

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO;

n) Provisões para demandas judiciais – AGEHAB é parte em vários processos legais, os quais incluem, entre outros, demandas relacionadas a processos trabalhistas, cíveis, fiscais. É constituído provisões referentes a processos judiciais classificados como ATIVO PROVÁVEL/PASSIVO PROVÁVEL;

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

5. Disponibilidades e Títulos Valores Mobiliários

Os valores de Caixa e Equivalentes de caixa consistem em numerários em poder dos bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata e que apresentam riscos insignificantes de mudança de valor.

Os valores das aplicações financeiras aproximam-se dos valores registrados nas Demonstrações Financeiras por estarem atreladas à variação de aplicações de fundo de rendimentos específicos com rentabilidade pós-fixada verificada mensalmente através dos extratos confirmatórios de rendimentos apresentados pelas instituições financeiras.

As contas correntes e aplicações financeiras estão compostas da seguinte forma:

|                                        |                    |                    |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|
| DESCRIÇÃO                              | 2022               | 2021               |
| Saldos Financeiros                     | R\$430.008.483,87  | R\$161.600.453,55  |
| Bancos Conta Movimento                 | R\$ 173.928,41     | R\$ 154.291.948,23 |
| Conta Única do Estado de Goiás (a) (b) | R\$ 421.876.353,02 | R\$-               |
| Títulos e Valores Mobiliários          | R\$ 7.958.202,44   | R\$ 7.308.505,32   |

a) Seguindo os procedimentos de ingressos no Orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Estado de Goiás, conforme determinada a LEI COMPLEMENTAR Nº 121, DE 21 DE DEZEMBRO DE 2015, os saldos financeiros de recursos próprios, ordinários e de alienações de imóveis foram transferidos para o Tesouro Estadual de Goiás em Março de 2022, como instrumento de gerenciamento dos recursos financeiros do Estado, sob a coordenação da Secretaria da Fazenda, o Sistema da Conta Única do Tesouro Estadual, em cumprimento ao princípio de unidade de tesouraria, previsto no art. 56 da Lei federal nº 4.320, de 17 de março de 1964.

b) Recurso disponível no dia 30/12/2022 no total de R\$ 412.598.750,99 (Quatrocentos e Doze Milhões, Quinhentos e Noventa e Oito mil, Setecentos e Cinquenta reais e Noventa e Nove Centavos) da Fonte Orçamentária Fundo de Proteção Social do Estado de Goiás – PROTEGE GOIÁS para as ações governamentais HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL, MORADIA LEGAL, GOIÁS ESCRITURAS, PARA TER ONDE MORAR referente aos contratos empenhados cumprindo o artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000.

Art. 42. É vedado ao titular de Poder ou órgão referido no art. 20, nos últimos dois quadrimestres do seu mandato, contrair obrigação de despesa que não possa ser cumprida integralmente dentro dele, ou que tenha parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem que haja suficiente disponibilidade de caixa para este efeito. Parágrafo único. Na determinação da disponibilidade de caixa serão considerados os encargos e despesas compromissadas a pagar até o final do exercício.

6. Clientes – Contas a Receber Operacional

|                                                |                 |                 |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| DESCRIÇÃO                                      | 2022            | 2021            |
| Contas a Receber Operacionais                  | R\$ 360.453,15  | R\$ 109.590,21  |
| Prestações a receber Conjuntos e Loteamentos   | R\$ 592.049,50  | R\$ 604.857,78  |
| Secretaria da Economia do Estado de Goiás      | R\$ 280.507,91  | R\$-            |
| Tesouro Estado de Goiás                        | R\$ 4.793,76    | R\$-            |
| (-) Perdas com créditos de Liquidação Duvidosa | -R\$ 516.898,02 | -R\$ 495.267,57 |

a) Refere-se às Prestações a receber dos bens imóveis comercializados no Conjunto Habitacional Parque Atheneu, Acalanto, Vila Sol Dourado e Vera Cruz, conforme Ata AGE nº 75ª de 29/01/2010.

a.1 As amortizações das parcelas são calculadas pelo Sistema Tabela Price.

a.2 Os juros incidentes sobre as parcelas do preço, serão calculadas sobre o saldo devedor na razão de 0,5% (zero vírgula cinco por cento) ao mês.

a.3A atualização monetária sobre o saldo devedor, será sempre calculada mensalmente, tomando por base o índice de reajuste da Taxa Referencial (TR), ou outro que venha substituí-lo, por decisão governamental.

a.4O valor da dívida vencida, atualizada monetariamente até o próximo aniversário do contrato, acrescida de ônus adicional à taxa que vigorar na data do pagamento, de acordo com regulamentação do BACEN, sendo juros contratuais de 5% a 6%.

b)Refere-se Prestação de Serviço de Gestão da Carteira Habitacional do Estado de Goiás, Nota Fiscal 6100 emitida em 28/12/2022 para Secretaria de Estado da Economia recebida dia 30/01/2023.

c) Refere-se aos valores emitidos através de Documento de Arrecadação de Receitas Estaduais (Dare) referente Taxa expediente e Prestações dos Contratos recebidos em Janeiro de 2023;

d) Aprovação para perdas com crédito de liquidação duvidosa, referente aos títulos vencidos a mais de 180 dias.

A administração da Agência Goiana de Habitação S/A optou pela não execução judiciais dos mutuários, ocorrendo renegociações individuais, sendo assim a forma de provisão de liquidação duvidosa considerada são os títulos vencidos a mais de 180 dias utilizando o método fiscal.

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Saldo em 31/12/2021       | 495.267,57 |
| (+) Provisões realizadas  | 50.771,17  |
| (-) Reversão de Provisões | 29.140,72  |
| Saldo em 31/12/2022       | 516.898,02 |

7. Adiantamento Concedidos a Obras Administradas

Os adiantamentos concedidos a obras administradas pela AGEHAB, são oriundos de repasse efetuados através de recursos próprios (AGEHAB) para as contas correntes das obras vinculadas a convênio CEF/FGTS e obras diretas para subsidiar serviços, materiais, salários, impostos e outros custos aplicados na construção das unidades habitacionais.

|                                            |                   |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                                  | 2022              | 2021              |
| Adiantamentos Concedidos a Obras           | R\$ 10.002.080,36 | R\$ 10.002.080,36 |
| Empréstimo - João Paulo II - 1ª e 2ª Etapa | R\$ 7.418.857,36  | R\$ 7.418.857,36  |
| Empréstimo - Água Fria - II Etapa          | R\$ 1.428.591,90  | R\$ 1.418.857,36  |
| Empréstimo - Real Conquista                | R\$ 225.416,51    | R\$ 225.416,51    |
| Empréstimo - Damianópolis                  | R\$ 929.214,59    | R\$ 929.214,59    |

- Setor Aeroporto

1. Os valores contabilizados em Adiantamento de Obras são oriundos da utilização do recurso próprio da AGEHAB em períodos anteriores (Integralização de Capital) para pagamento das medições para não ocorrer atrasos, até a liberação do RECURSO/FGTS.

2. Considerando que nos termos de Cooperação e Parceira CAIXA menciona que na Clausula terceira – DOS RECURSOS – Os recursos a serem utilizados para consecução do objeto deste Termo são provenientes de linhas de financiamento com recursos do FGTS- Fundo de Garantia por Termo de Serviço e recursos próprios da Entidade Organizadora, a título de contrapartida, representados pelo aporte de recursos financeiros, bens e/ou serviços para produção de unidades habitacionais.

A AGEHAB tem previsão legal para utilização do RECURSO PRÓPRIO para custear o término das obras, após do término definitivo das obras principalmente nos encerramentos das contas correntes, ocorrerá as devidas compensações das sobras dos saldos financeiros com os valores contabilizados em adiantamentos.

8. Antecipações a empregados

Referem-se aos pagamentos ocorridos em Dezembro de 2022 de férias aos servidores da Agehab, cujos os respectivos descontos ocorrerão nos períodos subsequentes.

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| DESCRIÇÃO                 | 2022           | 2021           |
| Antecipações a Empregados | R\$ 215.068,66 | R\$ 207.479,13 |
| Férias                    | R\$ 215.068,66 | R\$ 207.479,13 |

9. Tributos a Recuperar

Refere-se ao Saldo Negativo do Imposto de Renda oriundo de IRRF sobre Contas de Investimento e IRRF Retido da nota fiscal emitida para Secretaria de Estado da Economia.

|                                          |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| DESCRIÇÃO                                | 2022           | 2021           |
| Tributos Municipais e Federais           | R\$ 647.530,20 | R\$ 118.650,75 |
| IRRF sobre Contas de Investimento (a)    | R\$ 557.833,82 | R\$ 27.747,52  |
| IRRF Sobre Serviços Prestado (a)         | R\$ 54.001,56  | R\$ 54.001,56  |
| Parcelamento INSS Pago indevidamente (b) | R\$ 11.886,89  | R\$ 11.886,89  |
| IRRF Sobre Adiantamento de Férias (c)    | R\$ 225.807,93 | R\$ 25.014,78  |

a) Os valores referentes IRRF sobre Contas Investimentos e IRRF sobre Serviço Prestado do Exercício Social de 2021 foram restituídos à Agência Goiana de Habitação S/A devidamente corrigido no dia 20/12/2022;

b) O valor de R\$ 11.886,89, o crédito foi deferido através do Processo Administrativo 10120.731344/2019-70 e Perd/Comp nº 32151.59986.230123.1.2.16-0006 em análise;

c) Refere-se ao imposto de Renda sobre férias recolhidos na competência do pagamento e serão descontados dos servidores nos respectivos períodos de gozo.

10. Despesas Antecipadas

Refere-se a despesas pagas antecipadamente, que serão apropriadas pelo regime de competência.

|                      |              |      |
|----------------------|--------------|------|
| DESCRIÇÃO            | 2022         | 2021 |
| Despesas Antecipadas | R\$ 1.511,54 | R\$- |
| Seguros a apropriar  | R\$ 1.511,54 | R\$- |

Vigência 10/05/2022 a 10/05/2023

Seguradora: Somp Seguros S/A

Seguro predial da Agência Goiana de Habitação S/A

11. Estoque de bens (CONSUMO INTERNO)

Refere-se ao estoque de materiais de escritório e de limpeza destinados ao consumo interno. São avaliados ao custo médio de aquisição, sendo controlados através de inventários periódicos.

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| DESCRIÇÃO          | 2022          | 2021          |
| Estoque de Consumo | R\$ 68.559,01 | R\$ 55.149,44 |
| Almoxarifado       | R\$ 68.559,01 | R\$ 55.149,44 |

Composição

Total

MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO

12.676,21

MATERIAL DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

3.960,04

MATERIAL PARA COZINHA, REFEITÓRIOS E AFINS

1.845,60

GÊNEROS ALIMENTÍCIOS

24.789,06

MATERIAL DE EXPEDIENTE

25.288,10

68.559,01

Não é realizado provisão para perdas, representam itens de pequenos valores, com alta rotatividade e não há obsolescência.

ATIVO NÃO-CIRCULANTE

12. Realizável a Longo Prazo

12.1 Devedores por Vendas Compromissadas - Refere-se a Prestações a receber dos bens imóveis comercializados no Conjunto Habitacional Parque Atheneu, Acalanto, Vila Sol

Dourado e Vera Cruz, conforme Ata AGE nº 75ª de 29/01/2010.

Valores a receber dos mutuários classificados no Ativo Não Circulante – Realizável a Longo Prazo.

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| DESCRIÇÃO                            | 2022           | 2021           |
| Conjuntos Habitacionais              | R\$192.701,83  | R\$ 239.906,31 |
| Conjunto Habitacional Parque Atheneu | R\$ 192.701,83 | R\$ 239.906,31 |

Conforme nota explicativa nº 06

12.2 Devedores por Créditos Repassados

Crédito com a Prefeitura de Anápolis atualizados pelo índice UPC (Unidade Padrão de Capital), refere-se aos valores repassados para construção de infraestrutura de conjunto habitacional Vila Formosa no município de Anápolis, contrato renegociado em 19/01/1973.

|                                      |                   |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                            | 2022              | 2021              |
| Infraestrutura de Conjuntos          | R\$-              | R\$-              |
| Prefeitura Municipal de Anápolis (a) | R\$ 6.359.637,02  | R\$ 6.133.251,35  |
| (-) Provisão para perdas de Crédito  | -R\$ 6.359.637,02 | -R\$ 6.133.251,35 |

a) Anualmente o valor da dívida é atualizado monetariamente conforme Unidade Padrão Capital (UPC);

b) Em observância aos Comitês de Pronunciamentos Contábeis (CPC) nºs 38 e 48, foi constituído provisão para perdas de crédito de liquidação duvidosa;

c) Execução de Título Executivo Extrajudicial (protocolo nº 5770797-59.2022.8.09.0006) em face do Município de Anápolis, distribuído à Vara de Fazenda Pública Municipal.

12.3 Unidades Residenciais de Programas de Governo, no município de Senador Canedo e Aparecida de Goiânia:

|                                           |                  |                  |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| DESCRIÇÃO                                 | 2022             | 2021             |
| Unidades Residenciais                     | R\$ 1.129.756,77 | R\$ 1.560.570,78 |
| Quantid.                                  |                  |                  |
| Conjunto Sabia em Senador Canedo          | R\$ 953.012,33   | R\$ 1.383.826,34 |
| 73 UH                                     |                  |                  |
| Conjunto Planície em Aparecida de Goiânia | R\$ 176.744,44   | R\$ 176.744,44   |
| 16 UH                                     |                  |                  |

No Exercício Social de 2018, foram realizadas doações dos imóveis localizados no município de Senador Canedo – Conjunto Sabiá, baixas realizadas da transferência dos imóveis aos donatários e no Exercício Social de 2022 foram registradas escrituras em nome dos donatários, com isso ocorreu as devidas baixas no patrimônio da Agehab.

12.4 Terrenos Destinados Edificações ou Urbanização

|                                   |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| DESCRIÇÃO                         | 2022             | 2021             |
| Terrenos Destinados à Edificações | R\$ 2.317.691,73 | R\$ 2.181.402,13 |
| Quantid.                          |                  |                  |
| ou Urbanização                    |                  |                  |
| Santos Dumont                     | R\$ 54.655,68    | R\$ 54.655,68    |
| 5                                 |                  |                  |
| Conjunto Vera Cruz                | R\$ 2.263.036,05 | R\$ 2.126.746,45 |
| 633                               |                  |                  |

12.4.1 Conjunto Santos Dumont que corresponde 05 (cinco) Lotes.

|                        |     |      |        |        |       |                |
|------------------------|-----|------|--------|--------|-------|----------------|
| LOCALIDADE             | QD. | LOTE | RUA    | VLR.M2 | M2    | Valor Contábil |
| CONJUNTO SANTOS DUMONT | 114 | 5    | Rua 04 | 550,00 | 18,72 | R\$ 10.296,00  |
| CONJUNTO SANTOS DUMONT | 116 | 15   | Rua 10 | 450,00 | 18,72 | R\$ 8.424,00   |
| CONJUNTO SANTOS DUMONT | 116 | 16   | Rua 10 | 450,00 | 18,72 | R\$ 8.424,00   |
| CONJUNTO SANTOS DUMONT | 116 | 17   | Rua 10 | 573,10 | 18,72 | R\$ 20.364,38  |
| CONJUNTO SANTOS DUMONT | 116 | 18   | Rua 19 | 380,32 | 18,72 | R\$ 17.147,30  |

R\$ 54.655,68

12.4.2 Conjunto Vera Cruz

Terrenos destinados à Edificações no valor contábil de R\$ 2.317.691,73 (Dois Milhões, Trezentos e Dezessete Mil, Seiscentos e Noventa e Um Reais e Setenta e Três Centavos) referente aos lotes localizados no Conjunto Vera Cruz no município de Goiânia.

Em cumprimento a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1428/2013 regulamentada pela NBC TG 46 – Mensuração do Valor Justo, foram realizadas avaliações ao valor justo, mas não foram reconhecidos pelo motivo que estes lotes serão construídos moradias de interesse social destinadas às famílias de baixa renda.

No Exercício Social de 2022 foram destinados os blocos nº 132 a 145 para construções de Unidades Habitacionais Empreendimento Ipê Roxo.

|           |           |     |            |           |
|-----------|-----------|-----|------------|-----------|
| Município | Matrícula | CRI | Logradouro | Quadra    |
| GOIÂNIA   | 193726    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 132 |
| GOIÂNIA   | 193727    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 133 |
| GOIÂNIA   | 193728    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 134 |
| GOIÂNIA   | 193729    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 135 |
| GOIÂNIA   | 193730    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 136 |
| GOIÂNIA   | 193731    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 137 |
| GOIÂNIA   | 193732    | 1º  | RUAVC-21B  | BLOCO 138 |
| GOIÂNIA   | 193733    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 139 |
| GOIÂNIA   | 193734    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 140 |
| GOIÂNIA   | 193735    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 141 |
| GOIÂNIA   | 193736    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 142 |
| GOIÂNIA   | 193737    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 143 |
| GOIÂNIA   | 193781    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 144 |
| GOIÂNIA   | 193740    | 1º  | RUAVC-21C  | BLOCO 145 |

Previsão para construção de 3.000 unidades habitacionais destinadas a família de baixa renda, que será executado com a parceria Governo do Estado de Goiás, Caixa Econômica Federal (Governo Federal) e a AGEHAB, inicialmente em fase de construção.

RESIDENCIAL VIDAMAIS VERA CRUZ - CONDOMÍNIO IPÊ ROXO

Previsão de 256 Unidades Habitacionais

Previsão de entrega: Novembro/2023

RESIDENCIAL VIDAMAIS VERA CRUZ - CONDOMÍNIO IPÊ AMARELO

Previsão de 240 Unidades Habitacionais

Previsão de entrega: Janeiro/2025

12.5 Devedores Diversos - Ativo Contingente - Refere-se a direitos potenciais decorrentes de eventos passados e cuja ocorrência depende de eventos futuros.

Conforme nova estimativa realizada pela Assessoria Jurídica da Agehab, o Processos Judicial Civil 200402535191-253519.04.2004 Ação Ordinária de Rescisão Contratual Cumulada com Devolução de Valores contra a empresa Bombardi Designar Ltda, que devido a inaplicabilidade do projeto, que anteriormente foi classificado como Ativo Provável, em 2022foi reclassificado como ATIVO REMOTO.

12.6 Tributos a recuperar – Longo Prazo

Refere-se ao Saldo Negativo do Imposto de Renda oriundo de IRRF sobre Contas de Investimento e IRRF Retido da nota fiscal emitida para Secretaria de Estado da Economia, valores atualizados conforme juros de mora equivalentes à taxa referencial do Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC).

|                                    |                |                  |
|------------------------------------|----------------|------------------|
| DESCRIÇÃO                          | 2022           | 2021             |
| Tributos a Recuperar               | R\$ 647.112,53 | R\$ 1.228.518,53 |
| Saldo Negativo de Imposto de Renda | R\$ 647.112,53 | R\$ 1.228.518,53 |

No Exercício Social de 2022 ocorreram restituição devidamente creditada em conta corrente da Agehab

|      |                |                |                  |            |
|------|----------------|----------------|------------------|------------|
| Ano  | Valor Original | Correção       | Valor Restituído | Crédito em |
| 2015 | R\$ 149.774,36 | R\$ 67.772,90  | R\$ 217.547,26   | 20/04/2022 |
| 2017 | R\$ 125.421,24 | R\$ 38.516,86  | R\$ 163.938,10   | 20/12/2022 |
| 2018 | R\$ 70.698,47  | R\$ 17.299,74  | R\$ 87.998,21    | 20/12/2022 |
| 2019 | R\$ 91.115,98  | R\$ 17.020,46  | R\$ 108.136,44   | 20/12/2022 |
| 2020 | R\$ 83.502,93  | R\$ 13.327,06  | R\$ 96.829,99    | 20/12/2022 |
| 2021 | R\$ 81.749,08  | R\$ 9.491,07   | R\$ 91.240,15    | 20/12/2022 |
|      | R\$ 602.262,06 | R\$ 163.428,08 | R\$ 765.690,13   |            |

12.7 Obras em Andamento

12.7.1 Os valores contabilizados no grupo OBRAS EM ANDAMENTO totalizando R\$ 109.519.303,68 refere-se aos pagamentos dos serviços prestados às construtoras nas etapas de serviços técnicos de levantamento planialtimétrico, sondagem e percolação e de construções das Unidades Habitacionais, nos municípios goianos, com a utilização das fontes orçamentárias: Recurso Fundo de Proteção Social do Estado de Goiás - PROTEGE GOIÁS oriundo do tesouro do Estado de Goiás para subsidiar programas de governo MORADIA COMO BASE DE CIDADANIA para Construção Unidades Habitacionais e Recurso Convênios Federais referente aos termos de parcerias União/CEF com utilização de recurso do FGTS para subsidiar Construção de Unidades Habitacionais e Equipamentos Comunitários.

12.7.2 As Obras em Andamento são separadas por recursos aplicados:

|                              |                    |
|------------------------------|--------------------|
| DESCRIÇÃO                    | R\$ 109.519.303,68 |
| Recurso Orçamentário Protege | R\$ 105.974.062,99 |
| Convênios Federais           | R\$ 3.545.240,69   |

12.7.3 O valor de R\$ 6.319.193,41 referente à conta Obras e Instalações em Andamento foi reclassificado no Exercício social de 2022, para o grupo Ativo Não Circulante, Realizável a Longo Prazo, pelo entendimento que os bens construídos não integrarão o patrimônio da Agehab, Nota Explicativa 13.1

12.7.4 No Exercício Social de 2022 foram realizadas as baixas referente a entrega de 50 Unidades Habitacionais no municio de Paraúna pagos através da Fonte Orçamentária Fundo de Proteção Social do Estado de Goiás - PROTEGE GOIÁS no total de R\$ 3.019.175,98.

13. Imobilizado e Intangível

A administração aplicou o teste de IMPAIRMENT no Exercício Social de 2015 elaborado pelo contador Alandir Pimenta de Lima e no Exercício Social de 2022 elaborado pela empresa Compliance Auditores Independentes Eireli, cujas conclusões são que os ativos não apresentaram perda por Recuperabilidade sendo que os valores apurados com base nos preços praticados no mercado ativo estão acima dos valores contabilizados.

13.1 Imobilizado

13.1.1 O Imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição e os bens são destinados ao funcionamento normal da entidade, os bens sujeitos a depreciação foram depreciados pelo método linear a taxas que levam em conta seu tempo de vida útil econômica, conforme emissão de laudo e informações dos responsáveis pelos bens, realizado revisão da vida útil dos bens na data de 01/11/2022.

13.1.2 Os bens são devidamente identificados por plaquetas, alocados por unidades administrativas e centos de custos.

|                                               |                  |                  |                    |                    |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| DESCRIÇÃO                                     | Custo            | Depreciações     | Líquido 31/12/2022 | Líquido 31/12/2021 |
| Móveis e Utensílios b)                        | R\$ 828.597,44   | R\$-447.234,39   | R\$ 381.363,05     | R\$ 64.137,86      |
| Aparelhos e Equipamentos de Comunicação       | R\$ 13.446,74    | R\$-13.446,74    | R\$ 0,00           | R\$ 0,00           |
| Computadores e Periféricos b)                 | R\$ 3.342.127,40 | R\$-1.456.082,57 | R\$ 1.886.044,83   | R\$ 402.105,13     |
| Instalações de Escritório b)                  | R\$ 202.760,19   | R\$-99.542,90    | R\$ 103.217,29     | R\$ 45.911,18      |
| Aparelhos e Equip. de Medição e Orientação b) | R\$ 192.600,00   | R\$-18.832,02    | R\$ 173.767,98     | R\$ 0,00           |
| Terrenos                                      | R\$ 30.134,70    | R\$ 0,00         | R\$ 30.134,70      | R\$ 30.134,70      |
| Edificações                                   | R\$ 123.309,16   | R\$-77.740,74    | R\$ 45.568,42      | R\$ 48.506,84      |
| Benefitória em Imóveis de Terceiros           | R\$ 146.858,96   | R\$-111.942,30   | R\$ 34.916,66      | R\$ 49.303,68      |
| Obras e Instalações em Andamento (a)          | R\$ 0,00         | R\$ 0,00         | R\$ 0,00           | R\$ 6.319.193,41   |
| TOTAL                                         | R\$ 4.879.834,59 | R\$-2.224.821,66 | R\$ 2.655.012,93   | R\$ 6.959.292,80   |

a) O valor de R\$ 6.319.193,41 referente à conta Obras e Instalações em Andamento foi reclassificado no Exercício social de 2022, para o grupo Ativo Não Circulante, Realizável a Longo Prazo, pelo entendimento que os bens construídos não integrarão o patrimônio da Agehab, Nota Explicativa 12.7.

b) Houveram aquisições de equipamentos de informática, móveis, instalações de escritório e aparelhos de orientação no total de R\$ 2.534.078,40 no Exercício Social 2022;

c) Após tombamento patrimonial executado em Dezembro de 2022, houveram baixas de bens sucatados e sem condições de uso.

d) Realizado revisão da vida útil nos bens móveis pela empresa Compliance Auditores Independentes Eireli e realizado às adequações no sistema de patrimônio

13.2. Intangível

No intangível está classificado os sistemas operacionais (SOFTWARE), são licenças por tempo indeterminado de uso "perpétua", adquiridos em 2016 e em implantação durante o ano de 2017, os sistemas corporativos ERP de integração contábil, financeira, departamento pessoal, almoxarifado e sistema de Gestão Eletrônica de Documentos. Amortização é calculada pelo método linear com base na vida útil e as despesas associadas à sua manutenção são reconhecidas como despesas quando incorridas.

|           |                  |                 |                    |                    |
|-----------|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| DESCRIÇÃO | Custo            | Amortização     | Líquido 31/12/2022 | Líquido 31/12/2021 |
| Software  | R\$ 1.167.544,36 | -R\$ 516.934,16 | R\$ 650.610,20     | R\$ 700.483,06     |
| TOTAL     | R\$ 1.167.544,36 | -R\$ 516.934,16 | R\$ 650.610,20     | R\$ 700.483,06     |

a) No Exercício Social de 2022 foi adquirido sistema LALUR para auxiliar no envio do SPED Fiscal à Receita Federal do Brasil;

b) Realizado revisão da vida útil dos softwares pela empresa Compliance Auditores Independentes Eireli e realizado às adequações no sistema de patrimônio.

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

14. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Tributárias

Refere-se aos valores provisionados decorrentes da folha de pagamento, valores descontados dos servidores (Empréstimo Consignado), contribuições previdenciárias, Fundo Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), retenções de impostos federais e municipais, ISS, PIS, COFINS que serão recolhidos e repassados no período subsequente, apropriados pelo regime de competência.

|                                        |               |              |
|----------------------------------------|---------------|--------------|
| DESCRIÇÃO                              | 2022          | 2021         |
| Obrigações Trabalhistas e Consignações | R\$ 34.470,11 | R\$ 1.701,69 |
| Rescisões Trabalhistas                 | R\$ 6.893,68  | R\$-         |
| 13º Salário a pagar                    | R\$ 311,62    | R\$ 1.701,69 |
| Empréstimo Consignado                  | R\$ 27.264,81 | R\$-         |

DESCRIÇÃO

|                                               |                |              |
|-----------------------------------------------|----------------|--------------|
| 2022                                          | 2021           |              |
| Obrigações Sociais                            | R\$ 763.812,05 | R\$ 9.786,77 |
| Contribuição Previdenciária - INSS a Recolher | R\$ 201,46     | R\$ 1.029,65 |
| INSS a Recolher - Serviços Terceirizados      | R\$ 763.572,88 | R\$ 8.531,02 |
| FGTS Fundo de Garantia                        | R\$ 37,71      | R\$ 226,10   |

do Tempo de Serviço a Recolher

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| DESCRIÇÃO                        | 2022          | 2021          |
| Obrigações Tributárias           | R\$ 35.404,62 | R\$ 61.310,06 |
| IRRF a Recolher - Empregados     | R\$ 90,46     | R\$ 649,86    |
| IRRF a Recolher - Terceiros      | R\$-          | R\$ 5.594,68  |
| ISS Próprio                      | R\$ 80,00     | R\$ 83,00     |
| ISS - Terceiros                  | R\$ 451,53    | R\$ 14.159,47 |
| PIS/COFINS/CSLL Terceiros        | R\$-          | R\$ 11.862,98 |
| PIS - Não Cumulativo a Recolher  | R\$ 5.581,31  | R\$ 5.069,36  |
| COFINS Não Cumulativo a Recolher | R\$ 29.201,32 | R\$ 25.367,81 |
| Retenções Cooperativas           | R\$-          | R\$ 1.522,90  |

15. Contas a Pagar

São obrigações a pagar por bens ou serviços foram adquiridos no curso ordinário dos negócios, sendo classificados como passivo circulante, exceto quando o prazo de vencimento for superior a 12 meses após a data do balanço, quando são apresentadas como passivo não circulante.

Os saldos das contas a pagar aos fornecedores estão aos seus valores justos de mercado, dado o curto prazo das operações realizadas e considerando que não há ocorrência de atrasos na quitação e por consequência não há ocorrência de pagamento de juros/multas.

DESCRIÇÃO

|                                               |                |                  |
|-----------------------------------------------|----------------|------------------|
| 2022                                          | 2021           |                  |
| Contas a pagar                                | R\$ 509.784,34 | R\$ 1.778.093,21 |
| Fornecedores de Bens e Serviços (a)           | R\$ 92.650,32  | R\$ 579.702,57   |
| Fornecedores de Bens e Serviços a faturar (b) | R\$ 417.134,02 | R\$ 1.198.390,64 |

a) Refere-se aos fornecedores de Bens e Serviços prestados e materiais entregues com o devido documento fiscal.

b) Refere-se a provisão oriundo de contratos cujos serviços foram prestados e as notas fiscais serão emitidas no Exercício Social de 2023.

16. Tributos Parcelados Passivo Circulante Curto Prazo

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| DESCRIÇÃO                            | 2022           | 2021           |
| Tributos Parcelados                  | R\$ 440.113,80 | R\$ 399.906,48 |
| Lei nº 11.941/2009 (a)               | R\$ 13.182,60  | R\$ 12.484,80  |
| Parcelamento Simplificado PIS (b)    | R\$ 7.684,32   | R\$ 6.973,20   |
| Parcelamento Simplificado COFINS (c) | R\$ 36.423,36  | R\$ 33.052,56  |
| Parcelamento INSS Patronal 2018 (c)  | R\$ 382.823,52 | R\$ 347.395,92 |

a) Parcelamento Lei nº 11.941/2009 em 158 prestações mensais, atualizados a taxa Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), quitadas 138 prestações até 31/12/2022.

b) Parcelamento Ordinário da Contribuição Previdenciária sobre a folha de pagamento em 60 prestações mensais atualizados a taxa Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), quitadas 46 prestações até 31/12/2022.

c) Parcelamento Simplificado da COFINS e PIS em 60 prestações mensais atualizados a taxa Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), quitadas 46 prestações até 31/12/2022.

17. Provisões Trabalhistas

Provisões Trabalhistas - Proveniente de registros das seguintes contingências: Provisão Férias, 1/3 Férias e os Impostos (INSS e FGTS) no valor de R\$ 3.943.731,03 sendo registradas pelo regime de competência as obrigações com férias, sendo baixados no momento do gozo das férias.

|                        |      |      |
|------------------------|------|------|
| DESCRIÇÃO              | 2022 | 2021 |
| Provisões Trabalhistas |      |      |