



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria do Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

OF. DIROF CASERJ N. 004/2016

Rio de Janeiro, 11 fevereiro de 2016.

Ilustríssimo Senhor
Dr. Francisco Pereira Iglesias
DD. Contador Geral do Estado
Av. Presidente Vargas nº 870 – 13º Andar
Centro – Rio de Janeiro – RJ
CEP: 20.071-001

A CGERF
à VISTAS à CCBAU
Em 16/02/16

Senhor Contador Geral,

Luiz Carlos Pereira
Superintendente
CRC/RJ 040449/O-7
n.º 1.243.117-1

Cumprimentando-o, e em atenção ao Of. GAB/CGE nº 053 de 02 de fevereiro do corrente ano, vimos encaminhar **QUADRO DE PARTICIPAÇÃO ACIONÁRIA**, com posição em 31/12/2015 e informamos que a última alteração para aumento do capital ocorreu em outubro de 1997.

Colocamo-nos à disposição de V.S^a, para esclarecimentos julgados necessários e aproveitamos a oportunidade para apresentar nossos votos de elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente

1
SUGER

Para análise

em 12/02/2016

Francisco Pereira Iglesias
Contador Geral
Matrícula n.º J.046.250-5
CRC-RJ: 951525/O-4

Kennedy Martins
KENNEKY DE ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
ID 4433315-3



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

COMPANHIA DE ARMAZÉNS E SILOS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
CNPJ 33.135.641/0001-02


Capital Social - O capital social está dividido em 3.127.647 ações sem valor nominal, totalizando o valor patrimonial da ação em R\$ 0,486272031.

COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA EM 12/02/2016

| ACIONISTAS | CNPJ | QUANTIDADE | % | RS |
|--------------------------|--------------------|------------|---------------|--------------|
| ESTADO DO RIO DE JANEIRO | 42.498.600/0001-71 | 3.127.632 | 99,999520408 | 1.520.879,96 |
| BANERJ | 33.147.315/0001-15 | 6 | 0,0001918370 | 2,92 |
| SUDERJ | 33.825.225/0001-36 | 3 | 0,0000959185 | 1,46 |
| FUNDAÇÃO LEÃO XIII | 33.650.755/0001-90 | 3 | 0,0000959185 | 1,46 |
| CTC | 33.095415/0001-45 | 3 | 0,0000959185 | 1,46 |
| TOTAL | | 3.127.647 | 100,000000000 | 1.520.887,26 |

OBS : Informamos que o último aumento do Capital Social aconteceu em outubro de 1997.

Rio de Janeiro, 12 de fevereiro de 2016.


NELSON SIMAR DO NASCIMENTO XIMENES
Chefe do Setor Contábilidade



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

A CGERF
e VISAS à CEBAL
Em, 27/02/16

OF. DIROF CASERJ Nº 006/2016

Rio de Janeiro, 26 fevereiro de 2016
Leonel Carvalho Pereira
Superintendente
CGERF 060443/0-7
70: 1.943.117-1

Ilustríssimo Senhor
Dr. Francisco Pereira Iglesias
DD. Contador Geral do Estado
Av. Presidente Vargas nº 670 – 13º Andar
Centro – Rio de Janeiro – RJ
CEP: 20.071-001

Senhor Contador Geral,

Cumprimentando-o, vimos encaminhar Balanço Patrimonial Comparativo dos exercícios 2015 e 2014 e demais demonstrações contábeis, juntamente com as Notas Explicativas.

Colocamo-nos à disposição de V.S^a, para esclarecimentos julgados necessários e aproveitamos a oportunidade para apresentar nossos votos de elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente


Kennedy de Assis Martins
KENNEDY DE ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
ID 4433315-3





Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

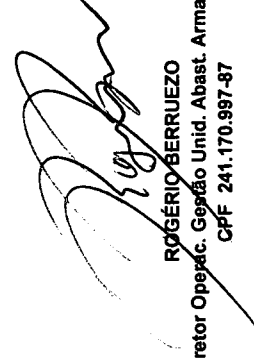
BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2015


| | P A S S I V O | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| ATIVO | | |
| CIRCULANTE | 1.978.234,75 | 1.949.619,64 |
| Disponível | 164.632,78 | 34.219,84 |
| Bancos C/ Movimento | 163.772,58 | 34.038,97 |
| Aplicações Financeiras | 860,20 | 180,87 |
| Realizável | 1.813.601,97 | 1.915.399,80 |
| Contas a Receber | 95.449,20 | 56.646,07 |
| Créditos Tributários | 38.716,02 | 38.716,02 |
| Créditos Diversos a Receber | 53.889,91 | 53.889,91 |
| Diversos Responsáveis | 420.802,76 | 420.802,76 |
| Depósitos Realizáveis a Curto Prazo | 1.204.575,46 | 1.343.778,13 |
| Estoque | 168,62 | 1.566,91 |
| NÃO CIRCULANTE | 607.424,84 | 498.168,92 |
| Realizável | 272.066,18 | 158.230,71 |
| Investimentos | 299.784,00 | 299.784,00 |
| Imobilizado | 35.574,66 | 40.154,21 |
| Bens Imóveis | 2.381,27 | 2.381,27 |
| Bens Móveis | 191.960,73 | 191.960,73 |
| (-) Depreciação Acumulada | (173.844,90) | (169.265,35) |
| Intangível | 15.077,56 | 15.077,56 |
| TOTAL DO ATIVO | 2.585.659,59 | 2.447.788,56 |
| CIRCULANTE | 310.081,16 | 260.708,04 |
| Consignações | 56.022,10 | 46.846,32 |
| Fornecedores e Credores | 17.233,72 | 34.213,49 |
| Pessoal a Pagar | 174.419,01 | 112.216,69 |
| Encargos Sociais a Recolher | 58.650,02 | 55.893,45 |
| Obrigações Fiscais a Pagar | 3.756,31 | 11.538,09 |
| NÃO CIRCULANTE | 1.061.462,60 | 1.061.462,60 |
| Obrigações a Pagar | 300.172,00 | 300.172,00 |
| Provisões | 761.290,60 | 761.290,60 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 1.214.115,83 | 1.125.617,92 |
| Capital Social | 1.520.887,26 | 1.520.887,26 |
| Prejuízos Acumulados | (395.269,34) | (655.479,52) |
| Resultado do Exercício | 88.497,91 | 260.210,18 |
| TOTAL DO PASSIVO | 2.585.659,59 | 2.447.788,56 |


PAULO JOBIM FILHO
Diretor Presidente
CPF 032.213.937-68


KENNEDY DE ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 407.689.377-87


ALBERTO CORRÊA CASTRO NETO
Diretor de Administração
CPF 012.945.807-44


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


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




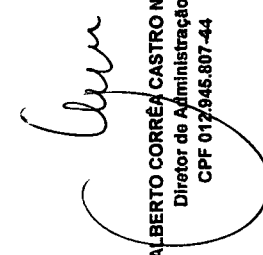
Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

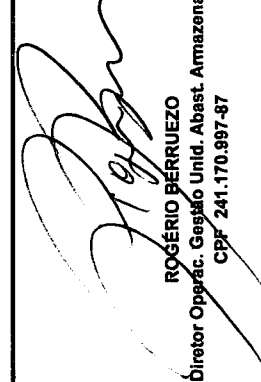
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2015


| | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS | 7.500,00 | 18.000,00 |
| (-) Impostos Incidentes S/ Vendas e Serviços | 693,75 | 1.665,00 |
| RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS | 6.806,25 | 16.335,00 |
| LUCRO BRUTO OPERACIONAL | 6.806,25 | 16.335,00 |
| Despesas com Pessoal e Encargos | 2.950.590,35 | 2.234.136,46 |
| Despesas com Material de Consumo | 1.398,29 | 2.433,85 |
| Despesas com Serviços | 211.561,78 | 437.875,35 |
| Despesas Financeiras | 351,20 | 324,30 |
| Despesas Tributárias | 29.833,30 | 27.303,04 |
| Despesas com Depreciação | 4.579,55 | 6.258,92 |
| (-) Despesas Operacionais | 3.198.314,47 | 2.708.331,92 |
| (+) Receitas Operacionais Administrativas | 3.279.494,72 | 2.950.027,16 |
| RESULTADO OPERACIONAL | 87.986,50 | 258.030,24 |
| (+) Receitas Não Operacionais Administrativas | 679,33 | 14.465,08 |
| (-) Variações Passivas (SIAFEM) | 167,92 | 12.285,14 |
| (+) Variações Ativas (SIAFEM) | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO LÍQUIDO ANTES DA CONTR. SOCIAL | 88.497,91 | 260.210,18 |
| (-) Provisão para Contribuição Social | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO LÍQUIDO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA | 88.497,91 | 260.210,18 |
| (-) Provisão p/ Imposto de Renda | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 88.497,91 | 260.210,18 |


PAULO JOBIM FILHO
Diretor/Presidente
CPF 032.213.937-88


KENNEDY DE ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 407.689.377-87


ALBERTO CORRÊA CASTRO NETO
Diretor de Administração
CPF 012.945.807-44


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



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

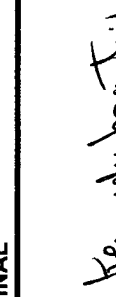


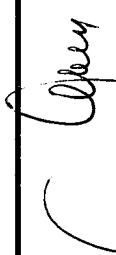
Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro


FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO DE 2015 - MÉTODO INDIRETO

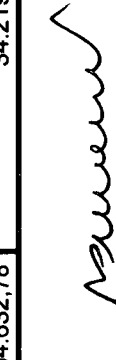
| DESCRIÇÃO DAS CONTAS | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| CAIXA GERADO NO PERÍODO | 130.412,94 | (154.961,27) |
| 1) CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | 130.412,94 | (164.690,65) |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 88.497,91 | 260.210,18 |
| AMORTIZAÇÕES | - | - |
| DEPRECIACÕES BENS IMÓVEIS | - | - |
| DEPRECIACÕES | 4.579,55 | (2.794,90) |
| RESULTADO AJUSTADO | 93.077,46 | 257.415,28 |
| VARIAÇÃO NO CONTAS A RECEBER | (38.803,13) | (310,81) |
| VARIAÇÃO EM DEPOSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO | 139.202,67 | (307.700,53) |
| VARIAÇÃO NOS ESTOQUES | 1.398,29 | 2.433,82 |
| VARIAÇÃO EM OUTROS DIREITOS REALIZÁVEIS | (113.835,47) | - |
| VARIAÇÃO EM FORNECEDORES E CREDORES | (16.979,77) | (11.873,00) |
| VARIAÇÃO EM PESSOAL A PAGAR | 62.202,32 | 6.343,92 |
| VARIAÇÃO EM OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS | 2.756,57 | 20.060,37 |
| VARIAÇÃO EM IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS | (7.781,78) | - |
| VARIAÇÃO EM CRÉDITOS DE TERCEIROS | 9.175,78 | 16.677,64 |
| VARIAÇÃO EM AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | - | (1.044,72) |
| 2) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | - | 9.729,38 |
| AQUISIÇÃO DE IMOVEIS | - | - |
| AQUISIÇÃO DE BENS MOVEIS | - | 9.729,38 |
| DEPOSITOS REALIZÁVEIS A LONGO PRAZO | - | - |
| 3) CAIXA GERADO P/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | - | - |
| EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS | - | - |
| CAIXA GERADO NO PERÍODO | (130.412,94) | 154.961,27 |
| SALDO DE CAIXA INICIAL | 34.219,84 | 189.181,11 |
| SALDO DE CAIXA - FINAL | 164.632,78 | 34.219,84 |


PAULO JOBIM FILHO
Diretor/Presidente
CPF 032.213.937-68


KENNEDY DE AGUIAR ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 407.689.377-87


ALBERTO CORRÊA CASTRO NETO
Diretor de Administração
CPF 012.945.807-44


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



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

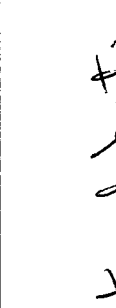


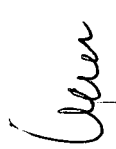
Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro


DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2015

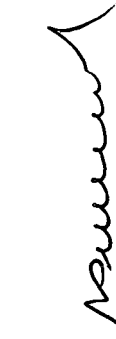
| SALDO NO | CAPITAL | PREJUÍZO ACUMULADO EXERCÍCIO ANTERIOR | RESULTADO DO EXERCÍCIO | TOTAL |
|---------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------------|--------------|
| INÍCIO DO EXERCÍCIO | 1.520.887,26 | (655.479,52) | 260.210,18 | 1.125.617,92 |
| Resultado do Exercício Anterior | 0,00 | 260.210,18 | (260.210,18) | 0,00 |
| Ajuste no Exercício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resultado do Exercício Corrente | 0,00 | 0,00 | 88.497,91 | 88.497,91 |
| SALDO NO FIM DO EXERCÍCIO | 1.520.887,26 | (395.269,34) | 88.497,91 | 1.214.115,83 |


PAULO JOBIM FILHO
Diretor Presidente
CPF 032.213.937-68


KENNEDY DE ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 407.688.377-87


ALBERTO CORRÊA CASTRO NETO
Diretor de Administração
CPF 012.945.807-44


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

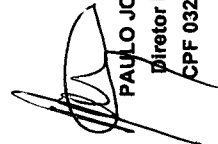

NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES
Contador - CRC-RJ 49.689-0
CPF 617.040.597-04

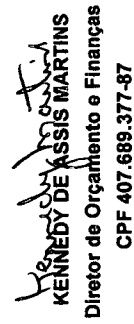


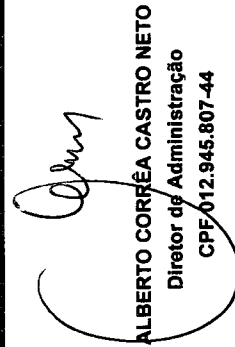
Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

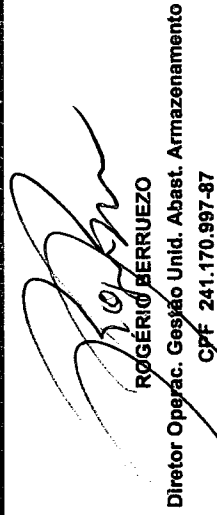
DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS EM 31/12/2015

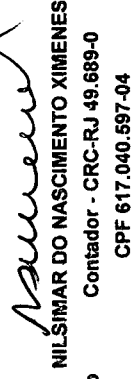
| CONTAS | 2015 | 2014 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Prejuízos Acumulados | (395.269,34) | (654.434,80) |
| Ajuste Exercícios Anteriores | | (1.044,72) |
| Lucro do Exercício | 88.497,91 | 260.210,18 |
| TOTAL | (306.771,43) | (395.269,34) |


PAULO JOBIM FILHO
Diretor Presidente
CPF 032.213.937-68


KENNEDY DE ASSIS MARTINS
Diretor de Orçamento e Finanças
CPF 407.689.377-87


ALBERTO CORRÊA CASTRO NETO
Diretor de Administração
CPF 012.945.807-44


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


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



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31/12/2015

Nota 01 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

Nota 02 – RESUMO DOS PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

- a) **Regime de escrituração** – Por se tratar de uma S/A – Sociedade Anônima, o regime para registro das mutações ocorridas no exercício é o de competência. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.
- b) **Aplicações Financeiras** – Estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas de rendimentos correspondentes, com base no regime de competência;
- c) **Estoques** – Os estoques de materiais de consumo estão avaliados pelo custo médio de aquisição que não supera o valor de mercado ou o custo de reposição. Quando aplicável, a provisão para perdas nos estoques é constituída com base em estimativa e considerando dados históricos da Administração.

Nota 03 – **DIVERSOS RESPONSÁVEIS** – Estão classificados de forma analítica, em conformidade com a orientação da ASCOI – Assessoria de Controle Interno e representam responsabilidades de ex-diretores. Tais valores somente serão baixados



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

após apreciação e pronunciamento do TCE-RJ – Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

Nota 04 – **DEPÓSITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO** – Representam os bloqueios bancários e estão classificados em forma analítica e representam valores bloqueados pelo juízo, a fim de garantir as indenizações nos processos judiciais no montante de R\$ 1.204.575,46 (Hum milhão, duzentos e quatro mil, quinhentos e setenta e cinco reais e quarenta e seis centavos).

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

Nota 06 – **PASSIVO CIRCULANTE**

As contas do Balanço Patrimonial da CASERJ que compõem o Passivo Circulante, foram transcritas do Balancete Patrimonial encerrado em 31/12/2015, a fim de representar uma uniformização dos entendimentos e interpretações contábeis e gerar um grau de revelação suficiente para a compreensão da situação patrimonial da Entidade. O Passivo a curto prazo, com vencimento até o exercício seguinte está demonstrado como circulante, cabendo destacar as obrigações relevantes.

- a) **Consignações** – Está composto dos descontos originados da folha de pagamento do mês de dezembro, e que serão repassados no exercício seguinte.
- b) **Fornecedores e Credores** – Referem-se às obrigações da companhia que foram assumidas no exercício e que serão quitadas nas datas aprezadas.
- c) **Pessoal a Pagar** – Está constituída pela apropriação da folha de pagamento do mês de dezembro e 2ª parcela do 13º salário de 2015.
- d) **Encargos Sociais a Recolher** – referem-se a apropriação do INSS empregador e FGTS do mês de dezembro de 2015.



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

e) **Obrigações Fiscais a Pagar** – Representam a apropriação da COFINS e PASEP do mês de dezembro de 2015.

Nota 06 – Provisão para Indenização Trabalhista – A Empresa é parte em ações judiciais perante vários tribunais, envolvendo processos da área trabalhista e cível. A Empresa possui Departamento Jurídico próprio e a maior demanda tem a sua origem relacionada a causas trabalhistas que envolvem responsabilidades contingentes e está provisionada no passivo não circulante, sendo constituídas com base na expectativa de perda provável nas ações em andamento, manifestadas pelo Departamento Jurídico, estimada em R\$ 761.290,60 (Setecentos e sessenta e um mil, duzentos e noventa reais e sessenta centavos).

Nota 07 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

b - COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA

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

Nota 08 – OUTRAS INFORMAÇÕES – A sede da Empresa está localizada na Avenida Brasil nº 19.001 – Irajá – Rio de Janeiro.



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Secretaria de Estado de Desenvolvimento Regional, Abastecimento e Pesca
Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro

Nota 09 – NOTAS EXPLICATIVAS – São partes integrantes das Demonstrações Financeiras que foram encerradas em 31/12/2015 e referem-se ao período de 01 de janeiro de 2015 a 31 de dezembro de 2015 das operações realizadas pela Companhia de Armazéns e Silos do Estado do Rio de Janeiro – CASERJ.

Rio de Janeiro, 17 de fevereiro de 2016


PAULO JOBIM FILHO

Diretor Presidente

CPF 032.213.937-68


KENNEDY DE ASSIS MARTINS

Diretor de Orçamento e Finanças

CPF 407.689.377-87


ALBERTO CORRÊA CASTRO NETO

Diretor de Administração

CPF 012.945.807-44


ROGÉRIO BERRUEZO

Diretor Operac. Gestão Unid. Abast. Armazenamento

CPF 241.170.997-87


NILSIMAR DO NASCIMENTO XIMENES

Contador – CRC 49.689-0

CPF 617.040.597-04