



CEASA-TS
CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DO ESPÍRITO SANTO S/A
CNPJ Nº. 27.064.062/0001-13

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

| I - BALANÇO PATRIMONIAL (Em Reais - R\$) | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | 2017 | 2016 | |
| ATIVO | | | PASSIVO |
| CIRCULANTE | 3.212.751,09 | 2.319.958,33 | CIRCULANTE |
| Disponibilidades | 1.045.970,68 | 1.064.939,08 | Fornecedores |
| Almoxarifado | 72.738,13 | 54.208,95 | Encargos, impostos |
| Permissionários | 110.025,96 | 74.103,69 | Obrigações Sociais |
| Outros Valores a Receber | 1.432.582,71 | 606.680,85 | Obrigações Diversas |
| Concessionários | 551.433,91 | 520.025,76 | Outras Obrigações |
| Total do Ativo Não Circulante | 5.255.633,70 | 5.182.920,08 | Total Passivo não Circulante |
| NÃO CIRCULANTE | 385.804,71 | 129.998,57 | NÃO CIRCULANTE |
| Créditos a Recuperar | 500,00 | 500,00 | Obrigações Fiscais |
| Depósitos Judiciais | 37.507,53 | 41.636,46 | Fornecedores |
| Valores a Recuperar | 347.830,55 | 87.859,48 | PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
| Participações Telest S/A | 2,63 | 2,63 | Capital Realizado |
| ATIVO IMOBILIZADO | 4.869.792,99 | 5.052.921,51 | Recursos Aum.Cap. |
| Imobilizado | 6.929.155,32 | 6.765.447,43 | Reservas de Capital |
| Depreciações Acumuladas | 2.059.362,33 | 1.712.525,92 | Resultado Acumulado |
| ATIVO TOTAL | 8.468.384,79 | 7.502.878,41 | Resultado Exercício |
| | | | PASSIVO TOTAL |
| | | | 8.468.384,79 |
| | | | 7.502.878,41 |

| II - DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS (Em Reais - R\$) | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|--|
| | 2017 | 2016 | |
| RECEITA BRUTA OPERACIONAL | 7.232.765,06 | 6.244.018,45 | |
| . Receita de Uso de Área | 6.871.630,63 | 5.845.637,61 | |
| . Receitas de Ingressos Extraordinários | 286.522,95 | 92.636,31 | |
| . Receita Regional Cachoeiro de Itapemirim / São Mateus | 74.611,48 | 305.744,53 | |
| OUTRAS RECEITAS | 4.330.546,30 | 3.972.620,08 | |
| . Recuperação de Despesas | 4.330.546,30 | 3.972.620,08 | |
| SUBVENÇÕES | 5.396.229,07 | 6.708.834,17 | |
| . Receitas Remessas Governo do ES - SIGEFES | 5.396.229,07 | 6.708.834,17 | |
| (-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS DAS RECEITAS | - | - | |
| RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL | 16.959.540,43 | 16.925.472,70 | |
| (-) CUSTOS DOS SERVIÇOS | - | 410.030,81 | |
| Custos dos Serviços Prestados | - | 410.030,81 | |
| RESULTADO LÍQUIDO OPERACIONAL | 16.959.540,43 | 16.515.441,89 | |
| (-) DESPESAS OPERACIONAIS | 13.097.081,76 | 13.518.289,73 | |
| . Despesas com Pessoal | 4.591.744,13 | 5.122.631,61 | |
| . Despesas Administrativas | 7.993.649,38 | 7.948.811,77 | |
| . Receitas/Despesas Financeiras Líquidas | - 92.157,85 | - 257.333,53 | |
| . Despesas Tributárias | 450.221,28 | 462.250,35 | |
| . Depreciação | 153.624,84 | 180.637,40 | |
| . Multas e Atualizações | - | 61.292,13 | |
| SUPERAVIT/DEGIC OPERACIONAL | 3.862.458,67 | 2.997.152,16 | |
| RECEITAS/DESPESAS NÃO OPERACIONAIS | - 2.906.789,51 | - 2.719.570,65 | |
| Despesas Extraordinárias - Retenção Emenda Constitucional | - 2.926.279,48 | - 2.680.264,14 | |
| Outras | 19.489,97 | - 39.306,51 | |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | 955.669,16 | 277.581,51 | |

| III - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Em Reais) | | | | | |
|--|---------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| HISTÓRICO | Capital | Reservas de Capital | | Reservas de Lucros | |
| | | Subvenções p/ Investimentos | Lucros ou Prejuízos | Resultado do Período | Total |
| Saldo em 31.12.2016 | 3.159.556,67 | 308.941,31 | 1.596.060,23 | 277.581,51 | 5.342.139,72 |
| Prejuízo Exerc./ transferido | 0 | 0 | 277.581,51 | - 277.581,51 | 0 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 0 | 0 | - 285.335,53 | - | - 285.335,53 |
| Ajustes Saldos Permissionários | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Recurso p/Aumento de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado do Exercício | 0 | 0 | 0 | 955.669,16 | 955.669,16 |
| SALDO EM 31.12.2017 | 3.159.556,67 | 308.941,31 | 1.588.306,21 | 955.669,16 | 6.012.473,35 |

| IV - DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - DFC | | | |
|---|---------------------|---------------------|--|
| | 2017 | 2016 | |
| LUCRO / PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | 955.669,16 | - 810.929,67 | |
| FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | - 153.624,84 | - 18.529,18 | |
| Depreciação e Amortização | - 153.624,84 | - 18.529,18 | |
| Almoxarifado | - 67.330,12 | - 67.330,12 | |
| Permissionários / Concessionário | - 825.901,86 | - 825.901,86 | |
| Valores a Receber | 4.128,93 | 4.128,93 | |
| Depósitos Judiciais | - 99.709,54 | - 99.709,54 | |
| Fornecedores | 604.012,07 | 604.012,07 | |
| Encargos, impostos | - 371.561,66 | - 371.561,66 | |
| Obrigações Sociais | 199.988,85 | 199.988,85 | |
| Obrigações Diversas | 0,00 | 0,00 | |
| Obrigações Trabalhistas | - 36.587,49 | - 36.587,49 | |
| Outras Obrigações | - 37.556,97 | - 37.556,97 | |
| Obrigações Fiscais | 144.739,49 | 144.739,49 | |
| CAIXA GERADO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 163.707,89 | 163.707,89 | |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | - 18.968,40 | - 18.968,40 | |
| Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado | - 163.707,89 | - 163.707,89 | |
| Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimentos | - 18.968,40 | - 18.968,40 | |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVALÊNCIA | 1.064.939,08 | 1.064.939,08 | |
| Caixa e Equivalência de Caixa no Início do Exercício | 1.064.939,08 | 1.064.939,08 | |
| Caixa e Equivalência de Caixa no Final do Exercício | 1.045.970,68 | 1.045.970,68 | |

V - NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (Reais)

1 - CONTEXTO OPERACIONAL
A Companhia constituída sob forma de Sociedade Anônima de Economia Mista, vinculada à Secretaria de Estado da Agricultura - SEAG, cuja gestão compete ao Governo do Estado do Espírito Santo, com base da Lei Complementar n.º 81/96 e da Lei Complementar 239/02, tem como principal objetivo social à Construir, instalar, administrar Centrais de Abastecimento e Mercados destinados a orientar e disciplinar a distribuição e colocação de produtos hortigranjeiros e demais produtos de origem rural, atuando como entidade de apoio e fomento à comercialização de tais produtos, de acordo com as diretrizes da SEAG; a nível regional e nacional, promovendo e facilitando intercâmbio de mercado com as demais unidades do sistema e entidades vinculadas ao setor, por meio de participação acionária, firmar convênios, acordos, contratos com pessoas físicas e jurídicas, de direito público e privado, nacionais e estrangeiros, ouvido o Conselho Administração na forma da alínea "g" do art. 9º do Estado Social e, desenvolver, em caráter subsidiário e auxiliar da política de preços econômicos de governo, estudos e pesquisas dos processos, condições e veículos de comercialização de gêneros alimentícios, abrangidos por sua competência operacional.

2 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância das disposições contidas na Resolução CFC nº. 1.282/10, a qual dispõe sobre os Princípios de Contabilidade e da Lei 6.404/76 alterada pela Lei nº. 11.638/07.

Para efeito de interpretação das demonstrações financeiras, considera-se na gestão a parcela do patrimônio gerida no

âmbito do universo público e privado, sujeito à tomada ou prestação de contas, nos termos do Princípio Contábil da Entidade estabelecido na Resolução CFC nº. 1.282/10, que dispõe sobre Princípios de Contabilidade e pelo arts. 176 a 180 da Lei nº. 6.404/76 alterada pela Lei nº. 11.941/09.

3 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

As principais práticas e procedimentos contábeis adotados na elaboração das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2017 podem ser assim resumidos:

- a) Receitas e despesas**
As receitas (próprias) Uso de Área: Pavilhão Permanente, Corretores - Pavilhão Não Permanente e Arrecadação Portaria são apropriadas diariamente por meio de DUA até a data do balanço pelo regime de competência e as remessas referentes Subvenções repassadas pelo Governo do Estado do Espírito Santo. As receitas se destinam, basicamente, a cobrir as despesas operacionais. Os custos e as despesas incorridas são reconhecidos diretamente no resultado. As receitas e despesas estão demonstradas em moeda corrente da respectiva data.
- b) Aplicações financeiras**
As aplicações financeiras são avaliadas pelo valor de mercado, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, com base no Regime de Competência, e diminuída pelos resgates, cujo o saldo em 31/12/2017 é de R\$ 947.040,53 (novecentos e quarenta e sete mil, quarenta reais e cinquenta e três centavos).
- c) Almoxarifado**
O almoxarifado é adquirido por meio de licitação, controlado mensalmente pelo valor da data de aquisição, em moeda corrente na data do balanço.
- d) Ativo e Passivo Circulante**
Os ativos foram reconhecidos no balanço patrimonial considerando ser provável e que gerem benefícios econômicos futuros em favor da Companhia e seu custo o valor puder ser mensurado com segurança. O passivo foi reconhecido no balanço patrimonial considerando que quando a Companhia possui uma obrigação de liquida-la, e são acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos contratuais e legais incorridos.
- e) Auração de Resultado do Exercício**
O resultado é apurado pelo Regime de Competência e inclui os rendimentos, encargos e variações contratuais e legais e ou taxas oficiais incidentes sobre os ativos e os passivos circulantes e não circulantes.
- f) Remuneração de Dirigentes e Empregados**
O regime jurídico do pessoal da CEASA é o da legislação trabalhista e da previdência social, os quais estabelecem os critérios para todas as remunerações pagas aos funcionários, dirigentes e aos cargos comissionados.
- g) Imobilizado**
Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, as quais foram calculadas pela linha reta, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil econômica.
- h) Não Circulante**
São classificadas as contas que tenham sua realização certa ou provável, após o término do exercício seguinte, o que, normalmente, significa realização num prazo superior a um ano a partir do próprio balanço. De acordo com Art.179 da Lei de Sociedade por Ações.
- i) Demais ativos e passivos circulantes**
São registrados pelos valores nominais conhecidos ou estimados até a data do balanço.
- j) Demonstrações Contábeis**
Os saldos do Balanço Patrimonial, das Demonstrações de Resultado – DRE, das Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido de 31 de dezembro de 2017 estão apresentados em moeda corrente da respectiva data.

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|----------------------|
| Orçamento | 16.959.540,43 | 16.515.441,89 |
| CAEASA possui orçamento fiscal vinculado ao Estado, utilizando-se como aporte a Fonte nº. 0101 - Recurso do Tesouro Estadual, e receitas de Permissionários/Concessionários permanentes, Não Permanentes, Portaria e demais receitas financeiras, destinadas exclusivamente ao custeio das despesas operacionais necessárias à organização e ao funcionamento da Companhia de regime orçado e próprio. | | |
| 4- DISPONIBILIDADES | | |
| Descrição | 2017 | 2016 |
| Caixa CEASA/ES | 43.389,48 | 30.766,00 |
| Caixa Único/Recursos CEASA/ES CTU | 55.540,67 | 47.595,94 |
| Bancos Conta Movimento | 947.040,53 | 866.577,14 |
| Total | 1.045.970,68 | 1.064.939,08 |

As disponibilidades incluem caixa e equivalência de caixa, composto por numerários em espécie, saldos bancário em caixa único do Tesouro Estadual (Sefaz), em conta movimento e as aplicações financeiras refere-se substancialmente ao Fundo de Investimento de liquidez imediata, e com riscos insignificantes de mudança de valor no mercado e limites usados de conta garantia.

5 - PERMISSONÁRIOS/ CONCESSIONÁRIOS

O saldo no valor de R\$ 661.459,57 (seiscentos e sessenta e hum mil, quatrocentos e cinquenta e nove reais e cinquenta e sete centavos) refere-se à apropriação mensal de receitas próprias (taxa de uso de área) de Permissionários/Concessionários Atacadistas Permanentes, até a data do balanço, a serem recebidos por meio de DUA no caixa Único da SEFAZ, controlado pela Gerência Administrativa e Financeira.

6 - OUTROS VALORES A RECEBER

São representados por saldos que o montante é de R\$ 1.432.582,71 correspondentes a, R\$ 423,09 Outros Valores de empréstimos a funcionários, R\$ 2.879,49 – CHEQUE DEVOLVIDO, R\$ 230.101,35 – ACORDO CEASA SEDE, R\$ 311.830,54 – ACORDOS CEASA NORTE, R\$ 11.869,31 – VIX SERVIÇO e R\$ 875.478,93 referente ao processo administrativo 80934765.

7 - DEPÓSITOS JUDICIAIS

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| Depósitos Judiciais Cíveis e Trabalhistas | 385.338,08 | 129.595,94 |
| Depósitos Judiciais Trabalhistas | - | - |
| Totais | 385.338,08 | 129.595,94 |

8 - IMOBILIZADO

Está demonstrado ao custo de aquisição, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas mensalmente pela linha reta. Às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil econômica dos bens, conforme parâmetros estabelecidos pelo art. 301 do RIR/99, cuja composição está demonstrada abaixo.

| Contas | Taxa | 31.12.2016 | Aumento | Diminuição | 31.12.2017 |
|--|------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Edificações | | 3.032.201,95 | - | - | 3.032.201,95 |
| Urbanizações | | 2.490.767,80 | 249.996,34 | - | 2.740.764,14 |
| Obras em Andamento | | 0,00 | - | - | 0,00 |
| Terrenos | | 133.558,50 | - | - | 133.558,50 |
| Veículos e Acessórios | 20% | 104.600,00 | - | 73.700,00 | 30.900,00 |
| Máquinas, Equipamentos e Ferramentas | 10% | 408.320,58 | 6.235,00 | 78.084,89 | 336.470,69 |
| Móveis e Utensílios | 10% | 320.150,56 | - | 14.556,85 | 305.593,71 |
| Instalações | 10% | 29.927,77 | - | 10.562,50 | 19.365,27 |
| Utensílio de Copa e Cozinha | 10% | 17.276,35 | 404,90 | 3.605,00 | 14.076,25 |
| Máquinas de Escritório | 10% | 217,06 | - | 81,50 | 135,56 |
| Aparelhos Telecomunicações e Instalações | 20% | 13.625,00 | - | 3.249,00 | 10.376,00 |
| Informática | 20% | 35.852,00 | - | 850,00 | 35.002,00 |
| Estudos e Projetos | | 68.123,00 | 122.076,39 | - | 190.199,39 |
| Maq. E Equipamentos de Natureza Industrial | 10% | 110.826,86 | - | 30.315,00 | 80.511,86 |
| Soma | | 6.765.447,43 | 378.712,63 | 215.004,74 | 6.929.155,32 |
| (-) Depreciações Acumuladas | | 1.712.525,92 | 55.200,00 | 402.036,41 | 2.059.362,33 |
| Valor Total | | 5.052.921,51 | | | 4.869.792,99 |
| Ativo Imobilizado | | 5.052.921,51 | | | 4.869.792,99 |

9 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Autorizado da Companhia é de R\$ 3.159.556,67 (três milhões cento e cinquenta e nove mil quinhentos e cinquenta e seis reais e sessenta e sete centavos), representados por 3.159.557 Ações Ordinárias Nominativas, sem valor nominal, com a seguinte composição:

| Descrição | Número de Ações |
|--|------------------|
| Governo do Estado do Espírito Santo | 3.039.545 |
| Prefeitura Municipal de Cachoeiro Itapemirim | 120.000 |
| Outros | 12 |
| Totais | 3.159.557 |