa	0,00	0,00
(Aumento) Redução Em Estoques	-90.419,68	-37.249,81
(Aumento) Redução Em Despesas Antecipadas	0,00	0,00
Aumento (Redução) Em Fornecedores	-5.683,85	4.411,84
Aumento (Redução) Em Contas a Pagar e Provisões	-13.604,17	12.193,61
Aumento (Redução) Em Imposto de Renda e Contribuição Social	0,00	0,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Nas Atividades Operacionais	6.427.251,54	4.854.701,03
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Recebimentos Por Vendas de Ativo Inv./Imob./Intang.	480.000,00	196.985,47
(-) Empréstimos Concedidos a Coligadas e Controladas	0,00	0,00
(-) Compras de Imobilizado	7.128,53	0,00
(-) Aquisição de Ações/Cotas	0,00	0,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Investimentos	472.871,47	196.985,47
FLUXOS DE CAIXA ORIGINÁRIOS DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Integralização ou Aumento de Capital Social	0,00	0,00
(-) Pagamento de Lucros e Dividendos	0,00	0,00
Empréstimos Tomados a Curto Prazo	0,00	0,00
(-) Pagamentos de Empréstimos/Debêntures	0,00	0,00
Disponibilidades Líquidas Geradas Atividades Financiamentos	0,00	0,00
Aumento (Redução) Nas Disponibilidades	6.900.123,01	5.051.686,50
Disponibilidades no Início do Período	2.413.894,00	1.967.543,72
Disponibilidades no Final do Período	2.816.421,60	2.413.894,00
Varição das Disponibilidades	402.527,60	446.350,28

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis de 31/12/2023 e 31/12/2022

As notas explicativas têm como objetivo proporcionar um entendimento mais abrangente das demonstrações contábeis apresentadas pela Companhia de Habitação Popular Bandeirante - COHAB/BD referentes aos exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2023 e 2022. A seguir, destacamos informações relevantes e esclarecimentos adicionais para uma compreensão mais detalhada.

- (1) A Companhia de Habitação Popular Bandeirante (COHAB/BD) é uma Sociedade de Economia Mista constituída em 23/11/1967, com a finalidade principal de promover o planejamento, produção, financiamento e comercialização de unidades habitacionais populares, em conformidade com as normas da Caixa Econômica Federal que coordena o Sistema Financeiro de Habitação.
- (2) As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração as Normas Contábeis Brasileiras e Internacionais e os pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, com observância das recomendações e determinações da Caixa Econômica Federal.
- (3) Sumário das Principais Práticas Contábeis: Para a apresentação das demonstrações contábeis foram adotadas as seguintes principais práticas: a) As operações de receitas, custos e despesas estão registradas pelo regime de competência; b) Os ativos e passivos realizáveis ou exigíveis em prazos de até 360 dias, estão apresentados como "circulante"; os demais ativos e passivos não realizáveis ou exigíveis em até 360 estão classificados como "não circulante"; c) Todos os ativos e passivos da Empresa estão refletidos nas demonstrações contábeis do exercício; d) As aplicações financeiras estão registradas pelo custo do investimento acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço; e) Os ativos e passivos vinculados ao Sistema Financeiro de Habitação, foram atualizados com base na variação da UPRD (Unidade Padrão Referencial Diária) e seu efeito reconhecido no resultado do exercício. Os demais ativos e passivos estão demonstrados por valores conhecidos ou mensuráveis acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

(4) Bens numerários, Depósitos Bancários, Aplicações financeiras:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		31/12/2023	31/12/2022
01.1.1.01	CAIXA	253,38	1.787,30
01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	55.236,37	245.025,65
01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	2.760.931,85	2.167.081,05
TOTAL		2.816.421,60	2.413.894,00

*Valores aplicados em fundos de investimento, cujos rendimentos encontram-se reconhecidos contabilmente "pró-rata-die" até a data do balanço, na forma dos respectivos extratos de movimentações bancárias.

(5) A - Prestações a Receber:

PRESTAÇÕES A RECEBER		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.01.003	PRESTAÇÕES A RECEBER	3.661,07	26.102,57
01.1.2.01.002	PRESTAÇÕES DE MUTUÁRIOS	834.028,29	955.034,69
01.2.1.01.002	PRESTAÇÃO DE MUTUÁRIOS	6.283.851,96	7.146.157,55
TOTAL		7.121.541,32	8.127.294,81

Saldos de contratos de financiamentos a receber dos mutuários, vinculados aos contratos de vendas das unidades habitacionais através do sistema financeiro da habitação, cuja amortização é feita em prazos de até 25 anos, resgatáveis em prestações mensais, reajustáveis com base na variação da UPRD (Unidade Padrão Referencial Diária) e garantidos por hipoteca dos imóveis e seguros específicos.

Dentro deste grupo está registrado o empreendimento Jardim Pinheiros de Jaguariúna uma vez que a Companhia é a responsável por todo o gerenciamento da carteira, desde a cobrança até o repasse à Prefeitura de Jaguariúna.

(5) B – Aportes a Receber:

APORTES A RECEBER		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.07.008	APORTES A RECEBER	1.823.588,49	10.842.619,89
TOTAL		1.823.588,49	10.842.619,89

Provisão destinada ao recebimento de aportes das Prefeituras para custeio de despesas administrativas no ano de 2024. Em 2023, os valores registrados nesta conta englobavam não apenas os montantes devidos pelas prefeituras para o referido ano, mas também as pendências relativas aos anos de 2019, 2020 e 2021, além dos valores a serem recebidos em 2022. Tais valores provenientes de anos anteriores foram transferidos para as contas de longo prazo.

No caso específico da Prefeitura de Iracemápolis, conta 01.1.2.07.0007, referente ao exercício de 2019, foi provisionado o aporte a ser recebido no ano de 2023, totalizando R\$ 121.868,52. Adicionalmente, o valor de R\$ 27.679,32 foi provisionado, sendo a contrapartida contabilizada na

conta de Ajuste de Exercícios Anteriores – 02.3.4.03.002.

Cabe ressaltar a correção do valor do aporte de José Fernando Lobato, ajustado em função da aquisição das ações anteriormente pertencentes a Junot de Carvalho Barroso Filho em 2019. O montante de R\$ 962,84, inicialmente lançado em Ajustes de Exercícios Anteriores devido à transação de Junot, foi reclassificado para garantir a adequada contabilização do referido valor.

APORTES A RECEBER		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.07.008.0001	Pref Munic de Amparo	159.977,93	1.597.620,97
01.1.2.07.008.0002	Pref Munic S.J. da Boa Vista	15.016,52	29.850,42
01.1.2.07.008.0003	Pref Munic Vinhedo	71.216,94	141.821,72
01.1.2.07.008.0004	Pref Munic Limeira	93.160,77	217.093,04
01.1.2.07.008.0005	Pref Munic Pirassununga	52.780,82	104.902,63
01.1.2.07.008.0006	Pref Munic Jaguariuna	446,04	848,87
01.1.2.07.008.0007	Pref Munic Iracemápolis	37.615,63	-74.773,92
01.1.2.07.008.0008	Pref Munic Piracicaba	166.965,82	332.496,23
01.1.2.07.008.0009	Pref Munic Valinhos	166.965,82	756.610,60
01.1.2.07.008.0010	Pref Munic Mogi-Guaçu	166.965,82	1.297.552,00
01.1.2.07.008.0011	Pref Munic Araras	520.483,07	1.526.546,46
01.1.2.07.008.0012	Pref Munic Leme	109.724,64	1.450.864,82
01.1.2.07.008.0013	Pref Munic Pedreira	147.786,31	1.954.145,73
01.1.2.07.008.0014	Pref Munic Sorocaba	112.995,57	1.494.115,40
01.1.2.07.008.0015	Fernanda de C Araujo Costa	297,36	1.343,99
01.1.2.07.008.0016	Leonor T de Camargo Penteadó	297,36	3.930,56
01.1.2.07.008.0019	Ações em Tesouraria	594,71	6.899,10
01.1.2.07.008.0020	José Fernando Lobato	297,36	751,27
TOTAL		1.823.588,49	10.842.619,89

(6) Adiantamentos Diversos:

ADIANTAMENTOS DIVERSOS		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.07	ADIANTAMENTOS	1005,87	1339,49
TOTAL		1.005,87	1.339,49

Valores pagos referentes a salários e férias dos funcionários e registrado em folha nos meses seguintes, descontando os valores.

(7) Precatórios a Receber

PRECATORIOS A RECEBER		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.07.009.0003	Pref Munic Pindamonhangaba - Precatorio	0,00	221.020,64
01.1.2.07.009.0006	Pref Munic Amparo - Precatório	430.399,48	0,00
TOTAL		430.399,48	221.020,64

Os valores foram ajustados conforme apresentado, com os novos valores provenientes do Longo Prazo devido à previsão de recebimento nos próximos 12 meses.

(8) Tributos Recuperáveis:

TRIBUTOS RECUPERÁVEIS		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.08.003	IRRF a Recuperar	71.186,73	17.897,07
01.1.2.08.004	IRPJ Estimado a Recuperar	0,00	54.077,45
01.1.2.08.006	PIS a Recuperar	0,00	2.479,43
01.1.2.08.007	COFINS a Recuperar	0,00	11.639,19
TOTAL		71.186,73	86.093,14

Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) a Recuperar: Este montante refere-se aos valores retidos na fonte em aplicações financeiras, os quais devem ser aproveitados para compensação em outros impostos pertencentes à mesma categoria tributária, ou seja, o Imposto de Renda (IR). Tal aproveitamento é realizado por meio de processos registrados no Programa Pedido Eletrônico de Restituição, Ressarcimento ou Reembolso e Declaração de Compensação (PERDCOMP).

Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) a Recuperar: Trata-se do crédito decorrente do saldo negativo do Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ), cujo registro ocorreu por intermédio do processo PERDCOMP Proc. n° 23951.71180.2905151.3.02-0051. O referido saldo foi objeto de atualização conforme o processo n° 18220-723.102/2020-20. No entanto, é relevante observar que o mencionado processo foi disponibilizado para consulta pela Receita Federal do Brasil (RFB), resultando na validação da manifestação de inconformidade. Em virtude disso, foi determinado o recolhimento parcial do valor mediante acórdão correspondente. O montante a ser recolhido totaliza R\$ 31.018,97, sendo que tal recolhimento já foi efetuado no corrente ano.

Crédito de PIS e COFINS: Este crédito diz respeito à recuperação de valores correspondentes ao Programa de Integração Social (PIS) e à Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS). A recuperação desses créditos ocorreu por meio do processo PERDCOMP em competências tributárias subsequentes. Destaca-se que os valores pertinentes foram integralmente recuperados.

(9) Estoques de Terrenos Disponíveis para Comercialização:

ESTOQUES BENS IMÓVEIS DISPONÍVEIS PARA COMERCIALIZAÇÃO		31/12/2023	31/12/2022
01.1.2.10.006	TERRENOS P/CONSTRUÇÃO	0,00	5.339.150,19
01.1.2.10.007	ESTOQUE DE TERRENO	4.074.706,46	0,00
01.1.2.10.008	ESTOQUE DE TERRENO C/CONSTRUÇÃO	1.067.714,24	0,00
01.1.2.10.009	ESTOQUE DE IMÓVEIS RETOMADOS	106.309,81	0,00
TOTAL		5.248.730,51	5.339.150,19

Os estoques apresentados consistem em imóveis disponíveis para comercialização, conforme previamente detalhado. Esses ativos serão disponibilizados ao mercado ao longo dos próximos períodos, com as vendas sujeitas a condições favoráveis do mercado imobiliário.

Em resposta à solicitação de reclassificação desses ativos para uma nova estrutura de contas, foram adotadas novas nomenclaturas, dividindo-os em três categorias distintas: terrenos, terrenos com construção e imóveis retomados. Essa reclassificação foi realizada com base em uma planilha de controle de imóveis fornecida pela Companhia.

Dessa maneira, a conta sintética 01.1.2.10.006 e suas contas analíticas foram reclassificadas de acordo com as novas nomenclaturas e valores estabelecidos na referida planilha de controle de estoques da Companhia. Assim, os ativos foram distribuídos nas seguintes contas sintéticas:

01.1.2.10.007 - Estoques de Terrenos,
 01.1.2.10.008 - Estoques de Terrenos com Construção, e
 01.1.2.10.009 - Estoque de Imóveis Retomados.
 Outras colocações sobre os imóveis

37 - Lote 01.1.2.10.007.0022 - Parque Residencial Eldorado - Piracicaba 2º Cartório de Registro de Imóveis 68.314 (Posto de Saúde): Este item de estoque já teve um Precatório Expedido. O valor original do Precatório está registrado na conta 01.2.1.1.10.002 - Piracicaba.

38 - Lote 01.1.2.10.007.0023 - Parque Residencial Eldorado (Praça Gregolis) - Piracicaba 2º Cartório de Registro de Imóveis 68.312: Este item de estoque já teve os cálculos homologados em cumprimento de sentença. A Prefeitura Municipal de Piracicaba foi intimada em 09-12-2023 para informar sobre a expedição do Precatório, aguardando-se a indicação do mesmo. Quando recebido, será reconhecido e tributado.

39 - Lote 01.1.2.10.007.0024 - Parque Residencial Eldorado - Piracicaba 2º Cartório de Registro de Imóveis 68.313 (Varejão): Este item de estoque já teve os cálculos homologados em cumprimento de sentença. Processos 0028927-69.2009.8.26.0451 e 0005187-28.2022.8.26.0451.

(10) Depósitos Judiciais e ações processuais:

DEPÓSITOS JUDICIAIS E AÇÕES		31/12/2023	31/12/2022
01.2.1.02	DEPÓSITOS JUDICIAIS E AÇÕES	362.936,56	353.758,88
TOTAL		362.936,56	353.758,88

O montante de R\$ 350.724,32 corresponde ao Mandado de Segurança impetrado contra o Delegado da Receita Federal de Campinas, em tramitação perante a 6ª Vara Federal de Campinas (Processo n.º 513960-96.2021.4.03.6105). O objetivo desse mandado é limitar a base de cálculo das contribuições destinadas a terceiros, conhecidas como Sistema "S", até o limite de 20 salários mínimos. Até então, a Cohab Bandeirante vinha realizando os recolhimentos das contribuições com base na folha de pagamento integral, razão pela qual o mandado foi ajuizado para assegurar a imposição desse limite à contribuição. O processo foi distribuído em 1º de novembro de 2021 e aguarda decisão sobre a liminar.

Após o indeferimento da liminar e a determinação de suspensão do processo, os Recursos Especiais 1898532/CE e 1905870/PR foram afetados ao Superior Tribunal de Justiça (STJ) como representativos de controvérsia. Esses recursos abordam a questão de se o limite de 20 salários mínimos é aplicável à base de cálculo das "contribuições parafiscais arrecadadas por conta de terceiros", referentes ao processo n.º 5013960-96.4.03.6105.

Além disso, o valor de R\$ 12.212,32 refere-se ao bloqueio judicial efetuado pelo Banco Bradesco S.A., em decorrência das execuções fiscais das prefeituras relacionadas aos pagamentos de tributos (IPTU) de imóveis pertencentes a mutuários nos quais a COHAB Bandeirantes figura

como proprietária.

(11) Outros Valores de Prefeituras a Receber – LP

OUTROS VALORES PREFEITURAS - LP		31/12/2023	31/12/2022
01.2.1.05.005	Pref Munic de Amparo	467.067,32	0,00
01.2.1.05.006	Pref Munic de Araras	610.835,64	0,00
01.2.1.05.008	Pref Munic de Leme	402.330,14	0,00
01.2.1.05.010	Pref Munic de Pedreira	1.181.567,01	0,00
01.2.1.05.011	Pref Munic de Sorocaba	1.494.115,40	0,00
01.2.1.05.012	Pref Munic de Valinhos	424.708,97	0,00
01.2.1.05.013	Leonor Trinco de C Penteadó	3.930,56	0,00
01.2.1.05.014	Fernanda de Cássia A Costa	1.343,99	0,00
01.2.1.05.015	Ações em Tesouraria	6.899,10	0,00
01.2.1.06.001	Pref Munic Piracicaba	0,00	476.509,97
TOTAL		4.592.798,13	476.509,97
DEPÓSITOS JUDICIAIS E AÇÕES		31/12/2023	31/12/2022

Os valores de R\$ 4.592.798,13 apresentados representam estimativas dos recebimentos esperados das Prefeituras por meio de aportes para custeio. Esses montantes foram transferidos das contas de Aportes a Receber de Prefeituras de Curto Prazo para as de Longo Prazo. Essa realocação foi necessária devido à falta de previsão para o recebimento ou negociação desses valores no período de 2019 a 2023.

Até o ano de 2020, tais estimativas não eram reconhecidas. No entanto, a partir de 2021, passaram a ser contabilizadas após recomendação e exigência do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Essa medida visa garantir uma gestão financeira mais transparente e alinhada às práticas contábeis adequadas.

Além disso, o valor de R\$ 476.509,97 refere-se a uma desapropriação indireta pela Prefeitura Municipal de Piracicaba, conforme detalhado no processo nº 1011523-75.2015.8.26.0451. Este valor foi atualizado em maio de 2022, seguindo decisão judicial.

(12) Mutuários Saldos em Atraso:

MUTUÁRIOS - SALDOS EM ATRASO		31/12/2023	31/12/2022
01.2.1.06.005	MUTUÁRIOS - SALDOS EM ATRASO	22.278.394,12	27.591.385,20
TOTAL		22.278.394,12	27.591.385,20

As atualizações dos saldos de mutuários em atraso, relacionados aos contratos de venda das unidades habitacionais pelo Sistema Financeiro da Habitação (SFH), foram concluídas com base no arquivo fornecido pela companhia, proveniente do Sistema Prognun AC35 e suas composições.

Além disso, vale ressaltar que essas atualizações consideraram também os desdobramentos da ação civil coletiva movida pela AMAR - Associação de Mutuários do SFH - no processo nº 0020325-80.2003.8.26.0037 (nº de ordem 2495/03) na 4ª Vara Cível de Araraquara. Esses processos judiciais são cruciais para compreendermos o contexto completo dos saldos de mutuários em atraso e seu impacto nas finanças da empresa.

É importante ressaltar que, ao realizar essas atualizações, a diferença de saldo em relação ao ano anterior (2022), foi devidamente tratada através da conta de Ajuste de Exercícios Anteriores, que permite ajustar os registros contábeis para refletir com precisão as informações financeiras atuais.

Dessa forma, as atualizações dos saldos de mutuários em atraso para o ano de 2023 foram realizadas de maneira diligente, garantindo a integridade e a exatidão das informações contábeis da companhia.

(13) FCVS - Valores a Receber LP:

FCVS - VALORES A RECEBER		31/12/2023	31/12/2022
01.2.1.07.001	FCVS - Habilitações CEF	71.054.743,66	67.594.900,95
01.2.1.07.003	FCVS - Habilitações CEF - Resíduos	32.391.312,65	32.391.312,65
TOTAL		103.446.056,31	99.986.213,60

O montante acumulado do saldo devedor residual dos mutuários, cujos contratos estão cobertos pelo FCVS, é objeto da ação ordinária - processo Nº 5002007.43.2018.4.03.6105 na 4ª vara federal em Campinas. Este valor foi atualizado com base nos relatórios descritivos da Caixa Econômica Federal 3026, sendo que sua variação pode ter um impacto direto no patrimônio líquido da companhia.

(14) Precatórios a Receber de LP:

PRECATÓRIOS A RECEBER		31/12/2023	31/12/2022
01.2.1.09	PRECATÓRIOS A RECEBER LP - APORTES	3.456.787,96	808.565,19
01.2.1.10	PRECATÓRIOS A RECEBER - PROCESSOS DIVERSOS	2.894.347,84	1.756.268,54
TOTAL		6.351.135,80	2.564.833,73

Precatórios a Receber – Aportes consistem em valores devidos pelas prefeituras que não realizaram os pagamentos estipulados em assembleia para custeio. Para recuperar esses valores, foram iniciados processos judiciais. Embora algumas respostas de Precatórios a Receber tenham sido obtidas por meio desses processos, devido à falta de previsão de recebimento nos próximos 12 meses, esses valores foram classificados como de Longo Prazo.

Recentemente, um montante adicional de R\$ 661.569,33 foi incorporado a este grupo por meio do processo nº 1011055-82-2016-8-26-0320. Esse valor refere-se aos precatórios pendentes dos anos de 2019 e 2020 da Prefeitura de Limeira, especificamente na conta analítica 01.2.1.10.004, os quais não estavam inicialmente provisionados.

Além disso, há os Precatórios a Receber provenientes de Processos Diversos, que englobam valores de outras ações envolvendo as Prefeituras de Araraquara, Piracicaba e Limeira.

(15) Provisão p/ Perdas – Verbas de Sucumbência:

PROVISÃO P/PERDAS-VERBAS DE SUCUBÊNCIA		31/12/2023	31/12/2022
01.2.1.20.002	(-) Desapropriação Indireta - Piracicaba	32.000,00	32.000,00
01.2.1.20.007	(-) Aporte Pref Munic Sorocaba	0,00	21.355,05
01.2.1.20.008	(-) FCVS - Habilitações CEF	3.476.828,53	7.758.888,02
TOTAL		3.508.828,53	7.812.243,07

Na provisão de perdas, o aporte da Prefeitura Municipal de Sorocaba foi baixado no valor de R\$ 21.335,05 devido à vitória da COHAB no processo nº 1025941-11.2019. Essa quantia foi retirada da conta de Ajuste de Exercícios Anteriores e o lançamento foi ajustado na mesma conta 02.3.4.002.

Quanto ao montante relacionado ao FCVS – Habitações CEF, a decisão em primeira instância, estabelecendo que ambas as partes do processo arcarão com metade das custas inicialmente previstas, sendo que ambas as partes recorreram da decisão. O valor teve a mesma destinação mencionada anteriormente.

(16) Imobilizado

IMOBILIZADO - BENS E DIREITOS EM USO		31/12/2023	31/12/2022
01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	63.575,18	60.496,22
01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	1.400,00	0,00
01.2.3.01.005	Veículos	37.760,00	37.760,00
01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	38.178,24	35.528,67
01.2.3.01.011	Instalações	5.000,00	5.000,00
01.2.3.01.012	Edificações	0,00	1.890.924,94
01.2.3.01.013	EDIF. CRUZ ALTA - CPS	1.890.924,94	0,00
01.2.3.01.013.0001	SALA COMERCIAL - SALA 61-2º CRI 19.072	100.067,09	0,00
01.2.3.01.013.0002	SALA COMERCIAL - SALA 62-2º CRI 19.073	89.660,11	0,00
01.2.3.01.013.0003	SALA COMERCIAL - SALA 63-2º CRI 19.074	62.427,57	0,00
01.2.3.01.013.0004	SALA COMERCIAL - SALA 64-2º CRI 19.075	59.153,95	0,00
01.2.3.01.013.0005	SALA COMERCIAL - SALA 65-2º CRI 19.076	66.916,29	0,00
01.2.3.01.013.0006	SALA COMERCIAL - SALA 66-2º CRI 19.077	61.698,51	0,00
01.2.3.01.013.0007	SALA COMERCIAL - SALA 67-2º CRI 19.078	100.067,09	0,00
01.2.3.01.013.0008	SALA COMERCIAL - SALA 68-2º CRI 19.079	90.317,70	0,00
01.2.3.01.013.0009	SALA COMERCIAL - SALA 81-2º CRI 19.088	100.067,10	0,00
01.2.3.01.013.0010	SALA COMERCIAL - SALA 82-2º CRI 19.089	89.660,11	0,00
01.2.3.01.013.0011	SALA COMERCIAL - SALA 83-2º CRI 19.090	62.427,57	0,00
01.2.3.01.013.0012	SALA COMERCIAL - SALA 84-2º CRI 19.091	59.153,95	0,00
01.2.3.01.013.0013	SALA COMERCIAL - SALA 85-2º CRI 19.092	66.916,29	0,00
01.2.3.01.013.0014	SALA COMERCIAL - SALA 86-2º CRI 19.093	61.698,51	0,00
01.2.3.01.013.0015	SALA COMERCIAL - SALA 87-2º CRI 19.094	100.067,09	0,00
01.2.3.01.013.0016	SALA COMERCIAL - SALA 88-2º CRI 19.095	90.317,70	0,00
01.2.3.01.013.0017	SALA COMERCIAL - SALA 91-2º CRI 19.096	100.067,09	0,00
01.2.3.01.013.0018	SALA COMERCIAL - SALA 92-2º CRI 19.097	89.660,11	0,00
01.2.3.01.013.0019	SALA COMERCIAL - SALA 93-2º CRI 19.098	62.427,57	0,00
01.2.3.01.013.0020	SALA COMERCIAL - SALA 94-2º CRI 19.099	59.153,95	0,00
01.2.3.01.013.0021	SALA COMERCIAL - SALA 95-2º CRI 19.100	66.916,29	0,00
01.2.3.01.013.0022	SALA COMERCIAL - SALA 96-2º CRI 19.101	61.698,51	0,00
01.2.3.01.013.0023	SALA COMERCIAL - SALA 97-2º CRI 19.102	100.067,09	0,00
01.2.3.01.013.0024	SALA COMERCIAL - SALA 98-2º CRI 19.103	90.317,70	0,00
TOTAL		2.036.838,36	2.029.709,83

No ano de 2024, foi realizado um desdobramento da conta "Edificações", com destaque para o Edifício Cruz Alta. Os valores atribuídos a este desmembramento correspondem aos custos de aquisição das salas comerciais individualmente. Essa separação permitiu uma contabilização mais detalhada de cada sala comercial dentro do edifício mencionado.

Imobilizado -Depreciação Acumulada:

IMOBILIZADO - BENS E DIREITOS EM USO		31/12/2023	31/12/2022
01.2.3.05	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	2.030.448,15	2.029.709,83
TOTAL		2.030.448,15	2.029.709,83

As depreciações registradas até a data do balanço foram calculadas utilizando o método linear, aplicando taxas que estão alinhadas com a estimativa de vida útil econômica dos bens.

Intangível:

INTANGÍVEIS		31/12/2023	31/12/2022
01.2.4.01.006	Softwares ou Programas de Computador	0,00	7071,79
TOTAL		0,00	7.071,79

Os valores registrados na conta de Bens Intangíveis - Softwares ou Programas de Computador 01.2.4.01.006 foram retirados devido à obsolescência e à falta de uso. Atualmente, a empresa adquire licenças para o uso de softwares.

(17) Fornecedores:

FORNECEDORES		31/12/2023	31/12/2022
02.1.1	FORNECEDORES	29.656,64	35.340,49
TOTAL		29.656,64	35.340,49

Este item refere-se às obrigações decorrentes da aquisição de bens e serviços de fornecedores no curso regular das operações da empresa.

(18) Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		31/12/2023	31/12/2022
02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	77.105,83	46.984,89
TOTAL		77.105,83	46.984,89

As obrigações trabalhistas e previdenciárias compreendem os compromissos financeiros das empresas com o governo, originados da contratação de funcionários, incluindo salários, contribuições previdenciárias (INSS), Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) e provisões para férias.

(19) Obrigações Tributárias:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		31/12/2023	31/12/2022
02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	34.916,26	52.132,49
TOTAL		34.916,26	52.132,49

As obrigações tributárias consistem nos impostos e contribuições que as empresas devem quitar nos âmbitos municipal, estadual e federal (como PIS, COFINS e ISS) para manterem-se em conformidade com as exigências desses órgãos. Os valores dessas obrigações variam de acordo com o regime tributário adotado pela empresa. No caso da Companhia, ela opera sob o regime tributário do Lucro Real por estimativa.

(20) Valores de Caução:

VALORES DE CAUÇÃO		31/12/2023	31/12/2022
02.1.5	CAUÇÃO RECEBIDAS	3.612,00	0,00
TOTAL		3.612,00	0,00

Valores correspondentes a cauções recebidas como garantia para locação de salas e garagens.

(21) Empréstimos e Financiamentos – Acerto de Contratos/Fase retorno:

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		31/12/2023	31/12/2022
02.1.6.02	EMPRESTIMOS E FINANC - FASE RETORNO	1.856.983,43	46.311.421,56
02.2.1.02	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - CONTRATOS	98.550.534,39	74.556.220,56
02.2.1.03	EMPRESTIMOS E FINANC - FASE DE RETORNO	23.593.219,02	-
02.2.1.10	MORA S/EMPRÉSTIMO E FINANC	0,00	14.975.793,68
TOTAL		124.000.736,84	135.843.435,80

A COHAB-Bandeirante possui três grupos de contratos de empréstimos que compõem seu passivo junto à Caixa Econômica Federal:

- Contrato 457950-63: Ativo de retorno mensal, estabelecido por meio de um Contrato de Confissão de Dívida e Promessa de Pagamento, conforme os termos da Resolução do CCFGTS Nº 752/2014, firmado em 2015. Sua garantia é a soma dos saldos devedores dos

financiamentos ativos.

- Contrato 0497425-31: Anteriormente em carência até maio de 2021 e garantido pelos créditos FCVS homologados em RCV. Como não houve novação até o término da carência em maio de 2021 e não foi possível uma nova prorrogação devido à ausência de normativa, o contrato está sujeito a uma Ação Ordinária e uma solicitação de Tutela Antecipada para suspender a exigibilidade do crédito e a inscrição da COHAB nos órgãos de proteção ao crédito.

- Contratos 0204941-82, 0204942-96, 0217466-14, 0217486-55, 0229127-59, 0229135-56 e 0253876-21: Estão sujeitos a uma Ação Ordinária e uma solicitação de Tutela Antecipada para suspender a exigibilidade do crédito e a inscrição da COHAB nos órgãos de proteção ao crédito, devido à revogação das resoluções anteriores (353/2000 e 419/2003) pelo Conselho Curador do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (CCFGTS) por meio da resolução nº 843, publicada em 21 de março de 2017. A revogação entrou em vigor após 270 dias da publicação, em 27/03/2017, impactando os contratos anteriormente em carência.

Mora S/ Empréstimos e Financiamentos: A COHAB-BD está envolvida em duas ações específicas relacionadas a esses grupos de contratos. O valor em mora de R\$ 14.975.793 foi estimado com base na variação da UPRD (Unidade Padrão Referencial Diária), em relação ao valor apresentado no relatório da CAIXA de 31/12/2021. No entanto, no ano corrente, recebemos a informação da própria CAIXA de que não é para ser cobrada mora desses processos, conforme decisão judicial. O valor foi então reclassificado na conta de Ajuste de Exercícios Anteriores, revertendo o lançamento de 2022.

No balanço oficial publicado em 2022, identificamos um erro de digitação na soma do Passivo Circulante, que apresentava erroneamente um saldo de R\$2.749.138,88. Após a correção, a soma correta das contas resulta em R\$46.445.879,53, evidenciando claramente o equívoco. Além disso, é importante esclarecer que a redução do Passivo Circulante em 2023, mencionada na conta 02.1.6.02 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - FASE RETORNO, ocorreu devido à transferência desse montante para as contas do Passivo de Longo Prazo, onde o mesmo valor foi registrado como um aumento.

(22) Empréstimos e Financiamentos – Acerto de Contratos/Fase retorno:

OUTROS VALORES LP		31/12/2023	31/12/2022
02.2.1.04.001	Loteamento Jd Pinheiros - Jaguariúna	939.214,73	897.333,80
TOTAL		939.214,73	897.333,80

O recurso foi recebido da Prefeitura Municipal de Jaguariúna para a administração dos créditos provenientes do financiamento das casas do Loteamento Jardim Pinheiros. Esses valores são apenas para fins de demonstração contábil. Ao término do contrato, será realizado um acerto de contas para equilibrar os valores ativos e passivos, conforme mencionado no item 5ª. ,

(23) Provisões para perdas Processuais/Contingências:

PROVISÃO P/PERDAS PROCESSUAIS		31/12/2023	31/12/2022
02.2.1.11.002	Execuções Fiscais	205.534,07	205.534,07
02.2.1.11.003	Processos Diversos	50.000,00	50.000,00
TOTAL		255.534,07	255.534,07

A Companhia, não mantém discussões judiciais ou administrativas relativamente a contingências cíveis, tributárias ou trabalhistas pendentes, que possam acarretar efeitos no seu patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2023, exceto quanto ao mencionado na Nota Explicativa Nº "15".

(24) Patrimônio Líquido:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31/12/2023	31/12/2022
02.3.1.01.001	CAPITAL SUBSCRITO	12.532.000,00	12.532.000,00
02.3.1.01.003	AÇÕES EM TESOURARIA	-2.517,00	-2.517,00
02.3.2.02	RESERVAS DE LUCROS	804.893,77	804.893,77
02.3.2.03	RESERVAS APORTE P/CUSTEIO - AFAC	21.145.229,24	19.654.147,89
02.3.4.03	LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS	-5.171.850,91	-18.257.109,09
02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	-3.606.774,93	-1.663.234,85
TOTAL		25.700.980,17	13.068.180,72

O Capital Social, totalmente realizado, é constituído por R\$ 12.532.000, divididos em ações ordinárias, nominativas, com valor nominal de R\$ 1,00 cada. Os Aportes para Custeio referem-se às provisões de recebimento das Prefeituras destinadas ao custeio de despesas administrativas. A conta de Resultados Acumulados em 2021 e 2022 foi utilizada para lançar as provisões de perdas de sucumbência, totalizando R\$

11.438.353, e as provisões de aportes das prefeituras de 2019 a 2020, que não haviam sido contabilizadas anteriormente, totalizando R\$ 6.124,132. Por exigência do tribunal de contas, essas provisões foram feitas em 2022. No ano de 2023, também foram realizados outros ajustes necessários para conciliar os saldos das contas a pagar e receber, utilizando a conta Ajuste de Exercícios Anteriores.

(24) Destinação do Resultado:

O estatuto social estabelece que do resultado do exercício sejam deduzidos, antes de qualquer participação: Parcela reservada para compensar os possíveis prejuízos acumulados; a) do saldo remanescente, parcela correspondente à provisão para o imposto de renda; b) do saldo remanescente, que constitui o lucro líquido do exercício, parcela de 5% (cinco por cento) para o fundo de reserva legal, até alcançar 20% (vinte por cento) do capital social e 6% (seis por cento) no mínimo para dividendos, ficando a elevação desse percentual a critério da Assembléia Geral; c) o saldo remanescente ficará a disposição da Assembléia Geral, que deliberará sobre a sua destinação.

(25) Cobertura de Seguros:

A Companhia mantém seguros contratados em 31 de dezembro de 2021, equivalente a 80% dos valores pagos. As possibilidades de perdas são consideradas remota pela Administração, em casos de eventuais sinistros.

Campinas, 31 de dezembro de 2023

José Fernando Lobato
Diretor - Presidente

Daniel Henrique de Souza
CRC: 1SP284623/O-4