

Empresa: **BAHIAINVESTE - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A**
 CNPJ: 26.310.070/0001-30
 Insc. Junta Comercial: 29300035386 Data: 06/10/2016
 Balanço encerrado em: 31/12/2017

Folha: 0001

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2017	2016
	31/12/2017	31/12/2016
ATIVO	4.526.595,13D	1.000.000,00D
ATIVO CIRCULANTE	4.368.049,25D	1.000.000,00D
DISPONÍVEL	4.306.727,57D	1.000.000,00D
CAIXA	234,82D	0,00
CAIXA GERAL	234,82D	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO	22.308,55D	1.000.000,00D
BANCO DO BRASIL - 11.000.000-5	0,00	1.000.000,00D
BANCO DO BRASIL	22.308,55D	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	4.284.184,20D	0,00
BANCO DO BRASIL - PÚBLICO MASTER	4.284.184,20D	0,00
OUTROS CRÉDITOS	56.582,77D	0,00
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	103,13D	0,00
ADIANTAMENTO A CONSELHEIRO	103,13D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	56.479,64D	0,00
FGTS A RECUPERAR	2.194,24D	0,00
IRRF A RECUPERAR	54.285,40D	0,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	4.738,91D	0,00
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	4.738,91D	0,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	4.738,91D	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	158.545,88D	0,00
IMOBILIZADO	158.545,88D	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.539,00D	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.539,00D	0,00
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6.700,00D	0,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.700,00D	0,00
VEÍCULOS	133.000,00D	0,00
VEÍCULOS	133.000,00D	0,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	10.520,30D	0,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	10.520,30D	0,00
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	13.213,42C	0,00
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	777,13C	0,00
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	232,21C	0,00
(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	10.868,83C	0,00
(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.335,25C	0,00
PASSIVO	4.526.595,13C	1.000.000,00C
PASSIVO CIRCULANTE	401.595,80C	37.710,71C
FORNECEDORES	6.603,10C	0,00
FORNECEDORES	6.603,10C	0,00
EMPRESA GRÁFICA DA BAHIA	264,60C	0,00
VALOR ECONOMICO S.A.	6.338,50C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	52.945,97C	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	52.945,97C	0,00
INSS RETIDO A RECOLHER	491,21C	0,00
COFINS A RECOLHER	978,62C	0,00
CRF A RECOLHER	434,26C	0,00
IRRF P. FÍSICA A RECOLHER	50.186,32C	0,00
IRRF P. JURÍDICA A RECOLHER	384,35C	0,00
ISS RETIDO A RECOLHER	312,18C	0,00
PIS A RECOLHER	159,03C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	229.035,50C	28.201,08C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	25.458,48C
DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO A PAGAR	0,00	2.056,95C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	0,00	23.401,53C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	45.022,96C	0,00
INSS A RECOLHER	33.215,99C	0,00
FGTS A RECOLHER	11.013,13C	0,00
RETENÇÃO LEI ANTICALOTE	793,84C	0,00
PROVISÕES	184.012,54C	2.742,60C
PROVISÕES PARA FÉRIAS	139.871,88C	2.742,60C
INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	35.807,18C	0,00

Empresa: **BAHIAINVESTE - EMPRESA BAIANA DE ATIVOS S.A**

Folha: 0002

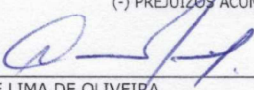
CNPJ: 26.310.070/0001-30

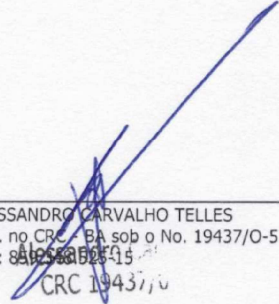
Insc. Junta Comercial: 29300035386 Data: 06/10/2016

Balanco encerrado em: 31/12/2017

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2017	2016
	31/12/2017	31/12/2016
FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	8.333,48C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	113.011,23C	9.509,63C
CONTAS A PAGAR	6.074,49C	0,00
SEGUROS A PAGAR	4.758,18C	0,00
REEMBOLSO COMBUSTÍVEIS DIRETORES	1.316,31C	0,00
CESSÃO DE PESSOAL	106.936,74C	9.509,63C
OBRIGAÇÕES COM ÓRGÃOS CEDENTES	106.936,74C	9.509,63C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.124.999,33C	962.289,29C
CAPITAL SOCIAL	8.030.000,00C	1.000.000,00C
CAPITAL SUBSCRITO	8.030.000,00C	1.030.000,00C
CAPITAL SOCIAL	8.030.000,00C	1.030.000,00C
(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	0,00	30.000,00D
CAPITAL A INTEGRALIZAR	0,00	30.000,00D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.905.000,67D	37.710,71D
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.905.000,67D	37.710,71D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.905.000,67D	37.710,71D

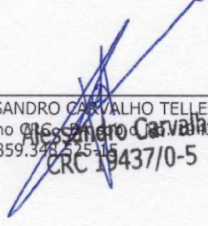

ATAÍDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87


ALESSANDRO CARVALHO TELLES
Reg. no CRC - BA sob o No. 19437/O-5
CPF: 881.588.155-15
CRC 19437,0

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2017

Descrição	Saldo	Total
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA		0,00
LUCRO BRUTO		0,00
DESPESAS COM PESSOAL	(1.879.414,52)	(1.879.414,52)
DESPESAS COM IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(26.467,23)	(26.467,23)
DESPESAS GERAIS	(2.241.282,67)	(2.241.282,67)
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.677,95)	(3.677,95)
RECEITAS FINANCEIRAS	285.611,06	285.611,06
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(600,00)	(600,00)
RESULTADO OPERACIONAL		(3.865.831,31)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		(3.865.831,31)


ATAÍDE LIMA DE OLIVEIRA
DIRETOR
CPF: 078.046.285-87


ALESSANDRO CARVALHO TELLES
Reg. no CRC 19437/0-5
CPF: 859.348.725-15

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTEXTO OPERACIONAL

A BAHIAINVESTE – Empresa Baiana de Ativos S.A., sociedade de economia mista, constituída sob a forma de capital autorizado, com criação prevista na Lei nº 13.647, de 23 de dezembro de 2015, personalidade jurídica de direito privado, patrimônio e receitas próprios, autonomia gerencial, patrimonial, orçamentária e financeira, vinculada à Secretaria de Desenvolvimento Econômico – SDE, 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.

ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Na elaboração e apresentação das Demonstrações Financeiras foram consideradas 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 e suas atualizações. No artigo 176, a mencionada Lei determina que ao fim de cada exercício social, a diretoria fará elaborar, com base na escrituração mercantil da companhia, as seguintes demonstrações financeiras, que deverão exprimir com clareza a situação do patrimônio da companhia e as mutações ocorridas no exercício:

- a. **Balanco patrimonial (BP);**
- b. **Demonstração dos lucros ou prejuízos acumulados (DLPA);**
- c. **Demonstração do resultado do exercício (DRE);**
- d. **Demonstração do fluxo de caixa (DFC) e**
- e. **Demonstração do valor adicionado (DVA).**

É importante salientar que a demonstração do valor adicionado só é obrigatória para as sociedades anônimas de capital aberto e que a companhia fechada, com patrimônio líquido, na data do balanço, inferior a R\$ 2.000.000,00 está dispensada da elaboração do fluxo de caixa. (Art. 1º da Lei 11.638 de 2007).

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A) Regime de Escrituração

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

B) Capital Social

O capital Social integralizado em R\$ 8.030.000,00, dividido em 8.030.000 de ações nominativas, sem valor nominal, pelo controlador em moeda corrente, no Banco do Brasil.

C) Cessão de Pessoal

De acordo com o capítulo VIII, Art. 49, do estatuto da BAHIAINVESTE, além dos seus empregados, a Companhia poderá ter à sua disposição, por ato de cessão, servidores ou empregados oriundos da Administração Estadual, que gerou uma obrigação, evidenciada no Balanço Patrimonial, referente à remuneração do funcionário com o Órgão cedente.

D) Prejuízo do Exercício

O prejuízo do período, como evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), ocorreu por não ter a BAHIAINVESTE auferido receita e pelo reconhecimento de despesas com o funcionário cedido à Companhia em 2017, para desenvolvimento dos trabalhos de estruturação e início da operação da Empresa.

E) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. **Equivalentes de caixa** são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de **caixa** e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

F) Demais ativos – Créditos (Critério de avaliação)

1. Os direitos e títulos de crédito, e quaisquer valores mobiliários serão avaliados pelo custo de aquisição ou pelo valor de mercado, se este for menor;
2. Exclui-se os já prescritos;
3. Efetua-se as provisões adequadas para ajustar o valor provável de realização;
4. O custo de aquisição poderá ser aumentado, até o valor de mercado, para registro de correção monetária, variação cambial ou juros acrescidos.

G) Imobilizado

Os bens do imobilizado serão avaliados pelo custo de aquisição corrigido monetariamente, deduzido da depreciação, amortização ou exaustão acumulada e acrescido eventualmente do valor de reavaliação efetuada.

H) Despesas

É o gasto necessário para a obtenção de receita. As **Despesas** são gastos que não se identificam com o processo de transformação ou produção dos bens e produtos. As **despesas** estão relacionadas aos valores gastos com a estrutura administrativa e comercial da empresa.

I) Passivo Circulante

São escrituradas as obrigações da entidade, inclusive financiamentos para aquisição de direitos do ativo não-circulante, quando se vencerem no exercício seguinte (prazo de 12 meses seguintes ao do balanço). No caso de o ciclo operacional da empresa ter duração maior que a do exercício social, a concepção terá por base o prazo desse ciclo.

J) Provisão de Férias (Critério)

A provisão para pagamento de férias dos empregados deve ser contabilizada em obediência ao princípio de competência.

O montante da provisão para pagamento de remuneração de férias e dos encargos sociais incidentes sobre referida remuneração será debitado em conta de custos ou despesas operacionais. Se a provisão se referir a empregados vinculados à produção de mercadorias ou serviços, a provisão será debitada a conta de custos.

k) Patrimônio Líquido

O **Patrimônio Líquido** ou **Capital Próprio** representa os valores que os sócios ou acionistas têm na empresa em um determinado momento. No balanço patrimonial, a diferença entre o valor dos ativos e dos passivos representa o Patrimônio Líquido, que é o valor contábil devido pela pessoa jurídica aos sócios ou acionistas, baseado no Princípio da Entidade.

L) Composição do Imobilizado.

O Ativo **Imobilizado** é formado pelo conjunto de bens necessários à manutenção das atividades da empresa, caracterizados por apresentar-se na forma tangível (edifícios, máquinas, etc.). O **imobilizado** abrange, também, os custos das benfeitorias realizadas em bens locados ou arrendados.

	Saldo em 31/12/2016	Saldo em 31/12/2017
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	21.539,00
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	6.700,00
VEÍCULOS		
VEÍCULOS	0,00	133.000,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS		
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	0,00	10.520,30
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL		
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	-777,13
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	0,00	-232,21
(-) DEPRECIACÕES DE VEÍCULOS	0,00	-10.868,83
(-) DEPRECIACÕES DE COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	0,00	-1335,25

Alessandra Carvalho
CRC 19437/0-5