

**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

<b>ATIVO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.705.089,78</b>	<b>4.807.820,12</b>
<b>CAIXA E EQUIV DE CAIXA</b>	<b>2.659.941,61</b>	<b>3.295.447,50</b>
Caixa	19,84	19,84
Depósitos Bancários à Vista	664,43	29.838,76
Aplicações Financeiras	2.659.257,34	3.265.588,90
<b>CONTAS A RECEBER</b>	<b>432.740,91</b>	<b>519.751,09</b>
Clientes Nacionais	776.375,31	968.430,85
(-) Perdas Créditos de Liquidação Duvidosa	-343.634,40	-448.679,76
<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>185.368,93</b>	<b>77.851,78</b>
Títulos a Receber	104.315,35	52.272,04
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	115,00
Adiantamentos a funcionários	78.138,24	17.646,78
Tributos e Contribuições a Recuperar/Compensar	2.915,34	7.817,96
<b>ESTOQUES</b>	<b>406.036,36</b>	<b>871.351,30</b>
Estoques de produtos e mercadorias	406.036,36	871.351,30
<b>OUTROS ATIVOS</b>	<b>21.001,97</b>	<b>43.418,45</b>
Custos apropriar -	21.001,97	43.418,45
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>7.497.869,31</b>	<b>6.411.403,34</b>
<b>REALIZAVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>29.690,25</b>	<b>11.000,00</b>
Depósitos Judiciais	29.690,25	11.000,00
Imobilizado	15.911.540,73	14.492.127,56
(-) Depreciação	-8.541.761,67	-8.121.424,22
Intangível	98.400,00	29.700,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>11.202.959,09</b>	<b>11.219.223,46</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>4.095.683,55</b>	<b>3.718.489,22</b>
Fornecedores Nacionais	1.848.485,14	1.357.165,58
Impostos e Contrib a Recolher	232.506,49	645.184,54
Salários e Ordenados a pagar	690.184,52	178.464,93
Obrigações Previdenciárias a pagar	255.707,17	228.759,48
Adiantamentos de clientes	0,00	166.766,00
Energia elétrica e água	41.694,41	45.252,53
Seguros a pagar	3.556,85	3.620,65
Férias e encargos a pagar	1.023.548,97	1.093.275,51
<b>NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>1.217.259,43</b>	<b>1.217.259,43</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>1.217.259,43</b>	<b>1.217.259,43</b>
Provisão trabalhistas e civil	1.217.259,43	1.217.259,43
<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGIVEL</b>	<b>5.312.942,98</b>	<b>4.935.748,65</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.890.016,11</b>	<b>6.283.474,81</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>15.244.153,42</b>	<b>13.307.163,42</b>
Capital Subscrito	15.244.153,42	13.307.163,42
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	<b>2.223.970,19</b>	<b>2.223.970,19</b>
Correção Monetária do Capital Realizado	2.223.970,19	2.223.970,19
<b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>-11.578.107,50</b>	<b>-9.247.658,80</b>
Prejuízos Acumulados	-9.247.658,80	-9.247.665,42
Resultado do Exercício	-2.330.448,70	6,62
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>11.202.959,09</b>	<b>11.219.223,46</b>

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

	Valores em R\$ 2020	Valores em R\$ 2019
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>33.258.272,44</b>	<b>37.559.918,48</b>
Receitas de serviços - Obras	32.802.248,52	36.677.161,02
Receitas de vendas produtos	0,00	113.351,39
Outras receitas Operacionais	456.023,92	769.406,07
(-) Dedução da receita bruta	<b>-3.097.573,93</b>	<b>-3.505.286,67</b>
<b>(=) RECEITA LIQUIDA</b>	<b>30.160.698,51</b>	<b>34.054.631,81</b>
<b>(-) CUSTO DE SERVIÇOS E PRODUTOS</b>	<b>-28.154.328,30</b>	<b>-27.169.623,82</b>
Custo de serviços e obras	<b>-28.154.328,30</b>	<b>-27.015.990,80</b>
Custo dos produtos vendidos	0,00	<b>-153.633,02</b>
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>2.006.370,21</b>	<b>6.885.007,99</b>
<b>(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS E PROVISÕES</b>	<b>-4.742.736,10</b>	<b>-6.686.071,11</b>
Despesas com provisão	0,00	<b>-1.582.302,25</b>
Despesas administrativas	<b>-4.742.736,10</b>	<b>-5.103.768,86</b>
<b>(-) OUTRAS DESPESAS E RECEITAS</b>	<b>434.525,42</b>	<b>211.303,49</b>
Outras Receitas	82.384,52	76.109,47
Variações Monetárias ativas	0,00	0,00
Vendas de sucatas	284.270,00	132.298,00
Outras Baixas do Ativo Permanente	<b>-37.174,46</b>	0,00
Reversão de Perdas Devedores Duvidosos	105.045,36	2.896,02
<b>(=) RESULT. ANTES DAS REC/DESP FINANCEIRAS</b>	<b>-2.301.840,47</b>	<b>410.240,37</b>
<b>(+/-) RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>-28.608,23</b>	<b>51.577,58</b>
Receitas financeiras	69.687,18	88.061,36
Despesas financeiras	<b>-98.295,41</b>	<b>-36.483,78</b>
<b>(=) RESULTADO ANTES DO IMPOSTO S/ O LUCRO</b>	<b>-2.330.448,70</b>	<b>461.817,95</b>
<b>(-) IRPJ e CSLL</b>	<b>0,00</b>	<b>-461.811,33</b>
Imposto de Renda	0,00	<b>-333.214,21</b>
Contribuição Social	0,00	<b>-128.597,12</b>
<b>(=) RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO</b>	<b>-2.330.448,70</b>	<b>6,62</b>

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LIQUIDO (DMPL)**

DESCRIÇÃO	RESERVAS DE CAPITAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADO	CAPITAL SOCIAL	Total
<b>Saldo Final 31/12/2018</b>	<b>2.223.970,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.219.002,39</b>	<b>11.498.333,42</b>	<b>4.503.301,22</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores			<b>-28.663,03</b>		<b>-28.663,03</b>
Aumento de Capital				1.808.830,00	<b>1.808.830,00</b>
Lucros ou Prejuízos			6,62		<b>6,62</b>
<b>Saldo Final 31/12/2019</b>	<b>2.223.970,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.247.658,80</b>	<b>13.307.163,42</b>	<b>6.283.474,81</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Aumento de Capital	0,00	0,00	0,00	1.936.990,00	<b>1.936.990,00</b>
Lucros ou Prejuízos			<b>-2.330.448,70</b>	0,00	<b>-2.330.448,70</b>
<b>Saldo Final 31/12/2019</b>	<b>2.223.970,19</b>	<b>0,00</b>	<b>11.578.107,50</b>	<b>15.244.153,42</b>	<b>5.890.016,11</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

Empresa de Desenvolvimento Urbano e Rural de Toledo, cadastrada no CNPJ sob o número 77.878.023/0001/28, que teve sua criação autorizada pela Lei 1199/84, publicada em 08 de dezembro de 1984, sendo civilmente constituída em 12 de setembro de 1985, no Cartório de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de Toledo – PR, com o registro no Livro APJ-01, protocolo 369, e registrada na Junta Comercial do Estado do Paraná em 18 de janeiro de 2011, sob o NIRE n.º 41206970904. Tributada pelo Lucro Real Estimativa com apuração mensal, é uma empresa pública municipal, sob forma de sociedade civil sem fins lucrativos, dotada de personalidade jurídica de direito privado, com patrimônio próprio, autonomia administrativa, orçamentária e financeira, regido por Estatuto, pela Lei Federal n. 13.303/16, Lei Federal 6.404/76, e demais legislações aplicáveis. Com sede no município de Toledo Paraná à Avenida José João Muraro n.º. 1944, Jardim Porto Alegre, CEP 85.906-370 Toledo Paraná.

**2. POLÍTICA ADOTADA**

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019 (comparativas). A empresa declara que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei das Sociedades por Ações Lei 6.404/76, e alterada pela Lei 11.638/2007 e Lei 11.941/09, os termos da NBC TG 1000 aprovada pela Resolução do CFC n.º 1255/2009 e a ITG 2000 aprovada pela Resolução do CFC n.º 1330/2010 que trata da Escrituração Contábil e demais legislações aplicáveis e aos Princípios Contábeis e a empresa possui prestação pública de contas junto ao Tribunal de Contas do Paraná. Portanto, atendo aos termos da NBC TG 1000, a empresa apresenta o **Balanco Patrimonial, Demonstração do Resultado e Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.**

A empresa possui contabilidade própria e seu responsável legal declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000: compreensibilidade, competência, relevância, materialidade, confiabilidade, primazia da essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil. O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devam ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento. As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa.

**3. ATIVOS CIRCULANTES**

A classificação das contas é realizada com base no que determinada às normas contábeis, sendo classificados como circulantes quando: a) espera realizar o ativo, ou pretender vendê-lo ou consumi-lo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o ativo for mantido essencialmente com a finalidade de negociação; c) espera realizar o ativo no período de até doze meses da data das demonstrações contábeis; ou o ativo for caixa ou equivalente de caixa.

**NOTA 01 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Caixa e equivalentes de caixa representa o montante de recursos disponíveis, sem restrições para uso imediato, depósitos bancários, aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, com a finalidade de atender os compromissos da empresa a curto prazo.

<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Caixa	19,84	19,84	0,00	0,00
Bancos conta movimento	664,43	29.838,76	-97,77	0,02
Aplicações financeiras CP	2.659.257,34	3.265.588,90	-18,57	99,97
<b>Total</b>	<b>2.659.941,61</b>	<b>3.295.447,50</b>	<b>-19,28</b>	<b>100,00</b>

## NOTA 02 - CONTAS A RECEBER

As Contas a receber correspondem aos valores a receber pelas prestações de serviços, e tarifas de permissão de uso e de utilização da Rodoviária Municipal de Toledo no decurso normal das atividades da Empresa. As contas a receber de clientes, inicialmente são reconhecidas pelo valor nominal da fatura. As perdas de créditos com liquidação duvidosa foram constituídas em montante considerado suficiente pela administração para fazer frente às eventuais perdas na realização dos créditos, reconhecendo-a imediatamente como uma despesa no resultado em contrapartida à redutora do ativo. E outros créditos como adiantamentos e impostos a compensar.

<b>Contas a Receber</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Clientes nacionais	776.375,31	968.430,85	-19,83	179,41
(-) Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa	-343.634,40	-448.679,76	-23,41	-79,41
<b>Total</b>	<b>432.740,91</b>	<b>519.751,09</b>	<b>-16,74</b>	<b>100,00</b>

<b>Outros Créditos</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Contas a Receber - Rodoviária	104.315,35	52.272,04	99,56	56,27
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	115,00	-100,00	0,00
Adiantamentos a funcionários	78.138,24	17.646,78	342,79	42,15
Impostos a Recuperar/Compensar	2.915,34	7.817,96	-62,71	1,57
<b>Total</b>	<b>185.368,93</b>	<b>77.851,78</b>	<b>138,10</b>	<b>100,00</b>

## NOTA 03 - ESTOQUES

O método para mensuração e avaliação das saídas de estoques é o custo médio ponderado. E inclui gastos incorridos na aquisição de estoques, custos de produção e transformação e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. Os custos dos produtos acabados compreendem matéria-prima, mão de obra direta, e outros custos diretos e os respectivos gastos indiretos de produção e os estoques para uso da própria empresa. Há também a possibilidade de redução de valores de estoques, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução do valor.

<b>Estoques</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>
Estoques - Oficina	117.983,93	148.037,11	-20,30
Matéria Prima - Fabrica de Artefatos	39.318,88	43.160,23	-8,90
Produtos acabados - Pétreos e Artefatos de cimento	207.655,85	390.259,23	-46,79
Estoques - Usina de Asfalto	39.979,67	287.626,73	-86,10
Estoques - Pedreira	1.098,03	2.268,00	-51,59
<b>Total</b>	<b>406.036,36</b>	<b>871.351,30</b>	<b>-53,40</b>

## NOTA 04 - OUTROS ATIVOS

São contabilizadas as aplicações de recursos antecipadas, cujos benefícios ou prestação de serviços serão rateados mensalmente e apropriadas no resultado.

<b>Outros Ativos</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>
Custos apropriar - Pedreira	0,00	22.558,45	-100,00
Seguros apropriar	21.001,97	20.860,00	0,68
<b>Total</b>	<b>21.001,97</b>	<b>43.418,45</b>	<b>-51,63</b>

## 4. NÃO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determinada às normas contábeis, sendo classificados como não circulantes aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 (doze) meses.

## NOTA 05 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO - DEPÓSITOS JUDICIAIS

A empresa consta figurada como reclamada em ações trabalhistas, movidas por funcionários. E pleiteado o pagamento de verbas adicionais e horas extras.

<b>Depósitos Judiciais</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>
Depósitos Judiciais	29.690,25	11.000,00	169,91
<b>Total</b>	<b>29.690,25</b>	<b>11.000,00</b>	<b>169,91</b>

## NOTA 06 - IMOBILIZADO

A classificação das contas é realizada com base no que determinada o Pronunciamento Técnico PME – Pequenas e Médias Empresas, sendo classificados como não circulantes todos aqueles fatos contábeis que não se classificam como sendo circulantes. Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração quanto a sua recuperabilidade e foram considerados que estão registrados pelos valores recuperáveis pela venda ou pelo uso.

**Imobilizado:** O imobilizado é registrado ao custo de aquisição, deduzido a depreciação acumulada, atualizado monetariamente até 31.12.95, menos a correspondente depreciação acumulada. Os encargos de depreciação foram calculados pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

### a) Composição do Imobilizado: 31/12/2020:

Bens	Imobilizado acumulado	Depreciação acumulada	Valor líquido
Benfeitorias em Prop. Arrend.	177.030,35	-92.365,24	84.665,11
Equipamentos de Informática	354.690,70	-168.872,65	185.818,05
Ferramentas	26.099,55	-20.197,12	5.902,43
Instalações	176.640,41	-85.142,93	91.497,48
Maquinas e Equipamentos	11.140.612,06	-5.433.785,43	5.706.826,63
Móveis e Utensílios	190.782,77	-117.698,32	73.084,45
Veículos	3.845.684,89	-2.623.699,98	1.221.984,91
<b>Total do imobilizado</b>	<b>15.911.540,73</b>	<b>-8.541.761,67</b>	<b>7.369.779,06</b>

### b) Movimentação do Imobilizado:

Imobilizado	31/12/2019	2020				31/12/2020
	Valor líquido	Aquisições	Baixas imobilizado	Baixa/Deprec. 2019	Depreciação 2019	Valor líquido
Benfeitorias	90.623,35	0,00	-69,96	69,96	-5.958,24	84.665,11
Equip. de Informática	158.889,01	75.319,00	-51.955,00	51.546,78	-47.981,74	185.818,05
Ferramentas	10.166,01	0,00	0,00	0,00	-4.263,58	5.902,43
Instalações	28.726,71	74.125,00	-2.359,15	2.359,15	-11.354,23	91.497,48
Maquinas e Equipamentos	4.652.460,66	1.908.103,26	-543.023,57	510.482,61	-821.196,33	5.706.826,63
Móveis e Utensílios	43.380,82	44.448,00	-7.750,61	6.945,76	-13.939,52	73.084,45
Veículos	1.386.456,78	197.990,00	-275.413,80	271.993,37	-359.041,44	1.221.984,91
<b>Total</b>	<b>6.370.703,34</b>	<b>2.299.985,26</b>	<b>-880.572,09</b>	<b>843.397,63</b>	<b>-1.263.735,08</b>	<b>7.369.779,06</b>

## NOTA 07 – BENS INTAGIVEIS

Bens intangíveis são de propriedades imateriais de uma empresa que não existem fisicamente, como é o caso de marcas, patentes, licenças, direitos autorais, e softwares.

Intangível	2020	2019	AH%
Softwares	98.400,00	29.700,00	231,31
<b>Total</b>	<b>98.400,00</b>	<b>29.700,00</b>	<b>231,31</b>

## 5. PASSIVO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determinada às normas contábeis, sendo classificados como circulantes quando: a) espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação; c) o passivo for exigível no período de até dozes meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação.

### NOTA 08 – OBRIGAÇÕES A PAGAR A CURTO PRAZO

<b>CURTO PRAZO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Fornecedores Nacionais	1.848.485,14	1.357.165,58	36,20	60,17
Impostos e Contribuições a Recolher	232.506,49	645.184,54	-63,96	7,57
Salários e Ordenados a Pagar	690.184,52	178.464,93	286,73	22,47
Obrigações Previdenciárias a Pagar	255.707,17	228.759,48	11,78	8,32
Adiantamentos de Clientes	0,00	166.766,00	-100,00	0,00
Energia Elétrica/ Água e Seguros a Pagar	45.251,26	48.873,18	-7,41	1,47
<b>Total</b>	<b>3.072.134,58</b>	<b>2.625.213,71</b>	<b>17,02</b>	<b>100,00</b>

### NOTA 09 – PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR

Uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se a empresa tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar uma obrigação. Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de a empresa liquidá-las é determinada, levando-se em consideração a classe de obrigações como um todo.

Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena.

<b>PROVISÃO DE FÉRIAS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Férias	872.572,46	940.435,46	-7,22	85,25
INSS S/ Provisão de Férias	81.171,73	77.606,45	4,59	7,93
FGTS S/ Provisão de Férias	69.804,78	75.233,60	-7,22	6,82
<b>Total</b>	<b>1.023.548,97</b>	<b>1.093.275,51</b>	<b>-6,38</b>	<b>100,00</b>

### 6. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

A classificação das contas é realizada com base no que determina as normas contábeis sendo classificados como não circulantes todos aqueles que não se classificam como sendo circulantes. Ou seja, de registro de todas as obrigações que devem ser quitadas cujos vencimentos ocorrerão após o final do exercício seguinte ao encerramento do balanço patrimonial.

### NOTA 10 - OUTRAS OBRIGAÇÕES/PROVISÃO

As contingências trabalhistas, cíveis e fiscais estão disciplinadas através do CPC 25, a provisão para contingência deverá ser constituída quando atender, cumulativamente, às seguintes condições: a) a entidade tem uma obrigação legal ou não formalizada presente como consequência de um evento passado; b) é PROVÁVEL a saída de recursos para liquidar a obrigação; c) pode ser feita estimativa confiável do montante da obrigação. Deste modo, somente estarão sujeitas à provisão para contingências aqueles processos trabalhistas que representem uma PROVÁVEL condenação da empresa.

<b>OUTRAS PROVISÕES</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>
Provisão Trabalhistas	0,00	24.462,46	-100,00
Provisão Civil	0,00	1.192.796,97	-100,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>1.217.259,43</b>	<b>-100,00</b>

As ações trabalhistas e cíveis avaliadas pela administração e em conjunto com seus assessores jurídicos como perdas possíveis.

As ações trabalhistas contemplam principalmente causas de indenização principalmente verbas salariais e indenizatórias, como por exemplo, horas extras, adicional de insalubridade e periculosidade, adicional de assiduidade e vale alimentação, além de multas convencionais, reintegrações e indenizações por dano moral e material decorrentes de acidente do trabalho, e as ações cíveis contemplam principalmente ações de indenizações por danos materiais e morais que se encontram em diversas fases processuais de andamento.

### 7. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A classificação das contas é realizada com base no que determinada às normas contábeis, estando inclusos os investimentos realizados pela empresa, mais adições a esses investimentos obtidas por meio de operações rentáveis e retidas para utilização nas operações da entidade (lucros acumulados), menos as reduções nos investimentos da empresa como resultado de operações não rentáveis (prejuízos acumulados).

### NOTA 11 – CAPITAL SOCIAL

O capital social subscrito e integralizado, no valor de **R\$ 15.244.153,42** (Quinze milhões e duzentos e quarenta e quatro mil, cento e cinquenta três reais e quarenta dois centavos). A Prefeitura do Município de Toledo detém 100% das ações. Está representado por **15.244.153,42** por quotas, no valor unitário de R\$ 1,00 cada.

<b>Capital Social</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>
Capital Social	15.244.153,42	13.307.163,42	14,56
<b>Total</b>	<b>15.244.153,42</b>	<b>13.307.163,42</b>	<b>14,56</b>
<b>Aumento de Capital da EMDUR através da integração dos seguintes bens no exercício de 2020</b>			
Transferências de recursos financeiros, para fins de aquisição de uma Usina de Asfalto móvel e tanque móvel, marca AMMANN, modelo prime 100, ano de fabricação 2020, estrutura em aço carbono, comprimento de 21,700mm, altura 4,400mm e largura 3,200m.			1.769.000,00
Fiat Uno Mille Economy, ano/modelo 2011/2012 cor branca			5.000,00
Volkswagen Gol 1.0 GIV, ano/modelo 2009, cor branca			4.500,00
Caminhão Volkswagen, modelo 24.250			121.282,00
Renault Duster, ano/modelo 2014, cor branca			37.208,00
<b>Total</b>			<b>1.936.990,00</b>

### NOTA 12 - RESULTADO DO EXERCÍCIO

A apuração do resultado do exercício foi efetuada com base no regime de competência da receita e despesas, escrituradas no subsistema patrimonial, a empresa apresentou Resultado Negativo de 2.330.448,70 (Dois milhões e trezentos e trinta mil, quatrocentos e quarenta oito reais e setenta centavos).

<b>Resultado do Exercício</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Resultado do Exercício	-2.330.448,70	461.817,95
Imposto de Renda	0,00	-214.328,52
Adicional do Imposto de Renda	0,00	-118.885,69
Contribuição Social	0,00	-128.597,12
<b>Total</b>	<b>-2.330.448,70</b>	<b>6,62</b>

### NOTA 13 - LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

O saldo de Prejuízos Acumulados no valor de **R\$ (11.578.107,50)** (Onze milhões, quinhentos e setenta oito mil, cento e sete reais e cinquenta centavos).

<b>Acumulado</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Lucros ou Prejuízos Acumulados	-9.247.658,80	-9.247.665,42
Resultado do Exercício	-2.330.448,70	6,62
<b>Total</b>	<b>-11.578.107,50</b>	<b>-9.247.658,80</b>

### NOTA 14 - RESERVAS DE CAPITAL

A empresa apresenta um saldo de Reservas de Capital /Correção monetária do Capital Social no valor de **R\$ (2.223.970,19)** (Dois milhões, duzentos e vinte três mil, novecentos e setenta reais e dezenove centavos).

## 8. RECEITA BRUTA E LIQUIDA DE PRODUTOS E SERVIÇOS

A receita de venda de produtos e serviços compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços e comercialização no curso normal das atividades da empresa e é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos. Está apresentada conforme segue:

### NOTA 15 - RECEITAS DE SERVIÇOS – OBRAS E PRODUTOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Em 2020, houve uma redução 10,84% das receitas de serviços de obras, devido à diminuição do número de contratos dispensados, conseqüentemente levando a redução do valor financeiro a ser contratado pelo município por meio dos financiamentos para obras de infraestrutura, por conta da pandemia do COVID-19. A nossa principal área de atuação e a pavimentação asfáltica rural e urbana que representam 76,53% das receitas de serviços de obras.

<b>Receitas de Serviços - Obras e Vendas de Produtos - Pedras</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Receitas de Vendas - Pedras	0,00	113.351,39	-100,00	0,00
Serviços Continuados	1.934.284,02	2.442.757,93	-20,82	5,90
Pavimentação Asfáltica - Rural	7.382.537,23	15.442.992,58	-52,19	22,51
Pavimentação Asfáltica - Urbano	17.719.524,39	13.349.618,13	32,73	54,02
Galerias	2.404.527,32	1.491.213,80	61,25	7,33
Meio Fio e Calçadas	802.989,09	678.900,84	18,28	2,45
Pintura da Malha Viária	1.113.788,84	1.436.589,99	-22,47	3,40
Pintura Diversas	661.496,23	725.819,08	-8,86	2,02
Serviços de Construção Civil	783.101,40	1.109.268,67	-29,40	2,39
<b>Total</b>	<b>32.802.248,52</b>	<b>36.790.512,41</b>	<b>-10,84</b>	<b>100,00</b>

#### NOTA 16 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

Conforme Parecer emitido pelo Município de Toledo que suprimiu as tarifas de permissão de uso dos espaços das lojas, referente aos meses de março e abril e a redução de 50% a partir de maio/20 até que o Decreto Municipal de Calamidade Pública seja revogado. E considerando que a situação da pandemia afetou de forma direta o Transporte Rodoviário Estadual e Interestadual e as medidas adotadas a contenção do avanço da pandemia COVID-19, impuseram ações restritivas na circulação de pessoas, afetando diretamente a movimentação junto ao terminal Urbano Rodoviário de Toledo, com isso houve uma redução de 40,73%.

<b>Outras Receitas Operacionais - Rodoviária</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>
Tarifas de Permissão de Uso e Utilização	456.023,92	769.406,07	-40,73
<b>Total</b>	<b>456.023,92</b>	<b>769.406,07</b>	<b>-40,73</b>

#### NOTA 17 - DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA

As deduções são calculadas sobre o sobre o faturamento bruto das vendas de produtos e execução dos serviços de obras executados pela empresa.

<b>Impostos Incidentes sobre Vendas e Serviços</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
COFINS s/ Faturamento 3%	994.089,45	1.121.589,25	-11,37	3,03
Contribuição Previdenciária 4,5%	1.491.134,16	1.682.383,86	-11,37	4,55
ICMS	0,00	7.934,57	-100,00	0,00
ISS 3%	396.964,27	450.367,68	-11,86	1,21
PIS s/ Faturamento 0,65%	215.386,05	243.011,31	-11,37	0,66
<b>Total</b>	<b>3.097.573,93</b>	<b>3.505.286,67</b>	<b>-11,63</b>	<b>9,44</b>

### 9. CUSTOS E DESPESAS

#### NOTA 18 - CUSTO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS

Compreendem os custos de serviços com mão de obra e materiais aplicados e demais gastos para execução das obras contratadas, e houve um acréscimo de 4,21% com relação ao ano de 2019, aonde o maior custo com material aplicado que representam 58,57%. Conforme tabela:

<b>Custos de Serviços e Obras</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Salários e encargos	5.794.830,34	5.252.670,49	10,32	20,58
Abono Assiduidade e Vale alimentação	1.078.692,01	951.509,00	13,37	3,83
Seguro em grupo/Vale Transporte e Refeições	209.896,10	200.722,44	4,57	0,75
Material aplicado /Uso e consumo	16.491.325,93	17.357.761,29	-4,99	58,57
Combustíveis e lubrificantes	1.116.311,10	1.037.269,28	7,62	3,96
Manutenção em máquinas, equip. e veículos	1.546.929,73	869.624,04	77,88	5,49
Serviços de terceiros	811.389,04	276.123,66	193,85	2,88
Material Rodante	283.190,15	257.648,84	9,91	1,01
Depreciação	821.763,90	812.661,76	1,12	2,92
<b>Total</b>	<b>28.154.328,30</b>	<b>27.015.990,80</b>	<b>4,21</b>	<b>100,00</b>



## NOTA 19 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As Despesas administrativas dividem em três departamentos: Terminal Rodoviário, Oficina e o Departamento da Administração. Conforme detalhamento a seguir:

- Despesas para manutenção e conservação do Terminal Rodoviário Alcido Leonardi, houve um acréscimo de 3,76%.

<b>Rodoviária - Despesas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Salários e encargos	343.541,63	324.043,34	6,02	66,25
Abono Assiduidade e Vale alimentação	72.927,00	64.586,00	12,91	14,06
Seguro em grupo/Vale Transporte e Refeições	15.346,78	18.004,56	-14,76	2,96
Material de limpeza / cozinha	34.751,64	24.568,84	41,45	6,70
Manutenção e reforma da rodoviária	5.164,41	6.399,90	-19,30	1,00
Energia Elétrica	11.724,86	19.479,06	-39,81	2,26
Telefone	1.312,76	2.190,19	-40,06	0,25
Água	29.085,49	36.918,61	-21,22	5,61
Depreciação	4.701,46	3.557,82	32,14	0,91
<b>Total</b>	<b>518.556,03</b>	<b>499.748,32</b>	<b>3,76</b>	<b>100,00</b>

- Manutenção com mão de obra e material e outros custos no departamento da Oficina:

<b>Oficina - Despesas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Salários e encargos	304.878,74	320.734,33	-4,94	61,42
Abono Assiduidade e Vale alimentação	45.302,33	49.768,00	-8,97	9,13
Seguro em grupo/Vale Transporte e Refeições	6.852,88	13.148,92	-47,88	1,38
Material aplicado /Uso e consumo	10.799,53	9.160,09	17,90	2,18
Combustíveis e lubrificantes	7.845,62	6.333,02	23,88	1,58
Manutenção em máquinas, equip. e veículos	34.910,73	18.060,36	93,30	7,03
Serviços de terceiros	1.764,34	0,00	0,00	0,36
Material Rodante	1.606,40	2.173,29	-26,08	0,32
Energia Elétrica	39.450,00	52.158,15	-24,36	7,95
Telefone	0,00	535,51	-100,00	0,00
Água	38.574,10	23.055,39	67,31	7,77
Depreciação	4.415,88	4.434,66	-0,42	0,89
<b>Total</b>	<b>496.400,55</b>	<b>499.561,72</b>	<b>-0,63</b>	<b>100,00</b>

- Despesas com administração da empresa, os gastos mais relevantes são com salários e encargos 60,54%, Processamentos de sistemas e manutenção 8,09%, CIPA Material de Seguranças, exames, e EPIs 5,67% e Contratação de 12 (doze) Jovens Aprendizizes 6,59% e demais gastos conforme detalhamento a seguir:

<b>Administrativo - Despesas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>AH%</b>	<b>AV%</b>
Salários e encargos	2.256.699,38	2.288.208,74	-1,38	60,54
Abono Assiduidade e Vale alimentação	182.085,83	170.957,50	6,51	4,88
Indenizações trabalhistas e danos	56.077,84	582.659,93	-90,38	1,50
Seguro em grupo/Vale Transporte e Refeições	22.293,28	23.910,40	-6,76	0,60
Estágios/ Jovens aprendizizes	245.782,31	162.989,70	50,80	6,59
CIPA - material de segurança	211.351,92	135.302,22	56,21	5,67
Material de expediente	17.674,68	35.124,86	-49,68	0,47
Material de limpeza / cozinha	31.202,53	27.856,68	12,01	0,84
Manutenção e reparos e serviços	27.300,00	29.783,47	-8,34	0,73
Energia Elétrica	34.362,13	31.201,53	10,13	0,92
Telefone	31.265,38	51.556,20	-39,36	0,84
Água	1.527,89	5.791,30	-73,62	0,04
Manutenção em máquinas, equip. e veículos	35.978,73	27.104,07	32,74	0,97
Material Rodante	3.182,49	3.302,10	-3,62	0,09
Serviços de terceiros	6.865,54	0,00	0,00	0,18
Combustíveis e lubrificantes	25.535,56	30.046,30	-15,01	0,69

Correios / Crea PR	8.022,41	7.218,78	11,13	0,22
Honorários de Processamentos e sistemas	301.696,07	294.035,73	2,61	8,09
Seguro de frota e predial	35.861,35	14.900,00	140,68	0,96
Viagens e treinamentos/cursos	12.396,60	42.643,43	-70,93	0,33
Outros Impostos e taxas	67.517,91	48.887,42	38,11	1,81
Livros, Jornais e revistas	11.965,44	12.832,64	-6,76	0,32
Licenciamento/IPVA e taxas de veículos	17.915,10	23.763,43	-24,61	0,48
Depreciação	83.219,15	54.382,39	53,03	2,23
<b>Total</b>	<b>3.727.779,52</b>	<b>4.104.458,82</b>	<b>-9,18</b>	<b>100,00</b>

## NOTA 20 - RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

Compõem as Receitas Financeiras os juros recebidos, rendimentos financeiros sobre aplicações de renda fixa. As Despesas Financeiras trata-se principalmente, do valor de encargos de juros pagos, as tarifas bancárias, as multas e variações e o IOF.

Receitas e Despesas financeiras	2020	2019	AH%	AV%
Juros Recebidos	31.014,96	37.864,74	-18,09	-108,41
Rendimentos Financeiros	38.672,22	50.196,62	-22,96	-135,18
Despesas e Tarifas bancárias	-13.194,72	-13.436,21	-1,80	46,12
Juros Pagos	-7.361,44	-3.590,52	105,02	25,73
Multas e Variações	-66.413,59	-10.551,04	529,45	232,15
IOF	-3.603,35	-8.906,01	-59,54	12,60
Despesas IRR não compensado	-7.722,11	0,00	-100,00	26,99
<b>Total</b>	<b>-28.608,03</b>	<b>51.577,58</b>	<b>-155,47</b>	<b>100,00</b>

## NOTA 21 - OUTRAS RECEITAS DESPESAS

As outras receitas e despesas são decorrentes das transações como vendas de sucatas conforme edital 001/2020, e apuração das baixas do imobilizado (custo do imobilizado – depreciação), recuperação de despesas como desconto pagamento de vale alimentação e abono assiduidade e baixa da reversão de perdas devedores.

Outras Receitas e Despesas	2020	2019	AH%	AV%
Vendas de Sucatas	284.270,00	132.298,00	114,87	65,42
Baixa no Imobilizado - Móveis e Utensílios	-804,85	0,00	-100,00	-0,19
Baixa no Imobilizado - Veículos	-3.420,43	0,00	-100,00	-0,79
Baixa no Imobilizado - Informática	-408,22	0,00	-100,00	-0,09
Baixa no Imobilizado - Máquinas e Equipamentos	-32.540,96	0,00	-100,00	-7,49
Outras Receitas - Recuperação de Despesas	82.384,52	76.109,47	8,24	18,96
Reversão de Perdas Devedores Duvidosos	105.045,36	2.896,02	3.527,23	24,17
<b>Total</b>	<b>434.525,42</b>	<b>211.303,49</b>	<b>105,64</b>	<b>100,00</b>

## 10. DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

O Fluxo de Caixa pelo método indireto utiliza informações de demonstrações como DR (Demonstração de Resultado) e o BP (Balanço Patrimonial) para analisar a variação do desempenho econômico segundo o regime de caixa. Sua função é demonstrar a diferença entre o caixa real com os saldos das demonstrações contábeis. A variação do fluxo de caixa no exercício de 2020 houve um decréscimo de 125,92% com relação ao ano de 2019, conforme tabela abaixo:

FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020		
Método Indireto		
Fluxos de caixa das atividades operacionais	2020	2019
Resultado do exercício	-2.330.448,70	6,62
Ajustes do Exercício anterior	0,00	-28.663,03
Depreciação	1.263.735,08	1.135.809,68
<b>(=) Resultado ajustado</b>	<b>-1.066.713,62</b>	<b>1.107.153,27</b>

<b>Variações nos Ativos e Passivos</b>		
Aumento em contas a receber	-20.506,97	726.431,71
Redução nos estoques	465.314,94	-151.891,68
Redução em outros ativos Custos apropriar	22.416,48	-18.054,78
Aumento em depósitos judiciais Ativo não circulante	-18.690,25	52.259,98
Aumento em fornecedores	491.319,56	-290.650,94
Redução em provisões	-69.726,54	1.317.848,60
Redução em contas a pagar	-170.387,92	-88.261,35
Aumento em contribuições a pagar	-412.678,05	489.257,25
Aumento em salários a pagar	511.719,59	-392.230,58
Aumento em obrigações previdenciárias a pagar	26.947,69	8.743,29
<b>(=) Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais</b>	<b>825.728,53</b>	<b>1.653.451,50</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>		
Variação do imobilizado	-607.541,08	-2.117.398,53
Aumento de capital	1.936.990,00	1.808.830,00
Baixas do imobilizado	-880.572,09	0,00
Baixas de depreciação	-843.397,63	0,00
<b>(=) Disponibilidades líquidas das atividades de investimentos</b>	<b>-394.520,80</b>	<b>-308.568,53</b>
<b>(=) Diminuição das disponibilidades</b>	<b>-635.505,89</b>	<b>2.452.036,24</b>
<b>Fluxo de caixa Inicial</b>	<b>3.295.447,50</b>	<b>843.411,26</b>
<b>Fluxo de caixa Final</b>	<b>2.659.941,61</b>	<b>3.295.447,50</b>
<b>Variação fluxo de caixa</b>	<b>-635.505,89</b>	<b>2.452.036,24</b>

O saldo final do exercício em 30/12/2020 foram investidos em aplicações financeiras de renda fixa o valor de R\$ 2.660.211,61 e disponível o valor de R\$ 684,27 totalizando o Valor de R\$ 2.659.941,61.

**Alice Alves Muniz**  
CPF 554.661.179-00  
Contador CRC/PR 033849-O-5

**Marcelo Cristiano Vanzella**  
CPF 840.520.319-20  
Controlador de Controle Interno

**Cristopher C. C. de Azevedo**  
CPF 026.389.739-71  
Diretor Superintendente