



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2017

	ATIVO		PASSIVO	
	2017	2016	2017	2016
CIRCULANTE	3.008.199,39	2.411.826,00	CIRCULANTE	1.190.153,33
Disponível	32.714,16	313.137,40	Consignações	270.100,69
Bancos C/ Movimento	29.730,34	205.859,76	Fornecedores e Credores	34.791,84
Aplicações Financeiras	2.983,82	107.277,64	Pessoal a Pagar	464.160,09
Realizável	2.975.485,23	2.098.688,60	Encargos Sociais a Recolher	416.682,95
Contas a Receber	52.442,70	52.442,70	Obrigações Fiscais a Pagar	4.417,76
Créditos Tributários	38.812,37	38.735,29		
Créditos Diversos a Receber	669.528,47	207.040,58		
Diversos Responsáveis	420.802,76	420.802,76		
Depósitos Realizáveis a Curto Prazo	1.793.898,93	1.379.667,27		
NÃO CIRCULANTE	599.304,07	603.364,45	NÃO CIRCULANTE	2.427.323,92
Realizável	272.066,18	272.066,18	Obrigações a Pagar	300.172,00
Investimentos	299.784,00	299.784,00	Provisões	2.127.151,92
Imobilizado	27.453,89	31.514,27		
Bens Imóveis	2.381,27	2.381,27		
Bens Móveis	191.960,73	191.960,73		
(-) Depreciação Acumulada	(181.965,67)	(177.905,29)		
Intangível	15.077,56	15.077,56		
TOTAL DO ATIVO	3.607.503,46	3.015.190,45	TOTAL DO PASSIVO	3.607.503,46

AGUIBALDO BALON
Diretor Presidente
CPF 130.129.188-92

JOSÉ DE SOUSA E SILVA
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 095.703.577-20

MIRIAM MOS BLOIS
Diretor de Administração
CPF 083.553.278-11

ROGÉRIO BERRUZEO
Diretor Operar. Gestão Unid. Abast. Armazenamento
CPF 241.170.997-87

NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES
Contador - CRC-RJ 49.689-0
CPF 617.040.597-04



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2017

	2017	2016
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	476.976,65	438.535,48
(-) Impostos Incidentes S/ Vendas e Serviços	42.347,46	38.417,41
RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS	434.629,19	400.118,07
LUCRO BRUTO OPERACIONAL	434.629,19	400.118,07
Despesas com Pessoal e Encargos	3.011.497,44	3.212.350,31
Despesas com Material de Consumo	0,00	168,62
Despesas com Serviços	56.994,86	111.626,02
Despesas Financeiras	31.041,73	12.374,79
Despesas Tributárias	6.429,51	0,00
Despesas com Depreciação	4.060,38	4.060,39
(-) Despesas Operacionais	3.110.023,92	3.340.580,13
(+) Receitas Operacionais Administrativas	5.380.573,94	2.914.843,07
RESULTADO OPERACIONAL	2.705.179,21	-25.618,99
(+) Receitas Não Operacionais Administrativas	3.225,07	892,63
(-) Variações Passivas (SIAFEM)	3.717.546,52	190.221,02
(+) Variações Ativas (SIAFEM)	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO ANTES DA CONTR. SOCIAL	(1.009.142,24)	(214.947,38)
(-) Provisão para Contribuição Social	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA	(1.009.142,24)	(214.947,38)
(-) Provisão p/ Imposto de Renda	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(1.009.142,24)	(214.947,38)

AO GUNALDO BALON
Diretor Presidente
CPF 130.129.188-92

JOSÉ DE SÓUSA E SILVA
Diretor de Orcamento e Finanças
CPF 095.703.577-20

MIRIAM MÔS BLOIS
Diretor de Administração
CPF 093.553.278-11

ROGERIO GERRUZZO
Diretor Operac. Gestão Unid. Abst. Armazenamento
CPF 241.170.997-87

NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES
Contador - CRC-RJ 49.689-0
CPF 617.040.597-04



Governo do Estado do Rio de Janeiro

Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO DE 2017 - MÉTODO INDIRETO

DESCRIÇÃO DAS CONTAS	2017	2016
CAIXA GERADO NO PERÍODO	2017	2016
1) CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(280.423,24)	148.504,62
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(280.423,24)	148.504,62
AMORTIZAÇÕES	(1.009.142,24)	(214.947,38)
DEPRECIACÕES BENS IMÓVEIS		
DEPRECIACÕES		
RESULTADO AJUSTADO	4.060,38	4.060,39
VARIAÇÃO NO CONTAS A RECEBER	(1.005.081,86)	(210.886,99)
VARIAÇÃO EM IMPOSTOS A RECUPERAR	-	43.006,50
VARIAÇÃO EM DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	(77,08)	(19,27)
VARIAÇÃO NOS ESTOQUES	(414.231,66)	(175.091,81)
VARIAÇÃO EM OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	(462.487,89)	168,62
VARIAÇÃO EM OUTROS DIRETOS REALIZÁVEIS	-	-
VARIAÇÃO EM FORNECEDORES E CREDORES	302,62	17.255,50
VARIAÇÃO EM PESSOAL A PAGAR	12.209,15	277.531,93
VARIAÇÃO EM OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	127.069,51	230.963,42
VARIAÇÃO EM IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS	656,43	5,02
VARIAÇÃO EM CRÉDITOS DE TERCEIROS	95.356,22	118.722,37
VARIAÇÃO EM PROVISÕES	1.365.861,32	-
2) CAIXA GERADO PLATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
AQUISIÇÃO DE IMOVEIS		
AQUISIÇÃO DE BENS MOVEIS		
DEPOSITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO		
3) CAIXA GERADO PLATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
CAIXA GERADO NO PERÍODO	280.423,24	(148.504,62)
SALDO DE CAIXA INICIAL	313.137,40	164.632,78
SALDO DE CAIXA - FINAL	32.714,16	313.137,40

AGUNALDO BALON

Diretor Presidente
CPF 130.129.188-92

JOSÉ DE SOUSA E SILVA

Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 095.703.577-20

MIRIAM MÓS BLOIS

Diretor de Administração
CPF 093.553.278-11

ROGÉRIO BERRUERO

Diretor Operac. Gestão Unid. Abast. Armazenamento
CPF 241.170.997-87

NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES

Contador - CRC-RJ 49.689-0
CPF 617.040.597-04



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2017

SALDO NO	CAPITAL	PREJUÍZO ACUMULADO	RESULTADO DO	TOTAL
	INÍCIO DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO	
Resultado do Exercício Anterior	1.520.887,26	(306.771,43)	(214.947,38)	999.168,45
Ajuste no Exercício	0,00	(214.947,38)	(214.947,38)	(214.947,38)
Resultado do Exercício Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	(1.009.142,24)	(1.009.142,24)
SALDO NO FIM DO EXERCÍCIO	1.520.887,26	(521.718,81)	(1.009.142,24)	(9.973,79)

AGUINALDO BALON
Diretor Presidente
CPF 130.129.188-92

JOSÉ DE SOUSA E SILVA
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 095.703.577-20

MIRIAM MÓS BLOIS
Diretor de Administração
CPF 093.553.278-11

ROGÉRIO BERRUZO
Diretor Operac. Gestão Unid. Abast. Armazenamento
CPF 241.170.997-87

NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES
Contador - CRC-RJ 49.689-0
CPF 617.040.597-04



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS EM 31/12/2017

CONTAS	2017	2016
Prejuízos Acumulados	(521.718,81)	(306.771,43)
Ajuste Exercícios Anteriores		
Lucro do Exercício	(1.009.142,24)	(214.947,38)
TOTAL	(1.530.861,05)	(521.718,81)

AGUNALDO BALON
Diretor Presidente
CPF 130.129.188-92

JOSÉ DE SOUSA E SILVA
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 095.703.577-20

MIRIAM MÓS BLOIS
Diretor de Administração
CPF 093.553.278-11

ROGÉRIO BERRUZO
Diretor Operac. Gestão Unid. Abast. Armazenamento
CPF 241.170.997-87

MILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES
Contador - CRC-RJ 49.689-0
CPF 617.040.597-04



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Sítios do Estado do Rio de Janeiro

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31/12/2017

Nota 01 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e apresentadas com base nos princípios contábeis geralmente aceitos e dispositivos constantes da Lei 11.638/2007 e demais normas complementares.

Nota 02 – RESUMO DOS PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

- a) **Regime de escrituração** – Por se tratar 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) **Aplicações Financeiras** – Estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas de rendimentos correspondentes, com base no regime de competência e que poderão ser sacados a qualquer momento.

4

9



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

Nota 03 – 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 TCE-RJ – Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

Nota 04 – DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO – Representam os bloqueios bancários e estão classificados em forma analítica e representam valores bloqueados pelo juízo, a fim de garantir as indenizações nos processos judiciais no montante de R\$ 1.793.898,93 (Hum milhão, setecentos e noventa e três mil, oitocentos e noventa e oito reais e noventa e três centavos).

Nota 05 – IMOBILIZADO – Está demonstrado ao custo de aquisição. A depreciação acumulada é calculada pelo método linear com base nas taxas legalmente admitidas.

Nota 06 – PASSIVO CIRCULANTE

As contas do Balanço Patrimonial da CASERJ que compõem o Passivo Circulante, foram transcritas do Balancete Patrimonial encerrado em 31/12/2017, 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. O Passivo a curto prazo, com vencimento até o exercício seguinte está demonstrado como circulante, cabendo destacar as obrigações relevantes.

- a) **Consignações** – Está composto dos descontos originados da folha de pagamento do mês de dezembro, e que serão repassados no exercício seguinte.

4



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

- b) **Fornecedores e Credores** – Referem-se às obrigações da companhia que foram assumidas no exercício e que serão quitadas nas datas aprazadas.
- c) **Pessoal a Pagar** – Está constituída pela apropriação da folha de pagamento do mês de dezembro e 2ª parcela do 13º salário de 2017.
- d) **Encargos Sociais a Recolher** – referem-se a apropriação do INSS empregador e FGTS do mês de dezembro de 2017.
- e) **Obrigações Fiscais a Pagar** – Representam a apropriação da COFINS e PASEP do mês de dezembro de 2017.

Nota 07 – Provisão para Indenização Trabalhista – A Empresa é parte em ações judiciais perante vários tribunais, envolvendo processos da área trabalhista e cível. A Empresa possui Departamento Jurídico próprio e a maior demanda tem a sua origem relacionada a causas trabalhistas que envolvem responsabilidades contingentes e está provisionada no passivo não circulante, sendo constituídas com base na expectativa de perda provável nas ações em andamento, manifestadas pelo Departamento Jurídico, estimada em R\$ 2.127.151,92 (Dois milhões, cento e vinte e sete mil, cento e cinquenta e um reais e noventa e dois centavos). A

As provisões são revisadas e ajustadas, pelo departamento competente, visando levar em consideração circunstâncias que possam ser identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais

Nota 08 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a - **Capital Social** – O capital social é dividido em 3.127.647 ações sem valor nominal totalizado. 4.

[Assinatura manuscrita]

[Assinatura manuscrita]



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

b - COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA

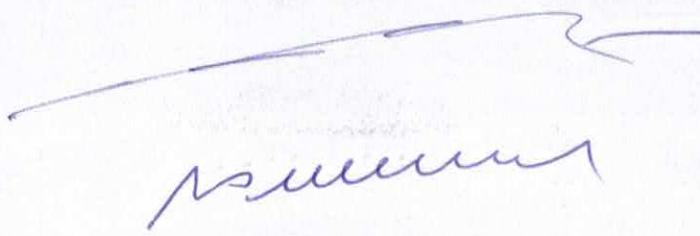

ACIONISTAS	QUANTIDADES	%	R\$
ESTADO DO RIO DE JANEIRO	3.127.629	99,9994244890	1.520.879,96
BANERJ	6	0,0001918370	2,92
SUDERJ	3	0,0000959185	1,46
FUNDAÇÃO LEÃO XIII	3	0,0000959185	1,46
CTC	3	0,0000959185	1,46
TOTAL	3.127.647	100	1.520.887,26

Nota 09 – INCONSISTÊNCIAS E REGISTROS – O Balanço da Companhia foi levantado com base nos dados registrados no sistema SIAFE-RIO, durante todo o exercício.

Ao final do exercício de 2017, todas as equações contábeis do sistema SIAFE-RIO, que apontava inconsistências, foram alvo de verificação e correção, quando então, houve autorização da CGE – Contadoria Geral do Estado, para encerramento do Balanço Patrimonial e demais Demonstrações do Exercício de 2017.

Nota 10 – OUTRAS INFORMAÇÕES – A sede da Empresa está localizada na Avenida Brasil nº 19.001 – Irajá – Rio de Janeiro.

Nota 11 – NOTAS EXPLICATIVAS – São partes integrantes das Demonstrações Financeiras que foram encerradas em 31/12/2017 e referem-se ao período de 01 de janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2017 das operações realizadas pela Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro – CASERJ.



4.



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Agricultura, Pecuária, Pesca e Abastecimento
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

Rio de Janeiro, 05 de fevereiro de 2018



AGUINALDO BALON

Diretor Presidente

CPF 130.129.188-92



JOSÉ DE SOUSA E SILVA

Diretor de Orçamento e Finanças


CPF 095.703.577-20



MIRIAM MOS BLOIS

Diretor de Administração

CPF 093.553.278-11



ROGÉRIO BERRUEZO

Diretor Operac. Gestão Unid. Abast. Armazenamento

CPF 241.170.997-87



NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES

Contador – CRC 49.689-0

CPF 617.040.597-04