

**CODUSA**  
**CIA.DE DESENVOLVIMENTO,URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO DE CAMPO MOURAO**

75.871.228/0001-56

RELATORIO 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 2022.

Atenciosamente  
A Diretoria

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

<b>ATIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.387.882,70</b>	<b>949.896,04</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>5.767.029,75</b>	<b>1.369.793,16</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>141.185,13</b>	<b>228.120,50</b>	Fornecedores	195.692,52	457.694,95
Caixa	218,85	295,97	Obrig. Sociais e Trabalhistas	137.645,50	115.633,68
Bancos C/Movimento	135.952,29	23.272,10	Obrigações Tributárias	139.805,50	112.335,15
<b>APLICAÇÃO FINANCEIRAS</b>	<b>5.013,99</b>	<b>204.552,43</b>	Cheques a Compensar	-	-
Caixa Economica Federal - Aplicação	5.013,99	204.552,43	Banco Conta Movimento (Bco Brasil)	-	-
<b>CRÉDITOS</b>	<b>245.300,45</b>	<b>415.348,20</b>	Outras Contas á Pagar	-	-
Clientes	-	-	Provisão de Férias	206.456,50	229.846,14
Outros Créditos	245.300,45	415.348,20	<b>Parcelamentos ( Nota 1)</b>	<b>86.032,61</b>	<b>147.855,90</b>
<b>ESTOQUES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Parcelamento RFB 2010	-	-
<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS J.C.J</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Parcelamento RFB IRRF	-	-
<b>DESPESAS DOS EXERC. SEGUINTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	Parcelamento RFB COFINS	-	-
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>	<b>5.001.397,12</b>	<b>306.427,34</b>	Parcelamento RFB DES FOLHA	-	-
Contratos a Executar	5.001.397,12	306.427,34	Parcelamento RFB IRPJ	7.647,02	7.647,02
<b>ATIVO REALIZÁVEL A L.P.</b>	<b>34.986,68</b>	<b>13.753,83</b>	Parcelamento RFB CSLL	-	-
Empréstimos Compulsórios	13,73	13,73	Parcelamento RFB INSS	1.397,03	2.794,06
Depósito Judicial	34.972,95	13.740,10	Parcelamento PGFN Prev	23.079,96	22.151,74
<b>PERMANENTE</b>	<b>181.817,11</b>	<b>204.180,21</b>	Parcelamento PGFN D Débitos	47.636,76	43.129,08
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>7.855,33</b>	<b>7.855,33</b>	PRT Previdenciária RFB	-	8.900,72
Aplicações c/ Rec. Próprios	1.414,74	1.414,74	PRT Demais Débitos (1124)	6.271,84	63.233,28
Aplicações c/ Incentivos Fiscais	6.440,59	6.440,59	<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>	<b>5.001.397,12</b>	<b>306.427,34</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>173.961,78</b>	<b>196.324,88</b>	Contratos a Executar	5.001.397,12	306.427,34
Imobilizações	1.835.691,48	1.826.542,36	Exigível a L. Prazo (Nota 3)	110.761,23	187.218,43
(-) Depreciações Acumuladas	(1.661.729,70)	(1.630.217,48)	Parcelamentos ( Nota )	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.604.686,49</b>	<b>1.167.830,08</b>	Parcelamento RFB 2010	-	-
<b>DEMONSTRATIVO DO RESULTADO</b>			Parcelamento RFB IRRF	-	-
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	8.186.610,03	9.499.565,07	Parcelamento RFB COFINS	-	-
(-) IMPOSTO INCIDENTE S/SERVIÇOS	(298.805,77)	(346.734,11)	Parcelamento RFB DES FOLHA	-	-
COFINS	(245.597,97)	(284.986,95)	Parcelamento RFB IRPJ	-	-
PIS S/FATURAMENTO	(53.207,80)	(61.747,16)	Parcelamento RFB CSLL	-	-
(=) <b>RECEITA OPER. LIQUIDA</b>	<b>7.887.804,26</b>	<b>9.152.830,96</b>	Parcelamento RFB INSS	-	-
CUSTOS OPERACIONAIS	(5.818.569,01)	(7.497.876,14)	Parcelamento PGFN Prev	37.512,81	60.061,41
(=) <b>LUCRO BRUTO</b>	<b>2.069.235,25</b>	<b>1.654.954,82</b>	Parcelamento PGFN D Débitos	73.248,42	120.885,18
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.817.075,92)	(1.635.314,07)	PRT Demais Débitos (1124)	-	6.271,84
DESPESAS COM PESSOAL	(1.115.754,35)	(881.160,44)	<b>TOTAL PASSIVO</b>	<b>273.104,49</b>	<b>389.181,51</b>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(544.555,60)	(663.344,09)	<b>Fornecedores (Exigível L.P)</b>	<b>(271.300,00)</b>	<b>(271.300,00)</b>
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(6.008,84)	(5.015,92)	Capital	(271.300,00)	(271.300,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	(247.555,22)	(198.300,91)	<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>(61.389,14)</b>	<b>(61.389,14)</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	2.929,23	94.433,33	Reserva Legal	(51.590,00)	(51.590,00)
DESPESAS INDEDUTÍVEIS	(900,00)	-	Fundo Deusa	(9.695,78)	(9.695,78)
OUTRAS RECEITAS	94.768,86	18.073,96	Fundo Subvenções Sociais	(9,05)	(9,05)
(=) <b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>252.159,33</b>	<b>19.640,75</b>	Reserva Legal Lei 8200	(94,31)	(94,31)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	-	-	<b>RESERVAS DE CAPITAL IPC 90</b>	<b>(17.512,87)</b>	<b>(17.512,87)</b>
IMOBILIZADO	-	-	Reserva Legal	(7.762,13)	(7.762,13)
(=) <b>RESULTADO OP. LIQUIDO</b>	<b>252.159,33</b>	<b>19.640,75</b>	Fundo Deusa	(9.741,65)	(9.741,65)
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES	252.159,33	19.640,75	Fundo Subvenções Sociais	(9,09)	(9,09)
PROVISÕES	(136.082,31)	(134.058,74)	<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>623.306,50</b>	<b>739.383,52</b>
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(39.198,26)	(38.662,61)	Prejuízos	2.403.479,79	2.403.479,79
IMPOSTO DE RENDA	(96.884,05)	(95.396,13)	Lucro/Prejuízos do Exercício	(1.780.173,29)	(1.664.096,28)
(=) <b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>116.077,02</b>	<b>(114.417,99)</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.604.686,49</b>	<b>1.167.830,08</b>
(-) RESERVA LEGAL	-	-			
(=) <b>RESULTADO LIQUIDO EXERCÍCIO</b>	<b>116.077,02</b>	<b>(114.417,99)</b>			

*[Handwritten signatures and initials]*

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

<b>Fluxos de caixa atividade operacionais</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lucro (Prejuízo) do Período	116.077,02	(114.417,99)
<b>AJUSTES POR:</b>		
Depreciação	31.512,22	43.887,99
Deposito Judicial	-	-
<b>Lucro (Prejuízo) Ajustado</b>	<b>147.589,24</b>	<b>(70.530,00)</b>
Aumento/Diminuição nas Contas a Receber de Clientes e Outros	170.047,75	(128.182,40)
Aumento/Diminuição em Fornecedores	(262.002,43)	126.424,73
Aumento/Diminuição em Contas a Pagar e Provisões	150.308,28	(105.676,05)
Caixa Gerado pelas Operações	(94.673,72)	(177.963,72)
Aumento/no IR e CSLL Pagos	16.887,47	(118.298,16)
<b>Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais</b>	<b>(77.786,25)</b>	<b>(296.261,88)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos (Imobilizado)</b>	<b>(9.149,12)</b>	<b>19.500,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	(86.935,37)	(315.761,88)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	228.120,50	543.882,38
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	141.185,13	228.120,50

**DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

EVENTOS	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMÔNIO 2022	PATRIMÔNIO 2021
SALDO INICIAL	271.300,00	78.902,01	(623.306,50)	(273.104,49)	(1.817.493,76)
LUCROS OU PREJUÍZOS NO EXERCÍCIO				116.077,02	116.077,02
CAPITAL SOCIAL				271.300,00	271.300,00
RESERVAS				78.902,01	78.902,01
SALDO FINAL	271.300,00	78.902,01	(623.306,50)	(273.104,49)	(1.351.214,73)

**NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A CODUSA - CIA DE DESENVOLVIMENTO URBANIZAÇÃO E SANEAMENTO DE CAMPO MOURÃO, é uma empresa pública, 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 2022 (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.

**3 MOEDA FUNCIONAL DE APRESENTAÇÃO**

As Demonstrações contábeis foram apresentadas em REAL (R\$), sendo esta a moeda a moeda funcional e de apresentação da Companhia. A definição 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.EXIGÍVEL 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.

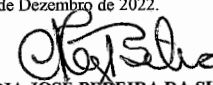
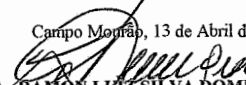
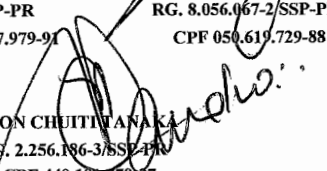

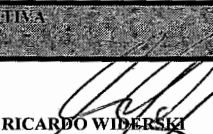
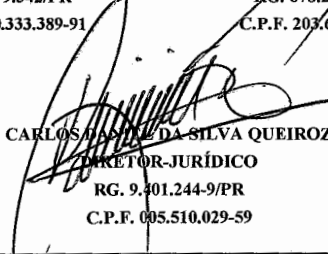
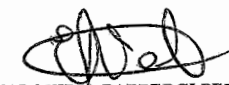
**9.PASSIVO A DESCOBERTO: Capital Social + Reservas - Prejuízos Acumulados .** Ressaltamos que os prejuízos acumulados registrados nos últimos exercícios decorreram exclusivamente pelas supressões contratuais promovidas pelo Município de Campo Mourão, visando a adequação orçamentária com conta por conta com o

**7. IMOBILIZADO:** A composição do imobilizado é a seguinte:

BENS	VALOR CONTÁBIL	DEPREC.ACUMUL	VLLIQUIDO
IMÓVEIS	2.485,44	-	2.485,44
EDIFICAÇÕES	83.436,79	64.330,63	19.106,16
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	58.553,41	51.163,87	7.389,54
VEÍCULOS	363.728,40	363.728,40	-
MÁQUINAS OPERATRIZES	1.202.611,20	1.075.944,68	126.666,52
MAQUINISMOS/INSTALAÇÕES	70.185,77	70.185,77	-
EQUIPAMENTOS/ AUXIL.	16.106,54	14.367,42	1.739,12
BIBLIOTECA	303,93	303,93	-
CENTRAL TELEFÔNICA	2.370,00	2.370,00	-
EQUIPAMENTOS/COMPUTADORES	35.910,00	19.335,00	16.575,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.835.691,48</b>	<b>1.661.729,70</b>	<b>173.961,78</b>

**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.

PARCEIRO DO CONSELHO FISCAL	DIRETORIA EXECUTIVA
<p>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 2022; 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 Arigo 18 - § Único do Estatudo Social, opinamos no sentido de se encaminhar à aprovação da Assembléia Geral do Acionista, as Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de Dezembro de 2022.</p> <p style="text-align: right;">Campo Mourão, 13 de Abril de 2023</p> <p>  <b>MARIA JOSÉ PEREIRA DA SILVA</b>  RG 3.824.630-5/SSP-PR  CPF 566.617.979-91</p> <p>  <b>RAMON LUIZ SILVA DOMINGUES</b>  RG. 8.056.067-2/SSP-PR  CPF 050.619.729-88</p> <p>  <b>NELSON CHUITI WANA</b>  RG. 2.256.186-3/SSP-PR  CPF 440.191.279-87</p>	<p style="text-align: center;"><b>DIRETORIA EXECUTIVA</b></p> <p>  <b>LUIZ CARLOS RÚBIA MALAVAZI</b>  RG. 1.079.342/PR  C.P.F. 320.333.389-91</p> <p>  <b>RICARDO WIDESKI</b>  RG. 678.269-8/PR  C.P.F. 203.622.699-04</p> <p>  <b>CARLOS ROBERTO DA SILVA QUEIROZ</b>  <b>DIRETOR JURÍDICO</b>  RG. 9.401.244-9/PR  C.P.F. 005.510.029-59</p> <p>  <b>VALQUIRIA BABBERGI PEREIRA</b>  CONTADOR - CRC/PR 07771/O-3  C.P.F. 017.247.939-85</p>