



PORTO DE CABEDELLO

COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados Senhores Conselheiros:

Cumprindo as disposições legais e estatutárias, vem a Companhia Docas da Paraíba, por meio da sua atual representante legal, colocar à disposição para apreciação de Vossas Senhorias o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis Financeiras relativas ao exercício do ano de 2022.

A DOCAS/PB iniciou o ano de 2022 com um saldo positivo de R\$ 417.719,35 (quatrocentos e dezessete mil, setecentos e dezenove reais e trinta e cinco centavos).

Considerando o exercício de 2022, a Companhia Docas da Paraíba apresenta um prejuízo de R\$1.593.956,42 (um milhão, quinhentos e noventa e três mil, novecentos e cinquenta e seis reais e quarenta e dois centavos). O prejuízo apresentado se deu em razão do aumento de despesas referente a processos trabalhistas e despesas obrigatórias com a manutenção das atividades desta Companhia.

A DOCAS/PB faturou R\$ 16.759.552 (dezesseis milhões, setecentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e dois reais), número este 31% superior ao ano de 2021 quando faturou R\$ 12.782.162 (doze milhões, setecentos e oitenta e dois mil, cento e sessenta e dois reais). Este aumento se deu em razão da movimentação de cargas, bem como da atualização dos valores pagos pelas empresas arrendatárias. Tendo em vista o total do saldo em conta, incluindo obrigações futuras a serem efetuadas a DOCAS/PB encerrou o exercício de 2022 com um equivalente de caixa de R\$ 5.093.028,76 (cinco milhões, noventa e três mil, vinte e oito reais e setenta e seis centavos).

Quanto à aquisição de equipamentos e manutenção da estrutura portuária, podemos destacar os seguintes itens:

PRINCIPAIS INVESTIMENTOS REALIZADOS 2022	VALOR
Serviços de limpeza, cercamento e instalação de placas para sinalização na área DE-5 do Porto de Cabedelo	R\$ 50.000,00
Aquisição de equipamentos de videoconferência para substituição ao parque atual de equipamentos da DOCAS/PB	R\$ 9.954,00
Serviços de manutenção em telhado dos armazéns 02, 04N4B, auditório, central de resíduos, galpão e arquivo do Porto	R\$ 65.795,00
Aquisição de 02 (dois) computadores completos e 02 (dois) notebooks para o MAPA	R\$ 16.950,00
Instalação de 01 (um) rack de 12U fechados de 900mm para projeto de redes de infraestrutura das salas dos órgãos anuentes do Porto de Cabedelo	R\$ 24.150,00
Serviços de pintura da balança principal, recepção, guarda rodas do cais, acessibilidade da entrada da recepção, fachada e calçada dos armazéns 4A e 6A, faixas de pedestres	R\$ 36.347,20
Serviços de troca de revestimento cerâmico na sede do Ministério da Agricultura (MAPA), Polícia Federal e Anvisa, órgãos anuentes do Porto de Cabedelo	R\$ 63.287,50
Atualização e revisão do projeto de pavimentação da área primária do Cabedelo	R\$ 74.000,00
Serviços de ensaio SPT do solo, especificamente 06 (seis) perfurações, com o intuito de obter informações sobre o solo em que se encontram as balanças de entrada e sai do Porto de Cabedelo	R\$ 6.600,00
Serviços de elaboração de projeto e instalação de redes de infraestrutura da nova sala da Polícia Federal - NEPOM do Porto de Cabedelo	R\$ 22.220,00
Serviços execução de grade de proteção para as balanças do Porto de Cabedelo	R\$ 49.980,00
Serviços de pintura do corredor de acesso ao cais, rampa de acesso à administração, faixas de pedestres, calçada do depósito, guarda rodas do berço 101, fachada da recepção de pedestres, sinalização dos antigos armazéns 03 e 05 e a inspetoria do Porto de Cabedelo	R\$ 16.487,76
Execução de reforma da sala da Polícia Federal do Porto de Cabedelo	R\$ 58.921,26
Aquisição de 09 (nove) aparelhos de ar condicionado, sendo 07 (sete) unidades para a Polícia Federal e 02 (duas) unidades para o Porto de Cabedelo	R\$ 18.782,11
Serviços de troca do forro de PVC da sala do MAPA do Porto de Cabedelo	R\$ 8.148,47
Instalação de aparelhos de ar condicionado, incluindo a instalação de drenos e instalação elétrica para as salas da Polícia Federal do Porto de Cabedelo/PB	R\$ 10.500,00
Aquisição de 05 (cinco) guarda-roupas de uma porta, com cabideiro e fechadura, para uso no escritório da Receita Federal do Brasil - RFB do Porto de Cabedelo	R\$ 6.144,00
Execução de reforma do arquivo, revisão da subestação, pintura do muro de divisão com a Raizen e abertura de porta no setor de operações do Porto de Cabedelo	R\$ 25.143,97
Aquisição de móveis para o núcleo da Polícia Federal do Porto de Cabedelo	R\$ 49.776,00
Aquisição de equipamentos de informática para o núcleo da Polícia Federal do Porto de Cabedelo	R\$ 46.704,00
Aquisição de persianas para a sala da Diretoria desta Companhia Docas da Paraíba	R\$ 16.961,23
Confeção de móveis planejados para o núcleo da Polícia Federal do Porto de Cabedelo	R\$ 38.225,00

Execução de pintura de paredes, pisos, revisão da cobertura, impermeabilização de calhas com manta asfáltica e fechamento de janelas com tapumes, nos Armazéns 4A e 48 do Porto de Cabedelo	R\$ 99.594,17
Serviços de revisão do telhado da coberta da inspetoria do Porto de Cabedelo	R\$ 8.974,35
Serviços de impermeabilização da coberta do prédio da guarda portuária do Porto de Cabedelo	R\$ 15.000,00
Serviços de pintura do muro de divisa da fachada frontal do Porto, construção e reparo nas caixas de passagem para a instalação elétrica, reposição de vaso sanitário da ANVISA, reposição da porta do banheiro da Receita Federal e execução de contra piso próximo ao berço 107 e 101 do Porto de Cabedelo	R\$ 18.135,01
Fabricação e instalação de brises em alumínio e vagas de garagens coberta com telhas em alumínio para os Órgãos Anuentes do Porto de Cabedelo	R\$ 75.447,30
Serviço de manutenção preventiva e corretiva das balanças rodoviárias, modelo Toledo 8540 cap. 120t de acesso de entrada e balança rodoviária interna modelo Toledo 840 cap. 1.00t, ambas na área primária do Porto de Cabedelo	R\$ 16.800,00
Serviços de recuperação da pavimentação do piso intertravado do berço 101 do porto de Cabedelo	R\$ 8.830,00
Aquisição de 04 (quatro) armários de aço roupeiro, para utilização nas instalações portuárias	R\$ 8.590,80
Confeção de tenda para fiscalização da receita federal no Porto de Cabedelo	R\$ 9.022,00
Reforma do depósito utilizado pela empresa DR Serviços, manutenção na sala do meio ambiente, sala da balança, auditório e sala do almoxarifado do Porto de Cabedelo	R\$ 67.688,56
Execução da estrutura metálica para segurança das operações de graneis líquidos no berço 101 do Porto de Cabedelo	R\$ 99.490,45
Elaboração de projeto técnico para intervenção na estrutura de passagem na área do berço 101 do Porto de Cabedelo	R\$ 21.260,15
Aquisição de 02 (duas) placas de bronze em alto relevo, medindo 80x60 cm para o núcleo da Polícia Federal	R\$ 5.000,00
Aquisição de cadeiras e armário para a sala de reunião e sala de armas do Núcleo Especial de Polícia Marítima -NEPOM, instalado neste Porto de Cabedelo	R\$ 13.250,00
Serviço de modernização da casa de bombas do combate a incêndio do Porto de Cabedelo	R\$ 13.264,53
Elaboração de Projeto Complementar de Combate a Incêndio do Porto de Cabedelo	R\$ 23.000,00
Substituição de cabo blindado da balança rodoviária de entrada do Porto de Cabedelo	R\$ 9.860,00
Aquisição de materiais destinados a manutenção preventiva e corretiva dos sinais luminosos (boias) do canal de acesso ao Porto de Cabedelo	R\$ 19.594,24
Serviços de manutenção do forro de gesso do auditório, pintura das paredes, troca de janela do banheiro masculino e demarcação de vaga da Capitania dos Portos do estacionamento do Porto de Cabedelo	R\$ 9.001,00
Construção e montagem de uma subestação abrigada de 1500 kVA, redes elétricas, alimentação elétrica para containers e iluminação da área primária no Porto de Cabedelo/PB	R\$ 497.764,36
Construção de 02 caixas d'água em concreto armado e implantação do sistema de drenagem e rede de abastecimento de água da área primária do Porto de Cabedelo	R\$ 436.995,03
Reforma dos armazéns I e 7 do Porto de Cabedelo	R\$ 1.474.053,38
VALOR TOTAL	R\$ 3.666.293,75

Os investimentos, aquisições e manutenções realizados durante o ano de 2022 citados acima, totalizam um valor de R\$ 3.666.293,75 (três milhões, seiscentos e sessenta e seis mil, duzentos e noventa e três reais, setenta e cinco centavos).

Quanto ao pagamento de dívidas e acordos de exercícios anteriores foi pago o valor total de R\$ 2.381.841,08 (dois milhões, trezentos e oitenta e um mil, oitocentos e quarenta e um reais e oito centavos).

Somados todos os pagamentos de investimentos, manutenções, aquisições, acordos judiciais, despesas com pessoal e outros custos e despesas realizadas com recursos próprios, somou-se um montante de R\$ 19.404.608,00 (dezenove milhões, quatrocentos e quatro mil, seiscentos e oito reais).

Dando continuidade aos investimentos iniciados em 2022, previstos nos Contratos de Arrendamento nº 005/2019, 006/2019 e 007/2019, havidos entre as empresas arrendatárias Nordeste Logística I S. A., Nordeste Logística II S. A. e Nordeste Logística m S. A., e a União, referentes a adjudicação das áreas AI-1, AE-1 O e AE-11, do Porto de Cabedelo, dar-se-á prosseguimento nas obras cujo valor total importa em R\$ 208.111.219,75 (duzentos e oito milhões, cento e onze mil, duzentos e dezenove reais e setenta e cinco centavos), valor atualizado dos investimentos obrigatórios, garantidos nos contratos de arrendamento das áreas licitadas, conforme descrição a seguir:

INVESTIMENTOS EM EXPANSÃO DA INFRAESTRUTURA NO PORTO ORGANIZADO EM 2022	VALOR
Investimentos contratuais obrigatórios para modernização e expansão do terminal localizado na área AE-10	R\$ 101.550.601,32
Investimentos contratuais obrigatórios para modernização e expansão do terminal localizado na área AE-11	R\$ 76.705.455,37
Investimentos contratuais obrigatórios na forma de antecipação de receita de arrendamento da área AI-01, a ser aplicado na área primária do Porto de Cabedelo/PB	R\$ 29.855.163,06
VALOR TOTAL	R\$ 208.111.219,75

O valor dos investimentos decorrentes do Contrato de Arrendamento de Longo Prazo nº 005/2019, da área AI-01, em razão da impossibilidade de expansão, construção de novos tanques ou ampliação dos tanques existentes no referido terminal, devido a sua proximidade com a Fortaleza de Santa Catarina, serão utilizados na

modernização da área pública (Área Primária) do Complexo Portuário de Cabedelo/PB, previstos para os anos de 2022 e 2023, distribuídos da seguinte maneira:

INVESTIMENTOS EM INFRAESTRUTURA NA ÁREA PRIMÁRIA	VALOR
Recuperação e reforma dos armazéns da Área Primária do Porto de Cabedelo, armazéns 1, 2, 4, 6 e 7	R\$ 9.683.853,15
Construção de 02 caixas d'água em concreto armado de 100m3 e 50m3, implementação do sistema de drenagem e rede de abastecimento de água da Área Primária do Porto de Cabedelo	R\$2.796.768,61
Construção e montagem de uma nova subestação de 1.500 kva, redes elétricas, alimentação elétrica para containers, e iluminação pública da Área Primária do Porto de Cabedelo	R\$ 5.491.840,70
Implementação de nova pavimentação de toda Área Primária do Porto de Cabedelo	R\$ 11.882.700,60
Valor Total	R\$ 29.855.163,1

Obs.: O valor atualizado do projeto da obra de pavimentação, somado aos valores das demais obras contratualmente previstas, supera o valor total previsto no contrato para a realização do rol de obras, em um montante equivalente a R\$ 11.650.885,10, considerando que o total do Projeto de Pavimentação importa no valor de R\$ 23.533.585,70.

Além do relatado, em 2022 a DOCAS/PB iniciou a execução da obra de engenharia de dragagem por resultado de aprofundamento do canal de acesso aquaviário e da bacia de evolução do Porto de Cabedelo/PB, Procedimento Licitatório: Nº 004/2021, Contrato Nº 011/2022, tendo por contratante a Companhia Docas da Paraíba e por contratada a empresa executora: DTA Engenharia Ltda. Data da assinatura do Contrato: 24/03/2022. Período de vigência: 14/04/2022 a 01/11/2023 (Aditivo). Início da Execução: 15/10/2022. Conclusão da Execução conforme Projeto Executivo: 11/07/2023. Valor atualizado da obra: **R\$ 112.892.467,37** (cento e doze milhões, oitocentos e noventa e dois mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e trinta e sete centavos), após aplicação do aditivo referente ao Projeto Executivo e Reajuste da data base do Contrato. Fonte de recursos: aporte financeiro integral do Governo do Estado da Paraíba na Companhia Docas da Paraíba.

Status e informações complementares da Obra de Dragagem:

- **Avanço da obra:** 58% conforme o 3º Relatório de Medição de dezembro de 2022.
- **Volume dragado:** 660.141,99m3 (material mole).
- **Volume derrocado:** 17.680,10m3 (material duro).
- **Volume restante a ser dragado/derrocado:** 333.179,91 m3
- **Volume total da obra de dragagem:** 1.011.002m3 (um milhão, onze mil e dois metros cúbicos), sendo que destes, 44.524m3 (quarenta e quatro mil, quinhentos e vinte e quatro metros cúbicos) se referem a derrocagem.
- **Valor total pago até 31/12/2022:** R\$ 42.800.012,13 (quarenta e dois milhões, oitocentos mil, doze reais e treze centavos) ref. aos Boletins de medição nº 1, 2 e 3 da execução da dragagem.
- **Valor do saldo contratual a ser pago no período de janeiro de 2023 até novembro de 2023:** R\$ 70.092.455,24 (setenta milhões, noventa e dois mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e vinte e quatro centavos).
- **Duração da Obra:** 584 dias, conforme cronograma do Projeto Executivo, intercalados incluindo: Estudos e Projetos (193 dias), Mobilização (41 dias), Execução da Dragagem/Derrocagem (271 dias), Desmobilização (258 dias) e Recebimento Provisório e Definitivo (105 dias)
- **Cotas do Projeto:** profundidade da área a ser dragada 11 m (onze metros), largura do canal de 150m (cento e cinquenta metros) a 220m (duzentos e vinte metros), largura da bacia de evolução 330m (trezentos e trinta metros).
- **Consórcio Supervisor:** Eicomnor Engenharia LTDA e Caruso Engenharia LTDA (Pregão Eletrônico: Nº 004/2022. Contrato Nº 022/2022. Contratante: Companhia Docas da Paraíba. Contratado: Consórcio Eicomnor Engenharia Ltda/Caruso Engenharia Ltda. Objeto: contratação da execução dos serviços de gestão ambiental, supervisão, apoio técnico e acompanhamento dos serviços de dragagem e derrocagem de aprofundamento por resultado no porto de Cabedelo/PB. Valor do Contrato 1.947.000,00).

Aprimoramentos administrativos e outros projetos alcançados como resultado das ações da gestão em 2022:

- Continuidade das obras de requalificação de infraestrutura da Área Primária do Porto de Cabedelo previstas no Contrato nº 005/2019;
- Acompanhamento e aprovação dos relatórios de obra (RAPIR) referentes aos Projetos Executivos de ampliação dos terminais de líquidos, das áreas AE-10 e AE-11, referentes aos investimentos obrigatórios dos contratos de arrendamento nº 006/2019 e 007/2019;
- Realização e homologação dos aprovados no Concurso Público para provimento de 15 vagas no quadro de pessoal da DOCAS/PB, sendo: 2 vagas para Administrador; 2 vagas para Advogado; 1 vaga para Contador; 2 vagas para Engenheiro Civil; 1 vaga para Engenheiro Ambiental; 1 vaga para Técnico de Segurança do Trabalho; 6 vagas para Assistente Administrativo;
- Prestação de informações e documentos para a atualização do Plano Mestre do Porto de Cabedelo;
- Elaboração e entrega da Proposta de Revisão Tarifária do Porto de Cabedelo, cumprimento da Resolução ANTAQ Nº 61/2021, objetivando a publicação da Deliberação ANTAQ para atualização e estabelecimento de uma Nova Base Tarifária para o Porto de Cabedelo;
- Cessão Onerosa da Área DJ-01 para a Implantação do Pátio de Regulação de Caminhões de Cabedelo, localizado no retroporto, dentro da poligonal do Porto de Cabedelo. Execução iniciada em outubro de 2022. Valor do investimento: R\$ 12.066.697,00.

Para o ano de 2023, também estão previstas outras ações e investimentos no Porto Organizado descritos abaixo:

INVESTIMENTOS PREVISTOS PARA 2023	VALOR
Construção de uma nova cortina no berço 101 da área do cais público do Porto de Cabedelo	R\$ 6.450.665,77
Conclusão do Sistema de Proteção Contra Descargas Atmosféricas (SPDA)	R\$ 300.000,00
Limpeza geral dos terrenos nas áreas DE-2 e DE-5 localizadas no poligonal do Porto de Cabedelo	R\$ 60.000,00

Recuperação de pavimentação em paralelepípedo na Área Primária do Porto de Cabedelo	R\$ 80.000,00
Revisão de telhados dos prédios localizados na Área Primária do Porto de Cabedelo	R\$ 30.000,00
Reformas nas salas do prédio administrativo, banheiros e ampliação da sala de reuniões	R\$ 200.000,00
Pintura total do Galpão de Sinalização Náutica e depósito	R\$ 90.000,00
Atualização do projeto de fundação da balança de saída do Porto de Cabedelo	R\$ 35.000,00
Execução de nova fundação da balança de saída do Porto de Cabedelo	R\$ 350.000,00
Aquisição de ar condicionado para a guarda portuária, arquivo, subestação, Receita Federal e ANVISA	R\$ 60.000,00
Substituição das lâmpadas fluorescentes existentes do prédio administrativo por Plafon de LED	R\$ 7.000,00
Manutenção das balanças rodoviárias do Porto de Cabedelo	R\$ 35.000,00
Substituição de cerâmica das salas do prédio administrativo do Porto de Cabedelo	R\$ 80.000,00
Manutenção dos cabeços de amarração	R\$ 40.000,00
Aquisição de sistema separador de água e óleo para o equipamento Lava Rodas do Porto de Cabedelo	R\$ 20.000,00
Confecção de toldo para sala da aferição da balança rodoviária	R\$ 5.000,00
Aquisição de sistema de energia solar para o prédio administrativo	R\$ 100.000,00
Realizar a sinalização horizontal e vertical das vias internas da Área Primária do Porto de Cabedelo, após a conclusão da obra de pavimentação de toda área pública do Porto	R\$ 50.000,00
Elaboração de Projeto para extensão da área de acostagem do berço 101 do Porto de Cabedelo através da construção de dois Dolphins e dois cabeços de amarração	R\$ 300.000,00
Execução da obra de extensão da área de acostagem do berço 101 do Porto de Cabedelo através da construção de dois Dolphins e dois cabeços de amarração	R\$ 6.000.000,00
Elaboração do projeto de Balizamento Definitivo do canal do Porto de Cabedelo, após a conclusão da obra de dragagem	R\$ 250.000,00
Elaboração do novo Plano de Desenvolvimento e Zoneamento (PDZ) do Porto de Cabedelo	R\$ 200.000,00
Sinalização horizontal e vertical das vias internas da Área Primária do Porto de Cabedelo, após a conclusão da obra de pavimentação de toda área pública do Porto	R\$ 60.000,00
VALOR TOTAL	R\$ 14.802.665,80

Ainda em 2023, visando modernizar a gestão da Companhia Docas da Paraíba e as operações do Porto de Cabedelo, estão em curso e previstas a adoção das seguintes medidas:

- Nomeação dos aprovados no concurso público realizado para compor o quadro de pessoal da Companhia Docas da Paraíba;
- Acompanhar a atualização do Plano Mestre, em curso pelo Ministério da Infraestrutura através da SNPT A e EPL;
- Realizar expansão da área do Porto através de pedido de revisão da poligonal para inclusão de terreno adjacente a antiga área DE-6;
- Acompanhar os investimentos de expansão dos terminais da Nordeste Logística II e III S. A.;
- Acompanhamento do processo de prorrogação do Contrato de Arrendamento de longo prazo do Moinho Dias Branco S. A. Comércio e Indústria;
- Acompanhamento do processo de reequilíbrio econômico financeiro e assinatura de Aditivo ao Contrato de Arrendamento de longo prazo da Top-Log Transportes Operações Portuárias Ltda;
- Realizar estudo e requalificar a área AE-14 para abrir nova licitação e arrendamento;
- Acompanhar a implementação do pátio de regulação de caminhões, atualizar REP e editar portarias do Truck Center de Cabedelo;
- Realizar simulação de manobras em fast time, real time ou modelagem física para verificar adequabilidade da dragagem realizada e definição dos novos parâmetros de navio tipo suportados pela nova geometria do canal de acesso e bacia de evolução do Porto de Cabedelo.

Diante do exposto, a Companhia Docas da Paraíba manterá o ritmo de desenvolvimento aplicado pelo Governo do Estado da Paraíba, fomentando o desenvolvimento da economia paraibana, a geração de empregos e renda para os envolvidos direta e indiretamente nas atividades portuárias, bem como contribuindo fortemente para a arrecadação de impostos municipais, estaduais e federais.

Cordialmente,

Gilmara Pereira Temóteo
Presidente – CEO
Companhia Docas da Paraíba – Porto de Cabedelo

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE - Fimdo em 31 de Dezembro de 2022 Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição	2022	2021
Resultado Líquido do Período	(1.593.956)	65.851
(+/-) Outros Resultados Abrangentes da Companhia:	41.179.354	41.639.210
Resultados não realizados decorrentes do ajuste de avaliação patrimonial	67.400.108	67.859.965
Tributos diferidos sobre o ajuste de avaliação patrimonial	(26.220.755)	(26.220.755)
(+/-) Outros Resultados Abrangentes de Participações Societárias pela Equivalência Patrimonial	-	-
Resultado Abrangente Total	39.585.397	41.705.061
Resultado Abrangente Atribuível aos Controladores	39.585.397	41.705.061
Resultado Abrangente Atribuível aos Não-Controladores	-	-
Resultado Abrangente Total	39.585.397	41.705.061

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Fimdo em 31 de Dezembro de 2022 - Valores expressos em Reais (R\$)

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.306.747)	243.069
Ajustes do Lucro		
Ajustes de exercício anterior	-	(184.509)
Depreciação e amortização imobilizado	1.370.852	990.079
Ajuste de Avaliação Patrimonial	(459.856)	-
Redução (Aumento) de Ativos		
Clientes	(666.676)	69.158
Créditos	(275.975)	(105.367)
Estoques	(16.899)	(3.433)
Realizável a Longo Prazo	(60.490)	45.879
Aumento (Redução) de Passivos		
Fornecedores	151.075	(30.884)
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	5.083.797	52.371
Parcelamentos curto Prazo	38.296	172.716
Parcelamentos Longo Prazo	(1.678.558)	(1.278.873)
Receitas Antecipadas	2.408.898	(0)
Provisões	1.413.965	(171.539)
Caixa gerado pelas operações	6.001.683	(201.334)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(287.209)	(177.219)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	5.714.473	(378.552)
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisições de imobilizado	(45.472.451)	(327.832)
Aquisições de Intangível	(1.790)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(45.474.241)	(327.832)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Integralização de Capital	44.435.077	-
Caixa líquido das atividades de financiamento	44.435.077	-
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	4.675.309	(706.384)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	417.719	1.124.103
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício (Nota 3)	5.093.029	417.719
Varição de Caixa e Equivalentes de Caixa	4.675.309	(706.384)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

BALANÇO PATRIMONIAL - Fimdo em 31 de Dezembro de 2022 Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO	NOTA	2022	2021
Circulante		6.281.084	646.225
Caixa e Equivalentes	4	5.093.029	417.719
Clientes	5	763.321	96.645
Estoques	6	26.970	10.071
Outros Créditos	7	397.764	121.789
Não Circulante		146.886.246	102.722.369
Realizável a Longo Prazo	8	163.568	103.078
Investimento	9	94.469.507	94.469.507
Imobilizado	10	52.251.382	8.149.784
Intangível		1.790	-
TOTAL DO ATIVO		153.167.331	103.368.593
PASSIVO			
Circulante		7.346.110	2.072.856
Fornecedores	12	198.914	47.840
Obrigações Fis. Trab. e Previdenciárias	11	5.564.914	481.116
Parcelamentos	13	1.582.197	1.543.900
Outra obrigações		85	-
Passivo Não Circulante		51.280.067	49.135.847
Parcelamentos	13	21.159.996	22.838.554
Provisões	14	1.490.504	76.539
Obrigações fiscais deferidas	15	26.220.755	26.220.755
Receitas antecipadas		2.408.813	-
Patrimônio Líquido	17	94.541.154	52.159.890
Capital Social		45.520.814	1.085.737
Reservas de Capital		-	7.696.674
Lucros/(prejuízos) Acumulados		(18.379.768)	(24.482.486)
Ajuste de Avaliação Patrimonial		67.400.108	67.859.965
TOTAL DO PASSIVO		153.167.331	103.368.593

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Fimdo em 31 de Dezembro de 2022 Valores expressos em Reais (R\$)

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL			LUCROS/ (PREJUÍZOS) ACUMULADOS	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Total do Patrimônio Líquido
		DOACOES E SUBVENCOES PARA INVESTIMENTOS	Reservas de Lucros- Ajuste de Exerc. Ant. 2018	Recurso p/ Aumento de cap			
Em 1º de janeiro de 2022	1.085.737	5.573.229	60.000	2.063.445	2.955.285	40.540.853	52.278.549
Resultado Líquido do Exercício					65.851		65.851
Ajustes de Exercícios Anteriores					(184.509)		(184.509)
Prejuízos Acumulados					(27.240.667)	27.240.667	-
Em 31 de dezembro de 2021	1.085.737	5.573.229	60.000	2.063.445	(24.404.041)	67.781.519	52.159.890
Mutações Exercício 2021	-	-	-	-	(27.359.326)	27.240.667	(118.659)
Em 1º de janeiro de 2022	1.085.737	5.573.229	60.000	2.063.445	(24.404.041)	67.781.519	52.159.890
Integralização de Capital Social	44.435.077						44.435.077
Resultado Líquido do Exercício					(1.593.956)		(1.593.956)
Ajustes de Exercícios Anteriores						(459.856)	(459.856)
Prejuízos Acumulados		(5.573.229)	(60.000)	(2.063.445)	7.696.674		-
Em 31 de dezembro de 2022	45.520.814	-	-	-	(18.301.323)	67.321.663	94.541.154
Mutações Exercício 2022	44.435.077	(5.573.229)	(60.000)	(2.063.445)	6.102.718	(459.856)	42.381.265

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA, procederam ao exame do Relatório da Administração e das Demonstrações Financeiras da Companhia relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, e declaram que, exceto quanto aos efeitos decorrentes das ressalvas indicadas no relatório da Auditoria Independente, elaborado sob a responsabilidade da empresa: Emerson Auditores e Consultores S/S – Auditores Independentes, as demonstrações representam a posição patrimonial e financeira da Companhia em 31 de dezembro de 2022 e encontram-se em condições de serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária da Companhia.

João Pessoa - PB, 23 de fevereiro de 2023.

Claudete Soares Tavares
Franco Xavier Monteiro da Franca
Ricardo Medeiros de Queiroz

PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA

De acordo com as disposições legais e estatutárias, os membros do Conselho de Administração da Companhia Docas da Paraíba, abaixo assinados, analisaram e aprovaram o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis relativas ao Exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, elaborado pela Contadora da DOCAS/PB, Sra. Ana Lúcia de Souza, CRC-PB 008319/O-3, bem como tomaram conhecimento da Auditoria independente, elaborada pela empresa Emerson Auditores e Consultores – Auditores Independentes, datada de 19 de janeiro de 2022.

Cabedelo/PB, 08 de março de 2022.

Fábio Andrade Medeiros
Representante da Procuradoria
Geral do Estado

Gilmar Martins de Carvalho Santiago
Membro Representante da
Secretaria de Planejamento,
Orçamento e Gestão

Ricardo Barbosa
Membro Representante das
DOCAS/PB

Maria José Jacinto do Nascimento
Membro Representante da
Classe dos Trabalhadores

Ebenézer Luna Gomes da Costa
Membro Representante dos
Acionistas Minoritários

Márcio Albuquerque Madruga
Membro Representante da
Classe Empresarial

Joyce Terto Medeiros
Secretária Executiva do Consad

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Senhores
Acionistas, Diretores e Administradores da
COMPANHIA DOCAS DA PARAÍBA – DOCAS PB

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras da Companhia Docas da Paraíba - DOCAS PB (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa e do resultado abrangente 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 dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada "Base para opinião com ressalvas", as demonstrações financeiras 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 2022, o desempenho das 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 DOCAS PB em 31 de dezembro de 2022 apresenta a título de Investimento no ativo não circulante o valor de R\$ 94.469.507 referente a terrenos de posse da Companhia. Esses terrenos foram classificados como propriedades para investimento e foram reavaliados por seus valores justos até 31 de dezembro de 2019 sendo aumentados seus valores. Todavia, o procedimento de reavaliação adotado pela companhia não se encontra em conformidade com o ICPC 10, haja vista a condição de indissociabilidade das atividades econômicas do Porto de Cabedelo e as suas características de uso. Desta forma, a Companhia deveria ter reconhecido um ativo imobilizado e não uma propriedade para investimentos nos termos do CPC 28 - Propriedades para Investimento. Como consequência, o processo de avaliação do ativo ao valor justo, acarreta uma superavaliação do ativo em R\$ 77.119.866, aumento do passivo não circulante em R\$ 26.220.755 mil reconhecidos como impostos e Contribuições Diferidas e aumento no Patrimônio Líquido da Companhia em R\$ 67.400.108 reconhecido como Ajuste de Avaliação Patrimonial no patrimônio líquido da companhia em 31/12/2022. Outrossim, o aumento no Patrimônio Líquido decorrente da reavaliação deste ativo, faz com que a Companhia evite uma redução significativa em seu patrimônio líquido, indicando a dependência desta rubrica para elevação da sua solvência patrimonial.

Em 31 de dezembro de 2022, a DOCAS PB possui valores líquidos registrados no seu ativo imobilizado de R\$ 52.251.382, onde até o presente momento da emissão deste relatório não foi aplicada a NBC TG 01 (R4) na contabilidade da companhia, que trata sobre a redução ao valor recuperável dos ativos, bem como não foi realizado a mensuração contábil da avaliação da vida útil-econômica estimada dos bens para fins de cálculo da depreciação, como previstos no CPC 27. Adicionalmente, o controle patrimonial do imobilizado adotado pela Companhia encontra-se com inconsistências na ordem de R\$ 11.470.041 a menor que o saldo contábil do ativo imobilizado da Docas PB. Como consequência, não estamos em condições de emitir opinião sobre os possíveis efeitos que os assuntos mencionados possam ocasionar nos saldos apresentados no ativo imobilizado, patrimônio líquido e no resultado do exercício da companhia.

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 intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, 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 ressalvas.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor

A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião com ressalvas sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressaremos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade, é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as

práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, 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 financeiras, 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 financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam 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 financeiras.

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 financeiras, 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 com ressalvas. 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 nas 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.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma 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 financeiras 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.

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.

Natal/RN, 02 de março de 2023

Emerson Auditores e Consultores S/S
Auditores Independentes.
CRC/RN 547/O-8 "S" PB

Felipe da Silva Moreira
Contador
CRC/RN 10940/O-5 "S" PB

Égon José Mateus Celestino
Contador
CRC/RN 11.491/O-1 "S" PB

Diário Oficial On-line da Paraíba.

Acesse gratuitamente a versão on-line em auniao.pb.gov.br

DIÁRIO OFICIAL

