



COMPANHIA DE HABITAÇÃO DO ESTADO DO PARÁ – COHAB /PA

CNPJ/MF 04.887.055/0001-16

Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Milhares de Reais)

	Nota Explicativa	2022	2021
Receita das Atividades Operacionais		801	2.911
Das Gestões de Crédito		550	2.655
Das Comercializações		251	256
(-) Custo das Atividades Operacionais		(119)	(525)
De Gestão de Créditos		(79)	(77)
De Comercialização	3.7	(40)	(448)
(=) Lucro ou Prejuízo Operacional Bruto		682	2.386
Despesas e Receitas Operacionais		(28)	(2.998)
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais		(41.738)	(45.765)
(-) Pessoal		(33.074)	(35.966)
(-) Encargos Sociais		(8.664)	(9.799)
Despesas Gerais e Administrativas		(3.807)	(3.340)
Demais Despesas Operacionais		(35.613)	(31.221)
(-) Despesas Tributárias		(538)	(1.960)
(-) Despesas com Publicidades e Propagandas		(19)	(74)
(-) Despesas Judiciais		(1.124)	(2.457)
(-) Depreciação e Amortização		(107)	(65)
(-) Despesas com Produção Habitacional	23.2	(33.825)	(26.665)
Outras Receitas/Despesas		81.130	77.328
Subvenções Recebidas do Estado	23.1	81.608	78.743
Provisões Para Créditos de Liquidação Duvidosa	21.2	(1.753)	(592)
Outras Receitas e Outras Despesas da Operação	22	1.275	(823)
(=) Resultado Antes do Resultado Financeiro		654	(612)
Resultado Financeiro		3.397	259
Receitas Financeiras	24	3.442	304
(-) Despesas Financeiras		(45)	(45)
(=) Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro		4.051	(353)
Imposto de Renda e Contribuição Social s/ Lucro		(3.653)	-
Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ	3.8	(2.650)	-
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL	3.8	(1.003)	-
(=) Lucro ou Prejuízo Líquido do Exercício		398	(353)
Lucro ou Prejuízo Por Ação		(0,0035)	(0,0035)
Valor Nominal da Ação em R\$		0,0018	0,0018

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Milhares de Reais)

Descrição	Nota Explicativa	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva de Lucros	Resultado Acumulado	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020		89.805	1.559	15	14.157	9.881	115.417
Prejuízo do Exercício Anterior					(353)		(353)
Saldo em 31 de dezembro de 2021		89.805	1.559	15	13.804	9.881	115.064
Ajuste na Reavaliação Patrimonial	21.2	-	-	-		1.872	1.872
Ajuste de Exercícios Anteriores	21.2				(7.497)		(7.497)
Lucro do Exercício Corrente					398		398
Saldo em 31 de dezembro de 2022		89.805	1.559	15	6.705	11.753	109.837

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis.

Demonstração dos Fluxos de Caixa para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em Milhares de Reais)

	Nota Explicativa	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Resultado Líquido do Exercício		398	(353)
Resultado Ajustado Por		2.788	(302)
Depreciações e Amortizações		(231)	51
Ajuste de Avaliação Patrimonial	21.2	1.871	-
Apropriação da Receita Diferida	20	750	-
Varição em Ativos		(1.587)	(1.146)
Prestações a Receber por Vendas Compromissadas FCVS a Receber	6.3	(9.562)	(98)
Créditos Fiscais (Utilizados em Compensação)	11.2	(9.750)	(6.201)
Aplicações Financeiras	16	(1.176)	4.501
Estoques e Terrenos Para Comercialização		18.778	(993)
Subvenções a Receber para Custeio ou Convênios		(6)	164
Bloqueios Judiciais	12.1	241	1.758
		(112)	(277)
Varição em Passivos		609	6.851
Fornecedores		(1.150)	(111)
Impostos e Contribuições	15.1	(109)	1.819
Tributos Apurados para Recolhimento	16	235	1.092
Salários e Outras Obrigações a Empregados		(4)	4
Obrigações Trabalhistas e Demais Provisões		142	2.729
Despesas Judiciais Reconhecidas		1.124	2.457
Outros Passivos	19.1	371	(1.139)
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais		2.208	5.050
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Investimento	13	1.872	-
Imobilizado	14	163	188
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Investimento		2.035	188
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Subsídio Concedidos à Habitação	7.2	132	980
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento		132	980
VARIAÇÃO LÍQUIDA DAS DISPONIBILIDADES		4.375	6.218
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		3.525	5.054
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		21.827	3.525
VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		18.302	(1.529)

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELATIVAS AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Em milhares de Reais)

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Habitação do Estado do Pará – Cohab/PA é uma Sociedade Anônima de Economia Mista e de Capital Fechado, com sede e foro na cidade de Belém/PA, Passagem Gama Malcher nº 361, Bairro Souza, CEP 66.615-000, registrada no CNPJ n.º 04.887.055/0001-16 e NIRE nº 15300006538, tendo como controlador o Governo do Estado.

Seus objetivos principais são:

- A formulação, coordenação e execução do Plano Estadual de Habitação de interesse Social do Estado, priorizando os programas de habitação de interesse social;
- A Participação da sociedade civil organizada nas etapas de formulação, decisão e controle dessa política;
- Elaboração de estudos e pesquisas que resultem na consolidação da Política Habitacional do Estado;
- A promoção da regularização Fundiária de assentamentos precários, loteamentos e parcelamentos irregulares;
- O desenvolvimento de programas e projetos habitacionais que contemplem estratégias de participação comunitária e estimulem a geração de emprego e renda.

2 ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com a Legislação pertinente e suas alterações (Lei 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/07 e pela MP 449/08, Lei 11.941/2009).

Atenderam-se os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC 26, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC e pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM e em consonância das International Financial Reporting Standard - IFRS.

3 PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 O Regime Contábil adotado é pelo Princípio da Competência;

3.2 A classificação no Circulante e Não Circulante, Ativo e Passivo, obedecem à Lei nº 6.404/76, alterada pela Lei nº 11.638/07 e pela MP nº 449/08, bem como aos Pronunciamentos Técnicos – CPC's;

3.3 As Prestações a Receber por Vendas Compromissadas se referem aos saldos a receber de mutuários adquirentes de unidades habitacionais registrados pelo seu valor de custo acrescido de atualização monetária e ajustados ao valor presente. O critério que segue para a contabilização é