

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE - COHIDRO

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO 2022.

56

ATIVO	31.12.2022	31.12.2021
ATIVO CIRCULANTE	3.728.700,08	3.263.937,54
Bancos C/Movimento	1.109.418,19	259.411,59
Estoques	2.257.869,76	2.343.381,22
Impostos a Recuperar	48.250,44	34.214,52
Contas a Receber	0,00	105.679,19
Adiantamento de Férias	308.485,03	348.253,02
Outros Créditos	4.676,66	172.998,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	28.456.907,72	28.614.877,26
INVESTIMENTOS	33.294,75	33.294,75
Ações de Outras Empresas	33.294,75	33.294,75
IMOBILIZADO	28.423.612,97	28.581.582,51
Imobilizações	32.601.235,12	32.512.165,16
(-) Depreciações	- 4.177.622,15	- 3.930.582,65
TOTAL DO ATIVO	32.185.607,80	31.878.814,80

PASSIVO	31.12.2022	31.12.2021
PASSIVO CIRCULANTE	47.275.696,48	46.279.256,12
Fornecedores	87.440,60	151.381,62
Obrigações com Pessoal	7.436,78	4.692,78
Obrigações Sociais e Fiscais a Recolher	998.622,28	939.717,81
Outros Débitos a Pagar	34.958.322,75	33.579.643,80
Provisões Diversas	10.822.586,79	11.202.532,83
Obrigações C/Processos Judiciais	384.331,53	384.331,53
Adiantamento de Clientes	16.955,75	16.955,75
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	525.960,22
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	0,00	525.960,22
PARCELAMENTOS DIVERSOS	0,00	525.960,22
Inss s/Folha	0,00	525.960,22
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 15.090.088,68	- 14.926.401,54
Capital Social	96.690.083,20	96.690.083,20
Ajuste de Avaliação Patrimonial	16.865.814,61	16.865.814,61
Crédito P/Aumento de Capital	5.613.329,71	5.613.329,71
Doações	200.000,00	200.000,00
Prejuízos Acumulados	- 134.265.109,02	- 130.977.117,58
Prejuízo n/Exercício	- 194.207,18	- 3.318.511,48
TOTAL DO PASSIVO	32.185.607,80	31.878.814,80

As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aracaju/SE, 31 dezembro de 2022.

Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente

Jean Carlos N. Ferreira
Diretor Adm e Financeiro

Nilo Sérgio Barreto
Tec. Contabilidade
CRC/SE 2524



ESTADO DE SERGIPE



COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE
SERGIPE - COHIDRO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO COMPARATIVO 2021/2022

EXERCÍCIOS FINDOS EM:	EM 31/12/2022	EM 31/12/2021
01 – Receita Operacional Bruta	3.991.431,73	5.127.321,53
Receita de Serviços	3.991.431,73	5.127.321,53
(-) Deduções da Receita	- 445.235,73	- 515.479,34
Pis/Pasep	- 65.858,63	- 84.600,82
Cofins	- 303.348,81	- 389.676,45
ISS Faturamento	- 76.028,29	- 41.202,07
02 – Receita Operacional Líquida (1-2)	3.546.196,00	4.611.842,19
03 – Custos dos Serviços Prestados	- 41.664.427,59	- 39.068.237,35
Custo dos Serviços Prestados	- 41.589.843,63	- 38.980.103,62
Depreciação	- 74.583,96	- 88.133,73
04 – Lucro Bruto (2-3)	- 38.118.231,59	- 34.456.395,16
05 – Repasse do Orçamento Estadual	67.112.659,50	54.942.543,83
06 – Despesas/Receitas Operacionais	- 29.188.635,09	- 23.804.660,15
Administrativas	- 29.223.794,23	- 23.440.748,80
Despesas Financeiras	- 331.113,77	- 256.522,85
Receitas Financeiras	0,00	+ 33.094,35
Outras Receitas/Recuperação de Despesas	+ 538.728,45	+ 28.262,20
Depreciações e Amortizações	- 44.505,36	- 35.564,20
Depreciações e Amortizações/Ceasa	- 127.950,18	- 133.180,85
07 – Resultado Operacional (4+5-6)	- 194.207,18	- 3.318.511,48
08 – Outros Resultados n/ Operacionais		
Receitas não Operacionais		
(-) Despesas não Operacionais		
09 – PREJUÍZO LÍQUIDO (5-6)	- 194.207,18	- 3.318.511,48

As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Aracaju/SE, 31 dezembro de 2022.

Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente

Jean Carlos Nascimento Ferreira
Diretor Adm. e Financeiro

Nilo Sérgio Barreto
Tec. Contabilidade
CRC/SE 2524



ESTADO DE SERGIPE



COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE
- COHIDRO -

DEMONSTRAÇÃO DE PREJUÍZOS ACUMULADOS

DESCRIÇÃO	VALOR EM R\$
Saldo do Exercício Anterior	- 134.295.629,06
1. Prejuízo do Exercício	- 194.207,18
2. Ajuste de Exercícios Anteriores	+ 30.520,04
3. Saldo Atual	134.459.316,20

As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aracaju/SE, 31 dezembro de 2022


Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente


Jean Carlos N. Ferreira
Diretor Adm. e Financeiro


Nilo Sérgio Barreto
Tec. Contabilidade
CRC/SE 2524



ESTADO DE SERGIPE



COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE
COHIDRO

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA COMPARATIVO EXERCÍCIOS 2021/ 2022.

MÉTODO INDIRETO		
DESCRIÇÃO	2022	2021
Atividades Operacionais		
Prejuízo Líquido do Exercício	- 194.207,18	- 3.318.511,48
Diminuição do Estoque	+ 85.511,46	- 977.462,70
Depreciação	- 247.039,50	+ 256.878,78
Valores a Receber	+ 359.083,35	+ 279.385,67
Contas a Pagar	+ 814.509,07	- 457.121,87
Aumento/Diminuição de Fornecedores	- 87.440,60	+ 145.682,62
Ajuste de Exercícios Anteriores	+ 30.520,04	+ 4.054.114,63
Caixa Líquido – Atividades Operacionais	+ 760.936,64	- 17.034,35
Atividades de Investimento		
Aquisição para Ativo Imobilizado	+ 89.069,96	+ 97.653,95
Caixa Líquido – Atividades de Investimento	+ 89.069,96	+ 97.653,95
Atividades de Financiamento		
Empréstimo e Financiamentos		0,00
Caixa Líquido – Atividades de Financiamento		0,00
Aumento Líquido nas Disponibilidades	+ 850.006,60	+ 80.619,60
Saldo de Caixa/Bancos no Início do Período	259.411,59	178.791,99
Saldo de Caixa/Bancos no Final do Período	1.109.418,19	259.411,59

As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aracaju/SE, 31 de dezembro de 2022.


Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente


Jean Carlos Nascimento Ferreira
Diretor Adm. e Financeiro


Nilo Sérgio Barreto
Tec. Contabilidade
CRC/SE 2524



ESTADO DE SERGIPE

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE - COHIDRO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ENCERRADAS EM 31/12/2022

ELEMENTOS COMPONENTES	CAPITAL REALIZADO	AJUSTE PATRIMONIAL	CREDITO P/ AUMENTO DE CAPITAL	DOAÇÕES	PREJUÍZO ACUMULADO	VALOR TOTAL
SALDO EM 31.12.2021	R\$ 96.690.083,20	R\$ 16.865.814,61	R\$ 5.613.329,71	R\$ 200.000,00	R\$ (134.295.629,06)	R\$ (14.926.401,54)
Ajuste de Exercícios Anteriores	—	—	—	—	R\$ 30.520,04	R\$ 30.520,04
Prejuízo do Exercício	—	—	—	—	R\$ (194.207,18)	R\$ (194.207,18)
SALDO EM 31.12.2022	R\$ 96.690.083,20	R\$ 16.865.814,61	R\$ 5.613.329,71	R\$ 200.000,00	R\$ (134.459.316,20)	R\$ (15.090.088,68)

As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aracaju/SE, 31 de dezembro de 2022

Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente

Jean Carlos Nascimento Ferreira
Diretor Adm e Financeiro

Nilo Sérgio Barreto
Tec Contabilidade
CRC SE 2524





ESTADO DE SERGIPE



**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE
COHIDRO**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2022

NOTA 01 – CONSTITUIÇÃO DA EMPRESA

A COHIDRO é uma Sociedade de Economia mista Estadual, constituída nos termos da Lei estadual nº 2.410 de 14 de março de 1983 e do Decreto nº 5.718 de 13 de abril de 1983.

NOTA 02 – CONTEXTO OPERACIONAL

A COHIDRO tem como objetivo social o aproveitamento múltiplo dos recursos hídricos na irrigação, abastecimento d'água, saneamento básico para comunidades rurais, bem como promover estudos e pesquisas na área de recursos hídricos, prestação de serviços mecanizados do Estado de Sergipe.

NOTA 03 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis encerradas em 31/12/2022 foram apresentadas de acordo com a Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nº 11.638/07 e Lei 11.941 de 27/05/2009.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) As práticas contábeis adotadas pela Companhia foram aplicadas observando os dispositivos estabelecidos pela Lei 6.404/76, alterada pelas Leis 11.638/07 e Lei 11.941 de 27/05/2009.
- b) Os estoques estão sendo representados por materiais de consumo e são avaliados pelo custo médio de aquisição.
- c) Os investimentos estão registrados ao custo ocorrido ajustado ao valor de mercado. O imobilizado está registrado ao custo de aquisição ou construção. As depreciações foram calculadas pelo método linear, com base nas taxas fiscais que levam em conta o tempo de vida útil e econômica dos bens e foram absorvidas no Resultado do Exercício.

NOTA 05 – OBRIGAÇÕES COM PROCESSOS JUDICIAS

O valor de R\$ 384.331,53 (trezentos e oitenta e quatro mil, trezentos e trinta e um reais e cinquenta e três centavos), refere-se a processos em fase de conclusão somente aguardando decisão judicial para devida regularização.

NOTA 06 – CRÉDITOS PARA AUMENTO DE CAPITAL

O valor de R\$ 5.613.329,71 (Cinco milhões seiscentos e treze mil, trezentos e vinte e nove reais e setenta e um centavos), refere-se a repasse do Governo do Estado.

NOTA 07 – DOAÇÕES

O valor de R\$ 200.000,00 (Duzentos mil reais), refere-se à incorporação de veículos ao patrimônio da empresa, contrato de repasse nº 239417-70/2007/MDA/CAIXA do convênio COHIDRO/PRONAT, que quando da extinção deste contrato serão de propriedade do contratado.



ESTADO DE SERGIPE



**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE
COHIDRO**

NOTA 08 – AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL

O valor contábil do ajuste de avaliação patrimonial no valor de R\$ 16.865.814,61 (Dezesseis milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, oitocentos e quatorze reais e sessenta e um centavos), refere-se ao aumento do Ativo Imobilizado resultado da avaliação dos bens em relação ao seu valor justo do imóvel CEASA, terá como contra partida a conta patrimônio líquido denominada “Ajuste de Avaliação Patrimonial” nos termos do § 3º ao art.182 da Lei nº 6.404/76, mediante uso de sub conta específica.

NOTA 09 – CAPITAL SOCIAL

O capital Social da Empresa, no montante de R\$ 96.690.083,20 (noventa e seis milhões, seiscentos e noventa mil, oitenta e três reais e vinte centavos), está dividido em Ações Ordinárias e Preferenciais.

NOTA 10 – AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Na conta Prejuízos Acumulados foram feitos lançamentos de ajuste no valor de R\$ 106.848,85 (cento e seis mil, oitocentos e quarenta e oito reais e oitenta e cinco centavos), no debito e R\$ 137.368,89 (cento e trinta e sete mil, trezentos e sessenta e oito reais e oitenta e nove centavos), referente apropriações indevidas no exercício 2021.

NOTA 11 – PRESTAÇÃO DE CONTAS IGESP

Estamos anexando prestação de contas pelo IGESP, que atende a Lei nº 4.320/64 e Decreto Estadual nº 28.830/2012. Informamos que os saldos divergirem da contabilidade societária Lei nº 6.404/76 e suas alterações. Em tempo estaremos alinhando as duas contabilidades em conformidade com as novas decisões do IGESP.

Aracaju/SE, 31 de Dezembro de 2022.


Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente


Jean Carlos Nascimento Ferreira
Diretor Adm. e Financeiro


Nilo Sergio Barreto
Tec. Contabilidade
CRC/SE 2524



ESTADO DE SERGIPE



COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE - COHIDRO

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO - DVA

A partir de 01.01.2008, passou a ser exigido pela Lei nº 11.638/2007 a elaboração da Demonstração do Valor Adicionado – DVA, **somente quando se tratar de Companhia Aberta (S/A – “V” no art. 176 da Lei nº 6.404/1976).**

Aracaju/SE, 31 de dezembro de 2022



Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente



Jean Carlos N. Ferreira
Diretor Adm. e Financeiro



Nilo Sérgio Barreto
Tec. Contabilidade
CRC/SE 2524



ANEXO XXV

DEMONSTRATIVO DA COMPOSIÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HÍDRICOS E IRRIGAÇÃO DE SERGIPE

EXERCÍCIO/2022

TÍTULO	VALOR TOTAL		PARTICIPAÇÃO DO ESTADO		PARTICIPAÇÃO DE OUTROS	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
1. PASSIVO EXIGÍVEL						
1.1. Crédito para futuro aumento de capital						
2. PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
2.1. Capital Social	96.690.083,20	100%	96.003.583,61	99,29%	686.499,59	0,71%
2.2. Ajustes de Avaliação Patrimonial	16.865.814,61	100%	16.746.067,33	99,29%	119.747,28	0,71%
2.3. Doações	200.000,00	100%	198.580,00	99,29%	1.420,00	0,71%
2.4. Crédito p/futuro aumento capital (registrado no Patrimônio Líquido)	5.613.329,71	100%	5.573.475,07	99,29%	39.854,64	0,71%
2.5. Prejuízos Acumulados	-134.459.316,20	100%	-133.504.655,05	99,29%	-954.661,15	0,71%
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-15.090.088,68	100%	-14.982.949,05	99,29%	-107.139,63	0,71%
2.9. Quantidade de ações que divide o Capital Social	56.081.480	100%	55.879.586,67	99,64%	201.893,33	0,36%
2.9.1. Ações Ordinárias	55.711.657	100%	55.316.104,24	99,29%	395.552,76	0,71%
2.9.2. Ações Preferenciais	369.823	0,66%			369.823,00	100%

As Notas Explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

OBS: A Empresa está enquadrada nas Leis nº 11.638 de 28/12/2007 e 11.941 de 27/05/2009

Aracaju, 31 Dezembro de 2022

Paulo Henrique Machado Sobral
Diretor Presidente

Jean Carlos Nascimento Ferreira
Diretor Adm e Financeiro

Nilo Sérgio Barreto
Tec Contabilidade
CRC SE 2524

