

# RELATÓRIO ANUAL 2019



**COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA – DOCAS PB**  
**CNPJ 02.343.132/0001-41**

**Relatório dos auditores independentes**

**Demonstrações Contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2019**

**RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS**

Aos Acionistas  
**COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA – DOCAS PB**  
Cabedelo - PB

**Opinião com ressalva**

Examinamos as demonstrações contábeis da **COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA – DOCAS PB**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2019, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA – DOCAS PB**, em **31 de dezembro de 2019**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**Base para opinião com ressalva**

**a) Ativo imobilizado**

Em 31 de dezembro de 2019, a Cia apresentou em suas demonstrações o valor contábil do ativo imobilizado na importância de R\$9.694.684,50 (nove milhões seiscentos e noventa e quatro mil seiscentos e oitenta e quatro reais e cinquenta centavos). A Cia hoje dispõe de um sistema de controle patrimonial onde mantém seus registros adequados dos bens móveis, contudo, no tocante aos bens imóveis, edificações e benfeitorias de períodos anteriores, existem uma deficiência no tocante a divulgação dessas informações uma vez que não existem informações precisas. Dessa forma, identificamos que a Cia não realizou a depreciação de determinadas contas, bem como existem bens depreciados além do seu valor de custo. Em que pese temos identificado tais distorções, não foi possível determinar sua magnitude uma vez que essas estimativas dependem de informações pretéritas, como também dependem de premissas geradas internamente pelas políticas de uso da administração.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de

acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

#### **Outros Assuntos**

As demonstrações contábeis da COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA – DOCAS PB referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018 foram examinadas por nós, que emitimos relatório em 28 de março de 2019 contendo opinião adversa.

#### **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

#### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de

burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Cabedelo/PB, 26 de março de 2020



**BR Auditoria e Consultoria S/S EPP**  
**CRC PB-000330/O**

**Fábio José Lira dos Santos**  
**CRC PB-5989/O**

**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Findo em 31 de Dezembro de 2019  
 Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	NOTA	2019	2018
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes	4	746.037,55	240.232,45
Clientes	5	337.744,65	75.032,13
Créditos	10	6.840,85	191.651,99
Estoques	6	5.608,72	5.798,85
Despesas Antecipadas		10.367,82	4.413,20
Outros		1.914,54	4.568,98
		<b>1.108.514,13</b>	<b>521.697,60</b>
<b>Não Circulante</b>			
Realizável a Longo Prazo	7	106.854,26	81.660,01
Investimento	8	94.419.506,50	17.299.640,03
Imobilizado	9	9.694.684,50	10.819.046,38
Intangível		0	7.500,00
		<b>104.221.045,26</b>	<b>R\$ 28.207.846,42</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>105.329.559,39</b>	<b>R\$ 28.729.544,02</b>
PASSIVO	NOTA	2019	2018
<b>Circulante</b>			
Fornecedores	11	122.986,78	241.990,93
Obrigações Fiscais Trab. e Previdenciárias	10	415.264,19	239.053,01
Parcelamentos	12	1.802.405,29	873.363,99
Outras Obrigações			7.134,71
		<b>2.340.656,26</b>	<b>1.361.542,64</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Parcelamentos	13	25.592.206,60	2.353.072,61
Provisões	14	264.599,18	546.207,52
		<b>25.856.805,78</b>	<b>2.899.280,13</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	15		
Capital Social		1.085.737,00	1.085.737,00
Reservas de Capital		7.696.674,09	7.696.674,09
Reserva de Lucros		1.588.079,13	942.038,96
Ajuste de Avaliação Patrimonial		66.761.607,13	14.744.271,20
		<b>77.132.097,35</b>	<b>24.468.721,25</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>105.329.559,39</b>	<b>28.729.544,02</b>


**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

**DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Findo em 31 de Dezembro de 2019

Valores expressos em Reais (R\$)

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO POR FUNÇÃO**

	<b>NOTA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Receita Líquida</b>		<b>10.416.340,08</b>	<b>10.022.046,63</b>
(-) Custos dos Serviços Prestados	17	-215.655,86	-306.620,36
<b>Lucro Bruto</b>		<b>10.200.684,22</b>	<b>9.715.426,27</b>
(+/-) Outras Receitas/Despesas		218.584,32	
(-) Despesas Gerais e Administrativas	17	-8.251.541,98	-9.022.448,65
<b>(=) Ebitda</b>		<b>2.167.726,56</b>	<b>692.977,62</b>
(-) Encargos c/ Depreciação		-1.271.098,29	-458.958,11
<b>Lucros Antes do Resultado Financeiro</b>		<b>896.628,27</b>	<b>234.019,51</b>
(+) Receitas Financeiras		8.413,52	19.443,13
(-) Despesas Financeiras		-1.652,17	-1.442,11
<b>RESULTADO OPERAÇÕES CONTINUADAS</b>		<b>886.562,58</b>	<b>252.020,53</b>
 <b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ LUCRO</b>		 <b>886.562,58</b>	 <b>252.020,53</b>
(-) Tributo sobre o Lucro Correntes		-240.522,41	-213.439,71
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>		<b>646.040,17</b>	<b>38.580,82</b>





**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

Fim do 31 de Dezembro de 2019

Valores expressos em Reais (R\$)

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultado Líquido do Período	646.040,17	38.580,82
(+/-) Outros Resultados Abrangentes da Companhia:	0,00	0,00
Ajustes Acumulados de Conversão - Variação	0,00	0,00
Cambial de Investimento Societário no Exterior	0,00	0,00
Ganhos e Perdas com Parcela Efetiva de Hedge de Fluxo de Caixa	0,00	0,00
Ganhos e Perdas Atuariais com Planos de Pensão com Benefício Definido	0,00	0,00
(+/-) Outros Resultados Abrangentes de Participações Societárias pela Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
<b>Resultado Abrangente Total</b>	<b>646.040,17</b>	<b>38.580,82</b>
<b>Resultado Abrangente Atribuível aos Controladores</b>	<b>646.040,17</b>	<b>38.580,82</b>
<b>Resultado Abrangente Atribuível aos Não-Controladores</b>		
<b>Resultado Abrangente Total</b>	<b>646.040,17</b>	<b>38.580,82</b>

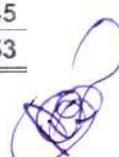




**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
 Findo em 31 de Dezembro de 2019  
 Valores expressos em Reais (R\$)

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido do Período	646.040,17	38.580,82
<b>Ajustes para Conciliação do Lucro Líquido com o Caixa</b>		
Depreciação, Exaustão e Amortização	1.271.098,29	458.958,11
<b>Ajustes por Mudança no Capital de Giro Líquido:</b>		
Provisões	0,00	0,00
Ajuste de Exercícios Anteriores	-281.608,34	546.207,52
Clientes	0,00	4.167.767,62
Créditos	-262.712,52	76.050,15
Estoques	184.811,14	287.527,94
Despesas Antecipadas	190,13	1.450,92
Outros	-5.954,62	-4.413,20
Realizável a Longo Prazo	2.654,44	-4.568,98
Fornecedores	-25.194,25	-81.660,01
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	-119.004,15	-431.097,78
Parcelamentos curto Prazo	176.211,18	205.986,83
Outras Obrigações	929.041,30	-125.702,01
Parcelamentos Longo Prazo	0,00	866,54
Outras Obrigações	23.239.133,99	-686.166,77
	<b>-7.134,71</b>	<b>0,00</b>
<b>Recursos Líquidos Gerados pelas Atividades Operacionais</b>	<b>25.747.572,05</b>	<b>4.449.787,70</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>		
Investimentos	-77.119.866,47	0,00
Imobilizado	-146.736,41	-4.339.696,17
Intangível	7.500,00	-7.500,00
<b>Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Investimentos</b>	<b>-25.241.766,95</b>	<b>-4.347.196,17</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>		
Outros Resultados Abrangentes	52.017.335,93	0,00
<b>Fluxo de Caixa Gerado/Utilizado nas Atividades de Financiamentos</b>	<b>52.017.335,93</b>	<b>0,00</b>
Caixa Líquido Gerado no Período	505.805,10	102.591,53
Caixa e Equivalentes no início do período	240.232,45	137.640,92
Caixa e Equivalentes no final do período	746.037,55	240.232,45
<b>Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>505.805,10</b>	<b>102.591,53</b>





**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

PERÍODO ANALISADO	RESULTADO DO PERÍODO (R\$)	LUCRO/PREJUÍZO ACUMULADO (R\$)
<b>Saldo Anterior</b>		<b>-435.219,47</b>
Resultado ano base 2001	-311.278,08	-746.497,55
Resultado ano base 2002	-106.979,02	-853.476,57
Resultado ano base 2003	-979.069,02	-1.832.545,59
Resultado ano base 2004	-53.074,16	-1.885.619,75
Resultado ano base 2005	-633.096,12	-2.518.715,87
Resultado ano base 2006	-189.163,61	-2.707.879,48
Ajuste Exercícios Anteriores	-350.938,14	-3.058.817,62
Resultado ano base 2007	-1.264.758,57	-4.323.576,19
Resultado ano base 2008	-741.086,88	-5.064.663,07
Ajuste Exercícios Anteriores	2.722,92	-5.061.940,15
Resultado ano base 2009	1.130.816,46	-3.931.123,69
Resultado ano base 2010	1.588.701,93	-2.342.421,76
Resultado ano base 2011	2.430.150,31	87.728,55
Resultado ano base 2012	674.638,97	762.367,52
Resultado ano base 2013	1.795.322,25	2.557.689,77
Resultado ano base 2014	-47.998,16	2.509.691,61
Resultado ano base 2015	-637.561,82	1.872.129,79
Resultado ano base 2016	-180.797,80	1.691.331,99
Resultado ano base 2017	-1.136.089,07	555.242,92
Ajuste Exercícios Anteriores	348.209,22	903.452,14
Resultado ano base 2018	38.580,82	942.038,96
Resultado ano base 2019	646.040,17	1.588.079,13

#### Nota 02 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 27 de março de 2020

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei nº 11.638/2007 e o Pronunciamento Técnico PME (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC e pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, Resoluções CFC nº 750/1993, 1.255/2009, 1.282/2010 e 1.285/2010.

Essas demonstrações seguiram os mesmos princípios, métodos e critérios contábeis em relação àqueles adotados no encerramento do último exercício social findo em 31 de dezembro de 2018.

A preparação das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetam os valores reportados de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes na data das demonstrações contábeis, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

### **Nota 03 – Sumário das Principais Práticas Contábeis**

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

Os fluxos de caixa dos investimentos a curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos (aplicações e resgates). As aplicações a curto prazo que possuem liquidez imediata e vencimento original em até 90 dias são consideradas como equivalente de caixa. Os demais investimentos, com vencimentos superiores a 90 dias, são reconhecidos a valor justo e registrados em investimentos a curto prazo.

#### **(b) Contas a Receber**

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, deduzidos de provisão para cobrir eventuais perdas na sua realização.

#### **(c) Estoques**

Os estoques representam a soma do almoxarifado estando registrados pelo custo original de aquisição. Quando aplicável, é constituída provisão para estoques obsoletos. .

#### **(d) Não Circulante**

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

#### **(e) Imobilizado**

O imobilizado está registrado ao custo (sendo os bens adquiridos no Brasil acrescidos das atualizações monetárias até 1995) e não inclui os encargos financeiros incorridos durante o período de construção. Os bens são depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas.

#### **(f) Redução ao Valor Recuperável de Ativos – *Impairment***

A partir de 2017, a Companhia Docas da Paraíba – Docas PB analisa anualmente se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências, a Companhia estima o valor recuperável do ativo. Independentemente da existência de indicação de não recuperação de seu valor contábil, saldos de ágio originados da combinação de

**PORTO DE CABEDELO**  
COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
**CNPJ: 02.343.132/0001-41**

negócios e ativos intangíveis com vida útil indefinida têm sua recuperação testada pelo menos uma vez por ano. Quando o valor residual contábil do ativo excede seu valor recuperável, a companhia reconhece uma redução do saldo contábil deste ativo (deterioração). Se não for possível determinar o valor recuperável de um ativo individualmente, é realizada a análise do valor recuperável da unidade gerado de caixa à qual o ativo pertence.

**(g) Valor Presente de Ativos e Passivos de Longo Prazo**

Os ativos e passivos de longo prazo da Companhia Docas da Paraíba – Docas PB são, quando aplicável, ajustados a valor presente utilizando taxas de desconto que refletem a melhor estimativa da Companhia.

**(h) Provisão para Contingências**

Os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Os depósitos judiciais são atualizados monetariamente e apresentados como dedução do valor do correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate destes depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão para a empresa.

**(i) Receitas e Despesas**

A Companhia Docas da Paraíba – Docas PB tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

**(j) Propriedade para Investimento**

As propriedades para investimento são avaliados a valor justo anualmente, sendo os ganhos e perdas derivadas da respectiva avaliação reconhecidas no resultado.

**Nota 04 – Caixa e Equivalentes de Caixa**

<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Depósitos Bancários	44.875,65	5.682,93
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	701.161,90	234.549,52
<b>Total de Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b>746.037,55</b>	<b>240.232,45</b>

Todas as aplicações financeiras de liquidez imediata foram efetuadas em investimento de baixo risco, com prazo de vencimento de até 90 dias.

#### Nota 05 – Contas a Receber de Clientes

Clientes	Total	
	2019	2018
Contas a Receber	337.744,65	75.032,13

Os valores a receber são provenientes das vendas de serviços e arrendamentos de bens imóveis e estão registrados no ativo circulante, haja vista que a previsões contratuais são de liquidação dentro dos próximos 12 meses.

#### Nota 06 – Estoques

Os estoques são representados por materiais disponíveis para consumo, e estão assim demonstrados:

Estoques	2019	2018
Almoxarifado	5.608,72	5.798,85

#### Nota 07 – Realizável a Longo Prazo

A soma do realizável a longo prazo está constituída dos valores correspondentes a depósitos judiciais.

Depósitos judiciais	2019	2018
Depósitos Judiciais	106.854,26	81.660,01

#### Nota 08 – Investimentos

##### a) Propriedades para Investimento

Propriedades para Investimento	2019	2018
Imóveis para Renda	94.419.506,50	17.299.640,03

Os terrenos de posse da Companhia Docas da Paraíba – Docas PB, estão em processo de reavaliação, considerando os valores de reavaliação conforme laudo apresentado em 27/12/2020. Os mesmos não foram dados em garantia para pagamento de dívidas.


**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

**Nota 09 – Imobilizado**

Bens	Saído em 12/2018	Ajustes	Aquisições	Depreciação	Saldo em 12/2019
Veículos	13.971,75	0,00	0,00	0,00	13.971,75
Equipamentos de Informática	100.570,69	-6.529,15	84.704,51	0,00	178.746,05
Equipamentos, Máquinas e Instalações	43.742,67	-6.902,76	35.487,48	0,00	72.327,39
Benfeitorias e Reformas	22.290,00	-22.290,00	0,00	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	328.077,51	-30.919,45	1.450,00	0,00	298.608,06
Outros- Equip.Balança Rodoviária	313.200,00	60.000,00	0,00	0,00	373.200,00
Rec. Estrutural Balança Toledo	60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00
Bens em operação - Sinalização	3.043.013,97	0,00	0,00	0,00	3.043.013,97
Bens em operação - Proteção marítima	1.105.922,02	0,00	0,00	0,00	1.105.922,02
Est e proj Port Cabedelo	9.462,00	0,00	0,00	0,00	9.462,00
Rrec do Arquivo	39.572,44	0,00	0,00	0,00	39.572,44
Rec do porto de Cabedelo	4.248.673,91	0,00	0,00	0,00	4.248.673,91
Portões	32.705,01	-32.705,01	0,00	0,00	0,00
Plano de Segurança	288.681,88	0,00	0,00	0,00	288.681,88
Sistema de Vigilância Eletrônica	465.000,00	0,00	0,00	0,00	465.000,00
sistema de Alimentação Eletrônica	67.330,87	0,00	0,00	0,00	67.330,87
terminal pesqueiro	1.175.663,18	0,00	0,00	0,00	1.175.663,18
Recuperação das defensas	1.997.920,60	0,00	0,00	0,00	1.997.920,60
Potões Armazéns	30.482,50	23.780,01	0,00	0,00	54.262,51
Placas e Letreiros	19.037,68	0,00	0,00	0,00	19.037,68
Bens da União	2.728.521,87	0,00	0,00	0,00	2.728.521,87
Bens de terceiros	23.667,00	-23.667,00	0,00	0,00	0,00
Confecção de placas e Letreiros	0,00	0,00	14.290,00	0,00	14.290,00
Reforma do Auditório	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
Reforma dos Portões	0,00	0,00	8.925,00	0,00	8.925,00
Pav. Área Primária	0,00	0,00	85.612,78	0,00	85.612,78
(-) Depreciação	-5.338.461,17	0,00	0,00	-1.263.598,29	-6.602.059,46
<b>Total</b>	<b>10.819.046,38</b>	<b>-99.233,36</b>	<b>238.469,77</b>	<b>1.263.598,29</b>	<b>9.694.684,50</b>

**a) Valor Contábil do Imobilizado**

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, formação ou construção. As depreciações são calculadas pelo método linear pelas taxas divulgadas. Conforme previsto na Interpretação Técnica ICPC 10 do Comitê de pronunciamentos Contábeis.

A Companhia realizou avaliação em seus ativos com o objetivo de revisar e ajustar a vida útil econômica estimada para o cálculo de depreciação. Para fins dessa análise a Companhia considerou o planejamento operacional para os próximos exercícios, antecedentes internos, como o nível de manutenção e

utilização dos itens, elementos externos de comparação tais como tecnologias disponíveis, recomendações e manuais de fabricantes e taxas de vivência dos bens.

**b) Vidas Úteis e Taxas de Depreciação**

A depreciação dos ativos imobilizados foi realizada pelo método linear com base nas vidas úteis estimadas pela Administração da empresa. Sendo importante observar que foi realizada depreciação dos bens em operação proteção marítima - Defensas 10% ao ano e Bens Convênio Codern 4% ao ano.

RUBRICA	DEPRECIAÇÃO AO ANO	VIDA ÚTIL	INTENÇÃO DE USO	VALOR RESIDUAL
EQUIPAMENTOS, MÁQUINAS E INSTALAÇÕES	10,00%	10	100%	0%
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	10,00%	10	100%	0%
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	20,00%	5	100%	0%
BENS EM OPERAÇÃO	6,66%	15	100%	0%
OUTROS EQUIP-BALANÇA RODOVIÁRIA	5,00%	20	100%	0%
VEÍCULOS	10%	10	100%	0%

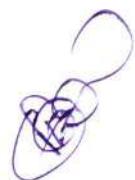

**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

### Nota 10 – Tributos e Contribuições

Tributos e Contribuições	2019	2018
<b>Ativo Circulante</b>		
IRRF s/ Aplicações Financeiras	3.012,25	2.578,96
Pis a Recuperar	0,00	308,45
COFINS a recuperar	0,00	1.423,62
IRPJ a Recuperar	0,00	169.371,87
CSLL a Recuperar	0,00	17.969,09
INSS a Recuperar	1.664,61	0,00
ISS A RECUPERAR	756,64	0,00
PIS/COFINS E CSLL A RECUPERAR	1.407,35	0,00
<b>Total</b>	<b>6.840,85</b>	<b>191.651,99</b>
<b>Passivo Circulante</b>		
FGTS a recolher	7.135,22	7.348,80
INSS a recolher	47.600,70	45.762,30
PIS a Recolher	20.961,75	16.077,65
COFINS a Recolher	96.543,82	74.047,87
ISS a recolher	33.525,16	28.048,08
FAE - Retido	7.759,39	6.766,64
INSS - Retido	30.243,51	13.810,76
IRRF a recolher	11.429,19	24.516,66
ISS retido	16.000,81	6.609,02
Impostos federais retidos	10.440,70	5.614,68
Contribuição Sindical a recolher	332,15	165,62
Rescisões a pagar	0,00	10.284,93
IRPJ a recolher	87.044,08	0,00
CSLL a recolher	43.571,55	0,00
IRPJ a pagar	2.676,16	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>415.264,19</b>	<b>239.042,51</b>

#### a) Imposto de Renda a Recuperar

Os valores registrados como Imposto de Renda a recuperar referem-se a créditos de valores retidos na fonte.





**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

### Nota 11 Fornecedores

Fornecedores	Total	
	2019	2018
Contas a pagar	122.986,78	241.990,93

Os fornecedores de bens e serviços representam as contas a pagar e estão registradas no passivo circulante.

### Nota 12 Parcelamentos Curto Prazo

As obrigações com parcelamentos de curto prazo estão assim constituídas.

PARCELAMENTOS PC 2019	R\$	PARCELAMENTOS PC 2018	R\$
PARCELAMENTO ISS	0,00	PARC. ANTAQ PROC. 50304.000909/2013-44	26.444,82
PARC. ANVISA PROC. 25755-145194	0,00	PARCELAMENTO ISS	11.728,77
PARCELAMENTO CAGEPA	106.080,48	PARC. ANVISA 25755-145194 E 25755-001343	106.080,48
PROC. FERNANDO MARTINS	500.417,12	PARCELAMENTO CAGEPA	483.946,25
PARC. ISS JUROS A VENCER	0,00	PARC. ÁLAMO SEGURANÇA	-8.860,91
PARC. CAGEPA JUROS A VENCER	-6.989,16	PARC. ISS JUROS A VENCER	-6.989,16
INSS PGFN 11941	267.037,02	PARC CAGEPA JUROS A VENCER	246.432,12
INSS PGFN JUROS A VENCER	125.035,32	PROCESSO FERNANDO MARTINS	117.410,04
INSS RFB	5.646,50	IRPJ PROC. 10467-9003052014-1	5.210,88
INSS RFB JUROS A VENCER	-2643,84	INSS PGFN	-2482,68
DEMAIS DEBITOS RFB	59.697,05	INSS PGFN JUROS A VENCER	55.090,80
DEMAIS DEBITOS JUROS A VENCER	-27.952,08	INSS RFB	-26.247,48
DEMAIS DEBITOS PGFN	112.000,055	INSS RFB JUROS A VENCER	103.358,40
DEMAIS DEBITOS JUROS A VENCER	-52.442,28	DEMAIS DEBITOS RFB	-49.244,04
INSS PROC. 15434417-6	57.147,24	DEMAIS DEBITOS RFB JUROS VENCER	53.699,76
PARC. ANVISA 25755404236/2015	0,00	DEMAIS DEBITOS	9.299,33
INSS JUROS A VENCER	-16.693,31	DEMAIS DEBITOS JUROS A VENCER	-16.693,31
SEVERINO EVANGELISTA	81.912,60	PROC.0000303-58.2017.5.13.0025	0,00
SINDICATO DOS PORTUÁRIOS	844.222,73		
<b>TOTAL</b>	<b>1.802.405,29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>873.363,99</b>

### Nota 13 Parcelamentos Longo Prazo

As obrigações com parcelamento longo prazo estão assim representadas:


**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

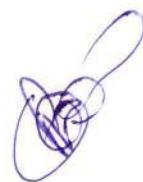
PARCELAMENTOS PNC 2019	R\$	PARCELAMENTOS PNC 2018	R\$
FERNANDO MARTINS	0,00	FERNANDO MARTINS	496.470,87
CAGEPA	654.165,54	CAGEPA	760.246,02
CAGEPA JUROS A VENCER	-43.099,82	CAGEPA JUROS A VENCER	-43.099,82
INSS PGFN	920.792,94	INSS PGFN	1.153.600,43
INSS PGFN JUROS A VENCER	-460.691,05	INSS PGFN JUROS A VENCER	-551.496,84
INSS RFB	19.471,51	INSS RFB	24.394,16
INSS RFB	-9742,01	INSS RFB	-11.662
DEMAIS DÉBITOS RFB	205.846,78	DEMAIS DÉBITOS RFB	257.892,23
DEMAIS DÉBITOS JUROS A VENCER	-102.989,24	DEMAIS DÉBITOS JUROS A VENCER	-123.289,11
DEMAIS DÉBITOS PGFN	386.198,56	DEMAIS DÉBITOS PGFN	-123.289,11
DEMAIS DÉBITOS JUROS A VENCER	-193.222,81	DEMAIS DÉBITOS JUROS A VENCER	-231.308,56
INSS PROC. 15434417-6	167.458,13	INSS PROC 154.34417-6	210.324,06
INSS JUROS A VENCER	-89.154,34	INSS JUROS A VENCER	-72.841,41
SINDICATO DOS PORTUÁRIOS	24.137.172,41		
<b>TOTAL</b>	<b>25.592.206,60</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.353.072,61</b>

#### Nota 14 – Provisões e Contingências

Informações provisões e contingências:

PROCESSO	NATUREZA	VALOR
0000821-77.2018.5.1.3.0004	TRABALHISTA	10.000,00
0001088-71.2018.5.1.3.0029	TRABALHISTA	20.000,00
0001068-67.2018.5.1.3.0001	TRABALHISTA	142.060,66
00131792-04.2015.5.1.3.002	TRABALHISTA	16.000,00
0093100-18.2014.5.1.3.0006	TRABALHISTA	76.538,52
<b>TOTAL</b>		<b>264.599,18</b>

A Companhia Docas da Paraíba – Docas PB é parte envolvida em ações trabalhistas, tributárias e cíveis e está discutindo estas questões tanto na esfera administrativa quanto na judicial, as quais, quando aplicável, são amparadas por depósitos judiciais. As provisões para as perdas decorrentes destes processos são estimadas e atualizadas pela Administração que as considera prováveis, amparada pela opinião da assessoria jurídica da Companhia e de seus consultores legais externos. Sendo importante observar foi providenciado regularização do registro contábil referente ao processo trabalhista correspondente ao Sindicato dos Operários dos Serviços Portuários da Paraíba processo número: 0108100-73.1991.5.13.0003.




### Nota 15 – Patrimônio Líquido

#### a) Capital Social

O capital social da Companhia Docas da Paraíba – Docas PB, no valor de R\$ 1.085.769,00 e é formado por cotas partes distribuídas conforme segue:

COMPOSIÇÃO DO CAPITAL INTEGRALIZADO POR ACIONISTA			
Acionistas	Data da Entrada	Capital Integralizado	Total
Governo do Estado da Paraíba	03/02/98	1.085.137	1.085.137,00
Mário Domingues Porto	03/02/98	100	100,00
Carlos Alberto Pinto Mangueira	03/02/98	100	100,00
Ivonaldo Elias de Lima	03/02/98	100	100,00
Carlos Koury Viana da Silva	03/02/98	100	100,00
Robinson Koury Viana da Silva	03/02/98	100	100,00
Hildon da Costa Oliveira	03/02/98	100	100,00
Gualberto Freire de Santana	30/04/99	8	8,00
Paulo Roberto F. Monteiro	17/02/03	10	10,00
Sind. Dos Op. Nos Serv. Port.	10/05/03	1	1,00
Fernando Martins da Silva	31/03/98	9	9,00
Eurípedes Balsanufo de S. Melo	17/09/04	1	1,00
Ebeneser Luma Gomes da Costa	14/03/06	1	1,00
Wagner A. A. Breckenfeld	21/05/09	1	1,00
Wilbur Holmes Jácome	09/02/11	1	1,00
<b>Total</b>		<b>1.085.769</b>	<b>R\$ 1.085.769,00</b>

#### a) Natureza e Finalidade das Reservas

**Reserva de Lucros:** é proveniente do lucro apurado em cada exercício social e foi destinada para reinvestimento.

### Nota 16– Receitas Operacionais

A Companhia tem como receita a remuneração pelo uso da infraestrutura aquaviária e terrestre, arrendamento de áreas e instalações, aluguéis de equipamentos, que são aplicados no custeio das atividades portuárias, manutenção das instalações e investimentos no Porto de Cabedelo e se utiliza do sistema de cobrança desconto simples da Caixa Econômica Federal e do Banco do Brasil.

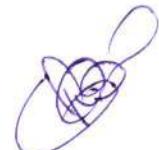
A receita pelo uso da infraestrutura aquaviária e terrestre é comprovada com emissão de nota fiscal/fatura vencível 10 (dez) dias após a emissão, sem inclusão de acréscimos financeiros.


**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

DISCRIMINAÇÃO	2019	%	2018	%
<b>CABOTAGEM</b>	<b>2.685.468,68</b>		2.836.915,27	24,72
Utilização Aquaviária	865.216,69	7,32	930.285,08	8,11
Infraestrutura Terrestre	1.437.310,58	12,15	1.531.710,11	13,35
Armazenagem	120.489,21	1,02	108.296,96	0,94
Serv. Div. Extraordinário	262.452,20	2,22	266.623,12	2,32
Serviços Aduaneiros				
<b>LONGO CURSO</b>	<b>3.650.030,51</b>		4.270.768,13	37,22
Utilização Aquaviária	1.495.131,82	12,64	1.762.240,09	15,36
Infraestrutura Terrestre	1.679.982,38	14,20	2.011.956,10	17,53
Equipamentos				
Armazenagem	247.009,94	2,09	209.802,95	1,83
Serv. Div. Extraordinário	227.906,37	1,93	286.768,99	2,50
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>5.491.450,01</b>		4.366.320,27	38,05
Alugueis/Arrendamentos	5.485.359,38	46,38	4.366.320,27	38,05
Outras Receitas	6.090,63			
<b>Total</b>	<b>11.826.949,20</b>	<b>100,00</b>	<b>11.474.003,67</b>	<b>100,00</b>

#### Nota 17 – Despesas e Custos

Natureza dos Custos e Despesas	2019		
	Custos dos Produtos/Serviços	Despesas Gerais e Administrativas	Total
Materiais			
Serviços de Terceiros	1.594,10	2.928.966,47	2.930.560,57
Pessoal e Administradores	206.061,76	1.785.696,17	1.991.757,93
Depreciações		1.271.098,29	1.271.029,29
Outros Custos e Despesas	8.000,00	3.538.600,51	3.546.600,51





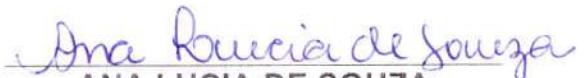
**PORTO DE CABEDELO**  
 COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA  
 CNPJ: 02.343.132/0001-41

Natureza dos Custos e Despesas	2018		
	Custos dos Produtos/Serviços	Despesas Gerais e Administrativas	Total
Materiais	3.627,09		3.627,09
Serviços de Terceiros	165.698,53	2.265.065,63	2.430.764,16
Pessoal e Administradores		2.799.554,76	2.799.554,76
Depreciações		458.958,11	458.958,11
Outros Custos e Despesas	137.294,74	5.428.131,04	5.565.438,78

Cabedelo/PB, 31 de dezembro de 2019



**GILMARA PEREIRA TEMOTEZO**  
 DIRETORA PRESIDENTE  
 CPF: 030.433.674-21

  
**ANA LUCIA DE SOUZA**  
 CONTADORA  
 CRC/PB 008319/O-3