

**CODERN**

**COMPANHIA DO CAS DO RIO GRANDE DO NORTE**

**AUTORIDADE PORTUÁRIA**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**EM 30 DE SETEMBRO DE 2019**



**CODERN**  
AUTORIDADE PORTUÁRIA







## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Descrição	Nota	Controladora		Controladora		Consolidado		Consolidado	
		Período de nove meses findos em 30 de setembro de		Período de três meses findos em 30 de setembro de		Período de nove meses findos em 30 de setembro de		Período de três meses findos em 30 de setembro de	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
			<small>(Receitas financeiras - Nota 27)</small>						
Receita Líquida dos serviços	18	29.403	28.395	7.982	9.473	37.907	40.709	10.137	10.948
Custos operacionais	19	(30.663)	(34.606)	(9.730)	(11.526)	(45.609)	(49.933)	(14.413)	(16.882)
<b>Lucro Bruto</b>		<b>(1.260)</b>	<b>(6.211)</b>	<b>(1.748)</b>	<b>(2.053)</b>	<b>(7.701)</b>	<b>(9.223)</b>	<b>(4.276)</b>	<b>(5.934)</b>
<b>(Despesas)/Receitas operacionais</b>		<b>(27.871)</b>	<b>(17.260)</b>	<b>(1.518)</b>	<b>(4.230)</b>	<b>(31.670)</b>	<b>(20.887)</b>	<b>(2.414)</b>	<b>(4.914)</b>
Despesas gerais e administrativas	20	(10.783)	(9.595)	(1.668)	(3.773)	(21.540)	(21.614)	(5.536)	(8.384)
Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos		0	0	0	0	0	0	0	0
Despesas tributárias		(199)	(253)	(82)	(84)	(203)	(298)	(82)	(84)
Provisões diversas	21	(287)	(7.187)	(129)	(408)	(287)	(7.187)	(129)	(408)
(Provisões)/Reversões para passivos contingentes	22	(16.914)	(632)	204	(68)	(14.955)	(676)	1.453	(136)
Receitas patrimoniais	23	311	328	158	104	5.299	8.810	1.866	4.098
Outras (despesas)/receitas operacionais	24	0	78	0	0	15	78	15	0
<b>Lucro/(Prejuízo) antes das receitas e despesas financeiras</b>		<b>(29.131)</b>	<b>(23.471)</b>	<b>(3.266)</b>	<b>(6.283)</b>	<b>(39.372)</b>	<b>(30.110)</b>	<b>(6.690)</b>	<b>(10.848)</b>
Receitas financeiras	25	1.204	2.343	378	1.086	1.466	2.595	395	1.108
Despesas financeiras	25	(7.722)	(8.350)	(1.998)	(3.405)	(40.896)	(38.512)	(6.488)	(4.007)
<b>Lucro/(Prejuízo) antes dos tributos</b>		<b>(35.649)</b>	<b>(29.478)</b>	<b>(4.886)</b>	<b>(8.602)</b>	<b>(78.802)</b>	<b>(66.027)</b>	<b>(12.784)</b>	<b>(13.747)</b>
IRPJ e CSLL		0		0	0	0	0	0	0
<b>Lucro/(Prejuízo) líquido do exercício</b>		<b>(35.649)</b>	<b>(29.478)</b>	<b>(4.886)</b>	<b>(8.602)</b>	<b>(78.802)</b>	<b>(66.027)</b>	<b>(12.784)</b>	<b>(13.747)</b>
<b>Lucro/(Prejuízo) líquido por ação (em R\$)</b>		<b>(0,0002)</b>	<b>(0,0002)</b>	<b>(0,0000)</b>	<b>(0,0000)</b>	<b>(0,0004)</b>	<b>(0,0004)</b>	<b>(0,0001)</b>	<b>(0,0001)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

Descrição	Nota	Controladora		Controladora		Consolidado		Consolidado	
		Período de nove meses findos		Período de três meses findos		Período de nove meses findos		Período de três meses findos	
		em 30 de setembro de		em 30 de setembro de		em 30 de setembro de		em 30 de setembro de	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Resultado do Período		(35.649)	(29.478)	(4.886)	(8.602)	(78.802)	(66.027)	(12.784)	(13.747)
Outros Resultados Abrangentes		-	-	-	-			0	0
<b>Resultado Abrangente Consolidado do Período</b>		<b>(35.649)</b>	<b>(29.478)</b>	<b>(4.886)</b>	<b>(8.602)</b>	<b>(78.802)</b>	<b>(66.027)</b>	<b>(12.784)</b>	<b>(13.747)</b>



**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Descrição	Nota	Capital social (Nota 14)	Créditos para aumento de Capital (Nota 15)	Lucros/ (Prejuízos) acumulados	Total do Patrimônio Líquido
<b>Controladora</b>					
<b>Em 31 de dezembro de 2018</b>		<b>432.843</b>	<b>0</b>	<b>(260.963)</b>	<b>130.531</b>
Prejuízo líquido do período				(35.649)	(35.649)
Ajustes de Exercícios Anteriores				20	20
<b>Em 30 de junho de 2019</b>		<b>432.843</b>	<b>0</b>	<b>(296.591)</b>	<b>94.902</b>
Mutações do período		0	0	(35.629)	(35.629)
<b>Em 31 de dezembro de 2017</b>		<b>432.843</b>	<b>0</b>	<b>(214.701)</b>	<b>218.142</b>
Prejuízo líquido do período	17			(29.478)	(29.478)
Ajustes de Exercícios Anteriores	17			(21.657)	(21.657)
<b>Em 30 de junho de 2018</b>		<b>432.843</b>	<b>0</b>	<b>(265.835)</b>	<b>167.008</b>
Mutações do período		0	0	(51.135)	(51.135)
<b>Consolidado</b>					
<b>Em 31 de dezembro de 2018</b>		<b>432.843</b>	<b>0</b>	<b>(1.159.749)</b>	<b>(726.906)</b>
Prejuízo líquido do período				(78.802)	(78.802)
Aumento de Capital com Recursos da União		712.523		0	712.523
Aborsorção de Prejuízo com Capital		(712.523)		712.523	0
Ajustes de Exercícios Anteriores				(1.576)	(1.576)
<b>Em 30 de junho de 2019</b>		<b>432.843</b>	<b>0</b>	<b>(527.604)</b>	<b>(94.761)</b>
Mutações do período		0	0	632.144	632.144
<b>Em 31 de dezembro de 2017</b>		<b>432.843</b>	<b>31.351</b>	<b>(931.718)</b>	<b>(467.524)</b>
Prejuízo líquido do período	17			(66.027)	(66.027)
Atualização dos créditos para aumento de capital	17		1.032		1.032
Ajustes de Exercícios Anteriores	17			(24.315)	(24.315)
<b>Em 30 de junho de 2018</b>		<b>432.843</b>	<b>32.383</b>	<b>(1.022.060)</b>	<b>(556.834)</b>
Mutações do período		0	1.032	(90.342)	(89.310)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



**DEMONSTRAÇÕES DO FLUXO DE CAIXA**

Descrição	Nota	Controladora		Consolidado	
		Período de nove meses findos em		Período de nove meses findos em	
		30 de setembro de		30 de setembro de	
		2019	2018	2019	2018
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>					
<b>Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social</b>		<b>(35.649)</b>	<b>(29.478)</b>	<b>(78.802)</b>	<b>(66.027)</b>
Ajustes do Lucro Líquido					
Depreciação e amortização		11.489	14.628	15.492	18.499
Perdas pela não Recuperabilidade de Ativos		-	-	-	-
Ajustes		20	2.195	(1.576)	4.411
Provisões		17.201	408	15.242	37
Despesas de atualização monetária		5.094	5.999	35.611	28.830
Redução (Aumento) de Ativos					
Clientes e contas a receber		(375)	1.871	469	2.219
Outros créditos		(1.084)	1.239	(1.239)	2.624
Estoques		(1.773)	(98)	(1.794)	(122)
Despesas antecipadas		(42)	26	(26)	(0)
Outros ativos não circulantes		(64)	802	(86)	1.529
Aumento (Redução) de Passivos					
Contas a Pagar		1	(159)	1	6
Fornecedores		(1.695)	(1.104)	(644)	(566)
Obrigações Fiscais e Trabalhistas		3.462	1.014	10.039	15.678
Provisões de Férias e 13º Salário		1.709	1.542	2.374	2.224
Outras Obrigações		(168)	(184)	1.450	172
Outros passivos não circulantes		1.234	(3.132)	2.744	(11.784)
<b>Caixa gerado pelas operações</b>		<b>(640)</b>	<b>(4.431)</b>	<b>(746)</b>	<b>(2.271)</b>
Imposto de renda e contribuição social pagos					
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>		<b>(640)</b>	<b>(4.431)</b>	<b>(746)</b>	<b>(2.271)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>					
Aquisições de imobilizado		(1.221)	(1.332)	(1.229)	(3.487)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento</b>		<b>(1.221)</b>	<b>(1.332)</b>	<b>(1.229)</b>	<b>(3.487)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>					
Parcelamentos tributários e outros parcelamentos			162		162
Crédito para aumento de capital					
<b>Caixa líquido das atividades de financiamento</b>		<b>-</b>	<b>162</b>	<b>-</b>	<b>162</b>
<b>Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>(1.861)</b>	<b>(5.601)</b>	<b>(1.975)</b>	<b>(5.596)</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período		18.529	24.335	19.032	25.064
Caixa e equivalentes de caixa no final do período		16.668	18.734	17.057	19.468
<b>Varição de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>(1.861)</b>	<b>(5.601)</b>	<b>(1.975)</b>	<b>(5.596)</b>
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras					
		0,00	-	0,00	0,20



DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO

Descrição	Nota	Controladora		Consolidado	
		Período de nove meses findos em 30 de setembro de		Período de nove meses findos em 30 de setembro de	
		2019	2018	2019	2018
			Reclassificado - Nota 27		Reclassificado - Nota 27
<b>1 Receitas</b>		<b>29.403</b>	<b>28.395</b>	<b>37.907</b>	<b>40.709</b>
1.1 Vendas de mercadoria, produtos e serviços		29.403	28.395	37.907	40.709
1.2 Provisão para créditos de liquidação duvidosa		0	0	0	0
<b>2 Insumos adquiridos de terceiros</b>		<b>(6.066)</b>	<b>(7.121)</b>	<b>(14.939)</b>	<b>(17.605)</b>
2.1 Materiais, energia, serviços de terceiros e outros		(5.883)	(7.070)	(14.351)	(17.460)
2.2 Perda / Recuperação de valores ativos		0	0	0	0
2.3 Outras		(183)	(51)	(588)	(145)
<b>3 Valor adicionado bruto</b>		<b>23.337</b>	<b>21.274</b>	<b>22.968</b>	<b>23.104</b>
<b>4 Retenções</b>		<b>(29.763)</b>	<b>(23.038)</b>	<b>(31.216)</b>	<b>(26.699)</b>
4.1 Depreciação e amortização		(10.500)	(13.423)	(13.913)	(17.017)
4.2 Provisões		(19.263)	(9.614)	(17.304)	(9.682)
<b>5 Valor adicionado líquido</b>		<b>(6.426)</b>	<b>(1.764)</b>	<b>(8.248)</b>	<b>(3.595)</b>
<b>6 Valor adicionado recebido em transferência</b>		<b>1.516</b>	<b>2.749</b>	<b>6.780</b>	<b>11.506</b>
6.1 Receitas financeiras		1.204	2.405	1.466	2.595
6.2 Outras		311	345	5.314	8.912
<b>7 Valor adicionado a distribuir</b>		<b>(4.910)</b>	<b>985</b>	<b>(1.468)</b>	<b>7.912</b>
<b>8 Valor adicionado distribuído</b>		<b>(4.910)</b>	<b>985</b>	<b>(1.468)</b>	<b>7.912</b>
<b>8.1 Pessoal</b>		<b>22.818</b>	<b>21.860</b>	<b>36.235</b>	<b>35.129</b>
8.1.1 Remuneração Direta e encargos sociais		17.780	16.547	29.621	28.900
8.1.2 Benefícios		5.038	5.313	6.615	6.230
<b>8.2 Impostos, taxas e contribuições</b>		<b>199</b>	<b>253</b>	<b>203</b>	<b>298</b>
8.2.1 Impostos, taxas e contribuições		199	253	203	298
<b>8.3 Remuneração de capitais de terceiros</b>		<b>7.722</b>	<b>8.350</b>	<b>40.896</b>	<b>38.512</b>
8.3.1 Juros e Correção Monetária		7.722	8.350	40.896	38.512
8.3.2 Aluguéis		0	0	0	0
<b>8.4 Remuneração de capitais próprios</b>		<b>(35.649)</b>	<b>(29.478)</b>	<b>(78.802)</b>	<b>(66.027)</b>
8.4.1 Lucros retidos / Prejuízo do exercício		(35.649)	(29.478)	(78.802)	(66.027)
		0	0	0	0

