

COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS - CPP

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO PROJETADAS - ORÇAMENTO - PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

(Valores expressos em milhares de reais)

Descrição	Nota	janeiro-23	fevereiro-23	março-23	abril-23	maio-23	junho-23	julho-23	agosto-23	setembro-23	outubro-23	novembro-23	dezembro-23	Total 2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA														
Comissão sobre Prestação de Garantias a Concessionárias		-	-	-	-	-	-	(59)	(59)	(59)	(59)	(59)	(59)	(354)
Contrato PPP - Rodoanel (previsto para jun-23)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tributos incidentes sobre Faturamento		-	-	-	-	-	-	9	9	9	9	9	9	54
PIS		-	-	-	-	-	-	1	1	1	1	1	1	6
Cofins		-	-	-	-	-	-	5	5	5	5	5	5	30
ISS		-	-	-	-	-	-	3	3	3	3	3	3	18
Custo dos Serviços Prestados		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro Bruto		-	-	-	-	-	-	(50)	(50)	(50)	(50)	(50)	(50)	(300)
DESPESAS OPERACIONAIS														
Administrativas		1.386	1.288	1.377	1.417	1.601	1.679	1.672	1.569	1.552	1.599	1.628	1.741	18.509
Honorários de administradores e salários		374	328	313	358	509	618	475	366	366	366	424	504	5.001
Honorários de administradores e salários		340	294	279	323	472	581	438	329	329	329	387	467	4.568
Contrato de Assistência Médica	(4)	27	27	27	27	29	29	29	29	29	29	29	29	340
Contrato de fornecimento de Vale-Refeição	(4)	7	7	7	8	8	8	8	8	8	8	8	8	93
Serviços de terceiros		60	60	60	81	22	22	23	23	28	28	28	22	461
Contrato de Contabilidade e Registros Paralegais	(4)	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	264
Contrato de Auditoria Externa	(4)	-	-	-	21	-	-	5	1	6	6	6	-	45
Contrato de Seguro D&O	(4)	38	38	38	38	-	-	-	-	-	-	-	-	152
Despesas Gerais e Administrativas (inclui Publ. legais)		5	5	8	5	63	8	7	5	8	8	4	4	130
Contrato de Publicações legais no Diário Oficial	(4)	2	2	5	2	45	5	1	2	4	4	1	1	74
Contrato de Publicações legais, com diagramação	(4)	1	1	1	1	16	1	4	1	2	2	1	1	32
Outras despesas administrativas	(4)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
Despesas Tributárias		947	895	996	973	1.007	1.031	1.163	1.175	1.150	1.197	1.172	1.211	12.917
Despesas Tributárias (PIS/Cofins) Diferido	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contingências Judiciais		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financeiras		(20.379)	(19.266)	(21.448)	(20.952)	(21.685)	(22.207)	(24.929)	(25.186)	(24.644)	(25.663)	(25.107)	(25.961)	(277.427)
Receitas financeiras		(20.384)	(19.268)	(21.451)	(20.956)	(21.688)	(22.211)	(24.932)	(25.192)	(24.650)	(25.667)	(25.110)	(25.965)	(277.474)
Receitas financeiras de Aplicações Financeiras	(1)	(19.602)	(18.482)	(20.660)	(20.196)	(20.926)	(21.449)	(24.200)	(24.459)	(23.917)	(24.970)	(24.413)	(25.270)	(268.544)
Livres		(12.777)	(12.051)	(13.471)	(13.169)	(13.592)	(13.287)	(10.828)	(10.950)	(10.713)	(11.189)	(10.943)	(11.327)	(144.297)
Vinculadas		(6.825)	(6.431)	(7.189)	(7.027)	(7.334)	(8.162)	(13.372)	(13.509)	(13.204)	(13.781)	(13.470)	(13.943)	(124.247)
Contratos de PPP já assinados		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PPP Hospital São José dos Campos		(391)	(369)	(412)	(403)	(420)	(468)	(473)	(462)	(482)	(471)	(488)	(488)	(5.307)
PPP Hospital Sorocaba		(478)	(451)	(504)	(492)	(514)	(572)	(535)	(540)	(528)	(551)	(539)	(558)	(6.262)
PPP Hospital Perola Byngton		(475)	(448)	(501)	(489)	(511)	(568)	(602)	(608)	(594)	(606)	(606)	(627)	(6.649)
PPP Linha 6 do Metrô de S. Paulo		(4.113)	(3.876)	(4.332)	(4.235)	(4.420)	(4.919)	(4.413)	(4.458)	(4.357)	(4.548)	(4.445)	(4.601)	(52.717)
PPP Habitação		(502)	(473)	(529)	(517)	(540)	(601)	(669)	(675)	(660)	(689)	(674)	(697)	(7.226)
PPP VLT - RMBS		(215)	(203)	(227)	(222)	(231)	(257)	(267)	(270)	(264)	(276)	(269)	(279)	(2.980)
Futuros Contratos de PPP		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rodoanel - Norte	(3)	-	-	-	-	-	-	(535)	(540)	(528)	(551)	(539)	(558)	(3.251)
TIC (TremInterCidades)	(3)	-	-	-	-	-	-	(3.744)	(3.782)	(3.697)	(3.859)	(3.772)	(3.904)	(22.758)
Usinas Fotovoltaicas	(3)	-	-	-	-	-	-	(1.471)	(1.486)	(1.452)	(1.516)	(1.482)	(1.534)	(8.941)
Outros Projetos de Interesse do Estado de S Paulo		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Estado de S. Paulo x BNDES (garantia contrato)		(650)	(612)	(685)	(669)	(699)	(777)	(669)	(675)	(660)	(689)	(674)	(697)	(8.156)
Receitas financeiras - Recebíveis		(200)	(206)	(208)	(209)	(210)	(211)	(212)	(213)	(214)	(215)	(216)	(213)	(2.527)
Receitas financeiras - Créditos tributários		(553)	(553)	(553)	(521)	(521)	(521)	(488)	(488)	(488)	(449)	(449)	(449)	(6.033)
Dividendos e ou Juros sobre capital próprio		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Receitas financeiras		(29)	(27)	(30)	(30)	(31)	(30)	(32)	(32)	(31)	(33)	(32)	(33)	(370)
Despesas Financeiras		4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	47
Efeitos da marcação a mercado - Fundos de Invest.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras despesas financeiras		4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	47
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(18.993)	(17.978)	(20.071)	(19.535)	(20.084)	(20.528)	(23.307)	(23.667)	(23.142)	(24.114)	(23.529)	(24.270)	(259.218)
Apuração de Tributos	(2)	2.380	2.034	2.746	2.563	2.749	2.900	3.847	3.970	3.792	4.121	3.923	4.174	39.199
Tributos Diferidos (IRPJ/CSLL)		714	610	824	769	825	870	1.154	1.154	-	355	-	-	6.121
Tributos Correntes (IRPJ/CSLL)		1.666	1.424	1.922	1.794	1.924	2.030	2.693	2.693	3.792	4.121	3.923	4.174	33.078
(LUCRO) PREJUÍZO LIQUIDO		(16.613)	(15.944)	(17.325)	(16.972)	(17.335)	(17.628)	(19.460)	(19.697)	(19.350)	(19.993)	(19.606)	(20.096)	(220.019)

Notas e Considerações sobre as previsões e projeções registradas nas Demonstrações de Resultado Projetadas - Orçamento - Período de Janeiro a Dezembro de 2023

(1) Receitas financeiras de Fundos de Investimento estimadas à taxa Selic de 12,50% a.a (fonte: Bacen: Relatório Focus de 13/01/23); não computados possíveis efeitos da marcação a mercado, incluindo reflexos decorrentes de previsão de pagamento de Dividendos (Juros sobre Capital Próprio - JCP de R\$ 50 milhões (mai/23), com integralização de capital de R\$ 330,9 milhões (jun/23), equivalentes a ingresso líquido de R\$ 280,934 milhões.

(2) Regime de apuração de IRPJ/CSLL poderá ser revisto, mas foi aqui adotado o Lucro Real (Anual). Despesa Fiscal prevista de JCP de R\$ 143,6 milhões, calculados à TJLP estimada de 7% a.a. Em relação aos tributos PIS e Cofins, que compreendem a rubrica "Despesas Tributárias", e que incidem sobre Receitas Financeiras, as alíquotas aplicadas foram as previstas em legislação

(3) Constituição de Garantias no valor estimado de R\$ 583 milhões, previstas para final do 1º sem/23, sendo, em valores estimados: TIC - Trem Intercidades (R\$ 139,5 milhões), Rodoanel Norte (R\$ 370,2 milhões), Usinas Fotovoltaicas (R\$ 55,6 milhões) e Ajustes de garantias para contratos já em andamento (R\$ 17,7 milhões). Outras informações sobre contratos de PPP (vigentes e com vigência futura estimada), podem ser consultados no site: <http://www.parcerias.sp.gov.br/Parcerias/> (acesso em 30/01/2023)

(4) As Execuções contratuais relacionadas aos contratos de serviços tomados de terceiros apresentam abaixo o detalhamento de sua natureza:

Tipo de serviço prestado	Contratado	Vigência atual	Valor global	Tipo contratação
<u>registrados no grupo "Honorários de administradores e salários"</u>				
Contrato de Assistência Médica	Notredame Intermédica	julho, 2023	R\$ 343.556,40	Dispensa
Contrato de fornecimento de Vale-Refeição	Ticket Serviços S.A.	setembro, 2023	R\$ 84.480,00	Dispensa
<u>registrados no grupo "Serviços de Terceiros"</u>				
Contrato de Contabilidade e Registros Paralegais	RHPAY Contadores Associados SS	agosto, 2023	R\$ 265.752,00	Pregão
Contrato de Auditoria Externa	Taticca Auditores Independentes S.S	abril, 2023	R\$ 25.650,00	Pregão
Contrato de Seguro D&O	Berkley International Brasil Seguros S.A.	dezembro, 2023	R\$ 150.000,00	Pregão
Contrato de serviços jurídicos (defesa técnica)	Vella Pugliesi Buosi Guidoni Advogados	por escopo	R\$ 50.000,00	Dispensa
<u>registrados no grupo "Despesas Gerais e Administrativas"</u>				
Contrato de Publicações legais no Diário Oficial	PRODESP	abril, 2023	R\$ 167.700,00	Dispensa
Contrato de Publicações legais, com diagramação	Luz Publicidade SP Sul Ltda	outubro, 2023	R\$ 48.000,00	Dispensa
Contrato de Segurança e Medicina do Trabalho	Alphamed Assistência Médica Ltda	janeiro, 2024	R\$ 4.085,00	Dispensa
Contrato de Serviço de informática ("São Paulo Sem Papel")	PRODESP	dezembro, 2023	R\$ 182,04	Dispensa

Importante registrar também que os contratos acima relacionados, por se tratar de uma obrigatoriedade imposta às empresas estatais, são publicados no Diário Oficial do Estado de São Paulo.

Fluxo de Caixa (Geral) Estimado para 2023										Em milhares de Reais	
descrição do ativo	saldo inicial em 01/01/2023	transfer.	distribuição de recursos financeiros conforme as seguintes naturezas:				reflexos em contas de Receitas (Despesas)		IR fonte	saldo final 31/12/2023 (previsto)	
			Custeio	IR/CS/PIS/Cofins		Acionista	Financeiras	Outras			
				Pagtos.	Compens.						
Caixa e Equivalentes de Caixa:											
Fundo Linha 4	792.753	-	-	-	-	-	99.665	-	(14.794)	877.624	
Fundo CPP Projetos	326.716	(583.093)	-	-	-	280.934	22.163	-	(3.743)	42.977	
CDB	36.758	24.949	(5.592)	(12.640)	-	-	5.085	338	(39)	48.859	
Fundo BB TESOIRO SP II FI	125.504	-	-	-	-	-	15.778	-	(2.342)	138.940	
Fundo BB REF DI TP FI LP	12.846	-	-	-	-	-	1.615	-	(240)	14.221	
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.294.577	(558.144)	(5.592)	(12.640)	-	280.934	144.306	338	(21.158)	1.122.621	
Aplicações em ativos do Estado de S. Paulo:											
Receíveis Desenvolve SP (prefeituras)	43.729	(24.949)	-	-	-	-	2.525	-	-	21.305	
Participações em estatais	105	-	-	-	-	-	-	-	-	105	
Investimentos em ativos do ESP	43.834	(24.949)	-	-	-	-	2.525	-	-	21.410	
Tributos Federais a Recuperar:											
Saldos Negativos a Recuperar (IRPJ/CSLL)	42.460	-	-	12.640	(13.575)	-	6.031	(33.077)	38.728	53.207	
Prejuízos fiscais a Compensar	6.373	-	-	-	-	-	-	(6.120)	-	253	
Tributos Federais a Recuperar	48.833	-	-	12.640	(13.575)	-	6.031	(39.197)	38.728	53.460	
Outros créditos de curto prazo	157	-	-	-	-	-	-	-	-	157	
Depósitos judiciais											
Garantia Execução Fiscal	2.917	-	-	-	-	-	369	-	-	3.286	
Ativos vinculados (PPPs e projetos do ESP):											
Fundo BB RF LP FIC FI (Contrato BNDES/ESP)	65.902	-	-	-	-	-	8.275	-	(1.230)	72.947	
Fundo CPP Projetos (Contratos de PPP)	626.075	583.093	-	-	-	-	115.964	-	(16.340)	1.308.792	
Ativos vinculados (PPPs/Projetos ESP)	691.977	583.093	-	-	-	-	124.239	-	(17.570)	1.381.739	
Total geral de recursos existentes	2.082.295	-	(5.592)	-	(13.575)	280.934	277.470	(38.859)	-	2.582.673	
Conciliação da movimentação do Caixa Geral x Resultado Projetado:											
Itens da movimentação do Caixa Geral acima que afetam o Resultado Projetado de 2023:						Custeio				(5.592)	
						Compensação de tributos incidentes sobre Receita				(13.575)	
						Reflexos em Contas de Receitas Financeiras				277.470	
						Reflexos em Contas de Despesas				(38.859)	
Itens de Resultado que não afetam a movimentação do Caixa Geral acima:						Despesa financeira de contingências fiscais				(47)	
						Descasamento entre regimes de Caixa e de Competência				624	
						Outros				(2)	
Resultado apresentado em Demonstrações de Resultado Projetadas - Orçamento - 2023										220.019	

Notas e Considerações sobre as previsões e projeções registradas no demonstrativo Fluxo de Caixa (Geral) Estimado para 2023

As premissas adotadas no fluxo de caixa acima demonstrado são iguais àquelas adotadas nas Demonstrações de Resultado Projetadas.