



GOVERNO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
SECRETARIA DE ESTADO DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL, ABASTECIMENTO E PESCA.
CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015

ATIVO	2016	2015	PASSIVO	2016	2015
ATIVO CIRCULANTE	65.606.820,15	66.995.046,73	PASSIVO CIRCULANTE	48.991.979,84	48.579.810,29
DISPONÍVEL	4.931.450,73	10.329.167,67	FORNECEDORES	682.849,16	725.641,76
BANCO	433.335,93	436,58	OBRAÇÕES COM PESSOAL	-	732.289,64
APLICAÇÕES FINANC. LIQ. IMEDIATA	4.498.114,80	10.328.731,09	SENTENÇAS JUDICIAIS	13.545,60	318.276,21
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	60.386.014,61	56.497.210,15	OBRAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	274.536,46	401.433,98
CONTAS A RECEBER - IPTU	37.175.995,30	33.536.403,69	OBRAÇÕES TRIBUTÁRIAS	39.302.583,47	39.608.552,59
PERMISSIONÁRIOS	19.112.332,59	20.862.976,73	CONSIGNAÇÕES A RECOLHER	1.168.841,77	578.210,03
PROVISÃO PARA DEV. DUVIDOSOS	(3.069.733,01)	(3.847.132,90)	PENSA ALIMENTICIA A PAGAR	73,67	12.538,62
IMPOSTOS A RECUPERAR	296.143,01	75.636,96	PARCELAMENTO PGFN/SRF	1.752.787,05	938.281,97
ADIANT. A FUNCIONÁRIOS	8.000,00	6.709,45	CREDORES P/ CAUÇÃO	5.787.752,38	5.240.860,11
BLOQUEIOS BANCÁRIOS	3.657.747,98	2.579.571,13	DIÁRIAS A PAGAR	695,00	-
DEP. JUNTO AO TESOURO ESTADUAL	3.100.043,95	3.086.671,08	PROVISÃO P/ IRPJ	8.315,28	8.315,28
TÍT. A REC. DE EMP. ESTADUAIS	5.653,62	5.653,62	PROVISÃO P/ CSSL	-	15.410,10
OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS	99.831,17	190.720,39			
BENS E VALORES EM CIRCULAÇÃO	288.156,81	138.718,24	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.687.577,35	10.659.548,81
ALMOXARIFADO	288.156,81	138.718,24	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	10.687.577,35	10.659.548,81
VALORES PENDENTES A C/ PRAZO	1.198,00	29.950,67	PARCELAMENTO PGFN/SRF	3.099.678,82	4.037.060,38
DESPESAS A APROPRIAR	1.198,00	29.950,67			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.115.348,20	13.753.186,40	PROVISÕES	7.587.898,53	6.622.488,43
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	363.914,19	409.735,31	PROV. INDENIZ. TRABALHISTA	4.628.186,55	3.678.186,55
DEPÓSITO JUDICIAL	148.548,86	148.548,86	PROV. PARA IR/C.S.S.L. - CONTENC.	2.959.711,98	2.944.301,88
DEPÓSITO RECURSAL	1.596.752,95	1.601.252,49			
ATIVO PERMANENTE	11.006.132,20	11.593.649,74	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.789.955,39	33.789.955,39
INVESTIMENTOS	20.001.491,27	20.001.491,27	CAP. SOCIAL REALIZADO	33.788.930,85	33.788.930,85
INCENTIVOS FISCAIS - FINOR	159,47	159,47	RESERVA DE CAPITAL	1.024,54	1.024,54
PROJETOS EM ANDAMENTO	301.659,92	301.659,92			
BENS IMÓVEIS	19.699.671,88	19.699.671,88			
IMOBILIZADO	(8.995.359,07)	(8.407.841,53)	RESULTADO ACUMULADO	(14.747.344,23)	(12.281.081,36)
BENS IMÓVEIS	11.388.505,16	11.388.505,16	RESULTADO ACUMULADO	(12.281.081,36)	(16.232.305,47)
BENS MÓVEIS	2.265.174,45	2.190.030,55	AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	(1.000,00)	(160.723,28)
(-) DEPREC./AMORT./EXAUSTÃO	(22.649.038,68)	(21.986.377,24)	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.465.262,87)	4.111.947,39
TOTAL DO ATIVO	78.722.168,35	80.748.233,13	TOTAL DO PASSIVO	78.722.168,35	80.748.233,13

DEMONSTRAÇÃO COMPARATIVA DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015

CONTAS	2016	2015
RECEITA OPERACIONAL	39.318.003,16	41.087.206,66
RECEITA IMOBILIÁRIAS	37.229.082,28	34.994.457,23
SERVIÇOS COMERCIAIS	218.424,05	180.203,62
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	816.926,61	823.647,85
SUBVENÇÕES ESTADUAIS	1.053.570,22	5.088.897,96
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.594.455,59)	(3.299.091,84)
IMPOSTO FATURADO	(3.594.455,59)	(3.299.091,84)
LUCRO BRUTO	35.723.547,57	37.788.114,82
DESPESAS OPERACIONAIS	(38.571.140,19)	(32.621.499,24)
PESSOAL	(20.055.075,52)	(18.001.640,05)
MATERIAL DE CONSUMO	(362.839,49)	(167.233,42)
SERVIÇOS E SEGUROS	(14.559.587,33)	(14.244.319,18)
ENCARGOS/IMPOSTOS E TAXAS	(2.758.376,30)	(692.538,03)
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	(662.661,44)	(603.925,29)
BAIXA DO IMOBILIZADO	(950.000,00)	(372.729,90)
PROVISÕES	-	-
REVERSO DE PROVISÕES	-	-
E AJUSTES DE PERDAS	777.399,89	277.286,86
VARIÁVEIS MONETÁRIAS ATIVAS (TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS)	-	15.430.329,81
VARIÁVEIS MONETÁRIAS PASSIVAS (TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS)	-	(14.172.352,35)
LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL	(2.847.592,62)	5.166.615,58
RECEITAS FINANCEIRAS	1.702.571,58	1.359.382,16
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.307.077,44)	(1.047.481,60)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	33.145,81	165.865,19
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(46.310,20)	(69.963,98)
RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DO IRPJ/CSSL	(2.465.262,87)	5.574.417,35
PROVISÃO DO IRPJ/CSSL	-	(1.462.469,96)
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(2.465.262,87)	4.111.947,39

DEMONSTRAÇÃO COMPARATIVA DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2015

CONTAS	CAPITAL REALIZADO	RESULTADOS ACUMULADOS	ADIANT. ACIONISTA P/ AUMENTO DE CAPITAL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	33.788.930,85	(16.232.305,47)	1.024,54	17.557.649,92
LUCRO DO EXERCÍCIO	-	4.111.947,39	-	4.111.947,39
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	(160.723,28)	-	(160.723,28)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	33.788.930,85	(12.281.081,36)	1.024,54	21.508.874,03
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	-	(2.465.262,87)	-	(2.465.262,87)
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	(1.000,00)	-	(1.000,00)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	33.788.930,85	(14.747.344,23)	1.024,54	19.042.611,16

FLUXO DE CAIXA COMPARATIVO DOS EXERCÍCIOS/2016 E 2015 - MÉTODO INDIRETO

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	2016	2015
CAIXA GERADO NO PERÍODO	(5.397.716,94)	9.508.305,61
1) CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(5.322.573,04)	9.493.556,12
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(2.465.262,87)	4.111.947,39
DEPRECIACÕES	662.661,44	571.029,66
RESULTADO AJUSTADO	(1.802.601,43)	4.682.977,05
VARIAÇÃO EM CONTAS A RECEBER	973.244,25	107.888,73
VARIAÇÃO EM CONTAS A RECEBER - IPTU	(3.639.591,61)	7.238.028,05
VARIAÇÃO EM IMPOSTOS A RECUPERAR	(220.506,05)	(71.146,97)
A FUNCIONÁRIOS	(1.290,55)	(2.709,45)
VARIAÇÃO EM DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	(1.091.549,72)	7.140.384,59
VARIAÇÃO EM ESTOQUES	(149.438,57)	(26.289,06)
VARIAÇÃO EM OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS	90.889,22	(90.889,22)
VARIAÇÃO EM VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	28.752,67	(9.654,25)
VARIAÇÃO EM DIVERSOS RESPONSÁVEIS	45.821,12	-
VARIAÇÃO EM DEPÓSITOS JUDICIAIS/RECURSAIS	4.499,54	(758.511,25)
VARIAÇÃO EM FORNECEDORES E CRÉDORES	(42.792,60)	(1.586.641,85)
VARIAÇÃO EM PESSOAL A PAGAR	(732.289,64)	698.668,07
VARIAÇÃO EM OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	(126.897,52)	196.507,01
VARIAÇÃO EM IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	(305.969,12)	(8.337.525,18)
VARIAÇÃO EM CRÉDITOS DE TERCEIROS	590.631,74	240.740,58
VARIAÇÃO EM PENSÃO ALIMENTICIA	(12.464,95)	12.464,95
VARIAÇÃO EM PARCELAMENTO PGFN/RFB	814.505,08	(77.214,72)
VARIAÇÃO EM CREDORES POR CAUÇÃO	546.892,27	573.488,69
VARIAÇÃO EM DIÁRIAS A PAGAR	695,00	-
VARIAÇÃO EM PROV P/IRPJ E CSSL	(15.410,10)	(14.500,82)
VARIAÇÃO EM SENTENÇAS JUDICIAIS	(304.730,61)	318.276,21
VARIAÇÃO EM PARCELAMENTO PGFN/RFB	(937.381,56)	(937.381,56)
VARIAÇÃO EM PROVISÕES	965.410,10	357.319,80
VARIAÇÃO EM RECEITAS DIFERIDAS	-	-
VARIAÇÃO EM RESULTADO ACUMULADO	(1.000,00)	(160.723,28)
2) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(75.143,90)	14.749,49
AQUISIÇÃO DE IMOVEIS	-	-
AQUISIÇÃO DE BENS MOVEIS	(75.143,90)	14.749,49
DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	-	-
3) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
CAIXA GERADO NO PERÍODO	5.397.716,94	(9.508.305,61)
SALDO DE CAIXA INICIAL	10.329.167,67	820.862,06
SALDO DE CAIXA - FINAL	4.931.450,73	10.329.167,67

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2016

NOTA 01 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nos Princípios de Contabilidade Geralmente Aceitos e nas práticas emanadas pela Lei das Sociedades por Ações - 11.638/2007 e demais normas complementares, sendo que a adoção das novas práticas contábeis em convergência com as normas internacionais para elaboração de relatórios financeiros, não foi integralmente contemplada. **NOTA 02 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: Regime de Escrituração** - Por tratar-se de uma S/A - Sociedade Anônima, o regime para registro das mutações ocorridas no exercício é o de competência. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhos ou incorridos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. **b) Contas a Receber - IPTU** - Representada pela dívida da ACEGRI - Associação Comercial dos Usuários da Ceasa-RJ, com a Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro. Em conformidade com o acordo judicial homologado em juízo, entre CEASA-RJ X ACEGRI, em 29/04/1998. **c) Permissãoários** - Estão contabilizados pelo valor da contraprestação a ser recebida, oriunda dos TPRUs - Termo de Permissão Remunerada de Uso, e são registradas em conformidade com o regime contábil de competência, deduzidas da Provisão Para Créditos de Liquidação Duvidosa, em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas na realização das contas a receber. Levou-se em consideração o histórico e o risco envolvido em cada operação. **d) Bloqueios Bancários** - Estão classificados de forma analítica e representam valores bloqueados pelo juízo, a fim de garantir as indenizações dos processos de reclamações trabalhistas no montante de R\$ 3.657.747,98 (três milhões seiscentos e cinquenta e sete mil setecentos e quarenta e sete reais e noventa e oito centavos). **e) Depósito Junto ao Tesouro Estadual** - São valores recebidos oriundos de TPRUs e transferidos para a conta do Tesouro Estadual para cobrir as diversas obrigações mensais da Empresa, e, tais obrigações somente são quitadas após autorização da Direx - Diretoria Executiva. Consta ainda nesta conta, valores recebidos dos permissãoários a título de Caução, e que estão registrados na FR - Fonte de Recursos - 081, visando cobrir possíveis débitos em caso de rescisão contratual do TPRU - Termo de Permissão Remunerada de Uso. **f) Almojarifado** - Os estoques em almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, que não supera o valor de mercado ou o custo de reposição. Quando aplicável, a provisão para perdas nos estoques é constituída com base em estimativa e considerando dados históricos da Administração.

DESCRIÇÃO DA CONTA	2016	2015
Artigos e Utensílios em Geral	1.975,32	5.603,31
Artigos para Limpeza, Higiene e Toalete	7.893,33	9.434,01
Artigos de Costura, Couro, Uniformes	72,00	-
Artigos em Geral e Impressos para Expediente	41.308,96	23.064,74
Material Cirúrgico, de Laboratório e Enferm	4.428,68	2.853,16
Material de Informática	58.369,24	43.809,58
Material Para Conservação e Manutenção	17.259,78	16.350,64
Produtos Alimentícios	16.486,03	9.337,03
Material Para Manutenção de Veículos	10.163,47	8.205,97
Produtos Semi-Acabados e Embalagens	130.200,00	18.319,80
Material Para Sinalização Visual	-	1.740,00
TOTAL	288.156,81	138.718,24

ESPECIFICAÇÃO DA CONTA	SALDO INICIAL	ADIÇÕES	DEDUÇÕES	SALDO FINAL
INVESTIMENTOS	20.001.331,80	-	-	20.001.331,80
IMOBILIZADO	(8.407.841,53)	75.143,90	(662.661,44)	(8.995.359,07)
Depreciação Acumulada (-)	21.986.377,24	-	-	(22.649.038,68)
BENS IMÓVEIS	11.388.505,16	-	-	11.388.505,16
Edifícios	2.067.441,52	-	-	2.067.441,52
Terenos	382.405,97	-	-	382.405,97
Instalações	8.938.657,67	-	-	8.938.657,67
BENS MÓVEIS	2.190.030,55	75.143,90	-	2.265.174,45
Equip. Utens.Hidráulicos e Eletr.	819.413,09	-	-	819.413,09
Mobiliário em Geral	345.786,15	15.594,36	-	361.380,51
Instrumentos Musicais e Artísticos	6.142,00	-	-	6.142,00
Maq. Ferr e Utensílios de Oficina	278,00	-	-	278,00
Aparelho de Medição e Orientação	-	1.952,00	-	1.952,00
Apar. e Utensílios Domésticos	13.893,51	1.255,00	-	15.148,51
Equip. de Proteção, Seg. e Socorro	-	10.899,99	-	10.899,99
Veículos Diversos	1.345,00	1.600,00	-	2.945,00
Equip e Mat. Proc. de Dados	171.252,12	40.080,55	-	211.332,67
Equip. Utens. Médico-Odontol.	5.800,00	-	-	5.800,00
Equip. Para Audio, Vídeo e Foto	601.952,88	-	-	600.491,51
Veículos de Tração Mecânica	243.555,87	-	-	225.629,17
Maq. E Equip. de Nat. Industrial	-	3.762,00	-	3.762,00

NOTA 03 - PASSIVO CIRCULANTE - As contas do Balanço Patrimonial da Ceasa-RJ, que compõe o Passivo Circulante, foram transcritos do Balancete encerrado em 31/12/2016, a fim de representar uma uniformização dos entendimentos e interpretações contábeis e gerar um grau de revelação suficiente para a compreensão da situação patrimonial da Entidade. **NOTA 04 - IPTU ÁREA OPERACIONAL** - Foi contabilizado o IPTU da área operacional - Unidade I - Grande Rio e Unidade de São Gonçalo, dos exercícios de 1998 a 2011, no valor de R\$ 45.371.839,95 (quarenta e cinco milhões trezentos e setenta e um mil oitocentos e trinta e nove reais e noventa e cinco centavos). Tal obrigação está registrada no Passivo Circulante na conta contábil 214219201 - OBRIGAÇÕES FISCAIS. Como contrapartida, lançados no Ativo Circulante - conta contábil 113810111 - TAXAS E MULTAS A RECEBER, a fim de representar a equação contábil e registrar o direito da CEASA-RJ, face o acordo judicial com a ACEGRI - Associação Comercial dos Produtores Usuários da Ceasa Grande Rio. A Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, através da Lei 5.546 de 27 de dezembro de 2012 instituiu o PPI Carioca - Programa de Pagamento Incentivado de Débitos Tributários, onde a Acegri e Ceasa-RJ requereram o parcelamento da dívida de IPTU da área operacional, referente ao período de 1998 a 2011, que será pago em 84 (oitenta e quatro) parcelas e tais valores vem sendo honrados mensalmente por aquela Associação.

EXERCÍCIO	FAVORECIDO	VALOR
2000	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	880.841,12
2001	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	4.051.586,71
2002	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	3.662.797,40
2003	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	6.842.446,90
2004	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	4.171.747,13
2005	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	3.859.827,06
2006	Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro	3.54