

CODUSA
CIA.DE DESENVOLVIMENTO,URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO DE CAMPO MOURAO
 75.871.228/0001-56

RELATÓRIO DE DIRETORIA

Senhor Acionista

Em cumprimento as disposições legais e estatutárias, submetemos a apreciação de V.S.^a, o Balanço Patrimonial e respectivas Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2021

Atenciosamente
A Diretoria

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

ATIVO	2021	2020	PASSIVO	2021	2020
CIRCULANTE	949.896,04	5.715.510,40	CIRCULANTE	1.369.793,16	5.878.450,55
DISPONIBILIDADES	228.120,50	543.882,38	Fornecedores	457.694,95	331.270,22
Caixa	295,97	298,25	Obrig. Sociais e Trabalhistas	115.633,68	127.105,78
Bancos C/Movimento	23.272,10	202,72	Obrigações Tributárias	112.335,15	231.077,21
APLICAÇÃO FINANCEIRAS	204.552,43	543.381,41	Cheques a Compensar	-	-
Caixa Econômica Federal - Aplicação	204.552,43	543.381,41	Banco Conta Movimento (Bco Brasil)	-	-
CRÉDITOS	415.348,20	287.165,80	Outras Contas à Pagar	-	-
Clientes	-	-	Provisão de Férias	229.846,14	35.394,79
Outros Créditos	415.348,20	287.165,80	Parcelamentos (Nota 1)	147.855,90	269.140,33
ESTOQUES	-	-	Parcelamento RFB 2010	-	11.217,48
DEPÓSITOS JUDICIAIS J.C.J	-	-	Parcelamento RFB IRRF	-	-
DESPESAS DOS EXERC. SEGUINTE	-	-	Parcelamento RFB COFINS	-	-
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	306.427,34	4.884.462,22	Parcelamento RFB DES FOLHA	-	-
Contratos a Executar	306.427,34	4.884.462,22	Parcelamento RFB IRPJ	7.647,02	7.569,36
ATIVO REALIZÁVEL A L.P.	13.753,83	13.753,83	Parcelamento RFB CSLL	-	-
Empréstimos Compulsórios	13,73	13,73	Parcelamento RFB INSS	2.794,06	13.719,29
Depósito Judicial	13.740,10	13.740,10	Parcelamento PGFN Prev	22.151,74	20.160,96
PERMANENTE	204.180,21	228.568,20	Parcelamento PGFN D Débitos	43.129,08	42.044,52
INVESTIMENTOS	7.855,33	7.855,33	PRT Previdenciária RFB	8.900,72	111.195,44
Aplicações c/ Rec. Próprios	1.414,74	1.414,74	PRT Demais Débitos (1124)	63.233,28	63.233,28
Aplicações c/ Incentivos Fiscais	6.440,59	6.440,59	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	306.427,34	4.884.462,22
IMOBILIZADO	196.324,88	220.712,87	Contratos a Executar	306.427,34	4.884.462,22
Imobilizações	1.826.542,36	1.807.042,36	Exigível a L. Prazo (Nota 3)	187.218,43	354.145,40
(-) Depreciações Acumuladas	(1.630.217,48)	(1.586.329,49)	Parcelamentos (Nota)	-	29.932,85
TOTAL DO ATIVO	1.167.830,08	5.957.832,43	Parcelamento RFB 2010	-	-
			Parcelamento RFB IRRF	-	-
			Parcelamento RFB COFINS	-	-
			Parcelamento RFB DES FOLHA	-	-
			Parcelamento RFB IRPJ	-	4.493,12
			Parcelamento RFB CSLL	-	-
			Parcelamento RFB INSS	-	-
			Parcelamento PGFN Prev	60.061,41	80.930,61
			Parcelamento PGFN D Débitos	120.885,18	164.014,26
			PRT Demais Débitos (1124)	6.271,84	74.774,56
			TOTAL PASSIVO	-	-
			Fornecedores (Exigível L.P)	-	-
			Pedreira Itaipu	-	-
			Liotto & Silva Ltda	-	-
			Romanelli Eptos Rodoviários Ltda	-	-
			Casa do Alfalto	-	-
			PASSIVO DESCOBERTO	389.181,51	274.763,52
			CAP. SOCIAL REALIZADO	(271.300,00)	(271.300,00)
			Capital	(271.300,00)	(271.300,00)
			RESERVAS DE CAPITAL	(61.389,14)	(61.389,14)
			Reserva Legal	(51.590,00)	(51.590,00)
			Fundo Deusa	(9.695,78)	(9.695,78)
			Fundo Subvenções Sociais	(9,05)	(9,05)
			Reserva Legal Lei 8200	(94,31)	(94,31)
			RESERVAS DE CAPITAL IPC 90	(17.512,87)	(17.512,87)
			Reserva Legal	(7.762,13)	(7.762,13)
			Fundo Deusa	(9.741,65)	(9.741,65)
			Fundo Subvenções Sociais	(9,09)	(9,09)
			PREJUÍZOS ACUMULADOS	739.383,52	624.965,53
			Prejuízos	2.403.479,79	2.403.479,79
			Lucro/Prejuízos do Exercício	(1.664.096,27)	(1.778.514,26)
			TOTAL DO PASSIVO	1.167.830,08	5.957.832,43

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO

	2021	2020		2021	2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	9.499.565,07	12.674.117,18	Parcelamento RFB IRRF	-	-
(-) IMPOSTO INCIDENTE S/SERVIÇOS	(346.734,11)	(462.605,25)	Parcelamento RFB COFINS	-	-
COFINS	(284.966,95)	(380.223,51)	Parcelamento RFB DES FOLHA	-	-
PIS S/FATURAMENTO	(61.747,16)	(82.381,74)	Parcelamento RFB IRPJ	-	4.493,12
(=) RECEITA OPER. LIQUIDA	9.152.830,96	12.211.511,93	Parcelamento RFB CSLL	-	-
CUSTOS OPERACIONAIS	(7.497.876,14)	(8.270.786,90)	Parcelamento RFB INSS	-	-
(=) LUCRO BRUTO	1.654.954,82	3.940.725,03	Parcelamento PGFN Prev	60.061,41	80.930,61
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.635.314,07)	(1.638.212,85)	Parcelamento PGFN D Débitos	120.885,18	164.014,26
DESPESAS COM PESSOAL	(881.160,44)	(769.612,95)	PRT Demais Débitos (1124)	6.271,84	74.774,56
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(663.344,09)	(740.863,16)	TOTAL PASSIVO	-	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(5.015,92)	(3.364,50)	Fornecedores (Exigível L.P)	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	(198.300,91)	(127.610,03)	Pedreira Itaipu	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	94.433,33	1.690,18	Liotto & Silva Ltda	-	-
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	-	(114,55)	Romanelli Eptos Rodoviários Ltda	-	-
OUTRAS RECEITAS	18.073,96	1.662,16	Casa do Alfalto	-	-
(=) RESULTADO OPERACIONAL	19.640,75	2.302.512,18	PASSIVO DESCOBERTO	389.181,51	274.763,52
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	CAP. SOCIAL REALIZADO	(271.300,00)	(271.300,00)
RESULTADO DA ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	-	-	Capital	(271.300,00)	(271.300,00)
(=) RESULTADO OP. LIQUIDO	19.640,75	2.302.512,18	RESERVAS DE CAPITAL	(61.389,14)	(61.389,14)
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES	19.640,75	2.302.512,18	Reserva Legal	(51.590,00)	(51.590,00)
PROVISÕES	(134.058,74)	(523.997,92)	Fundo Deusa	(9.695,78)	(9.695,78)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(38.662,61)	(145.058,27)	Fundo Subvenções Sociais	(9,05)	(9,05)
IMPOSTO DE RENDA	(96.396,13)	(378.939,65)	Reserva Legal Lei 8200	(94,31)	(94,31)
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	(114.417,99)	1.778.514,26	RESERVAS DE CAPITAL IPC 90	(17.512,87)	(17.512,87)
(-) RESERVA LEGAL	-	-	Reserva Legal	(7.762,13)	(7.762,13)
(=) RESULTADO LIQUIDO EXERCÍCIO	(114.417,99)	1.778.514,26	Fundo Deusa	(9.741,65)	(9.741,65)
			Fundo Subvenções Sociais	(9,09)	(9,09)
			PREJUÍZOS ACUMULADOS	739.383,52	624.965,53
			Prejuízos	2.403.479,79	2.403.479,79
			Lucro/Prejuízos do Exercício	(1.664.096,27)	(1.778.514,26)
			TOTAL DO PASSIVO	1.167.830,08	5.957.832,43






m

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Fluxos de caixa atividade operacionais	2021	2020
Lucro (Prejuízo) do Período	(114.417,99)	1.778.514,26
AJUSTES POR:		
Depreciação	43.887,99	10.907,24
Deposito Judicial	-	-
Lucro (Prejuízo) Ajustado	(70.530,00)	1.789.421,50
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	(128.182,40)	(53.112,28)
Aumento/Diminuição em Fornecedores	126.424,73	(1.055.134,94)
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	(105.676,05)	(718.230,21)
Caixa Gerado pelas Operações	(177.963,72)	(37.055,93)
Aumento/no IR e CSLL Pagos	(118.298,16)	194.221,58
Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais	(296.261,88)	(157.165,65)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos (Imobilizado)	19.500,00	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(315.761,88)	157.165,65
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	543.882,38	386.716,73
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	228.120,50	543.882,38

Handwritten signature

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A CODUSA - CIA DE DESENVOLVIMENTO URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO DE CAMPO MOURÃO, é uma empresa publica, conforme Lei 13.303/2016, constituída pela Lei Municipal nº 38/65, de 26 de dezembro de 1965, tributada pelo Lucro Real com apuração trimestral, que o Município de Campo Mourão é detentor de 100,00% do capital social com as seguintes finalidades:
 _ Administrar o Fundo de Desenvolvimento e Urbanização - DEUSA, promovendo a conta destes recursos e de recursos próprios a realização de investimentos em projetos e programas de desenvolvimento urbano de Campo Mourão.
 _ Executar, mediante delegação expressa da Prefeitura Municipal de Campo Mourão, obras e serviços de Infra-Estrutura urbana.

2. POLÍTICA ADOTADA

As Demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2021 e 31 de Dezembro de 2020 (comparativas) aqui compreendidos: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstrações dos Fluxos de Caixa, foram elaboradas de conformidade com as disposições da Lei Nº 6404/76 e de acordo com as modificações introduzidas pela legislação tributária vigente. Entre os principais procedimentos contábeis adotados na elaboração das demonstrações financeiras destacam-se:

3 MOEDA FUNCIONAL DE APRESENTAÇÃO

As Demonstrações contábeis foram apresentadas em REAL (R\$), sendo esta a moeda funcional e de apresentação da Companhia. A defenição desta moeda se deu através dos critérios previstos nos itens 9 a 14 da NBC TG 02 (R3) emitida pelo CFC - Conselho Federal e Contabilidade.

4.DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

A Empresa declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000 Contabilidade para Pequena e Média Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução 14.818/2012.

5. DETERMINAÇÃO DO RESULTADO

As receitas e despesas foram apropriadas em conformidade com o regime de competência.

6.ATIVOS CIRCULANTES

Ativos circulantes disponível: Espécie em Caixa ou em Bancos, direitos e valores a receber no prazo máximo de um ano, ou seja, realizável em curto prazo.

7. IMOBILIZADO

Os ativos que são registrado pelo custo da aquisição menos a depreciação acumulada.

A Depreciação acumulada é calculada pelo método linear, com base nas taxas normais admitidas pela legislação fiscal, sendo contabilizadas diretamente em despesas.

8.PASSIVO CIRCULANTE: São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis. Foram apropriados para esta conta de curto prazo os valores referentes aos tributos federais e encargos sociais.

8.EXIGIVEL A LONGO PRAZO - PASSIVO NÃO CIRCULANTE: Valores correspondentes aos parcelamentos de tributos e encargos sociais junto a Receita Federal e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional.

9.PSSIVO A DESCOBERTO: Capital Social + Reservas - Prejuizos Acumulados . Ressaltamos que os prejuizos acumulados registrados nos últimos exercicios decorreram

exclusivamente pelas supressões contratuais promovidas pelo Município de Campo Mourão, visando a adequação orçamentária com corte nos gastos com os serviços de infra-estrutura urbana, o que resultou na redução do faturamento da empresa nos últimos anos.

7. IMOBILIZADO

A composição do imobilizado é a seguinte:

BENS	VALOR CONTÁBIL	DEPREC.ACUMUL	VL.LIQUIDO
IMÓVEIS	2.485,44	-	2.485,44
EDIFICAÇÕES	83.436,79	62.105,59	21.331,20
IMÓVEIS E UTENSILIOS	51.143,41	51.143,41	-
VEÍCULOS	363.728,40	363.728,40	-
MÁQUINAS OPERATRIZES	1.202.611,20	1.049.277,96	153.333,24
MAQUINISMOS/INSTALAÇÕES	70.185,77	70.185,77	-
EQUIPAMENTOS/ AUXIL.	14.367,42	14.367,42	-
BIBLIOTECA	303,93	303,93	-
CENTRAL TELEFÔNICA	2.370,00	2.370,00	-
EQUIPAMENTOS/COMPUTADORES	35.910,00	16.735,00	19.175,00
TOTAL	1.826.542,36	1.630.217,48	196.324,88

4.CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da Companhia subscrito e integralizado, no valor de R\$ 271.300,00(duzentos e setenta e um mil,trezentos reais) dividido em 271.300 ações ordinárias nominais no valor de R\$ 1,00(um real) cada uma.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da CODUSA - COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO, URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO DE CAMPO MOURÃO, de conformidade com o Artigo 22º - § 3º dos Estatutos Sociais, e ainda nos termos dos incisos II e VII do Artigo 163 da Lei Federal nº 6.404/76, reunido nesta data, na sede da Companhia, sita à Avenida José Tadeu Nunes, 150, nesta cidade de Campo Mourão-Estado do Paraná, para examinar o Relatório da Diretoria Executiva, o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis, elaboradas em conformidade com os dispositivos do Artigo 176 da Lei Federal nº 6.404/76 e ainda, de acordo com as Alterações introduzidas pela Lei Federal nº 11.638/07; bem como, os demais documentos e registros contábeis referentes ao exercício financeiro encerrado em 31 de Dezembro de 2021; os abaixo-assinados Membros do Conselho Fiscal, concluem por considerar graficamente exatas, tais como apresentadas, a documentação pertinente, cujos valores expressam a realidade das exigências nos registros contábeis da Companhia. Face ao exposto, nos termos do Artigo 18 - § Único do Estatuto Social, opinamos no sentido de se encaminhar à aprovação da Assembleia Geral do Acionista, as Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de Dezembro de 2021.

DIRETORIA EXECUTIVA

LUIZ CARLOS RUBIA MALVAZI
 RG. 1.079.342/PR
 C.P.F. 320.333.389-91

RICARDO WIDERSKI
 RG. 678.269-8/PR
 C.P.F. 203.622.699-04

CARLOS DANIEL DA SILVA QUEIROZ
 DIRETOR-JURÍDICO
 RG. 9.401.244-9/PR
 C.P.F. 005.510.029-59

Campo Mourão, 30 de Março de 2022.

ANA PAULA APARECIDA SANGA
 RG. 9.590.508-4/SSP-PR

MARIA CAROLINA R. S. MANFRINI
 RG. 6.748.223-9/SSP-PR

SÉRGIO LUIS VIEIRA
 RG. 4.094.878-3/SSP-PR

JOAREZ SEBASTIÃO RODRIGUES
 CONTADOR - CRC/PR 027.202/O-0
 C.P.F. 330.552.629-72