



BAHIAINVESTE
Empresa Baiana de Ativos S.A.

EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A
CNPJ: 26.310.070/0001-30
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
E NOTAS EXPLICATIVAS
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2021



ÍNDICE

Quadro 1 – Balanço Patrimonial

Quadro 2 – Demonstração do Resultado do Exercício

Quadro 3 – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Quadro 4 – Demonstração do Fluxo de Caixa

Notas Explicativas



BALANÇO PATRIMONIAL

Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro 2020

(Em reais, excluídos os centavos)

BAHIAINVESTE - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A.

CNPJ: 26.310.070/0001-30

ATIVO	NE	31/12/2021	31/12/2020	PASSIVO	NE	31/12/2021	31/12/2020
ATIVO CIRCULANTE		7.787.525	5.494.751	PASSIVO CIRCULANTE		513.533	4.418.900
DISPONÍVEL	3.1	7.570.383	5.254.922	FORNECEDORES	3.5	20.707	10.611
OUTROS CRÉDITOS CURTO PRAZO	3.2	213.121	235.877	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.6	95.504	87.581
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	3.3	4.021	3.952	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.7	381.683	409.038
				OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.8	15.639	376.987
				PROJETOS	3.9	-	3.534.683
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		15.048.184	100.113	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		2.490	3.486
OUTROS CRÉDITOS LONGO PRAZO		-	-	CAUÇÃO - FEP	4	2.490	3.486
IMOBILIZADO	3.4	15.217.304	228.354				
(-) DEPRECIÇÃO	3.4	(169.120)	(128.241)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5	22.319.686	1.172.478
				CAPITAL SOCIAL		8.030.000	11.530.000
				CAPITAL SUBSCRITO		55.530.000	59.030.000
				(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR		(47.500.000)	(47.500.000)
				RESERVAS		32.175.673	-
				AFAC - APORTE PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL		25.205.673	-
				AJUSTE DE AVALIAÇÃO DE ATIVOS PRÓPRIOS		6.970.000	-
				PREJUÍZOS ACUMULADOS		(17.885.987)	(10.357.522)
TOTAL ATIVO		22.835.709	5.594.864	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		22.835.709	5.594.864

ATAIDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87

CLÁUDIA REGINA CARDOSO LIMA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 022611/O-1
CPF: 453.355.405-91

FRANCISCO SILVA DE SOUZA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 013.346/O-1
CPF: 065.186.645-68

FRANCISCO
SILVA DE
SOUZA:0651866
4568
Assinado de forma digital por FRANCISCO SILVA DE SOUZA:06518664568
Dados: 2022.03.07 18:36:21 -03'00'

CLAUDIA REGINA
CARDOSO
LIMA:45335540591
Assinado de forma digital por CLAUDIA REGINA CARDOSO LIMA:45335540591
Dados: 2022.03.07 18:30:58 -03'00'

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Financeiras.



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro 2020
(Em reais, excluídos os centavos)

BAHIAINVESTE - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A.

CNPJ: 26.310.070/0001-30

	31/12/2021	31/12/2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	223.232	135.305
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(20.649)	(12.516)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	202.583	122.790
LUCRO BRUTO	202.583	122.790
DESPESAS COM PESSOAL	2.844.566	3.252.677
DESPESAS COM IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	53.783	18.090
DESPESAS GERAIS	1.464.048	442.067
DESPESAS FINANCEIRAS	368	1.639
DESPESAS COM ENTREGA	2.923	-
RECEITAS FINANCEIRAS	294.752	80.154
RESULTADO OPERACIONAL - PREJUÍZO	3.868.353	3.511.530
OUTRAS RECEITAS	17.610	352.001
OUTRAS DESPESAS	754	-
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	3.851.497	3.159.530

ATAIDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87

CLÁUDIA REGINA CARDOSO LIMA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 022611/O-1
CPF: 453.355.405-91

CLAUDIA REGINA
CARDOSO
LIMA:45335540591

Assinado de forma digital por
CLAUDIA REGINA CARDOSO
LIMA:45335540591
Dados: 2022.03.07 18:31:28 -03'00'

FRANCISCO SILVA DE SOUZA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 013.346/O-1
CPF: 065.186.645-68

FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568

Assinado de forma digital por
FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568
Dados: 2022.03.07 18:35:54 -03'00'

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Financeiras.



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro 2020

(Em reais, excluídos os centavos)

BAHIAINVESTE - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A.

CNPJ: 26.310.070/0001-30

Movimentação do Patrimônio Líquido	Capital Social	Capital Subscrito	(-) Capital a Integralizar	Prejuízos Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
Saldos finais em 31/12/2018	8.030.000	8.030.000		(5.863.975)	2.166.025
Aporte de Capital	-	47.500.000	(47.500.000)	-	-
Lucro do Exercício	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios	-	-	-	(8.384)	(8.384)
Prejuízos do Período - 2019	-	-	-	(2.946.177)	(2.946.177)
Saldos finais em 31/12/2019	8.030.000	55.530.000	(47.500.000)	(8.818.536)	(788.536)
Aporte de Capital/AFAC	-	3.500.000	-	-	-
Lucro do Exercício	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios	-	-	-	1.620.544	-
Prejuízos do Período - 2020	-	-	-	(3.159.530)	(3.159.530)
Saldos finais em 31/12/2020	11.530.000	59.030.000	(47.500.000)	(10.357.522)	1.172.478
Aporte de Capital/AFAC	-	21.705.673	-	-	21.705.673
Ajuste de Avaliação de Ativos Próprios	-	6.970.000	-	-	6.970.000
Lucro do Exercício	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios	-	-	-	(3.676.968)	(3.676.968)
Prejuízos do Período	-	-	-	(3.851.497)	(3.851.497)
Saldos finais em 31/12/2021	11.530.000	87.705.673	(47.500.000)	(17.885.987)	22.319.686

ATAIDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87

CLÁUDIA REGINA CARDOSO LIMA
EC DIFERENCIAL

Reg. no CRC - BA sob o No. 022611/O-1
CPF: 453.355.405-91

CLAUDIA REGINA
CARDOSO
LIMA:45335540591

Assinado de forma digital por
CLAUDIA REGINA CARDOSO
LIMA:45335540591
Dados: 2022.03.07 18:31:44 -03'00'

FRANCISCO SILVA DE SOUZA
EC DIFERENCIAL

Reg. no CRC - BA sob o No. 013.346/O-1
CPF: 065.186.645-68

FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568

Assinado de forma digital por
FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568
Dados: 2022.03.07 18:35:30 -03'00'

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Financeiras.



DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

(Método Indireto)

Períodos findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro 2020
(Em reais, excluídos os centavos)

BAHIAINVEST - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A.

CNPJ: 26.310.070/0001-30

	31/12/2021	31/12/2020
Fluxos de Caixa da Atividade Operacional		
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	(3.851.497)	(3.159.530)
(+) AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(3.676.968)	1.620.544
(+) AJUSTE DE VARIAÇÃO PATRIMONIAL	6.970.000	-
(+) DEPRECIACÕES	40.880	40.946
(+) BAIXA DE IMOBILIZADO	1.350	(1.999)
(=) Lucro/Prejuízo Ajustado	(516.236)	(1.500.039)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS CONTAS DO ATIVO		
OUTROS CRÉDITOS CURTO PRAZO	22.756	(43.408)
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(69)	(226)
OUTROS CRÉDITOS CURTO PRAZO	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS CONTAS DO PASSIVO	(3.906.363)	(964.699)
FORNECEDORES	10.095	9.822
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7.923	1.313
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	(27.355)	77.292
OUTRAS OBRIGAÇÕES	(361.348)	85.512
PROJETOS	(3.534.683)	(1.114.624)
CAUÇÃO - FEP	(996)	(24.014)
Caixa Líquido proveniente das Atividades Operacionais	(4.399.912)	(2.508.371)
Fluxos de Caixa da Atividade de Investimentos		
(-) Aquisição de Imobilizado	(14.990.300)	(11.199)
Venda de Ativo Imobilizado	-	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(14.990.300)	(11.199)
Fluxos de Caixa da Atividade de Financiamento		
(-) Aumento de Capital	21.705.673	3.500.000
Caixa líquido utilizado nas atividades de Financiamento	21.705.673	3.500.000
Variação Líquida de Caixa e Equivalentes	2.315.462	980.430
Caixa Inicial Período	5.254.922	4.274.492
Caixa Final Período	7.570.383	5.254.922
Variação Líquida do Caixa e Equivalentes de Caixa	2.315.462	980.430

ATAIDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87

CLÁUDIA REGINA CARDOSO LIMA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 022611/O-1
CPF: 453.355.405-91

CLAUDIA REGINA
CARDOSO
LIMA:45335540591

Assinado de forma digital por
CLAUDIA REGINA CARDOSO
LIMA:45335540591
Dados: 2022.03.07 18:32:10 -03'00'

FRANCISCO SILVA DE SOUZA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 013.346/O-1
CPF: 065.186.645-68

FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568

Assinado de forma digital por
FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568
Dados: 2022.03.07 18:35:05 -03'00'

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Financeiras.



BAHIAINVESTE - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020.
(Em reais, excluídos os centavos)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A BAHIAINVESTE integra a Administração Pública Indireta do Poder Executivo do Estado da Bahia e está vinculada à Secretaria de Desenvolvimento Econômico do Estado da Bahia. É uma empresa de economia mista não dependente, com patrimônio e receitas próprios, com autonomias gerencial, patrimonial, orçamentária e financeira, sujeita ao regime jurídico próprio das Sociedades Anônima a e teve a sua fundamentação legal pela Lei Estadual nº 13.467 de 23 de dezembro de 2015.

A BAHIAINVESTE – Empresa Baiana de Ativos S.A. é uma sociedade de economia mista e tem sede e foro na cidade de Salvador, capital do Estado da Bahia, jurisdição em todo território estadual e prazo de duração indeterminado.

Constitui objeto social da BAHIAINVESTE as atividades de agenciamento de investimento em aplicações financeiras e de administração de participações em outras sociedades. Nas atividades mencionadas, compreendem a orientação, coordenação, estruturação e gestão de estudos, assistência técnico-consultiva e estruturação de iniciativas e de projetos econômicos de interesse de órgãos e entidades da Administração Estadual, inclusive nas áreas de infraestrutura e de exploração de ativos mobiliários, imobiliários e financeiros, sob formatos jurídicos diversos e, sempre que possível, mediante parcerias com o setor privado.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1. Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, Normas Brasileiras de Contabilidade, bem como os pronunciamentos, **NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas**, NBC TR 2410, CPC 21 R1 e NBC TSP (orientações no que se trata das empresas dependentes) e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

Essas demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade para empresas de pequeno e médio porte (NBC TG 1000



“R1”), aprovadas pela Resolução CFC nº 1.285/10.

As receitas de serviços, dos períodos de 31.12.2021 e 31.12.2020 equivale a R\$ 223.232 e R\$ 135.305, respectivamente. O Resultado reflete o valor negativo de R\$ 3.851.497 e R\$ 3.159.530. Com prejuízos acumulados de R\$ 17.885.987.

2.2. Descrição das Principais Práticas Contábeis Adotadas pela Empresa

As principais práticas contábeis adotadas para elaboração dessas demonstrações financeiras estão descritas a seguir:

a) Disponibilidade

Estão registradas e mantidas no balanço pelo seu valor nominal.

b) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa

A Empresa não constitui a provisão para créditos de liquidação duvidosa, em razão de não existir fatores de riscos conhecidos, a fim de estimar as perdas com contas a receber.

c) Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição e/ou construção, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear de acordo com as taxas descritas RFB – Receita Federal do Brasil.

d) Demais Passivos Circulantes

São apresentados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

e) Eventos Subsequentes

A Empresa tem projetos associadas ao desenvolvimento do Estado da Bahia, para as quais vem acompanhando e apresentando cronogramas de atuação, conforme contratos vigentes.

f) Impostos, Contribuição Social, PIS e COFINS.

Os impostos da pessoa jurídica, as contribuições do PIS e a COFINS, são calculados segundo as normas e critérios estabelecidos pela legislação fiscal e são contabilizados pelo regime de competência.



g) Apuração do Resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência.

h) Uso de Estimativas

A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração da sociedade efetue estimativas e adote premissas no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, despesas, custos e projetos. Os principais valores estimados são: depreciação, amortização e projetos.

3. INFORMAÇÕES DE SUPORTE CONTÁBEIS

3.1 Disponibilidades

Essa conta corresponde os valores de disponibilidade imediata da empresa e está dividida em: Caixa, Bancos Contra Movimento e Aplicações Financeiras. O quadro a seguir demonstra o montante das disponibilidades:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
CAIXA GERAL	2.390	1.967
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - ADM	1.853.829	2.627.422
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - FEP	5.714.165	2.625.533
TOTAL	7.570.383	5.254.922

a) Banco Conta Corrente

O saldo desta conta, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, permanecem com os valores “zerados” devido serem de aplicações automáticas.

b) Aplicações Financeiras -ADM (Administrativas)

Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
Banco do Brasil Público Master	69.279	67.016
Banco do Brasil C/C 993295-X	1.784.549	2.560.406
TOTAL DE APLICAÇÃO FINANCEIRA ADM	1.853.829	2.627.422

d) Aplicação Financeira – FEP

O saldo destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, está demonstrado a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
Banco do Brasil S/A	5.714.165	2.625.533
TOTAL DE APLICAÇÃO FINANCEIRA FEP	5.714.165	2.625.533



3.2 Outros Créditos

Essa conta corresponde ao direito que a empresa tem sobre adiantamento de valores e/ou valores a maior para recuperar. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
RETENÇÃO SPOROS	2.731	-
ADIANT. A EMPREGADOS E CONSELHEIRO	-	36.858
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	210.389	199.019
TOTAL DE OUTROS CRÉDITOS	213.121	235.877

a) Adiantamento a Fornecedores

Não existem valores de adiantamento a fornecedores equivalentes aos saldos de contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020.

b) Retenção

O saldo dessa conta corresponde a retenção da empresa SPOROS no valor de R\$2.731 em 31/12/2021 (saldo zero em 31/12/2020).

c) Adiantamento a Empregados e Conselheiro

Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
ADIANTAMENTO DE FERIAS	-	36.858
TOTAL DE ADIANTAMENTOS DE FÉRIAS	-	36.858

d) Tributos a Recuperar

Essa conta corresponde a direitos da empresa a receber, através de recuperabilidade e/ou compensação de valores. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
FGTS a Recuperar	500	6.951
IRRF a Recuperar	127.528	192.068
COFINS 07-2018	60.137	-
PIS 07-2018	13.056	-
COFINS 09-2019	4.672	-
PIS 09-2019	1.014	-
CSLL 09-2019	3.481	-
TOTAL DE TÍTULOS A RECUPERAR	210.389	199.019



FGTS a Recuperar: No exercício 2021, foram recuperados os valores pagos indevidamente em 2017 como direito a servidora pública e a valores pagos a maior de parcelamento da MP- 927. Exceto o valor de R\$ 500,00, o qual a CEF (Caixa Econômica Federal) relata que houve o saque pela proprietária da conta em 2019.

IRRF a Recuperar: O montante de R\$ 192.068 correspondia ao imposto retido de aplicações financeiras dos períodos de 2017 a 2020 que, de forma indevida, não foram declarados tempestivamente. Essas retificações de declarações realizadas em 2021 teve o resultado de compensações mensais com o Perdcomp da Receita Federal. Trazendo benefícios financeiros a empresa.

PERÍODO	VALORES DE IR RETIDO	ACUMULADO
2017	R\$ 54.285,40	R\$ 54.285,40
2018	R\$ 59.286,87	R\$ 113.572,27
2019	R\$ 60.999,09	R\$ 174.571,36
2020	R\$ 17.496,65	R\$ 192.068,01
	TOTAL	R\$ 192.068,01

Demais Tributos a Recuperar: Os Impostos COFINS, PIS, CSLL correspondem a pagamentos indevidos realizados nos períodos de julho de 2018 e setembro de 2019 sobre as receitas interpretadas equivocadamente de comissão de projeto FEP.

3.3 Despesas Pagas Antecipadamente

Essa conta corresponde a seguros a apropriar para os meses seguintes, através da empresa contratada TOKIO MARINE com vigência a partir das 24 horas do dia 07/12/2019 até às 24 horas do dia 07/12/2020. E sua renovação com a empresa contratada BRADESCOS SEGUROS com vigência a partir de 24:00h do dia 07/12/2020 as 24:00h do dia 07/12/2021.

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	4.021	3.952
TOTAL DE DESPESAS ANTECIPADAS	4.021	3.952

3.4 Imobilizado

Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como segue:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
Imobilizado Bruto	15.217.304	228.354
Grande Hotel de Juazeiro	14.990.000	-
Moveis e Utensílios	27.622	27.322
Máquinas e Equipamentos	9.970	11.320
Veículos	133.000	133.000
Computadores Periféricos	55.032	55.032
Obras de Artes	1.680	1.680
(-) Depreciações Acumuladas	169.120	128.241
TOTAL DE IMOBILIZADO LÍQUIDO	15.048.184	100.113



Com o Laudo Patrimonial, datado em 23/12/2021, realizado pela empresa JPG – Engenharia, Avaliações e consultoria Ltda, o imóvel: Grande Hotel de Juazeiro foi reclassificado nas contas de Imobilizado e Ajustes de Variação Patrimonial com base no “Deemed Cost”, saindo da conta transitória: adiantamento de Terceiro em 31/12/2021. Essa prática contábil está respaldada nos CPCs: 01 (R1), 27, 35 (R2) e 43 (R1), e o ICPC 01 (R1).

Para atendimento do CPC 01 (R1) – Estudo de Recuperabilidade, a empresa EC Diferencial Auditores e Consultores Independentes Ltda, realizou o teste de Impairment da empresa Bahiainveste, datado em 09/02/2022 com base nos Bens Patrimoniais móveis da empresa logo após o Inventário de Imobilizados realizado pela Comissão designada, pela portaria nº 014/2021, com base em setembro/2021. O Relatório detectou a inexistência de um bem SPLIT 12000 HW FRIO PHILCO PH12000FM5 – EVAPORADOR, REF: 096652097C1 + SPLIT 1200 HW FRIO PHILCO PH12000FM5 220V-1-CONDENSADOR, REF: 096652099C1 no montante de R\$1.350,00 que foi dado baixa no Ativo Imobilizado da empresa com o respectivo Termo de Doação.

3.5 Fornecedores

Essa conta corresponde a valores de obrigações a pagar a fornecedores/prestadores de serviços. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
ACT Contabilidade Sociedade Simples - EPP	7.500	7.500
Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia	-	2.706
Telefônica Brasil S.A.	93	130
Telemar Norte Leste S/A.	235	276
WEBTRIP Agencia de Viagens e Turismo Ltda ME	2.215	-
JPG - Engenharia, Avaliações e Consultoria	10.663	-
TOTAL DE FORNECEDORES	20.707	10.611

3.6 Obrigações Tributárias

Essa conta corresponde a valores de obrigações a pagar de Impostos, Taxas e Contribuições. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
IRRF AUTONOMOS	2.769	-
COFINS A RECOLHER	4.490	816
CRF A RECOLHER	988	107
IRRF A RECOLHER	85.316	86.125
IRRF P. JURÍDICA A RECOLHER	695	23
ISS RETIDO A RECOLHER	397	348
PIS A RECOLHER	850	163
TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	95.504	87.581



3.7 Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Essa Conta corresponde as obrigações a pagar de Salários. Encargos Sociais, Retenções e Provisões. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	107.456	19.300
INSS A RECOLHER	60.350	50.186
INSS RETIDO	-	81
FGTS A RECOLHER	16.123	16.491
PROVISÕES PARA FÉRIAS	134.187	245.653
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	50.154	57.894
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	13.413	19.433
TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	381.683	409.038

3.8 Outras Obrigações

Essa conta corresponde outras obrigações a pagar e reconhecimento de cessão de pessoal. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
CONTAS A PAGAR	4.387	4.381
CESSÃO DE PESSOAL	11.252	372.606
TOTAL DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	15.639	376.987

a) Contas a pagar

Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
BRADESCO SEGUROS	-	3.233
PLANSERV - PLANO DE SAÚDE	-	872
RETENÇÃO CONTRATUAL NAUTILLUS	-	277
PORTO SEGURO AUTO FORTE	4.387	-
TOTAL DE CONTAS A PAGAR	4.387	4.381

b) Cessão de Pessoal

Essa Conta corresponde ao montante a ser repassado ao Tribunal de Justiça do Estado da Bahia pela Bahiainveste equivalente ao pagamento salarial de funcionário cedido. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
OBRIGAÇÕES COM ÓRGÃOS CEDENTES	11.252	372.606
TOTAL DE CESSÃO PESSOAL	11.252	372.606



3.9. Recursos de Projetos

Essa conta corresponde a valores de recursos de projetos administrados pela empresa. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
RESSARCIMENTO DE RECURSOS - FEP	-	2.751.746
RECURSOS DE PROJETOS SVO	-	782.936
TOTAL DE PROJETOS	0	3.534.683

Os valores lançados nas contas do Passivo estavam registrados indevidamente, pois o montante correspondente aos projetos refere-se a aporte para empresa. Diante do fato, realizamos conciliações das movimentações de entradas e saídas de dinheiro com os pagamentos das despesas de cada projeto, e detectamos que as classificações e os registros estavam alocados na contabilidade indevidamente desde 2017, sendo ajustado em 31/12/2021.

4. Caução

Essa conta corresponde ao valor de caução de contratos. Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
CAUÇÃO - FEP	2.490	3.486
TOTAL DE CESSÃO PESSOAL	2.490	3.486

5. Patrimônio líquido

Os saldos destas contas, em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, estão demonstrados como a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAL SOCIAL	8.030.000	11.530.000
CAPITAL SUBSCRITO	55.530.000	59.030.000
(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	(47.500.000)	(47.500.000)
RESERVAS	32.175.673	-
AFAC - APORTE PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	25.205.673	-
AJUSTE DE AVALIAÇÃO DE ATIVOS PRÓPRIOS	6.970.000	-
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(14.209.019)	(11.978.066)
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(3.676.968)	1.620.544
TOTAL DE PATRIMONIO LÍQUIDO	22.319.686	1.172.478



Em 2021 foram analisadas todas as contas do projeto para verificação da necessidade de novos ajustes de exercícios anteriores, com isso, validamos que foram classificadas e registradas nas contas erroneamente entre elas, o montante de R\$7.294.000,00 que é aporte, porém se encontrava no Passivo; o montante de R\$852.757,85 era reconhecimento das receitas da Bahiainveste com “comissão de 12%” indevidamente com também o montante de R\$ 88.163,63 como impostos. Essa última o ajuste foi realizado apenas pelo montante de R\$82.361,42 devido a outros no ano de 2018 de reconhecimento e quitação do IRPJ R\$5.802,21.

As contas do grupo Patrimônio Líquido têm o propósito de apresentar as variações ocorridas no patrimônio líquido da empresa, e a sua posição contábil-financeira ao final do período, tendo como base a movimentação ocorrida nas contas que fazem parte de sua composição.

Patrimônio Líquido	31/12/2021	31/12/2020
Prejuízos Acumulados (já com Ajustes dos Exercícios Anteriores)	(17.885.987)	(10.357.522)

Os prejuízos acumulados são os saldos contábeis negativos da empresa antes de este ser compensado pelo lucro acumulado. Na realidade, trata-se do acumulado dos resultados negativos de uma empresa em determinado período, ou períodos, que estão à espera de absorção futura.

Composição de AFAC:

AFAC	
2020	R\$ 3.500.000,00
2021	R\$ 14.411.673,40
Reclassificação de Aportes	R\$ 7.294.000,00
Total	R\$ 25.205.673,40



Composição dos Prejuízos Acumulados:

PREJUÍZOS ACUMULADOS EM 31/12/2020		(10.357.521,94)
AJUSTES DO EXERCÍCIO 2021	COFINS 07-2018	60.137,28
	PIS 07-2018	13.056,12
	COFINS 09-2019	4.672,32
	PIS 09-2019	1.014,38
	CSLL 09-2019	3.481,32
	RECONHECIMENTO DE APORTE	(3.759.317,36)
	CORRESPONDENTES A JUROS CLASSIFICADO NA CONTA ERRADA EM 2017	(12,08)
	ESTORNO DE RECEITAS - ENTRA NO PREJUÍZO ACUMULADO	(852.757,82)
	TRANSIÇÃO ENTRE O PREJUÍZO COM O AJUSTE	852.757,82
	TOTAL DE MOVIMENTAÇÃO DE AJUSTE	(3.676.968,02)
	RESULTADO DO EXERCÍCIO 2021	(3.851.497,34)
PREJUÍZOS ACUMULADOS EM 31/12/2021	(17.885.987,30)	

Todo ajuste corresponde a transações necessárias para reclassificações de contas sem efetivamente existir movimentação de espécies.

5.1 Capital Social

O capital social, é a parcela do patrimônio líquido da empresa que através de investimento na forma de ações, efetuado na companhia por acionistas. Existência de saldos correspondentes a AFAC - APORTE PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL em 31 de dezembro de 2021 é R\$ 21.705.673,40 e 2020 de R\$ 3.500.000,00 – Reclassificado em 31/12/2021 com o montante geral de R\$ 25.205.673,40. O Capital Social correspondente a R\$8.030.000

6. Resultado do Exercício

O resultado do exercício de 2021 será incorporado ao Patrimônio Líquido em conformidade com as exigências legais. Sendo o resultado no encerramento do exercício 2021 o montante de R\$ 3.851.497.



O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a BAHIAINVESTE – Empresa Baiana de Ativos S.A. e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

7. Contingências

A Empresa tem demandas com projetos, para os quais, vem acompanhando e apresentando prestação de contas aos institutos envolvidos. As contingências trabalhistas estão sendo acompanhadas, provisionadas, conforme a legislação vigente.

Não houve provisão para as perdas contingentes prováveis e nem as perdas contingentes possíveis. A Bahiainveste não é parte em processos judiciais, seja como autor ou réu.

8. Tributação

A BAHIAINVESTE – Empresa optante pelo sistema/critério de Lucro Real, o imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro são determinados a partir do lucro contábil, apurado pela pessoa jurídica, acrescido de ajustes (positivos e negativos) requeridos pela legislação fiscal.

9. Eventos Subsequentes

De acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às sociedades anônimas, em convergência com as Normas Internacionais de Contabilidade, com a Lei 6.404 de 15 de dezembro de 1976 determina que os ajustes conhecidos em período subsequente, demandam ajustes em demonstrações contábeis, quando a situação em pauta estiver presente na data de levantamento das demonstrações, mas antes da aprovação e emissão dessas demonstrações. Eventos incorridos em datas subsequentes e conhecidos antes da emissão das demonstrações, se relevantes, devem ser divulgados em notas explicativas.

Nesta nota levou-se em consideração a pandemia de Corona Vírus (COVID-19) que está afetando a economia mundial, mas ainda não foi possível mensurar os inevitáveis impactos nas operações da companhia decorrentes da propagação do vírus e das medidas governamentais tomadas para evitá-la e por quanto tempo este cenário se estenderá, não restando nada a divulgar nestas demonstrações que possam fornecer informações financeiras úteis para os usuários principais da empresa.



10. Outras Informações

Em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, o valor dos instrumentos reconhecidos no balanço patrimonial Intermediário se aproxima dos respectivos valores de mercado. Não é prática da empresa operar com derivativos.

Salvador, 31 de dezembro de 2021.

ATAIDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87

CLÁUDIA REGINA CARDOSO LIMA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 022611/O-1
CPF: 453.355.405-91

FRANCISCO SILVA DE SOUZA
EC DIFERENCIAL
Reg. no CRC - BA sob o No. 013.346/O-1
CPF: 065.186.645-68

CLAUDIA REGINA
CARDOSO
LIMA:45335540591

Assinado de forma digital por
CLAUDIA REGINA CARDOSO
LIMA:45335540591
Dados: 2022.03.07 18:32:51
-03'00'

FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568

Assinado de forma digital por
FRANCISCO SILVA DE
SOUZA:06518664568
Dados: 2022.03.07 18:33:51 -03'00'