

Demonstrações Financeiras

A diretoria da Central de Abastecimento do Estado de Mato Grosso - CEASA/MT, com sede na Avenida Arquimedes Pereira Lima nº 1.000, bairro Jardim Itália (anexo ao prédio da sec. de agricultura familiar), no uso de suas atribuições legais e estatutárias vem apresentar aos senhores acionistas e a sociedade as demonstrações financeiras relativa ao exercício social encerrado em 31/12/2019, acompanhado das notas explicativas.

BALANÇO PATRIMONIAL (em R\$)

ATIVO	Nota 2019	2018	PASSIVO	Nota 2019	2018
Ativo Circulante	45.113,43	44.686,78	Passivo Circulante	224.891,62	859.085,51
Caixa e equivalentes de caixa	2.013,17	1.961,69	Salários, férias e encargos a pagar	9 82.382,86	196.341,85
Outros créditos	4 28.165,71	28.165,71	Fornecedores e outras contas a pagar	6.498,10	59.335,05
Impostos a recuperar	5 9.942,67	9.927,80	Empréstimos do Tesouro Estadual Sefaz/MT	10 133.349,12	412.240,10
Estoques	6 4.991,88	4.631,58	Impostos e Contribuições a pagar	11 2.661,54	3.868,61
			Provisões de Férias e encargos	30.552,21	187.299,90
Ativo Não Circulante	24.952,41	21.746,43	Passivo Não Circulante	610.985,32	-
Realizável Longo prazo			Longo Prazo - Empréstimos do Tesouro Estadual - Sefaz/MT	10 610.985,32	-
Depósito Judicial	7 9.513,16	-	Patrimônio Líquido	12 (796.363,31)	(792.652,30)
Imobilizado	8 15.439,25	21.746,43	Capital Social	751.700	751.700
			Prejuízo Acumulado	(1.548.063,31)	(1.544.352,30)
Total do Ativo	70.065,84	66.433,21	Total do Passivo	70.065,84	66.433,21

Demonstração do Resultado do Exercício - DRE (em R\$)

Demonstração de Fluxo de Caixa - DFC - Método Indireto (em R\$)

Nota	2019	2018	2019	2018
------	------	------	------	------

Receitas	-	-	I - Fluxo de Caixa das atividades operacionais	
----------	---	---	--	--

(-) Deduções	-	-	Resultado do Exercício	(3.711,01)	(239.740,13)
(-) Custos	-	-	Ajustes:		
(=) Lucro Bruto	-	-	(+) depreciação/amortização	6.307,18	8.628,28
			(-) depósito judicial	(9.513,16)	
(-) Despesas Gerais:			Variação nos ativos e passivos operacionais		
(-)Despesas administrativas 13	(113.700,08)	(400.810,05)	Aumento/redução em outros créditos	(360,30)	(3.668,68)
(-) Despesas com pessoal e 14 encargos	(1.363.667,33)	(3.343.953,26)	Aumento/redução em impostos a recuperar	(14,87)	(19,77)
(-) Despesas Tributárias 15	(4.733,84)	(10.770,42)	Aumento/redução em fornecedores e outras contas a pagar	(52.836,95)	7.988,94
(-) Depreciação 16	(6.307,18)	(8.628,28)	Aumento/redução em salários, férias e encargos sociais a pagar	(270.706,68)	57.630,41
(+) Outras Receitas (subvenções) 17	1.484.631,27	3.524.333,92	(+) empréstimos obtidos - Sefaz-MT	(278.890,98)	159.394,12
(=) Resultado antes das receitas/despesas financeiras	(3.777,16)	(239.828,09)	Aumento/redução em impostos e contribuições sociais a pagar	(1.207,07)	1.918,09
(+) Receitas Financeiras 18	66,15	87,96	(=) Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais	(610.933,84)	(7.868,74)
(-) Despesas Financeiras	-	-	II - Fluxo de Caixa de atividades de investimento	-	-
(=) Resultado antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	(3.711,01)	(239.740,13)	III - Fluxo de caixa de atividades de financiamento	-	-
			(+) empréstimos Tesouro Estadual- Sefaz/MT	610.985,32	-

(-) Impostos de Renda	-		IV- (=) Variação líquida de caixa (I+II+III)	51,48	(7.868,74)
(-) Contribuição Social	-		V- Saldo inicial de Caixa e equivalentes de caixa	1.961,69	9.830,43
			VI- Saldo Final de Caixa e equivalentes de caixa	2.013,17	1.961,69
(=) Resultado do exercício	(3.711,01)	(239.740,13)	(=) Variação sobre o saldo de caixa e equivalente de caixa (V e VI)	51,48	7.868,74

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL (em R\$)

	Capital Social	Reserva de Lucros	(-) Capital Integralizar	Ajustes de Patrimonial	Avaliação Lucros Acumulados	Prejuízos Acumulados	T o t a l do Patrimônio Líquido
S a l d o em 31/12/ 2018	758.100,00	-	(6.400,00)	-	-	(1.544.352,30)	(792.632,30)
Resultado do exercício						(3.711,01)	(3.711,01)
Reserva de lucros						-	
Ajuste de exercícios Anteriores						-	
Lucros distribuídos						-	
S a l d o em 31/12/2019	758.100,00	-	(6400,00)	-	-	(1.548.063,31)	(796.343,31)

Notas Explicativas

A DIRETORIA DA CENTRAL DE ABASTECIMENTO DO ESTADO DE MATO GROSSO S.A - CEASA/MT, no uso de suas atribuições Legais e Estatutárias vem apresentar aos Senhores Acionistas as DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, relativa ao Exercício Social encerrado em 31 de Dezembro de 2019, acompanhado das notas explicativas.

Contexto operacional: A Central de Abastecimento do Estado de Mato Grosso S.A. - CEASA é uma sociedade anônima que se rege pelo presente estatuto, pela Lei Federal nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, pela Lei Estadual nº 9.913 de 15 de maio de 2013, e pelas demais disposições legais aplicáveis. A companhia tem como objetivo central, ordenar, regular e fiscalizar a função de abastecimento de hortifrutigranjeiros no Estado de Mato Grosso. Base de preparação das demonstrações financeiras. a. Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária (Lei 6.404/76). As adoções as novas práticas contábeis em convergência as normas internacionais, IFRS (International Financial Reporting Standards). Estas práticas compreendem os Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade- CFC. b. Base de

Mensuração: As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico. c. Moeda funcional e moeda de apresentação: Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional e de apresentação da Companhia. Principais políticas contábeis: As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente no período apresentado nessas demonstrações financeiras. Provisões: Uma provisão é reconhecida quando: uma entidade tem obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de um evento passado; quando é provável que uma saída de recursos que incorporem benefícios econômicos será necessária para liquidar a obrigação, em função de um evento passado e futuro e possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação.

4. Outros Créditos: trata-se de repasses pendentes do Tesouro Estadual/SEFA-MT.

5. Impostos a recuperar: abrange saldo dos seguintes tributos: INSS a recuperar; FGTS a recuperar e IRRF a recuperar para o desenvolvimento das atividades administrativas da empresa. 6. Estoques: refere-se a material de expediente

7. Depósito Judicial: refere-se demanda judicial trabalhista.

8. Imobilizado: ativo imobilizado foi avaliado pelo custo de aquisição deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear de acordo com as taxas admitidas pela legislação fiscal. No período de 2019, não houve aquisições. Segue abaixo a taxa de depreciação aplicada.

Hardware ----- taxa de depreciação aplicada 20%

Móveis e Utensílios----- taxa de depreciação aplicada 10%

	Hardware e periféricos	Móveis e Utensílios	Total
Bem	26.871,59	35.150,36	62.021,95
Depreciação	(24.811,52)	(21.771,18)	46.582,70
Saldo 31.12.19	2.060,07	13.379,18	15.439,25

Conta Salários, férias e encargos sociais a pagar: abrange a remuneração paga aos colaboradores, membros do conselho fiscal e administrativo e encargos incidentes sobre remuneração (INSS, FGTS).

10. Empréstimos do Tesouro Estadual- Sefaz-MT: houve alteração de nomenclatura. Utilizava-se "Ressarcimento com pessoal cedido" para repasses com obrigação de devolução para o Tesouro do Estado - Sefaz/MT. A partir de 2019, ampliou a interpretação e todos os repasses geram obrigação para CEASA/MT. Assim, os repasses recebidos do Governo do Estado de Mato Grosso com previsão de devolução em 12 meses estão registrados no passivo circulante. Acima desse prazo os valores estão registrados no passivo não circulante- obrigações a longo prazo.

11. Obrigações Fiscais: As obrigações fiscais registradas no balanço são retenções de terceiros - IRRF, PIS/Confins/CSLL

12. Patrimônio líquido

Capital social: conforme ata de Assembléia Geral de Constituição e assembléias posteriores, o capital social autorizado é de R\$ 50.000.000,00 (Cinquenta milhões de reais), e o capital subscrito é de 758.100,00 (setecentos e cinquenta e oito mil e cem reais), sendo que está integralizado o montante de R\$ 1.700,00 (Um mil e quinhentos reais), por acionistas pessoas físicas e R\$ 750.000,00 (setecentos e cinquenta mil) pelo acionista pessoa jurídica, Governo do Estado de Mato Grosso, ficando R\$ 6.400,00 (Seis mil e quatrocentos reais) a integralizar por pessoas físicas conforme descrito abaixo:

Acionistas	n ^o ações	de Valor integralizar	a Capital Integralizado
Gov. Estado de Mato Grosso	750.000	-	750.000,00
Baltazar Ulrich	2.700	(2.000,00)	700,00
Manuel Gomes da Silva	2.000	(1.800,00)	200,00
José Alexandre Golemo	2.000	(1.800,00)	200,00

Paulo Ernesto Kluge	1.000	(800,00)	200,00
Meraldo Figueiredo Sà	200	-	200,00
Luís Carlos Alcício	200	-	200,00
TOTAL	758.100	(6.400,00)	751.700,00

Na DRE as Despesas Gerais têm a seguinte composição:

13. Despesas Administrativas são compostas por: serviços prestados por terceiros, manutenção de softwares, locação de imóvel, impressora e veículos, combustível, telefonia, internet, diárias, passagens aéreas, energia elétrica, publicação, material de expediente.. Salienta-se que em 2019 contratos de aluguel do imóvel e da impressora foram rescindidos. Não houve despesas com diárias e passagens aéreas. Após a mudança da sede, a empresa deixou de ter despesas com energia elétrica.

14. Despesas com pessoal e encargos abrangem todos os colaboradores, membros do conselho fiscal e administrativo e tributos (INSS E FGTS) quando devido.

15. Despesas Tributárias: são despesas com alvará, licenciamento, taxas da junta comercial e IPTU. Destaca-se que em 2019 não houve pagamento de IPTU tendo em vista o cancelamento do contrato de aluguel.

16. Despesas com depreciação: é a perda de valor de um bem por uso, desgaste ou obsolescência.

17. Outras Receitas: são repasses efetuados pelo Governo do Estado de Mato Grosso para manutenção das atividades da CEASA/MT.

18. Receitas Financeiras: são rendimentos decorrentes de aplicação financeira.

Cleverson Danilo F Silva

Contador (CRC 010016/O-7)

Nivaldo de Almeida Carvalho Junior

Diretor-Presidente

Superintendência da Imprensa Oficial do Estado de Mato Grosso
Rua Júlio Domingos de Campos - Centro Político Administrativo | CEP 78050-970 | Cuiabá, MT

Código de autenticação: 440f6e0c

Consulte a autenticidade do código acima em https://homolog.iomat.mt.gov.br/legislacao/diario_oficial/consultar