



**BAHIAINVESTE**  
Empresa Baiana de Ativos S.A.

---

**BAHIAINVESTE EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A**

**CNPJ: 26.310.070/0001-30**

**Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas do Exercício de  
2024**



## SUMÁRIO

Balanço Patrimonial – Ativo	3
Balanço Patrimonial – Passivo	3
Demonstração do Resultado do Exercício	4
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	5
Demonstração de Fluxos de Caixa	6
Notas Explicativas	9



## BALANÇO PATRIMONIAL

	31/12/2024	31/12/2023	
<b>ATIVO</b>	<b>68.376.965,04</b>	<b>66.606.493,74</b>	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>6.903.456,83</b>	<b>4.892.739,99</b>	
DISPONÍVEL	4.189.774,02	2.270.607,71	
CAIXA	1.765,08	1.403,51	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - ADM	1	2.891.085,06	389.652,40
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - FEP	2	1.296.923,88	1.879.551,80
CLIENTES	0,00	449.716,19	
DUPLICATAS A RECEBER	0,00	449.716,19	
OUTROS CRÉDITOS	2.672.563,50	2.168.072,99	
ADIANTAMENTOS PROJETO FEP	2.316.848,40	2.006.048,40	
TRIBUTOS A RECUPERAR	3	1.987,55	162.024,59
TRIBUTOS A COMPENSAR	4	353.727,55	0,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	13.692,48	4.343,10	
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	5	13.692,48	4.343,10
RETENÇÕES CONTRATUAIS	27.426,83	0,00	
RETENÇÕES EFETUADAS	6	27.426,83	0,00
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>61.473.508,21</b>	<b>61.713.753,75</b>	
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>61.455.120,50</b>	<b>61.713.753,75</b>	
IMOVEIS SALVADOR	47.500.000,00	47.500.000,00	
GRANDE HOTEL DE JUAZEIRO	14.990.000,00	14.990.000,00	
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	45.599,00	27.622,00	
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	23.079,54	10.866,79	
VEÍCULOS	133.000,00	133.000,00	
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	233.160,04	103.472,00	
OBRAS DE ARTE	1.680,00	1.680,00	
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	(1.497.273,57)	(1.052.887,04)	
EQUIPAMENTOS TMO	7	26.539,00	0,00
(-) DEPRECIACÕES TERMINAL M DE OLIVEIRA	8	(663,51)	0,00
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>18.387,71</b>	<b>0,00</b>	
GESTÃO DE PROJETOS	18.387,71	0,00	
<b>PASSIVO</b>	<b>68.376.965,04</b>	<b>66.606.493,74</b>	
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.089.100,78</b>	<b>3.075.547,75</b>	
FORNECEDORES	58.014,75	18.249,36	
FORNECEDORES	58.014,75	18.249,36	
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	594.577,35	220.122,40	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A	210.740,05	220.122,40	
ENCARGOS DCTFWEB	9	383.837,30	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.061.789,68	772.667,75	
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	10	342.360,94	151.704,44
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	11	48.488,82	235.569,48
PROVISÕES	12	670.939,92	385.393,83
OUTRAS OBRIGAÇÕES	57.870,60	58.459,84	
CONTAS A PAGAR	13	34.244,03	7.152,49
CESSÃO DE PESSOAL	14	23.626,57	51.307,35
<b>RECURSOS DE PROJETOS</b>	<b>2.316.848,40</b>	<b>2.006.048,40</b>	
RECURSO PROJETO AEROPORTO	2.316.848,40	2.006.048,40	
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	6.000,00	6.000,00	
CAUÇÃO	6.000,00	6.000,00	
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>64.281.864,26</b>	<b>63.524.945,99</b>	
CAPITAL SOCIAL	80.735.673,40	80.735.673,40	
CAPITAL SUBSCRITO	80.735.673,40	80.735.673,40	
RESERVAS	14.844.583,16	6.523.055,44	
RESERVAS DE CAPITAL	15	8.545.000,00	0,00
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	6.299.583,16	6.523.055,44	
<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>(31.298.392,30)</b>	<b>(23.733.782,85)</b>	
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(31.298.150,86)	(23.733.541,41)	
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(241,44)	(241,44)	



## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Descrição	2024	Total	2023	Total
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>				
RECEITA FUNDO GARANTIDOR	688.167,74		748.371,84	
CONSULTORIA E ASSESSORIA	6.063.333,74		2.847.668,96	
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	264.651,03	7.016.152,51	252.738,00	3.848.778,80
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>				
(-) COFINS RECEITA FGDP	(533.592,80)		(292.507,21)	
(-) PIS RECEITA FGDP	(115.581,39)		(63.504,89)	
(-) ISS CONSULTORIA E ASSESSORIA	(303.166,68)	(952.340,87)	(142.383,44)	(498.395,54)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>		<b>6.063.811,64</b>		<b>3.350.383,26</b>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>		<b>405.652,23</b>		<b>432.968,37</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>				
CRÉDITO PIS	62.499,24		20.374,31	
CRÉDITO COFINS	286.455,08		93.845,27	
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	348.954,32	49.552,34	163.771,92
<b>TOTAL DE OUTRAS RECEITAS</b>		<b>348.954,32</b>		<b>163.771,92</b>
<b>CUSTOS DIRETOS DOS SERVIÇOS</b>				
CUSTOS COM CONSULTORIA	(2.978.296,89)		(1.234.806,22)	
CUSTOS PROJETO AEROPORTO	(277.500,00)		0,00	
INSPEÇÕES PORTUÁRIAS	(180.630,00)		0,00	
CUSTO DE GESTÃO AMBIENTAL	(247.450,00)		0,00	
SINALIZAÇÃO NÁUTICA	(28.500,00)		0,00	
APOIO MARÍTIMO	(15.000,00)	(3.727.376,89)	0,00	(1.234.806,22)
<b>CUSTOS TOTAIS</b>		<b>(3.727.376,89)</b>		<b>(1.234.806,22)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>3.091.041,30</b>		<b>2.712.317,33</b>
<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>		(7.903.369,47)		(4.686.743,01)
<b>DESPESAS COM VIAGENS</b>		(961.989,55)		(216.013,61)
<b>MANUTENÇÕES E EXPEDIENTE</b>		(31.108,57)		(17.497,48)
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>		(422.814,05)		(353.341,38)
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>		(56.445,85)		(37.072,58)
<b>DESPESAS GERAIS</b>		(213.490,81)		(102.726,67)
<b>DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÕES</b>		(220.914,25)		(208.425,69)
<b>TERMINAL MIGUEL DE OLIVEIRA</b>		(697.728,19)		0,00
<b>DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS</b>		(1.396,25)		0,00
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>		(146.393,76)		(437,78)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>		<b>(10.655.650,75)</b>		<b>(5.622.258,20)</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>(7.564.609,45)</b>		<b>(2.909.940,87)</b>
<b>EBITDA</b>		<b>(7.343.695,20)</b>		<b>(2.701.515,18)</b>
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>		<b>(7.564.609,45)</b>		<b>(2.909.940,87)</b>

Ricardo Barreto dos Santos  
CRC-BA 41850/O-3  
CPF: 612.535.615-91

Camila Aguiar Silva  
CPF: 808.756.885-00  
Diretora Administrativa e Financeira  
Em exercício desde 07/02/2025



### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Movimentação	Capital Social	Reavaliações de Ativos Próprios	Ajustes	Aporte para Aumento de Capital	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Prejuízos Acumulados	Total
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	80.735.673,40	6.970.000,00	(241,44)		(446.944,56)	(23.733.541,41)	63.524.945,99
Ajuste de Avaliação Patrimonial			(223.472,28)				(223.472,28)
Aporte para Aumento de Capital				8.545.000,00			8.545.000,00
Prejuízo do Período						(7.564.609,45)	(7.564.609,45)
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	80.735.673,40	6.970.000,00	(223.713,72)	8.545.000,00	(446.944,56)	(31.298.150,86)	64.281.864,26

\_\_\_\_\_  
Ricardo Barreto dos Santos  
CRC-BA 41850/O-3  
CPF: 612.535.615-91

\_\_\_\_\_  
Camila Aguiar Silva  
CPF: 808.756.885-00  
Diretora Administrativa e Financeira  
Em exercício desde 07/02/2025



## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

<b>Método Indireto</b>		
	<b>31/12/2024</b>	<b>31/12/2023</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DA ATIVIDADE OPERACIONAL</b>		
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO	(7.564.609,45)	(2.909.421,08)
AJUSTE DE EXER ANTERIORES	0,00	0,00
AJUSTE VARIAÇÃO PATRIMONIAL	(223.472,28)	(223.472,28)
DEPRECIações	221.577,76	208.425,69
AMORTIZAÇÕES	223.472,28	223.472,28
DUPLICATAS A REBER	0,00	(449.716,19)
BAIXA DE IMOBILIZADO	0,00	0,00
<b>(=) LUCRO/PREJUÍZO AJUSTADO</b>	<b>(7.343.031,69)</b>	<b>(3.150.711,58)</b>
<b>Aumento/Diminuição das contas do Ativo</b>		
<b>Aumento/Diminuição das contas do Ativo</b>	<b>(91.550,53)</b>	<b>(611.570,68)</b>
OUTROS CRÉDITOS DE CURTO PRAZO	(504.490,51)	(611.651,10)
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(9.349,38)	80,42
CLIENTES	449.716,19	0,00
RETENÇÕES CONTRATUAIS	(27.426,83)	0,00
<b>Aumento/Diminuição das contas do Passivo</b>		
<b>Aumento/Diminuição das contas do Passivo</b>	<b>1.013.553,03</b>	<b>1.024.755,19</b>
FORNECEDORES	39.765,39	16.589,93
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	374.454,95	130.575,09
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	289.121,93	304.445,21
OUTRAS OBRIGAÇÕES	(589,24)	(113.555,04)
PROJETOS	310.800,00	686.700,00
CAUÇÕES	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>(6.421.029,19)</b>	<b>(2.737.527,07)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DA ATIVIDADE DE INVESTIMENTOS</b>		
(-) AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	(204.804,50)	(896,80)
VENDAS DE IMOBILIZADO	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(204.804,50)</b>	<b>(896,80)</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS</b>		
(-) FUNDO PARA AUMENTO DE CAPITAL	8.545.000,00	0,00
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES</b>	<b>1.919.166,31</b>	<b>(2.738.423,87)</b>
<b>Disponibilidade inicial do período</b>	<b>2.270.607,71</b>	<b>5.009.031,58</b>
<b>Disponibilidade final do período</b>	<b>4.189.774,02</b>	<b>2.270.607,71</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA</b>	<b>1.919.166,31</b>	<b>(2.738.423,87)</b>

Ricardo Barreto dos Santos  
CRC-BA 41850/O-3  
CPF: 612.535.615-91

Camila Aguiar Silva  
CPF: 808.756.885-00  
Diretora Administrativa e Financeira  
Em exercício desde 07/02/2025



## **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A BAHIAINVEST Empresa Baiana de Ativos S/A é uma sociedade de economia mista integrante da Administração Pública Indireta do Poder Executivo do Estado da Bahia. Com sede e foro na cidade de Salvador, Bahia, jurisdição em todo território estadual e prazo de duração indeterminado.

Constitui objeto social da BAHIAINVEST as atividades de consultoria em gestão empresarial, agenciamento de investimento em aplicações financeiras, aluguel de imóveis próprios, gestão e administração da propriedade imobiliária, administração de infraestrutura portuária, operação portuária e gestão de terminais aquaviários.

A BAHIAINVEST possui uma filial com inscrição no CNPJ sob o nº 26.310.070/0002-10, situada município de Candeias – BA com endereço na Margem do Rio Cotegipe, s/ nº - Distrito de Mutuim, Zona Portuária Norte, CEP 43813-000. Através desta filial, serão realizados os serviços portuários.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância à Lei nº 6.404/1976, aos pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), bem como às demais normas aplicáveis emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela CVM.

## **3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS**

As políticas contábeis aplicadas na elaboração das demonstrações contábeis da Bahiainveste são consistentes com as adotadas e divulgadas nos exercícios anteriores.

A Empresa não adotou antecipadamente quaisquer normas e interpretações que tenham sido emitidas ou alteradas, mas que ainda não estejam em vigor.



### 3.1) Aplicações Financeiras

Estão registrados ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço;

### 3.2) Direitos e obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observando o regime de competência;

### 3.3) Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

### 3.4) Forma de Tributação

A Bahiainveste é tributada no regime de lucro real com apuração anual e balancetes mensais de suspensão/redução do imposto.

## **4. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

A DFC é elaborada pelo método indireto de apresentação, no qual o resultado líquido do período é ajustado com base nos efeitos das transações que não afetam o caixa e pelos efeitos de receitas e despesas que afetam os fluxos de caixa das atividades de investimento e financiamento.



## 5. NOTAS EXPLICATIVAS

### **Nota 1 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS – ADM**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 389.652,40
Saldo em 31/12/2024	R\$ 2.891.085,06

O saldo da aplicação financeira da conta administrativa apresentou um crescimento considerável com relação ao final de 2023. Ainda que as movimentações do ano tenham oscilado pelas transferências feitas para a conta corrente e pelos rendimentos obtidos.

Abaixo segue de forma sintetizada o comportamento da conta:

#### **Aplicação BB RF CP**

<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>R\$ 388.548,17</b>
Transferências da conta administrativa	R\$ 14.970.133,20 (+)
Transferências para a conta administrativa	R\$ 12.637.735,15 (-)
Rendimentos de aplicações	R\$ 222.502,84 (+)
IRRF	R\$ 45.566,59 (-)
IOF	R\$ 7.992,53 (-)
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>R\$ 2.889.889,94</b>

#### **Aplicação BB RF SD Diferenciada**

<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>R\$ 1.104,23</b>
Rendimentos de aplicações	R\$ 113,31 (+)
IRRF	R\$ 22,42 (-)
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>R\$ 1.195,12</b>



## **Nota 2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS – FEP**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 1.879.551,80
Saldo em 31/12/2024	R\$ 1.296.923,88

A redução do saldo basicamente se deve ao pagamento de R\$ 277.500,00 à FIPE em 25 de setembro e uma transferência de R\$ 403.171,11 para a conta administrativa em 24 de outubro. Abaixo segue demonstrado o comportamento desta conta:

### **Aplicação BB RF CP Diferenciada**

<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>R\$ 1.879.551,80</b>
Transferências para a conta corrente FEP	R\$ 317.575,99 (-)
Transferências para a conta administrativa	R\$ 403.171,11 (-)
Rendimentos de aplicações	R\$ 173.647,40 (+)
IRRF	R\$ 35.528,22 (-)
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>R\$ 1.296.923,88</b>

## **Nota 3 – TRIBUTOS A RECUPERAR**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 162.024,59
Saldo em 31/12/2024	R\$ 1.987,55

Os valores que compunham o saldo de 2023 foram devidamente recuperados através da Perdcomp nº 00350.20610.140824.1.3.02-4806 quitando a guia de INSS de 07/2024.

O saldo em 31/12/2024 foi resultante da apuração do mês de novembro. Sendo R\$ 1.682,31 de COFINS e R\$ 305,24 de PIS, os quais foram utilizados via Perdcomp 07243.37566.150125.1.3.04-0061 para quitação de saldo de COFINS da competência dezembro/2024 e da Perdcomp 16639.02903.150125.1.3.04-1200 do PIS da mesma competência, ambas em 15 de janeiro de 2025.



#### **Nota 4 – TRIBUTOS A COMPENSAR**

O saldo de R\$ 353.727,55 possuía a seguinte composição em 31/12/2024:

CSLL retida sobre serviços prestados:	R\$ 18.984,17
IRRF sobre serviços prestados:	R\$ 253.624,74
IRRF sobre receitas financeiras da conta administrativa:	R\$ 45.590,42
IRRF sobre receitas financeiras da conta FEP	R\$ 35.528,22

Esses valores retidos serão passíveis de compensação após a entrega concomitante da DIRF pelos tomados dos serviços e pelo Banco do Brasil pelas retenções das aplicações financeiras. Em seguida a Receita Federal faz o cruzamento com o SPED ECF da Bahiainveste que tem prazo de entrega em julho do corrente ano.

#### **Nota 5 – DESPESAS DE MESES SEGUINTE**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 4.343,10
Saldo em 31/12/2024	R\$ 13.692,48

O saldo de 31/12/2023 reflete o valor a apropriar de seguro de veículos. Em 2024, o saldo detalhado é:

Seguro de Veículos	R\$ 4.423,04
Seguros do Terminal Miguel de Oliveira	R\$ 9.269,44

#### **Nota 6 – RETENÇÕES EFETUADAS**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 0,00
Saldo em 31/12/2024	R\$ 27.426,83

O saldo de R\$ 27.426,83 refere-se à:



Retenção contratual da prestadora Escoltavip no valor de R\$ 21.642,44.

Retenção contratual da prestadora Perfil no valor de R\$ 5.784,39.

#### **Nota 7 – EQUIPAMENTOS TPMO**

Saldo em 31/12/2023	R\$	0,00
Saldo em 31/12/2024	R\$	26.539,00

Aquisição de balança industrial para o Terminal Miguel de Oliveira em 16/09/2024 no valor de R\$ 6.650,00 e coletores em 19/09/2024 no valor de R\$ 19.889,00.

#### **Nota 8 – DEPRECIÇÕES TERMINAL PORTUÁRIO MIGUEL DE OLIVEIRA**

Saldo em 31/12/2023	R\$	0,00
Saldo em 31/12/2024	R\$	663,51

O valor reflete a depreciação dos itens citados na nota nº 7.

#### **Nota 9 – ENCARGOS DCTFWeb**

Saldo em 31/12/2023	R\$	0,00
Saldo em 31/12/2024	R\$	383.837,30

A partir do ano de 2024, a Receita Federal do Brasil instituiu a cobrança unificada de INSS, IRRF, COFINS Retido, PIS Retido e CSLL Retido através de uma guia única proveniente da DCTFWeb em substituição aos DARFs que eram recolhidos separadamente. Assim, a composição desta conta trás o seguinte detalhamento:

INSS da Bahiainveste referente 12/2024	R\$	163.200,91
INSS Retido de serviços tomados referente 12/2024	R\$	401,29
IRRF dos colaboradores referente 12/2024 e 13º salário	R\$	152.051,44



---

IRRF dos conselheiros referente 12/2024	R\$ 2.115,06
IRRF pessoa jurídica referente 12/2024	R\$ 16.424,94
COFINS/PIS/CSLL retidos de pessoa jurídica 12/2024	R\$ 49.643,66

#### **Nota 10 – OBRIGAÇÕES COM PESSOAL**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 151.704,44
Saldo em 31/12/2024	R\$ 342.360,94

O aumento no saldo das obrigações com pessoal retrata os seguintes valores individuais:

Saldo a pagar de Conselheiros	R\$ 8.739,36
Saldo de Salários a Pagar	R\$ 330.615,98
Pensão Alimentícia a Pagar	R\$ 3.005,60

Vale destacar ainda, que, o aumento no saldo a pagar de salários se dá pela nova quantidade de colaboradores que em dezembro de 2023 eram 15 e em 2024, 36 funcionários.

#### **Nota 11 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 355.614,96
Saldo em 31/12/2024	R\$ 48.488,82

Como detalhado na nota 9, a partir da obrigação do recolhimento do INSS pela DCTFWeb, o saldo desta conta passou a refletir unicamente o saldo do FGTS de dezembro de 2024.



### **Nota 12 – PROVISÕES**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 385.393,83
Saldo em 31/12/2024	R\$ 670.939,92

Por conta do aumento no número de colaboradores de 15 para 36, as provisões de Férias e 13º salário assim como os encargos sociais derivados dessas provisões também aumentaram.

### **Nota 13 – CONTAS A PAGAR**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 7.152,49
Saldo em 31/12/2024	R\$ 34.244,03

O aumento do saldo desta conta se dá basicamente pela contrapartida dos lançamentos das retenções contratuais citadas na nota nº 6 referindo. E a sua composição em 31/12/2024 detalhada é:

Saldo de valor a pagar Seguro Auto Forte	R\$ 4.342,59
Retenção Judicial de colaborador	R\$ 2.474,63
Retenção contratual da prestadora Escoltavip no valor de	R\$ 21.642,44
Retenção contratual da prestadora Perfil no valor de	R\$ 5.784,37.

### **Nota 14 – CESSÃO DE PESSOAL**

Saldo em 31/12/2023	R\$ 51.307,35
Saldo em 31/12/2024	R\$ 23.626,57

A redução deste saldo se dá pelo pagamento dos valores devidos ao TJ-BA pela cessão da servidora Camila Aguiar Silva.



**Nota 15 – RESERVAS DE CAPITAL**

Saldo em 31/12/2023	R\$	0,00
Saldo em 31/12/2024	R\$	8.545.000,00

São os aportes para futuro aumento de capital realizado pelo governo do Estado nas seguintes datas:

08/02/2024	R\$	5.000.000,00
27/11/2024	R\$	800.000,00
06/12/2024	R\$	2.745.000,00

Assim, encerramos a apresentação do presente relatório e nos colocamos a disposição mais esclarecimentos.

Salvador, BA 26 de fevereiro de 2025.

---

Ricardo Barreto dos Santos  
CRC-BA 41850/O-3  
CPF: 612.535.615-91

---

Camila Aguiar Silva  
CPF: 808.756.885-00  
Diretora Administrativa e Financeira  
Em exercício desde 07/02/2025