





**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021**

continuação>>>>>>>>

que tramita na 14ª Vara do Trabalho da capital, ajuizada pelo Sindicato dos Auxiliares em Administração de Armazéns Gerais no Estado do Rio Grande do Sul – SAGERS, é a ação trabalhista de maior impacto econômico na Companhia. Na referida ação, a CESA acordou em 2016 o valor de R\$ 117.000.000,00 e já foi depositado nos autos R\$ 131.146.437,66 ao longo dos anos.” 2) Parcelamentos e formação de condomínios:” Além do acordo, a empresa prosseguiu com o aporte de valores nos dois condomínios de credores em andamento junto ao JAE-TRT-4, visando o pagamento das ações trabalhistas individuais. Atualmente a Companhia mantém 3 (três) condomínios ativos, um para pagamentos de Custas Judiciais no valor de R\$ 240.000,00 (duzentos e quarenta mil reais) por ano, um segundo para ações com representação do Escritório Barata Silva e Advogados Associados, este no valor de R\$ 1.320.000,00 (um milhão, trezentos e vinte mil reais) por ano, e um terceiro para credores representados pelo SAGERS, o qual obtém recursos oriundos de alienações patrimoniais e depositados junto ao JAE.

**17. ADIANTAMENTOS PARA AUMENTO DE CAPITAL:** O Saldo de R\$ 397.078.948,19 refere-se a aportes efetuados pelo Estado destinados a cobrir insuficiência financeira da Companhia, que será integralizado ao Capital Social somente após aprovação na Assembleia Geral.

**18. CAPITAL SOCIAL:** O Capital Social autorizado da Companhia é R\$ 350.000.000,00 estando subscrito e integralizado R\$ 193.337.426,39 e a emitir R\$ 156.662.573,61 cuja composição acionária está assim composta:

| Acionistas                                  | Tipos de Ações | Quantidade             | R\$                   | Participação (%) |
|---|----------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| Estado do Rio Grande do Sul                 | ON             | 815.323.526.715        | 193.204.779,57        | 99,931391        |
| Companhia Nacional de Abastecimento - CONAB | ON             | 341.082.874            | 80.825,36             | 0,041805         |
| Banco Regional de Desenvolvimento - BRDE    | ON             | 197.614.574            | 46.828,16             | 0,024221         |
| Banco do Estado do Rio Grande do Sul S/A    | ON             | 21.050.225             | 4.988,15              | 0,002580         |
| Outros Acionistas                           | PN             | 21.738                 | 5,15                  | 0,000003         |
| <b>Totais</b>                               |                | <b>815.883.296.126</b> | <b>193.337.426,39</b> | <b>100,00000</b> |

**19. CONTAS DE RESULTADO:** As contas de resultado estão agrupadas segundo sua natureza para melhor demonstração, assim compostas:

**19.1. CUSTO DOS SERVIÇOS/PRODUTOS VENDIDOS:** Nos Custos de Serviços e Produtos Vendidos que totalizou o montante de R\$ 1.391.721,60, foi feita a apropriação dos custos de armazenamento da Companhia.

| 19.2 Despesas com Pessoal                     | 31/12/2021           | 31/12/2020           |
|---|----------------------|----------------------|
| Proventos e Honorários                        | 11.869.354,35        | 11.397.359,37        |
| Previdência Social                            | 2.072.665,97         | 3.629.051,84         |
| Assistência Social                            | 1.437.239,38         | 1.509.861,15         |
| FGTS  | 2.418.065,34         | 2.425.346,64         |
| Vale Alimentação e Transporte de Funcionários | 519.177,20           | 987.650,08           |
| <b>Totais</b>                                 | <b>18.316.502,24</b> | <b>19.949.269,08</b> |

| 19.3 Despesas com Materiais e Serviços   | 31/12/2021          | 31/12/2020          |
|--|---------------------|---------------------|
| Despesas com Serviços de Terceiros       | 1.550.460,78        | 1.908.321,17        |
| Despesas com Conservação e Funcionamento | 1.327.373,44        | 2.242.854,61        |
| Despesas com Expediente                  | 566.654,13          | 520.244,96          |
| Despesas com Publicações Legais          | 32.423,00           | 17.777,87           |
| Despesas com Locomoção                   | 80.348,50           | 66.943,16           |
| Despesas Administrativas                 | 21.037,27           | 142.155,92          |
| Despesas com Custas, Taxas e Emolumentos | 17.334,76           | 0,00                |
| <b>Totais</b>                            | <b>3.595.631,88</b> | <b>4.898.297,69</b> |

| 19.4 Despesas Tributárias                   | 31/12/2021        | 31/12/2020        |
|---|-------------------|-------------------|
| Tributos e Taxas Diversas                   | 166.406,70        | 46.895,77         |
| Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU | 158.419,81        | 64.201,43         |
| Imposto Territorial Rural - ITR             | 0,00              | 2.134,08          |
| ICMS  | 543.205,76        | 0,00              |
| IPVA  | 1.801,44          | 2.286,91          |
| <b>Totais</b>                               | <b>869.833,71</b> | <b>115.518,19</b> |

| 19.5 Outras Despesas Operacionais              | 31/12/2021            | 31/12/2020           |
|--|-----------------------|----------------------|
| Despesas com Sentenças Trabalhistas e Cíveis   | 2.729.546,84          | 2.986.890,59         |
| Processos Cíveis - Passivos Contingentes       | -36.715.764,54        | 81.844.494,31        |
| Processos Trabalhistas - Passivos Contingentes | -58.661.986,53        | -2.891.408,68        |
| Despesas com Ex-Autárquicos                    | 10.666.061,83         | 13.830.561,10        |
| Despesas com Custos e Taxas Processuais        | 21.220,05             | 160.315,85           |
| Outras Despesas Operacionais                   | 239,00                | 350,00               |
| <b>Totais</b>                                  | <b>-81.960.683,35</b> | <b>95.931.203,17</b> |

| 19.6 Outras Receitas Operacionais | 31/12/2021        | 31/12/2020        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Outras Receitas                   | 688.569,20        | 332.916,83        |
| <b>Totais</b>                     | <b>688.569,20</b> | <b>332.916,83</b> |

O valor de Outras Receitas R\$ 466.904,30 é composto por receitas provenientes de aluguel de espaço junto a diversas filiais, incluindo o aluguel de filiais.

| 19.7 Despesas Financeiras                            | 31/12/2021        | 31/12/2020          |
|--|-------------------|---------------------|
| Comissões e Despesas Bancárias                       | 17.071,85         | 2.524,69            |
| Multas e Encargos                                    | 28.228,08         | 201.427,68          |
| Juros e Atualização sobre Valores Pagos e Incorridos | 322.345,66        | 4.116.497,89        |
| Multas indedutíveis                                  | 1.673,68          | 1.849,91            |
| Juros e Atualização da Dívida - BRDE                 | 106.379,93        | 299.804,74          |
| Descontos Concedidos                                 | 4.830,35          | 283,26              |
| <b>Totais</b>  | <b>480.529,55</b> | <b>4.622.388,17</b> |

| 19.8 Receitas Financeiras | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Juros Recebidos           | 1239,56          | 917,84           |
| Descontos Recebidos       | 9.238,74         | 1,30             |
| Outras Receitas           | 5.577,01         | 36.906,55        |
| <b>Totais</b>             | <b>16.055,31</b> | <b>37.825,69</b> |

**20. DESPESAS NÃO OPERACIONAIS:** As despesas não operacionais no valor de R\$ 36.352.910,44 são resultantes das baixas de bens do ativo imobilizado, oriundas da venda das filiais de Garibaldi, Ibirubá, Lagoa Vermelha e Passo Fundo.

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>João Ervino Fischer</b><br>Diretor-Presidente-Liquidante<br>CPF: 283.510.700-25 | <b>Marcos Brum Peixoto</b><br>Diretor Técnico-Comercial<br>CPF: 958.567.220-00 | <b>Luiz Eduardo Barbosa</b><br>Diretor Administrativo e Financeiro<br>CPF: 908.872.630-20 |
|  | <b>Marçal Duarte Velho</b><br>CPF: 652.413.980-15<br>Contador CRC/RS 76.513/RS |   |

**CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

**MANIFESTAÇÃO Nº 001/2022**

(Ata de reunião nº 546): “O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO da COMPANHIA ESTADUAL DE SILOS E ARMAZÉNS – CESA, reunido no dia 22 de Junho de 2022 às 12h., tendo examinado o Balanço Patrimonial, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração do Resultado do Exercício, as Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras, e dos registros contábeis pertinentes, relativos ao exercício social encerrado em 31.12.2021, manifesta-se por unanimidade, pela aprovação integral de ditas peças, considerando que as mesmas estão em condições de serem apreciadas pela Assembleia Geral de Acionistas.”

Porto Alegre, 22 de Junho de 2022.

Sérgio Luiz Valmorbida  
- Presidente do Conselho -

Cristiane Vendruscolo  
- Conselheira Titular -

Marcia Rochele dos Santos Schroeder  
- Conselheira Titular -

Walter Zanella Junior  
- Conselheiro Titular -

Erlí dos Santos Teixeira  
- Conselheiro Titular -

Gabriel Salvador Fogaça  
- Conselheiro Titular -

Fernando Soares Witt  
- Conselheiro Titular -

Evandro de Jesus Cardoso  
- Conselheiro Titular -

**CONSELHO FISCAL**

**PARECER Nº 001/2022**

(Ata de reunião nº 516): “Na qualidade de membros do Conselho Fiscal da Companhia Estadual de Silos e Armazéns, nos termos da lei e dos estatutos sociais, examinamos o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultado e demais demonstrações contábeis do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021, todas em comparabilidade ao exercício social de 2020. Da análise procedida, inferiu-se que as Demonstrações Financeiras, lidas em conjunto com as Notas Explicativas, o Relatório da Administração, e as manifestações deste Colegiado, proferidas em relatórios de suas Reuniões Ordinárias, representam a posição econômico-financeira da Empresa em 31 de dezembro de 2021, com exceções, especialmente das incertezas sobre o valor recuperável dos ativos, regrado pelo CPC 01, IAS 36 e, ainda, sobre o volume de provisionamento suficiente para fazer face às perdas prováveis, possíveis e remotas, na forma da NBC TG25 (R2). Não houve proposta de destinação de Resultados a ser deliberada por este Colegiado. Os Conselheiros Fiscais não tiveram conhecimento de outros fatos ou evidências que impeçam as deliberações, por parte da Assembleia Geral Ordinária, acerca das Demonstrações Financeiras e correspondentes Notas Explicativas”.

Porto Alegre, 23 de Junho de 2022.

Paulo Cesar Santana Nunes  
- Conselheiro Titular e Presidente do Conselho -

Andréia Über Espinosa  
- Conselheira Titular -

Tânia Regina Moreira  
- Conselheira Titular -

Luís Napoleão Zettermann  
- Conselheiro Titular -

Mateus da Rosa Gomes  
- Conselheiro Titular -