



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 2015 E 2014

ATIVO	2015	2014	PASSIVO	2015	2014
ATIVO CIRCULANTE	66.995.046,73	71.772.353,54	PASSIVO CIRCULANTE	48.579.810,29	56.555.547,35
DISPONÍVEL	10.329.167,67	820.862,06	FORNECEDORES	725.641,76	2.312.283,61
BANCOS	436,58	820.862,06	OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	732.289,64	33.621,57
APLICAÇÕES FINANC. LIQ. IMEDIATA	10.328.731,09	-	SENTENÇAS JUDICIAIS	318.276,21	-
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	56.497.210,15	70.818.765,88	OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	401.433,98	204.926,97
CONTAS A RECEBER - IPTU	33.536.403,69	40.774.431,74	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	39.608.552,59	47.946.077,77
PERMISSIONÁRIOS	20.862.976,73	21.248.152,32	CONSIGNAÇÕES A RECOLHER	578.210,03	337.469,45
PROVISÃO PARA DEV. DUVIDOSOS	(3.847.132,90)	(4.124.419,76)	PENSA ALIMENTICIA A PAGAR	12.538,62	73,67
IMPOSTOS A RECUPERAR	75.636,96	4.489,99	PARCELAMENTO PGFN/SRF	938.281,97	1.015.496,69
ADIANT. A FUNCIONÁRIOS	6.709,45	4.000,00	CREDORES P/ CAUÇÃO	5.240.860,11	4.667.371,42
BLOQUEIOS BANCÁRIOS	2.579.571,13	2.179.118,30	PROVISÃO P/ IRPJ	8.315,28	38.226,20
DEP. JUNTO AO TESOURO ESTADUAL	3.086.671,08	10.627.508,50	PROVISÃO P/ CSSL	15.410,10	-
TÍT. A REC. DE EMP. ESTADUAIS	5.653,62	5.653,62	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	10.659.548,81	11.239.610,57
OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS	190.720,39	99.831,17	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	10.659.548,81	11.239.610,57
BENS E VALORES EM CIRCULAÇÃO	138.718,24	112.429,18	PARCELAMENTO PGFN/SRF	4.037.060,38	4.974.441,94
ALMOXARIFADO	138.718,24	112.429,18	PROVISÕES	6.622.488,43	6.265.168,63
VALORES PENDENTES A C/ PRAZO	29.950,67	20.296,42	PROV. INDENIZ. TRABALHISTA	3.678.186,55	3.305.456,65
DESPESAS A APROPRIAR	29.950,67	20.296,42	PROV. PARA IR/C.S.S.L. - CONTENC.	2.944.301,88	2.959.711,98
ATIVO NÃO CIRCULANTE	13.753.186,40	13.580.454,30	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.789.955,39	33.789.955,39
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	409.735,31	409.735,31	CAP. SOCIAL REALIZADO	33.788.930,85	33.788.930,85
DEPÓSITO JUDICIAL	148.548,86	42.650,60	RESERVA DE CAPITAL	1.024,54	1.024,54
DEPÓSITO RECURSAL	1.601.252,49	948.639,50	RESULTADO ACUMULADO	(12.281.081,36)	(16.232.305,47)
ATIVO PERMANENTE	11.593.649,74	12.179.428,89	RESULTADO ACUMULADO	(12.281.081,36)	(16.232.305,47)
INVESTIMENTOS	20.001.491,27	20.001.491,27	PREJ. EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
INCENTIVOS FISCAIS - FINOR	159,47	159,47	AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	(160.723,28)	(9.632,33)
PROJETOS EM ANDAMENTO	301.659,92	301.659,92	RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.111.947,39	6.257.919,18
BENS IMÓVEIS	19.699.671,88	19.699.671,88	TOTAL DO PASSIVO	80.748.233,13	85.352.807,84
IMOBILIZADO	(8.407.841,53)	(7.822.062,38)			
BENS IMÓVEIS	11.388.505,16	11.388.505,16			
BENS MÓVEIS	2.190.030,55	2.204.780,04			
(-) DEPREC./AMORT/EXAUSTÃO	(21.986.377,24)	(21.415.347,58)			
TOTAL DO ATIVO	80.748.233,13	85.352.807,84			

DEMONSTRAÇÃO COMPARATIVA DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

CONTAS	2015		2014	
	2015	2014	2015	2014
RECEITA OPERACIONAL	41.087.206,66	41.318.982,36		
RECEITA IMOBILIÁRIAS	34.994.457,23	35.594.766,83		
SERVIÇOS COMERCIAIS	180.203,62	201.194,24		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	823.647,85	759.201,35		
SUBVENÇÕES ESTADUAIS	5.088.897,96	4.763.819,94		
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(3.299.091,84)	(3.523.854,40)		
IMPOSTO FATURADO	(3.299.091,84)	(3.523.854,40)		
LUCRO BRUTO	37.788.114,82	37.795.127,96		
DESPESAS OPERACIONAIS	(32.621.499,24)	(30.090.218,17)		
PESSOAL	(14.001.640,05)	(15.456.948,69)		
MATERIAL DE CONSUMO	(167.233,42)	(172.204,66)		
SERVIÇOS E SEGUROS	(14.244.319,18)	(14.005.221,42)		
ENCARGOS/IMPOSTOS E TAXAS	(692.538,03)	(444.729,60)		
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	(603.925,29)	(672.134,32)		
BAIXA DO IMOBILIZADO	(74.377,69)	(5.477,94)		
PROVISÕES	(372.729,90)	(133.232,36)		
REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	277.286,86	-		
VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVAS (TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS)	15.430.329,81	12.885.342,82		
VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVAS (TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS)	(14.172.352,35)	(12.085.612,00)		
LUCRO/PREJUÍZO OPERACIONAL	5.166.615,58	7.704.909,79		
RECEITAS FINANCEIRAS	1.359.382,16	440.939,64		
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.047.481,60)	(641.645,07)		
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	165.865,19	116.143,37		
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(69.963,98)	(54.640,01)		
RESULTADO ANTES DA PROVISÃO DO IRPJ/CSSL	5.574.417,35	7.565.707,71		
PROVISÃO DO IRPJ/CSSL	(1.462.469,96)	(1.307.788,53)		
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	4.111.947,39	6.257.919,18		

DEMONSTRAÇÃO COMPARATIVA DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

CONTAS	CAPITAL REALIZADO	RESULTADOS ACUMULADOS	ADIANT. ACIONISTA P/ AUMENTO DE CAPITAL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	33.788.930,85	(22.480.592,32)	1.024,54	11.309.363,07
LUCRO DO EXERCÍCIO	-	6.257.919,18	-	6.257.919,18
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	(9.632,33)	-	(9.632,33)
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

FLUXO DE CAIXA COMPARATIVO DOS EXERCÍCIOS/2015 E 2014 - MÉTODO INDIRETO

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	2015	2014
CAIXA GERADO NO PERÍODO	9.508.305,61	785.703,72
1) CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	9.493.556,12	912.635,04
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.111.947,39	6.257.919,18
DEPRECIACÕES	571.029,66	671.199,32
RESULTADO AJUSTADO	4.682.977,05	6.929.118,50
VARIAÇÃO NO CONTAS A RECEBER	107.888,73	(953.255,81)
VARIAÇÃO EM CONTAS A RECEBER - IPTU	7.238.028,05	4.597.608,21
VARIAÇÃO EM IMPOSTOS A RECUPERAR	(71.146,97)	-
VARIAÇÃO EM ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	(2.709,45)	(4.000,00)
VARIAÇÃO EM DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	7.140.384,59	(7.380.049,15)
VARIAÇÃO NOS ESTOQUES	(26.289,06)	(1.281,54)
VARIAÇÃO EM OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS	(90.889,22)	-
VARIAÇÃO EM CRÉDITOS A RECEBER GOV. ESTADO	-	-
VARIAÇÃO EM VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	(9.654,25)	37.412,81
VARIAÇÃO EM DIVERSOS RESPONSÁVEIS	-	(105.953,36)
VARIAÇÃO EM DEPÓSITOS JUDICIAIS/RECURSAIS	(758.511,25)	(827.008,92)
VARIAÇÃO EM FORNECEDORES E CREDORES	(1.586.641,85)	1.797.329,36
VARIAÇÃO EM PESSOAL A PAGAR	698.668,07	27.472,33
VARIAÇÃO EM OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	196.507,01	(62.026,11)
VARIAÇÃO EM IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	(8.337.525,18)	(3.918.204,86)
VARIAÇÃO EM CRÉDITOS DE TERCEIROS	240.740,58	200.131,96
VARIAÇÃO EM PENSÃO ALIMENTICIA	12.464,95	-
VARIAÇÃO EM PARCELAMENTO PGFN/RFB	(77.214,72)	78.115,13
VARIAÇÃO EM CREDORES POR CAUÇÃO	573.488,69	1.703.308,22
VARIAÇÃO EM PROV.P/IRPJ E CSSL	(14.500,82)	-
VARIAÇÃO EM SENTENÇAS JUDICIAIS	318.276,21	-
VARIAÇÃO EM PARCELAMENTO PGFN/RFB	(937.381,56)	(937.381,56)
VARIAÇÃO EM PROVISÕES	357.319,80	(259.067,84)
VARIAÇÃO EM RECEITAS DIFERIDAS	-	-
VARIAÇÃO EM RESULTADO ACUMULADO	(160.723,28)	(9.632,33)
2) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	14.749,49	(126.931,32)
AQUISICAO DE IMOVEIS	-	-
AQUISICAO DE BENS MOVEIS	14.749,49	(126.931,32)
DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO	-	-
3) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
CAIXA GERADO NO PERÍODO	(9.508.305,61)	(785.703,72)
SALDO DE CAIXA INICIAL	820.862,06	35.158,34
SALDO DE CAIXA - FINAL	10.329.167,67	820.862,06

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2015.

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 ganhas ou incorridas, 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, deduzidos 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\$ 2.579.571,13 (dois milhões quinhentos e setenta e nove mil quinhentos e setenta e um reais e treze 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. **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.

DEMONSTRAÇÃO COMPARATIVA DE LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

CONTAS	2015	2014
PREJUÍZOS ACUMULADOS	(16.232.305,47)	(22.480.592,32)
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANT.	(160.723,28)	(9.632,33)
LUCRO DO EXERCÍCIO	4.111.947,39	6.257.919,18
TOTAL	(12.281.081,36)	(16.232.305,47)

g) Despesas a Apropriar - Representadas principalmente por despesas no valor de R\$ 29.950,67 (vinte e nove mil novecentos e cinquenta reais e sessenta e sete centavos) e são inerentes às operações da Empresa, estando registradas no Ativo Circulante, sendo apropriadas mensalmente ao resultado pelo regime de competência. **h) Diversos Responsáveis** - Estão classificados de forma analítica, em conformidade com a orientação da ASCOI - Assessoria de Controle Interno e representam responsabilidades de ex-diretores. Tais valores somente serão baixados após apreciação e pronunciamento do TCERJ - Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro. **i) Depósito Judicial** - Estão classificados de forma analítica e representam valores depositados em juízo, alusivos a processos de reclamações judiciais em andamento, a saber:

NOMENCLATURA	LONGO PRAZO	TOTAL
Depósito Judicial	148.548,86	148.548,86
Depósito Recursal	1.601.252,49	1.601.252,49

j) Investimentos - Referem-se a investimentos realizados na Unidade I - Irajá, visando construir um novo espaço para os usuários da Caixaotaria, a fim de oferecer, àqueles permissionários, uma melhor acomodação e espaço para comercialização de suas mercadorias, bem como, a reclassificação dos Pavilhões, anteriormente contabilizados no Ativo Imobilizado, tendo em vista, ser a fonte geradora de receitas da empresa, atendendo, assim, as normas de convergências internacionais. **k) Imobilizado** - Está demonstrado ao custo de aquisição. A depreciação acumulada é calculada pelo método linear, com base nas taxas legalmente admitidas pela legislação fiscal, embora não haja expectativa na perda da realização desses ativos, não foi constituída provisão para ajuste a valor de recuperação. No exercício de 2013 houve a reclassificação dos saldos para o grupo de Investimento, referente aos pavilhões, por ser fonte de receita da Empresa, atendendo a legislação vigente e a orientação do Conselho Fiscal. Entretanto, a depreciação acumulada não acompanhou a transferência dos saldos, o que fez com que o total da conta ficasse negativo, o que será corrigido no exercício/2017, com evento disponibilizado pela Secretaria de Fazenda.

DESCRIÇÃO DA CONTA

DESCRIÇÃO DA CONTA	2015	2014
Artigos e Utensílios em Geral	5.603,31	10.739,31
Artigos para Limpeza, Higiene e Toalete	9.434,01	9.726,66
Artigos de Costura, Couro, Uniformes	-	298,00
Artigos em Geral e Impressos para Expediente	23.064,74	23.627,29
Material Elétrico	-	7.817,74
Material de Informática	43.809,58	36.646,75
Material Para Conservação e Manutenção	16.350,64	-
Produtos Alimentícios	9.337,03	3.319,14
Material Para Manutenção de Veículos	8.205,97	8.737,59
Produtos Semi-Acabados e Embalagens	18.319,80	6.972,00
Material Para Sinalização Visual	1.740,00	244,25
Material Cirúrgico de Lab. E Enfermagem	2.853,16	4.300,45
TOTAL	138.718,24	112.429,18

ESPECIFICAÇÃO DA CONTA

ESPECIFICAÇÃO DA CONTA	SALDO INICIAL	INGRESSOS	BAIXAS	SALDO FINAL
INVESTIMENTOS	20.001.491,27			20.001.491,27
IMOBILIZADO	(7.822.262,38)			(8.407.841,53)
Depreciação Acumulada (-)	21.415.347,58	555.338,40		21.986.377,24
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	2.203.580,04	117.048,84	130.598,33	2.190.030,55
Equip. Utens. Hidráulicos e Eletr.	800.930,36	81.553,25	63.070,52	819.413,09
Mobiliário em Geral	325.655,83	27.255,59	7.125,27	345.786,15
Instrumentos Musicais e Artísticos	6.142,00			6.142,00
Maq. Ferr. e Utensílios de Oficina	278,00			