



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ  
CNPJ: 07.223.670.0001-16

Fortaleza - CE

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 31 DE DEZEMBRO DE 2017  
(Em milhares de reais)

ATIVO		31/12/2018	31/12/2017
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<u>10.735</u>	<u>10.400</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<b>Nota 4</b>	<u>3.649</u>	<u>3.960</u>
Caixa e Bancos		1.402	1.401
Aplicações de Liquidez Imediata		2.247	3.639
Saldo de crédito não identificado		-	(1.081)
CONTAS A RECEBER		<u>5.503</u>	<u>4.976</u>
Clientes	<b>Nota 5</b>	4.737	4.325
Servidores a Disposição		84	37
Adiantamentos a Empregados		641	572
Acordos/Ressarcimentos	<b>Nota 6</b>	41	41
TRIBUTOS A RECUPERAR	<b>Nota 7</b>	1.257	1.180
ESTOQUES		104	77
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		222	208
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<u>325.188</u>	<u>340.039</u>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	<b>Nota 8</b>	<u>817</u>	<u>2.039</u>
Depósitos e Cauções Judiciais	<b>Nota 8 a</b>	739	1.950
Clientes	<b>Nota 8 b</b>	78	89
INVESTIMENTOS	<b>Nota 9</b>	<u>12</u>	<u>12</u>
IMOBILIZADO	<b>Nota 10</b>	<u>322.168</u>	<u>335.259</u>
INTANGÍVEL	<b>Nota 11</b>	<u>2.190</u>	<u>2.729</u>
<b>ATIVO COMPENSADO</b>			
Convênio CVT	<b>Nota 26</b>	<u>1.237</u>	<u>1.237</u>
<b>TOTAL</b>		<u><b>337.159</b></u>	<u><b>351.676</b></u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

*Nilane Souza de Menezes*  
**Nilane Souza de Menezes**  
 Contadora  
 CRC-CE 16.629/O-7  
 CPF: 616.328.613-34



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ  
CNPJ: 07.223.670.0001-16

Fortaleza - CE  
BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 31 DE DEZEMBRO DE 2017  
(Em milhares de reais)

**PASSIVO**

		31/12/2018	31/12/2017
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<u>16.440</u>	<u>71.854</u>
Fornecedores	Nota 12	3.566	2.105
Obrigações Trabalhistas	Nota 13	1.982	4.397
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	Nota 14	1.591	1.579
PORTUS - Previdência Privada	Nota 15	630	630
REFIS INSS	Nota 16	83	1.337
Parcelamento INSS	Nota 17	56	56
Parcelamento PERT	Nota 18	0	1.088
Provisões	Nota 19	2.305	2.487
Credores Diversos	Nota 20	1.967	1.344
Saldo de crédito não identificado	Nota 20	614	0
Credores por Depósitos Cauçionados		24	21
Credores Diversos IPTU	Nota 21	2.074	2.074
Depósitos Contribuições e Consignações		507	362
Convênios	Nota 22	(111)	(111)
Ações Judiciais	Nota 23	1.151	2.549
Obrigações Societárias	Nota 24	0	51.935
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<u>53.696</u>	<u>3.971</u>
<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>		<u>53.696</u>	<u>3.971</u>
PORTUS - Previdência Privada	Nota 15	3.388	3.771
Parcelamento INSS 2016	Nota 17	153	200
Crédito para futuro aumento de capital	Nota 24	50.155	0
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<u>265.787</u>	<u>274.615</u>
Capital Social	Nota 25 a	332.778	332.778
Créditos para aumento de capital	Nota 24	8.547	0
Ajustes de Avaliação Patrimonial	Nota 25 a	-2.784	0
Reserva Especial	Nota 25 b	1.379	1.296
Lucro e Prejuízos do Exercício	Nota 25 c	(14.745)	(17.998)
Prejuízos Acumulados	Nota 25 c	(59.459)	(41.567)
Ajuste de Exercícios Anteriores	Nota 25 d	71	105
<b>PASSIVO COMPENSADO</b>			
Convênio CVT	Nota 26	1.237	1.237
<b>TOTAL</b>		<u><b>337.159</b></u>	<u><b>351.676</b></u>

*Nilane Souza de Menezes*  
Contadora  
**Nilane Souza de Menezes**  
CRC-CE 16.629/O-7  
CPF: 616.328.613-34

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil  
(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ  
CNPJ: 07.223.670.0001-16

Fortaleza - CE

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
( Em milhares de reais)

		PERÍODO	ACUMULADO	PERÍODO	ACUMULADO
		01/OUT./18 A 31/DEZ./18	01/JAN./18 A 31/DEZ./18	01/OUT./17 A 31/DEZ./17	01/JAN./17 A 31/DEZ./17
<b>RECEITAS</b>	<b>Nota 27</b>	<u>13.676</u>	<u>47.147</u>	<u>13.024</u>	<u>44.987</u>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS</b>	<b>Nota 28</b>	<u>(11.978)</u>	<u>(39.370)</u>	<u>-9.433</u>	<u>-36.518</u>
<b>LUCRO BRUTO</b>		<u>1.698</u>	<u>7.777</u>	<u>3.590</u>	<u>8.470</u>
<b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>		<u>(4.650)</u>	<u>(21.129)</u>	<u>-4.998</u>	<u>-20.444</u>
Despesas Gerais e Administrativas		<u>(7.420)</u>	<u>(29.074)</u>	<u>-7.207</u>	<u>-27.434</u>
Outras Receitas Operacionais	<b>Nota 29</b>	<u>2.114</u>	<u>8.957</u>	<u>2.418</u>	<u>9.532</u>
Outras Despesas Operacionais	<b>Nota 29</b>	<u>655</u>	<u>(1.013)</u>	<u>-208</u>	<u>-2.463</u>
Ganhos e Perdas de Capital		-	-	<u>0</u>	<u>-79</u>
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS</b>		<u>(2.952)</u>	<u>(13.352)</u>	<u>-1.407</u>	<u>-11.975</u>
Receitas Financeiras	<b>Nota 30</b>	112	2.224	65	<u>720</u>
Despesas Financeiras	<b>Nota 30</b>	(910)	(3.616)	(977)	<u>-6.743</u>
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>		<u>(3.750)</u>	<u>(14.745)</u>	<u>-2.319</u>	<u>-17.998</u>
<b>DESPESAS COM TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>	<b>Nota 33</b>	-	-	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<u>(3.750)</u>	<u>(14.745)</u>	<u>-2.319</u>	<u>(17.998)</u>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

*Nilane Souza de Menezes*  
**Nilane Souza de Menezes**  
Contadora  
CRC-CE 16.629/O-7  
CPF: 616.329.613-34

**Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil**

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ  
CNPJ: 07.223.670.0001-16

Fortaleza - CE

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO**  
(Em milhares de reais)

	PERÍODOS DE 01/OUT./2018 A 31/DEZ./2018	PERÍODOS DE 01/JAN./2018 A 31/DEZ./2018	PERÍODOS DE 01/OUT./2017 A 31/DEZ./2017	PERÍODOS DE 01/JAN../2017 A 31/DEZ./2017
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(3.260)</b>	<b>(8.037)</b>	<b>3.823</b>	<b>3.174</b>
Resultado do Exercício	(3.750)	(14.745)	-2.310	(17.998)
Despesas/Receitas que não afetam o Caixa	<b>864</b>	<b>11.821</b>	<b>3.635</b>	<b>14.597</b>
(+) Depreciação/Amortizações	3.825	15.604	3.931	15.770
(-) Ajuste de Depreciação (RTT)	(202)	(1.071)	-296	(1.177)
Ajustes de Exercícios Anteriores	25	71	0	3
Ajustes de Avaliação Patrimonial	(2.784)	(2.784)		
(+/-) Aumento/Redução do Ativo Circulante	<b>16</b>	<b>(645)</b>	<b>210</b>	<b>(2.447)</b>
Clientes	823	(558)	309	(2.278)
Adiantamento a Fornecedores		-		-
Adiantamento a Empregados	28	(69)	293	(107)
Provisão para perdas com Clientes	(284)	146	22	(68)
Servidores a disposição	(17)	(46)	39	51
Acordos/Ressarcimentos		-		
Impostos a Recuperar	(388)	(77)	(300)	125
Títulos a Receber		-		
Estoques	(36)	(27)	(7)	(8)
Despesas Antecipadas	(109)	(14)	(147)	(160)

*Nilane Souza de Menezes*  
**Nilane Souza de Menezes**  
Contadora  
CRC-CE 16.629/O-7  
CPF: 616.329.613-34



(+/-) Aumento/Redução dos Ativos e Passivos de Lc	<u>546</u>	<u>50.946</u>	<u>163</u>	<u>808</u>
Depósitos realizáveis a longo prazo	(99)	1.211	355	1.057
Devedores diversos		11		(89)
Obrigações Fiscais Trabalhistas e Previdenciárias	(110)	(430)	(103)	(161)
Clientes	(5)	-	(89)	-
Obrigações Societárias de longo prazo	760	50.155		-
<b>(+/-) Aumento/Passivo do Passivo Circulante</b>	<b><u>(936)</u></b>	<b><u>(55.414)</u></b>	<b><u>2.124</u></b>	<b><u>8.215</u></b>
Fornecedores	1.348	1.461	(382)	(991)
Obrigações Trabalhistas	(339)	(2.415)	(215)	(719)
Credores Diversos	(561)	1.240	26	184
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	109	(2.330)	(135)	134
Depósitos Contribuições e Consignações	297	145	169	(51)
Obrigações Societárias		(51.935)	3.964	9.081
Provisões	(1.329)	(182)	(716)	234
Convênios	0	0		4
Ações Judiciais	(462)	(1.398)	(587)	337
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b><u>1.123</u></b>	<b><u>(903)</u></b>	<b><u>(697)</u></b>	<b><u>(4.260)</u></b>
Aumento/Redução nos Investimentos				(3)
Aplicações no Imobilizado	1.841	(185)	(692)	(4.431)
Baixa de Imobilizado	-	-	-	178
Aplicações no Intangível	(719)	(719)		(5)
Baixa no Intangível	2	2	(5)	-
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b><u>3.758</u></b>	<b><u>8.630</u></b>	<b><u>23</u></b>	<b><u>117</u></b>
Reserva Especial	21	83	23	117
Crédito para aumento de capital	3.737	8.547		-
<b>AUMENTO/REDUÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b><u>1.620</u></b>	<b><u>(311)</u></b>	<b><u>3.148</u></b>	<b><u>(969)</u></b>
Saldo no Início do Período	2.029	3.960	811	4.929
Saldo no Final do Período	3.649	3.649	3.960	3.960
<b>Varição do Período</b>	<b>1.620</b>	<b>(311)</b>	<b>3.148</b>	<b>(969)</b>

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

*Nilane Souza de Menezes*  
**Nilane Souza de Menezes**  
 Contadora  
 CRC-CE 16.629/O-7  
 CPF: 016.329.613-34

**Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil**

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ  
CNPJ: 07.223.670.0001-16

Fortaleza - CE

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
(Em reais)  
(PERÍODO DE 31/DEZ./16 A 31/DEZ./18)

CONTAS	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO		AFAC	RESERVAS		CRÉDITO AUMENTO DE CAPITAL	RESERVA ESPECIAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	LUCRO(PREJUÍZOS) ACUMULADOS	TOTAL
	GOVERNO FEDERAL	OUTROS		DE LUCROS	DE CAPITAL					
<b>ESPECIFICAÇÕES</b>										
Saldos em 31 de dezembro de 2016	332.558	221	0	0	0	0	1.179	0	(41.567)	292.391
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
Prejuízo do Exercício de 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	(17.998)	(17.998)
Reserva Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2017	332.558	221	0	0	0	0	1.296	0	-59.459	274.615
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	46	46
Prejuízo do 1º TRIM 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.069)	(6.069)
Reserva Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de março de 2018	332.558	221	0	0	0	0	1.316	0	-65.483	268.612
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prejuízo do 2º TRIM 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.000)	(4.000)
Reserva Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Crédito para aumento de capital	-	-	4.810	-	-	-	21	-	-	21
Saldos em 30 de junho de 2018	332.558	221	4.810	0	0	0	1.337	0	-69.483	269.443
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Prejuízo do 3º TRIM 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	(926)	(926)
Reserva Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Crédito para aumento de capital	-	-	-	-	-	-	21	-	-	21
Saldos em 30 de setembro de 2018	332.558	221	4.810	0	0	0	1.358	0	-70.408	268.539
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	25	-	-	-	-	-	25	25
Prejuízo do 4º TRIM 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.750)	(3.750)
Reserva Especial	-	-	-	-	-	-	21	-	-	21
AAP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Crédito para aumento de capital	-	-	-	-	-	3.737	-	2.784	-	2.784
Saldos em 31 de dezembro de 2018	332.558	221	4.835	0	0	3.737	1.379	2.784	-74.158	271.355

*Nilane Souza de Menezes*  
Nilane Souza de Menezes  
Contadora

CRC-CE 16.629/O-7  
CPF: 616.329.613-34



**COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ**  
**CNPJ: 07.223.670.0001-16**  
**Fortaleza – CE**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**4º TRIMESTRE DE 2018 e 4º TRIMESTRE DE 2017**  
**(Valores expressos em milhares de Reais)**

**1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Companhia Docas do Ceará – CDC é uma empresa pública, de capital autorizado, constituída através da Resolução CNPVN nº 182.1, de 25/03/1965, nos termos da Lei n.º 4.213, de 14/02/1963 e do Decreto nº 54.046, de 23/07/1964, com a missão de promover o desenvolvimento sócio-econômico da região de sua influência, e em particular do Estado do Ceará, através do exercício da função de autoridade portuária e pela promoção das facilidades portuárias para as exportações e importações e o transporte marítimo de cabotagem de mercadorias e turismo. O Governo Federal detém o controle acionário da sociedade com participação de **99,93%** do capital votante.

A CDC é vinculada ao Ministério da Infraestrutura, sendo o Porto de Fortaleza um dos terminais marítimos mais importantes e estratégicos do País. Sua localização privilegiada à Rua Vicente de Castro, 5601, Cais do Porto (na enseada do Mucuripe, em Fortaleza, Ceará), o mantém em proximidade com os mercados da América do Norte e Europa, permitindo o atendimento a empresas de navegação com linhas regulares destinadas a portos dos Estados Unidos, Canadá, América Central, Europa, África e países do Mercosul, além de itinerários para os demais portos brasileiros através da navegação de cabotagem.

Sua área de influência abrange os estados do Ceará, Piauí, Maranhão, Rio Grande do Norte, Pernambuco e Paraíba, estendendo-se também às regiões Norte, Centro-Oeste e ao Vale do São Francisco. No Porto de Fortaleza encontra-se um dos maiores pólos trigueiros

**Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil**

**Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - [www.docasdoceara.com.br](http://www.docasdoceara.com.br)**



do país e uma infraestrutura versátil que permite a movimentação de diferentes tipos de mercadorias, divididos em granéis sólidos (grãos, cereais, etc), granéis líquidos (derivados de petróleo), carga geral solta e containerizada, castanha de caju, cera de carnaúba, metal, tecidos, frutas, trigo, malte, lubrificantes, combustíveis e derivados de petróleo estão entre os principais produtos movimentados pelo Porto.

## **2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações da Companhia Docas foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos, orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Esses pronunciamentos visam à convergência das Normas Brasileiras de Contabilidade às Normas Internacionais de Contabilidade.

As demonstrações financeiras são apresentadas em milhares de reais, que é a moeda funcional da Companhia.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 (doze) meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

## **3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **a) Caixa e Equivalentes de Caixa**

Incluem os saldos de caixa, bancos conta movimento e títulos vinculados ao mercado aberto (Aplicação Financeira), distribuídos em fundo de renda fixa – curto prazo e fundo

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil  
Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - [www.docasdoceara.com.br](http://www.docasdoceara.com.br)



de renda fixa – Convênios, registrados ao custo acrescidos dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço, calculados de acordo com as taxas pactuadas com as Instituições Financeiras. No que se refere ao fundo de renda fixa – Convênios são recursos do Governo para repasse, cuja contrapartida encontra-se registrada no Passivo Circulante.

**b) Contas a Receber de Usuários**

Estão incluídos os serviços faturados, mediante as tabelas de faturamento vigentes no Porto de Fortaleza.

**c) (-) Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa**

Constituída com base no saldo de Clientes vencidos há mais de 180 dias.

**d) Estoques**

Estão avaliados pelo custo médio de aquisição e correspondem a bens em almoxarifado, como materiais de consumo e limpeza, de expediente, peças e equipamentos de informática.

**e) Investimentos**

Estão demonstrados tendo como base o valor de mercado da cota.

**f) Imobilizado**

Os bens móveis e imóveis, com vida útil definida, adquiridos separadamente são registrados ao custo, deduzido da depreciação e amortização e das perdas, por redução ao valor recuperável, acumuladas. A depreciação é reconhecida linearmente com base na vida útil estimada e no método de depreciação e amortização, dos quais foram revisados no fim desse exercício e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.





**g) Intangível**

O valor contábil bruto menos amortização acumulada e às perdas acumuladas por desvalorização no início e no final do período de divulgação.

**Passivos**

Reconhecidos no balanço quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado.

**h) Apuração dos Resultados**

As receitas e as despesas são reconhecidas com observância ao regime de competência.

**4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional estão relacionados a seguir:

	31/12/2018	31/12/2017
Caixa/Bancos	1.402	1.401
Aplicação - BB – Fundo de renda Fixa	2.247	3.639
Saldo de crédito não identificado	0	-1.081
<b>TOTAL</b>	<b>3.649</b>	<b>3.960</b>

Ressalta-se que dos recursos disponíveis R\$ 3.223 (mil) são recursos provenientes da União.



## 5. CLIENTES

	31/12/2018	31/12/2017
Contas a Receber de Usuários	5.078	4.081
SEAPORT Serviços Marítimos LTDA	44	46
COMPANHIA SIDERÚRGICA DO PECÉM	0	449
Outros	17	5
(-) Perdas Estimadas com Crédito de liquidação Duvidosa	-402	-256
<b>TOTAL</b>	<u>4.737</u>	<u>4.325</u>

No que se refere a Clientes, verifica-se um aumento em 2018 em contas a receber de usuários, justificado pelo aumento do faturamento, no respectivo período. Ao passo que, a redução em Companhia Siderúrgica do Pecém, referiu-se à quitação do parcelamento existente em 2017.

## 6. ACORDOS/RESSARCIMENTOS

A rubrica Acordos/Ressarcimentos refere-se a ressarcimento pendente, por parte da empresa INDESA, no montante de R\$ 41 mil, que é objeto de ação judicial de número 018024-92.2016.8.06.0001.

	31/12/2018	31/12/2017
Contas a Receber de Usuários	41	41
<b>TOTAL</b>	<u>41</u>	<u>41</u>

## 7. TRIBUTOS A RECUPERAR

A Companhia possui valores de natureza tributária, passíveis de recuperação tanto por meio de compensação, como por ressarcimento ou simples dedução. São créditos

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil  
Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

decorrentes de IR s/ aplicação financeira, retenções s/ serviços prestados e saldo negativo formado em períodos diversos. Segue a discriminação:

	31/12/2018	31/12/2017
Saldo Negativo IRPJ 2018 - 2017	-	989
Saldo Negativo CSLL 2018 - 2017	-	191
Saldo Negativo IRPJ 2019 - 2018	1.047	-
Saldo Negativo CSLL 2019 - 2018	210	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.257</b>	<b>1.180</b>

## 8. ATIVO NÃO CIRCULANTE

### a) Depósitos Judiciais

	31/12/2018	31/12/2017
SINDEPOR	-	08
Reclamações Trabalhistas	739	1.942
<b>TOTAL</b>	<b>739</b>	<b>1.950</b>

A redução verificada em 2018 refere-se à reclassificação de depósito judicial, cujo processo foi objeto de REFIS. Vide Nota 16.

### b) Clientes

O saldo de maior relevância se refere ao cliente SEAPORT, cuja dívida foi confessada, bem como parcelada no montante de R\$ 139 mil, em 36 meses, sendo que, 23 parcelas foram contabilizadas em longo prazo, restando em 31/12/2018, R\$ 73 mil, conforme a seguir:



	<b>4º TRIM 2018</b>	<b>4º TRIM 2017</b>
SEAPORT Serviços Marítimos LTDA	73	89
COOPACE	<u>5</u>	<u>0</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>78</b></u>	<u><b>89</b></u>

### 9. INVESTIMENTOS

Os investimentos foram avaliados tendo como base o valor de mercado da cota, conforme saldos abaixo:

	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
Bndes	4	4
Finor – Banco Nordeste	<u>8</u>	<u>8</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>12</b></u>	<u><b>12</b></u>

### 10. IMOBILIZADO

	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
Bens Móveis	14.974	14.751
Bens Imóveis	115.538	114.467
Imobilizado TMP	238.454	238.454
Obras em Andamento	35.014	33.339
Convênio CVT	528	528
Convênio DNIT	959	959
Convênio Monitoramento	140	140
Redução ao Valor Recuperável	-2.784	0
Depreciação	<u>-80.655</u>	<u>-67.379</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>322.168</b></u>	<u><b>335.259</b></u>

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



	<b>Taxa Depreciação Anual</b>	<b>Prazo de Vida Estimada - Anos</b>
Edificações	1,67%	60
Embarcações	5%	20
Máquinas Móveis, Aparelhos, Ferramentas e Equipamentos	10%	10
Instalações	10%	10
Biblioteca	10%	10
Veículos	20%	5
Equipamentos para Computação Eletrônica	20%	5
Instalações de Produção e Distribuição de Energia Elétrica	20%	5

No 4º Trimestre de 2018, foi realizada, por avaliadores independentes, avaliação dos bens da Companhia, ocasionando Redução ao Valor Recuperável de R\$ 2.784 (mil).

Ressalta-se que a depreciação relativa ao Imobilizado TMP, em 2018, totalizou R\$ 9.927 (mil), sendo que no 4º trimestre totalizou R\$ 2.482 (mil).

Informamos ainda que, conforme o laudo dos avaliadores independente; foram sugeridos taxas de depreciação para os bens do Ativo Imobilizado considerando a sua vida útil, sendo que os eventuais efeitos advindos da utilização dessas taxas serão registrados nos sistemas de Contabilidade e Patrimônio no exercício de 2019.

## 11. INTANGÍVEL

Compreende a aquisição de software contabilizado pelo seu custo de aquisição, com amortização prevista de 20% a.a e vida útil estimada de 5 anos.





**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
Intangível	7.520	6.800
Amortização	<u>-5.330</u>	<u>-4.071</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>2.190</u></b>	<b><u>2.729</u></b>

## 12. FORNECEDORES

Trata-se de fornecedores de bens e serviços para a CDC, dos quais listamos os principais:

	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
EBC	6	69
CJS SERV DE MANUTENÇÃO IND E REP LTDA	83	79
XL SEGUROS	180	180
EDEL	1009	193
INTELLSISTEMAS	119	119
IVIA SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA	333	164
FUNDAÇÃO CEARENSE DE PESQUISA	254	254
VMI SISTEMAS DE SEGURANÇA LTDA	331	166
IMACULADA GORDIANO	0	128
CAGECE	73	90
IEPRO	375	375
PROSPERA AUTO SERVIÇOS LTDA	336	0
LANLINK SERVIÇOS	67	0
SODEXO	129	0
DINÂMICA EMPREENDIMENTOS	100	0
FORNECEDORES DIVERSOS	171	202
<b>TOTAL</b>	<b><u>3.566</u></b>	<b><u>2.105</u></b>

O aumento verificado é justificado pelo saldo constante da ENEL, cujas faturas de energia elétrica sofreram majoração, por conta do aumento do consumo, no mês de dezembro/18. O referido consumo, decorrente do aumento da safra de fruta, fora repassado aos clientes mediante cobrança de ressarcimento de energia elétrica, além da Taxa de Administração, conforme Tabela VII da Tarifa Portuária vigente da CDC.

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

### 13. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

	31/12/2018	31/12/2017
<b>CURTO PRAZO</b>		
Salários a pagar	-	-
Reclamações Trabalhistas	1.982	4.331
Rescisões	-	66
<b>TOTAL</b>	<b>1.982</b>	<b>4.397</b>

Está contabilizado o montante de R\$ 1.982 (mil) a título de passivo contingente trabalhista, cujo prognóstico emitido pelo setor jurídico da CDC é de perda provável.

Não foi provisionado o montante aproximado de R\$ 4.668 (mil), referente às causas trabalhistas cujo prognóstico foi possível e o montante de R\$ 7.928 (mil) cujo prognóstico foi considerado como de possibilidade remota de perda.

### 14. OBRIGAÇÕES FISCAIS E PREVIDENCIÁRIAS

São obrigações sociais provisionadas em função de salários e serviços prestados, principalmente, em DEZEMBRO/18.

	31/12/2018	31/12/2017
Impostos A Recolher - INSRF 480/04	418	256
INSS A Recolher	447	398
FGTS A Recolher	166	144
ISS - Imposto Serviços Prestados	111	134
ISS Retido Na Fonte	44	47
PIS a Recolher	55	86
COFINS - Contribuição Social Lei Compl. 70/91	253	398
INSS S/ serviços tomados	98	109
Assistência Médica	-1	7
<b>TOTAL</b>	<b>1.591</b>	<b>1.579</b>

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

As obrigações fiscais e previdenciárias não sofreram variação relevantes, entretanto, em dez/18, verificou-se um acréscimo significativo na rubrica de Impostos a Recolher, que refere-se aos tributos federais retidos sobre as notas fiscais de fornecedores, justificados pelo acréscimo no fornecedor ENEL. Vide nota 12.

### **15. PORTUS – PREVIDÊNCIA PRIVADA**

A Emenda Constitucional nº 20, de 15 de dezembro de 1998, determinou a paridade contributiva entre contribuição de participantes e patrocinadoras, razão por que estas reconheceram, em reunião realizada em 16 de janeiro de 2002, na sede da PORTUS, os valores referentes à Reserva a Amortizar.

A CDC, como uma das patrocinadoras, em 08 de setembro de 2005, confessou e reconheceu, para todos os fins de direito, o valor do compromisso individual decorrente de rateio do montante das contribuições de participantes ativos e assistidos, dívida que em agosto de 2005, perfazia o total de R\$ 6.891 (mil), comprometendo-se a pagar citada dívida em 240 parcelas mensais, inclusive juros de 6% a. a mais INPC e sem existência de garantia.

<b>CURTO PRAZO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
Portus – Previdência Privada	630	630

### **LONGO PRAZO**

Portus – Previdência Privada	<u>3.388</u>	<u>3.771</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>4.018</b></u>	<u><b>4.401</b></u>

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil  
Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



## 16. REFIS

Em novembro de 2012, a Companhia realizou um parcelamento ordinário na Receita Federal do Brasil, cuja origem é decorrente de débito de INSS em atraso, oriundo da Reclamação Trabalhista nº 351/1996, onde foram pagos R\$ 1.613 (mil) a título de valor principal, referente a 13 parcelas do mesmo. Em dezembro de 2013 o referido parcelamento ordinário foi suspenso com a adesão ao REFIS, onde o débito de INSS foi inscrito com o valor principal de R\$ 6.002 (mil) a ser pago em 60 meses. Do valor inscrito, já foram pagos R\$ 1.300 (mil) e que, somando ao valor já pago pelo parcelamento ordinário restou, em dezembro de 2014, um saldo remanescente de R\$ 3.088 (mil), o qual foi devidamente contabilizado. Em 2015, houve a consolidação do saldo devedor pela Receita Federal do Brasil, conforme Ofício nº 447/2015/SECAT/DRF-FOR/SRRF03/RFB/MF-CE, restando um saldo devedor, em setembro de 2015, de R\$ 1.229 (mil). Por fim, resta bloqueado o montante de R\$ 1.312 (mil) para liquidação da dívida, conforme determinação judicial datada de 15 de outubro de 2015.

Entretanto, em setembro de 2017, foi efetuada a Consolidação de Modalidade de Parcelamento da Reabertura da Lei nº 11.941/2009, de saldo remanescente dos programas REFIS, PAES, PAEX E PARCELAMENTOS ORDINÁRIOS – ART. 3º DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS no âmbito da RFB, onde verificou-se que, o montante do saldo devedor era de R\$ 3.813.243,14, já acrescido de multas e juros.

A RFB abriu a possibilidade, no ato da consolidação, da redução da multa e de redução de 40% do valor dos juros, além da possibilidade de utilização de créditos de Prejuízos Fiscais e de Bases Negativas de CSLL, para amortizar os juros e o restante a ser quitado em até 180 parcelas.

Diante do exposto, quanto à Reclamação Trabalhista nº 351/1996, objeto do presente REFIS, a Coordenadoria Jurídica da CDC manifestou - se informando que, do depósito bloqueado de R\$ 1.312 (mil), o valor de R\$79 (mil) (cota segurado) revertido em renda,



bem como o valor de R\$ 1.149 (mil) (cota patronal), somando R\$ 1.228 (mil), ainda não foram amortizados do valor principal de R\$1.337(mil)..

Conforme CI CODJUR 347/2018, após a última consolidação, a CDC solicitou uma revisão manual, em virtude de erro no próprio sistema da RFB (ausência de reconhecimento de pagamento), para que os valores, que já haviam sido pagos, fossem reconhecidos, ensejando, assim, uma redução considerável do valor apontado com o principal e por conseguinte, os valores acessórios, para fins de quitação. Resta um saldo, referente ao processo judicial originário do REFIS, no montante de R\$ 83 (mil).

#### 17. PARCELAMENTO INSS

Refere-se ao parcelamento do saldo a pagar de INSS, parcela de beneficiários, referente às competências de novembro/16, dezembro/16 e 13º Salário, através de Parcelamento Simplificado Previdenciário, em 60 parcelas, perante a Receita Federal do Brasil.

	31/12/2018	31/12/2017
<b>CURTO PRAZO</b>		
Parcelamento INSS	56	56
<b>LONGO PRAZO</b>		
Parcelamento INSS	<u>153</u>	<u>200</u>
<b>TOTAL</b>	<u>209</u>	<u>256</u>

#### 18. PARCELAMENTO PERT

Em agosto de 2017, a CDC aderiu ao Programa Especial de Regularização Tributária (PERT), no montante de R\$ 1.360 (mil), tendo sido paga a entrada em cinco parcelas, restando saldo de R\$ 1.088 (mil), a ser liquidado, por ocasião da consolidação, com créditos de prejuízos fiscais e bases negativas de CSLL.





**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

Por ocasião da consolidação, em agosto de 2018, foram incluídos débitos provenientes de reclamações trabalhistas, os quais foram liquidados, juntamente com o débito inicial, o que totalizou R\$ 3.745 (mil).

Desse montante, a RFB, após o abatimento da entrada de R\$ 272 (mil), concedeu o desconto de R\$ 1.687 (mil) e permitiu a utilização de créditos de prejuízos fiscais, nos termos da lei nº 13.496/17, no montante de R\$ 1.786(mil). O parcelamento encontra-se quitado.

## 19. PROVISÕES

As provisões para férias e encargos são efetuadas proporcionalmente ao seu período de aquisição, com valores contabilizados até 31/12/2018.

	31/12/2018	31/12/2017
Provisão de Férias	1.539	1.697
Outros	766	790
<b>TOTAL</b>	<b>2.305</b>	<b>2.487</b>

## 20. CREDORES DIVERSOS

O montante de R\$ 2.581 (mil) refere-se aos valores recebidos de clientes. Vale ressaltar que R\$ 614 (mil) se refere ao recebimento não integral de valores provenientes de contas a receber, os quais serão liquidados quando do complemento pelos clientes.

## 21. CREDORES DIVERSOS - IPTU

O valor de R\$ 2.074(mil) trata-se de IPTU recebido das empresas que possuem áreas arrendadas na Companhia Docas do Ceará, objeto, hoje, de lide jurídica junto à Prefeitura Municipal de Fortaleza.

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - [www.docasdoceara.com.br](http://www.docasdoceara.com.br)



## 22. CONVÊNIOS

	31/12/2018	31/12/2017
CVT Portuário	92	92
Monitoramento Ambiental	- 203	-203
<b>TOTAL</b>	<b>- 111</b>	<b>-111</b>

Em 2015, houve o provisionamento de notas fiscais referente ao projeto básico ambiental da obra de aprofundamento do Porto de Fortaleza, objeto do Convênio de Monitoramento Ambiental. Por conta do bloqueio judicial relativo ao processo judicial nº 351/1996, existente na conta de aplicação financeira do referido convênio, na importância de R\$ 517.068,44, em 07/11/2012, a conta contábil apresenta saldo negativo, que será sanado, na ocasião do desbloqueio judicial. A redução verificada entre o exercício 2018 e 2017 refere-se à apropriação de juros e rendimentos da conta bancária de investimento do respectivo convênio.

## 23. AÇÕES JUDICIAIS

As ações judiciais apresentaram redução no exercício 2018, conforme abaixo:

	31/12/2018	31/12/2017
Ações Judiciais	1.151	2.549
<b>TOTAL</b>	<b>1.151</b>	<b>2.549</b>

Os quadros a seguir demonstram o montante de ações judiciais, nas quais a empresa figura no Pólo Ativo e Passivo, onde os prognósticos (1- PROVÁVEL, 2 – POSSÍVEL E 3 – REMOTA) foram emitidos pelo Setor Jurídico da CDC.



Ressalta-se que as devidas contabilizações foram efetuadas de acordo com o disposto pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis CPC 25 – Provisões, Passivos e Ativos Contingentes.

Pelo Princípio da Prudência, nas ações em que a CDC figura em pólo ativo, as que possuem prognóstico 1, não foram reconhecidas nas demonstrações contábeis, sendo apenas divulgadas em Notas Explicativas. As mesmas serão reconhecidas no momento da sua realização.

Nas ações em que a CDC figura em pólo passivo, estas foram provisionadas de acordo com o item 14 do CPC 25, que orienta que uma provisão deverá ser reconhecida quando:

- (a) a entidade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de evento passado;
- (b) seja provável que será necessária uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação; e
- (c) possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação. Se essas condições não forem satisfeitas, nenhuma provisão deve ser reconhecida.

Por questão de transparência das informações, as ações judiciais que possuem prognósticos 3 (REMOTA) foram evidenciadas, apesar de não haver obrigatoriedade, nos termos do referido CPC 25.

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - [www.docasdoceara.com.br](http://www.docasdoceara.com.br)



**a) AÇÕES JUDICIAIS FEDERAIS**

**CDC – PÓLO ATIVO (em milhares de reais)**

<b>CDC REQUERENTE</b>	<b>QUANTIDADE DE AÇÕES</b>	<b>PROGNÓSTICO</b>	<b>VALOR TOTAL</b>
	5	1	2.017
	2	2	1.006
<b>TOTAL GERAL</b>	<u>7</u>		<u>3.023</u>

**CDC – PÓLO PASSIVO (em milhares de reais)**

	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
Ações Federais e Tributárias	518	3
<b>TOTAL</b>	<u>518</u>	<u>3</u>

Ressalta-se que, do montante registrado, o valor de R\$ 515 (mil) é referente ao processo judicial nº 0001098-37.2013.4.05.81000. A CDC foi intimada, por meio do Mandado de Intimação nº. 0020.000604-0/2016, para resguardar quaisquer créditos em nome da empresa PACONOL, para fins de satisfação das verbas objeto da execução fiscal em trâmite perante a 20ª Vara Federal.

Na ocasião, a área de engenharia da CDC informou a existência de valores, que totalizam o respectivo montante contabilizado, a título de provisão. Com a finalidade de minimizar os impactos com o dispêndio do referido montante, o setor jurídico apresentou recurso em revisão aos valores cobrados, o qual, atualmente, encontra-se concluso para

**Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil**

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

juízo. Não foi provisionado o montante aproximado de R\$ 2.015 (mil), referente às ações federais cujo prognóstico foi possível e, o montante de R\$ 2.190 (mil) cujo prognóstico foi considerado como de possibilidade remota de perda.

**b) AÇÕES CÍVEIS ESTADUAIS**

**CDC – PÓLO ATIVO (em milhares de reais)**

CDC REQUERENTE	QUANTIDADE DE AÇÕES	PROGNÓSTICO	VALOR TOTAL
	10	1	4.865
	18	2	3.259
	100	3	5.636
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>128</b>		<b>13.760</b>

**CDC – PÓLO PASSIVO (em milhares de reais)**

CDC REQUERIDA	QUANTIDADE DE AÇÕES	PROGNÓSTICO	VALOR TOTAL
	3	1	34
	5	2	7.437
	26	3	36.929
<b>TOTAL</b>	<b>34</b>		<b>44.400</b>

Conforme evidenciado no Balanço Patrimonial, encontra-se contabilizado o valor de R\$ 1.151 (mil), referente às ações cíveis, federais e tributárias, cujo prognóstico de realização é provável. Destaca-se que, do saldo contabilizado, o montante de R\$ 600 (mil) refere-se ao saldo do acordo celebrado entre CDC X Empresa PECAL, proveniente do processo nº 0569431-25.2000.8.06.0001, o qual está sendo pago em parcelas mínimas de R\$ 150 mil.

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



	31/12/2018	31/12/2017
Ações Judiciais Estaduais	633	2.546
<b>TOTAL</b>	<b>633</b>	<b>2.546</b>

## 24. OBRIGAÇÕES SOCIETÁRIAS

### a) CRÉDITOS PARA AUMENTO DE CAPITAL (AFAC)

O Governo Federal, órgão controlador da sociedade por força de disposições estatutárias e legais, provê fundos para investimento no Porto e consequente aumento de Capital. Tais fundos, por sua natureza e movimentação, não apresentam características de retratabilidade.

ACIONISTAS	2018	2017
GOVERNO FEDERAL	-	51.934
GOVERNO ESTADO CEARÁ	-	1
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>51.935</b>

Ressalta-se que, com a inclusão do parágrafo único do art. 2º do Decreto 2.673, de 16 de julho de 1998, pelo art. 74 do Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016, os recursos transferidos pela União, a partir de 1º de janeiro de 2017, que totalizaram R\$ 4.810 (mil), não sofrerão atualização monetária de acordo com variação da taxa SELIC, restando atualizados, apenas os recursos recebidos nos exercícios anteriores, os quais não foram capitalizados, face a ausência de Decreto Autorizativo, cuja edição é de competência da Casa Civil.



Em maio de 2018, pelo fato da CDC ser constituída com capital exclusivamente público, a Secretaria do Tesouro Nacional orientou a reclassificação dos valores constantes a título de Créditos para aumento de capital das seguintes formas:

- Recursos de AFAC, recebidos a partir do ano de 2017, deverão ser registrados Patrimônio Líquido;
- Recursos de AFAC, recebidos anteriores ao ano de 2017, deverão ser registrados no Passivo Não Circulante.

Em cumprimento à orientação, o saldo constante no Passivo Circulante existente à época, saldo de 30/04/2018, no montante de R\$ 52.933 (mil) foi reclassificado, conforme a seguir:

1. R\$ 4.810 mil foi reclassificado para o Patrimônio Líquido;
2. R\$ 48.122 mil foi reclassificado para o Passivo Não Circulante

Quanto ao saldo de R\$ 8.547 mil, existente no Patrimônio Líquido a título de AFAC, em 2018, este é composto pela reclassificação de R\$ 4.810 (mil), informada acima, bem como por R\$ 3.737 mil, que se refere aos AFACs que foram recebidos dentro exercício de 2018.

Os valores em dezembro/18 estão demonstrados a seguir:

<b>ACIONISTAS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>50.155</b>	
GOVERNO FEDERAL	50.154	-
GOVERNO ESTADO CEARÁ	1	-
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>8.547</b>	
GOVERNO FEDERAL	8.547	-
GOVERNO ESTADO CEARÁ	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>58.702</b>	<b>-</b>

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil



## 25. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

### a) Capital Social

O Capital Social Subscrito e Integralizado, está representado por 27.485.113.672 ações, sem valor nominal, sendo 17.948.605.801 ordinárias e 9.536.507.871 preferenciais, ambas as espécies nominativas e de classe única e sem opção de compra. O valor do Capital Social, em 31 de dezembro de 2018, está assim distribuído:

#### Composição Acionária

ACIONISTAS	TOTAL	PERCENTUAL	TOTAL EM R\$
GOVERNO FEDERAL	27.466.893.721	99,933709748%	332.557.573,78
GOVERNO ESTADO CEARÁ	18.204.800	0,066235127%	220.416,05
PREFEITURA DE FORTALEZA	2.986	0,000010864%	36,15
PREFEITURA DE MARANGUAPE	2.986	0,000010864%	36,15
PREFEITURA DE CAUCAIA	2.986	0,000010864%	36,15
PREFEITURA DE CAMOCIM	3.207	0,000011668%	38,83
PREFEITURA DE ARACATI	2.986	0,000010864%	36,15
<b>TOTAL</b>	<b>27.485.113.672</b>	<b>100,000000000%</b>	<b>332.778.173,27</b>

As ações preferenciais não têm direito a voto, são inconversíveis em ações ordinárias e terão prioridade no caso de reembolso de capital e na distribuição de dividendos.

Poderão ser acionistas da Companhia Docas do Ceará – CDC quaisquer pessoas físicas ou jurídicas. A União é reservada, em qualquer hipótese, a participação mínima no Capital Social com direito a voto, necessária à manutenção do controle acionário, sendo-lhe garantido sempre, em todas as emissões de ações, manter esta situação.

Em 15/10/2015, a 113ª Assembleia Geral Extraordinária homologou o aumento no Capital Social, aumento este proveniente de créditos do acionista majoritário, União Federal.

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br



#### **b) AJUSTE DE AVIAÇÃO PATRIMONIAL**

No exercício de 2018, foi realizado teste de *impairment*, onde verificou-se a perda do montante de R\$ 2.784 (mil). Vide Nota 10.

#### **c) RESERVA ESPECIAL**

Em 2015, mediante aprovação do Conselho de Administração e Conselho Fiscal e, conforme ata da Assembleia Geral Extraordinária nº 112 de 25/06/2015, a Assembléia votou pela aprovação da proposta de constituição de Reserva Especial, no valor de R\$ 975 (mil) decorrentes de dividendos não pagos, pertencentes aos exercícios de 2010 a 2012, com fulcro no que dispõe o artigo 202, §§ 4º e 5º da Lei nº 6.404/76. O saldo atualizado até 31/12/2018 totaliza um montante de R\$ 1.379 (mil).

#### **d) PREJUÍZOS**

A Companhia Docas do Ceará apresentou no exercício de 2018, no montante de R\$ 14.745 (mil) e, no 4º Trimestre de 2018, um prejuízo no montante de R\$ 3.750 (mil). Este último resultou pela ocorrência, principalmente, dos seguintes fatores:

##### **4º TRIMESTRE DE 2018**

- Despesas com variações monetárias de Créditos, para Futuro Aumento de Capital, no montante de R\$ 782 (mil), em virtude da ausência da edição de Decreto Autorizativo para Aumento de Capital; Vide Nota 30.b.
- Provisionamento de Ações Trabalhistas, Cíveis e Tributárias, no montante de R\$ 371 (mil);

**Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil**

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - [www.docasdoceara.com.br](http://www.docasdoceara.com.br)



- Reversão de Perdas Estimadas com Créditos de Liquidação Duvidosa, no montante de R\$ 284 (mil);

- Aumento nos custos de Depreciação, por ocasião da transferência do Terminal Marítimo de Passageiros do Grupo de Obras em Andamento para Imobilizado, em dezembro/16, ocasionando em 2018, um custo no 4º trimestre de 2018 de R\$ 2.482 (mil).

Adicionalmente, ressalta-se que consta na conta Prejuízos Acumulados o montante de R\$ 59.459 (mil), referente aos exercícios de 2015, 2016 e 2017.

#### e) AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

O saldo existente na conta de AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES é proveniente dos seguintes eventos:

#### 2018

1. Reversão de parte de provisão de processo judicial, o qual foi objeto de celebração de acordo, por valor inferior.	R\$ 46
2. Baixa de complemento REFIS	R\$ 25
	<hr/>
	R\$ 71

#### 26. ATIVO/PASSIVO COMPENSADO

O Ativo/Passivo compensado refere-se à construção do imobilizado CVT no qual a obra foi feita parte com recursos da Companhia Docas do Ceará e parte com recursos da União. O valor de R\$ 1.237 (mil) refere-se à parte da construção do Imobilizado CVT com recursos da União. Dessa forma, a CDC está aguardando a conclusão do convênio com a União para que seja definida a propriedade dos bens adquiridos.



## 27. RECEITAS

As receitas operacionais da CDC são apresentadas na demonstração do resultado pelo valor deduzido dos impostos e cancelamentos de notas fiscais, conforme quadro abaixo:

	4º TRIM 2018	4º TRIM 2017	VARIAÇÃO
<b>Receitas</b>			
Utiliz. da Infra Est. de Proteção e Acesso Aquaviário	4.948	4.419	11,97%
Utilização das Instalações de Acostagem	744	716	3,91%
Utilização da Infra Estrutura Terrestre	6.220	5.880	5,78%
Serviços de Armazenagem	598	3.307	-81,92%
Serviços Diversos	3.923	1.719	128,21%
Serviços Diversos - TMP	2	94	-97,87%
(-) Cancelamentos de Serviços	-484	-631	-23,30%
(-) Impostos Incidentes	-2.275	-2.480	-8,27%
<b>RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>13.676</b>	<b>13.024</b>	<b>5,01%</b>

No que se refere às receitas operacionais, a Receita Operacional Líquida, 4º trim/2018 apresentou um aumento de 5,01%, onde a receita de Serviços Diversos foi a mais expressiva. As mesmas são decorrentes dos ressarcimentos de custos e despesas, como energia, aos clientes, principalmente, por conta da safra de frutas, ocorridas em 2018.



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

## 28. CUSTOS

CUSTOS	4º TRIM	4º TRIM	VARIACÃO
	2018	2017	
Custos com Pessoal e Encargos Sociais	3.204	3.358	-4,59%
Serviços Prestados - Pessoa Física	3	7	-57,14%
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica	3.344	2.448	36,60%
Materiais Gastos nas Operações	41	2	1.950,00%
Custos Gerais	5.386	3.618	48,87%
<b>Total</b>	<b>11.978</b>	<b>9.433</b>	<b>26,98%</b>

No 4º trimestre/2018, os Custos apresentaram um aumento de 26,98%, sendo que a variação mais relevante foi verificada em Serviços Prestados – Pessoa Jurídica, principalmente no que se refere aos Serviços de Manutenção Civil, Serviços de Manutenção Elétrica e aos serviços prestados pelo OGMO.

## 29. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	4º TRIM	4º TRIM	VARIACÃO
	2018	2017	
Despesas com Salários e Encargos	3.745	3.854	-2,82%
Serviços Prestados - Pessoa Física	90	94	-3,85%
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica	2.185	2.025	7,88%
Despesas com Materiais	44	39	14,07%
Despesas Gerais	1.355	1.195	13,35%
<b>Total</b>	<b>7.419</b>	<b>7.207</b>	<b>-2,94%</b>

Companhia Docas do Ceará - Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil

Praça Amigos da Marinha, s/n - Mucuripe - Fortaleza/CE - CEP 60.180-422 - Fone (85) 3266.8989 - www.docasdoceara.com.br





**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

No 4º trimestre de 2018, as despesas gerais e administrativas apresentaram uma redução de 2,94%, entretanto, verificou-se um aumento nos Serviços Prestados – Pessoa Jurídica e nas Despesas Gerais, na proporção de 7,88% e 13,35%, respectivamente.

No que se refere aos Serviços Prestados - Pessoas Jurídicas, houve maior destaque em Projeto de Engenharia, Despesas com Limpeza e Conservação, Serviços de Segurança e Vigilância. Já nas Despesas Gerais, verificou-se aumento mais significativo em Duplicatas Incobráveis.

### 30. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

As outras receitas, conforme Demonstração do Resultado de 2018 e de 2017 são compostas, conforme a seguir:

	4º TRIM 2018	4º TRIM 2017	VARIAÇÃO
Receitas de Aluguéis e Arrendamentos	2.098	2.394	-12,36%
Recuperação de Valores baixados como perdas em exercícios anteriores	12	-	100,00%
Receitas Eventuais	4	24	-83,33%
<b>Total</b>	<b>2.114</b>	<b>2.418</b>	<b>-12,57%</b>



No 4º trim/2018, as Outras Receitas Operacionais apresentaram uma redução de 12,57% justificada principalmente, pela queda nas Receitas de Aluguéis e Arrendamentos.

As outras despesas, conforme Demonstração do Resultado perfaz o montante R\$ 655 (mil), composta pela descrição a seguir:

	4º TRIM 2018	4º TRIM 2017	VARIAÇÃO
Despesas com Ações Judiciais (Trabalhistas e Cíveis)	371	-186	-299,46%
Provisão para Devedores Duvidosos	284	-22	-1390,91%
<b>Total</b>	<b>655</b>	<b>-208</b>	<b>-414,90%</b>

A variação mais significativa, em termos monetários, é verificada nas Despesas com Ações Judiciais, as quais foram contabilizadas de acordo com os prognósticos apontados pelo setor jurídico da CDC.

### 30. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

#### a) RECEITAS FINANCEIRAS

No 4º trimestre de 2018, verificou-se um aumento de receitas financeiras num percentual de 72,31% em relação ao 4º trimestre de 2017, sendo mais expressiva nas receitas financeiras provenientes de juros de usuários.



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

	<b>4º TRIM 2018</b>	<b>4º TRIM 2017</b>	<b>VARIAÇÃO</b>
Juros de Usuários	56	21	166,67%
Rendimentos em Aplicações Financeiras	54	40	35,00%
Outras	2	3	-33,33%
<b>Total</b>	<b>112</b>	<b>65</b>	<b>72,31%</b>

#### **b) DESPESAS FINANCEIRAS**

No 4º trimestre de 2018, verificou-se uma redução nas despesas financeiras num percentual de 6,86% em relação ao 4º trimestre de 2017, sendo mais expressiva nas despesas de variações monetárias.

	<b>4º TRIM 2018</b>	<b>4º TRIM 2017</b>	<b>VARIAÇÃO</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>			
Juros sobre atualização de demais obrigações contratuais	111	137	-18,98%
Juros/Multas Atraso Pagamentos	2	3	-33,33%
Despesas Bancárias diversas	8	9	-11,11%
Despesas de Variações Monetárias	782	823	-4,98%
Despesas com IOF	7	5	40,00%
<b>Total</b>	<b>910</b>	<b>977</b>	<b>-6,86%</b>

No que se refere à redução das Despesas de Variações Monetárias, esta refere-se às atualizações dos saldos dos aportes, recebidos da União, para futuro aumento de capital.



**DOCAS DO CEARÁ**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

### **31. COBERTURA DE SEGUROS**

A Companhia mantém cobertura de seguros para riscos operacionais e outros para resguardar seus ativos imobilizados, visando cobrir eventuais perdas.

### **32. DIVULGAÇÃO REQUERIDA PELO DECRETO Nº 95.524/87**

Em conformidade com o disposto no Decreto nº 95.524, de 21 de dezembro de 1987 e legislação complementar, a maior e menor remuneração pagas aos empregados e dirigentes foram:

<b>REMUNERAÇÃO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>DIRETORES</b>		
Maior Remuneração	24	24
Menor Remuneração	23	23
<b>EMPREGADOS</b>		
Maior Remuneração	22	22
Menor Remuneração	2	2



### 33. DESPESAS COM TRIBUTOS SOBRE LUCRO

As provisões para o Imposto de Renda Pessoa Jurídica e para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido são calculadas de acordo com a legislação específica. As alíquotas utilizadas são:

	Alíquotas em %
Imposto de Renda Pessoa Jurídica	15%
Adicional de Imposto de Renda Pessoa Jurídica	10%
Contribuição Social	9%

*Nilane Souza de Menezes*  
Nilane Souza de Menezes  
Contadora  
CRC-CE 16.629/O-7  
CPF: 616.329.613-34