

...continuação

**COMPANHIA DOCAS DE SÃO SEBASTIÃO** - CNPJs: 09.062.893/0001-74 e 09.062.893/0002-55

Em 21/08/2019, por meio da Resolução CPPI nº 69, o CPPI também opinou favoravelmente e submeteu à deliberação do Presidente da República a qualificação para estudos, no âmbito do PPI, do Porto Organizado de Santos (SP), e os serviços públicos portuários a este relacionados, para fins de estudos de desestatização. As referidas Resoluções previram também a possibilidade de contratação do BNDES para a realização dos referidos estudos. Em 28/11/2019 e em 14/08/2019, foram publicados os Decretos Presidenciais nº 10.138 e nº 9.972 que, respectivamente, ratificaram a qualificação dos Portos de Santos e de São Sebastião no âmbito do PPI, possibilitando, assim, a realização de estudos e a avaliação de alternativas de parceria com a iniciativa privada. Em 28/04/2020, foi celebrado entre o BNDES e o Ministério da Infraestrutura o Contrato de Estruturação de Projetos nº 01/2020, cujo objeto consiste na “prestação de serviços técnicos de apoio, avaliação, estruturação e implementação de projeto de participação da iniciativa privada no provimento, gestão e exploração dos Portos de Santos e São Sebastião e seus serviços relacionados, considerando em seu escopo as possibilidades tanto de desinvestimento como de desestatização da autoridade portuária e suas variações, no âmbito do Programa de Parcerias de Investimentos - PPI da Presidência da República”. Ao fim do processo de estudo, a Agência Nacional de Transportes Aquaviários (ANTAQ) aprovou a realização de consulta e audiência públicas para o recebimento de contribuições para o aprimoramento da minuta de edital e contrato relativos ao processo de licitação para desestatização e concessão do Porto de São Sebastião, em São Paulo. A concessão do Porto de São Sebastião visa modernizar o modelo de gestão portuária e atrair novos investimentos em infraestrutura. A vigência do contrato de concessão será de 25 anos, prorrogável por até 5 anos. A modelagem prevê o pagamento do valor de outorga mínimo de R\$ 33,3 milhões a ser realizado em parcela única e o critério de licitação escolhido foi o de maior valor outorga, com realização de leilão da modalidade presencial. A ANTAQ realizou, entre os dias 27 de dezembro de 2021 e 9 de fevereiro de 2022, consulta e audiência públicas para obter contribuições visando ao aprimoramento dos documentos relativos à licitação de concessão do Porto Organizado de São Sebastião (SP). Para essa consulta a ANTAQ emitirá um relatório contemplando todas as contribuições ao modelo de concessão. As próximas etapas serão a análise e eventual incorporação das contribuições recebidas e posterior submissão ao Conselho do Programa de Parcerias de Investimentos (CPPI).

**3.2. Relativos a Covid-19:** Em virtude da pandemia do coronavírus e visando manter a operação em sua totalidade, a Compa-

nhia adotou e mantém todas as medidas sanitárias, recomendadas pelas autoridades sanitárias, como a obrigatoriedade do uso de máscaras; disponibilização de álcool gel em diversos pontos; higienização de banheiros, refeitórios e locais de descanso; distanciamento de mesas e bancos dos refeitórios; medição de temperatura das pessoas no acesso ao Porto e orientações através de quadros de avisos e e-mails.

	2021	2020
Caixa Geral	1.947	960
Bancos Conta Movimento	-	1.636
	1.947	2.596
Aplicação Financeira	12.888.510	9.174.393
Tesouro do Estado	-	91.921
	12.888.510	9.266.314
	12.890.457	9.268.910

**5. Clientes:** Os valores das contas a receber estão avaliados pelo valor da prestação do serviço, descontados os tributos retidos na fonte e líquidos de provisão para perda. Não houve ajuste ao valor presente das contas a receber, pois as operações têm seu vencimento em 10 (dez) dias, não havendo, assim, efeito relevante para sua evidência.

	2021	2020
Clientes	3.645.864	3.278.666
(-)/Perda Estimada com Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD	(3.210.180)	(3.260.874)
	435.684	17.792

Foi constituída a Perda Estimada com Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD devido à expectativa de recebimento ser improvável.

	2021	Adições	2020
Schahin Engenharia	2.253.106	-	2.253.106
SLB Ltda.	910.136	-	910.136
Clientes Diversos	46.938	50.694	97.632
	3.210.180	50.694	3.260.874

**6. Impostos a Recuperar**

	2021	2020
IRRF	1.033.999	1.422.534
CSLL	431.521	428.042
IRPJ/CSLL	-	392.757
INSS	2.731	2.731
ISS	-	60
PIS/COFINS/CSLL	29.132	28.760
	1.497.383	2.274.884

**7. Imobilizado**

	Dragagem Corretiva 4% a.a.	Beneficiarias			Veículos 20% a.a.	Instalações 10% a.a.	Máquinas e Equipamentos		Hardware 20% a.a.	Obras Terraaplanagem 4% a.a.	Total
		Propriedades de Terceiros 4% a.a.	Móveis e Utensílios 10% a.a.	Equipamentos			Hardware				
<b>Taxas Anuais de Depreciação Custo</b>											
Em 31 de Dezembro de 2020	5.786.693	3.561.296	1.379.028	583.600	12.878.947	5.463.559	2.375.858	228.670.021		260.699.002	
Em 01 de Janeiro de 2021	5.786.693	3.561.296	1.379.028	583.600	12.878.947	5.463.559	2.375.858	228.670.021		260.699.002	
Adições	-	-	7.200	-	-	50.877	-	-	-	58.077	-
Em 31 de Dezembro de 2021	5.786.693	3.561.296	1.386.228	583.600	12.878.947	5.514.436	2.375.858	228.670.021		260.757.079	
<b>Depreciação Acumulada</b>											
Em 31 de Dezembro de 2020	1.519.819	854.710	968.900	450.117	5.539.834	2.587.090	1.487.541	42.958.195		56.366.206	
Em 01 de Janeiro de 2021	1.519.819	854.710	968.900	450.117	5.539.834	2.587.090	1.487.541	42.958.195		56.366.206	
Depreciação	231.468	142.452	81.790	-	1.178.364	482.049	75.409	9.133.386		11.324.918	
Em 31 de Dezembro de 2021	1.751.287	997.162	1.050.690	450.117	6.718.198	3.069.139	1.562.950	52.091.581		67.691.124	
Valor contábil líquido											
Em 31 de Dezembro de 2020	4.266.874	2.706.586	410.128	133.483	7.339.113	2.876.469	888.317	185.711.826		204.332.796	
Em 31 de Dezembro de 2021	4.035.406	2.564.134	335.538	133.483	6.160.749	2.445.297	812.908	176.578.440		193.065.956	

**8. Intangível**

	Licenças de Uso (Software)	Licenças Ambientais - L.O	Total
Em Milhares de Reais	5,41% a.a.	4% a.a.	

**Taxas Anuais de Depreciação Custo**

Em 31 de Dezembro de 2020	18.706.537	31.351.341	50.057.878
Em 01 de Janeiro de 2021	18.706.537	31.351.341	50.057.878
Adições	-	-	-
Em 31 de Dezembro de 2021	18.706.537	31.351.341	50.057.878

**Amortização Acumulada**

Em 31 de Dezembro de 2020	8.585.481	10.499.402	19.084.883
Em 01 de Janeiro de 2021	8.585.481	10.499.402	19.084.883
Amortização	1.107.216	1.232.228	2.339.444
Em 31 de Dezembro de 2021	9.692.697	11.731.630	21.424.327

**Valor contábil líquido**

Em 31 de Dezembro de 2020	10.121.056	20.851.939	30.972.995
Em 31 de Dezembro de 2021	9.013.840	19.619.711	28.633.551

**9. Bens de Terceiros em Poder da Companhia Docas de São Sebastião**

Os bens móveis e imóveis integrantes do patrimônio do Porto de São Sebastião e utilizados na exploração das atividades operacionais da Companhia Docas de São Sebastião, objeto de levantamento físico, a cargo de comissão constituída, conforme Portaria ANTAQ nº 209, de 19 de outubro de 2007, foram registrados em rubricas contábeis de compensação ativa e passiva, pois foram cedidos à Companhia Docas de São Sebastião por força do Convênio de Delegação ao Estado de São Paulo. Todavia, a titularidade dos bens patrimoniais em referência continuará com a União. O valor total contabilizado dos bens foi de R\$ 42.489.042,00 (quarenta e dois milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil e quarenta e dois reais).

**10. Convênio DERSA:** Quando assumiu a gestão da Administração do Porto de São Sebastião em 2008, a Companhia Docas de São Sebastião - CDSS, criada com este propósito específico pelo Decreto Estadual 52.102/2007, sucedeu a Desenvolvimento Rodoviário S.A (DERSA) que deixou no Porto seus empregados, mantendo-se como empregadora e pagando os salários e benefícios até 31 de março de 2014 quando estes mesmos empregados foram transferidos formalmente para a CDSS. Considerando que tais empregados estiveram a serviço da CDSS desde 2008, porém, mantidos financeiramente pela DERSA, que foi parcialmente reembolsada pela novo representante do Delegatário, a diferença não reembolsada determinou a assinatura em 2016 de um Termo de Compromisso e Reconhecimento de Dívida entre a DERSA e a CDSS, pelo qual, em função de parcelamento da dívida acumulada, a CDSS reembolsa mensalmente a DERSA. As transações e saldos existentes dessas operações podem ser identificados por meio da contabilização no Passivo Circulante e Não Circulante. Em 31 de dezembro de 2021 a Companhia Docas de São Sebastião atualizou o saldo devedor do Termo de Compromisso com a Dersa, de Acordo com índice IPC-FIPE, acrescentando ao saldo devedor a importância de R\$ 16.935,16 (dezesesseis mil, novecentos e trinta e cinco reais e dezesseis centavos).

	Adições/ 31/12/21	Transferências	Baixas/ Transferências	31/12/20
Passivo Circulante	2.460.581	1.890.283	1.063.065	1.633.363
Passivo Não Circulante	-	-	-	1.890.283
	2.460.581	1.890.283	1.063.065	3.980.283

**11. Fornecedores**

	2021	2020
Fornecedores Imobilizado	50.877	-
Fornecedores Outros	519.983	672.618
	570.860	694.052

A Companhia Docas de São Sebastião trabalha com prazo médio de 30 (trinta) dias para pagamento de seus fornecedores.

**12. Tributos a Recolher**

	2021	2020
PASEP e COFINS	166.049	130.514
ISS	116.426	89.542
Impostos Retidos de Terceiros	20.563	25.775
	303.038	245.831

A Lei nº 11.941, de 27 de maio de 2009, além de alterar a Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, instituiu o Regime Tributário de Transição (RTT) para a apuração dos tributos incidentes sobre o lucro e a receita, obrigatório a partir do ano-calandário de 2010. A Companhia Docas de São Sebastião optou pelo RTT, que determina que, para fins fiscais, sejam mantidos os métodos e critérios contábeis utilizados pela legislação societária brasileira vigente até 31 de dezembro de 2007, uma vez que não foram adotadas práticas contábeis que pudessem gerar diferimento de imposto de renda e contribuição social.

**12.1. Lei nº 12.973 de 13 de maio de 2014:** A Medida Provisória nº 627, publicada em 11 de novembro de 2013, que revoga o Regime Tributário de Transição (RTT), posteriormente convertida na Lei Federal nº 12.973, de 13 de maio de 2014, traz outras providências, dentre elas: (i) alterações no Decreto-Lei nº 1.598, de 26 de dezembro de 1977, que trata do imposto de renda das pessoas jurídicas, bem como altera a legislação pertinente à contribuição social sobre o lucro líquido; (ii) estabelece que a modificação ou a adoção de métodos e critérios contábeis, por meio de atos administrativos emitidos com base em competência atribuída em lei comercial, que sejam posteriores à publicação desta MP, não terá

forma relatório da Assessoria Jurídica da Companhia Docas de São Sebastião em 31 de dezembro de 2021, os referidos Autos de Infração mencionados acima, foram classificados como “Possível”, desta forma os valores contingenciados anteriormente como “Riscos Legais”, no valor de R\$ 862.000 ( Oitocentos e sessenta e dois mil reais), foram oportunamente revertidos.

**17.3 - Processos Cíveis:** Conforme relatório da Assessoria Jurídica da Companhia Docas de São Sebastião em 31 de dezembro de 2021, referente aos Processos Cíveis em curso, nota-se uma ação de execução (ação de regresso) movida pelo OGMO em face das Rés, em virtude de ação trabalhista julgada procedente, deferindo indenização ao espólio do reclamante, em virtude de falecimento, decorrente de acidente de trabalho. A Referida indenização foi paga integralmente pelo OGMO que agora cobra da Dersa, da Companhia Docas de São Sebastião e da empresa Frette Cargo Intermodal. Atualmente o presente processo está em fase de cumprimento de sentença e que após impugnação do laudo contábil e retificação da conta apresentada pela perita do Juízo, as partes manifestaram sua concordância com o valor apresentado, sendo de responsabilidade solidária entre Companhia Docas de São Sebastião e Dersa, o importe de R\$ 409.218,13 (quatrocentos e nove mil, duzentos e dezoito reais e treze centavos). Homologados os cálculos de liquidação, as Executadas Companhia Docas de São Sebastião e Dersa apresentaram impugnação quanto à forma de pagamento da condenação, requerendo a aplicação do regime de precatórios. Contudo, o requerimento de ambas foi negado pelo Juízo, sendo submetido a análise do Tribunal de Justiça de São Paulo, que manteve a decisão da vara de origem nesse aspecto. A Companhia Docas de São Sebastião está, ainda, envolvida em outros processos de natureza cível, cujo valor totaliza R\$ 5.841.509,78 (cinco milhões, oitocentos e quarenta e um mil, quinhentos e nove reais e setenta e oito centavos), que, por apresentarem probabilidade de perda possível, não tem provisão constituída.

	2021	Adição	Pagamentos	Baixas	2020
Riscos Legais	-	-	-	862.000	862.000
Riscos Trabalhistas	14.219.158	2.803.688	-	-	11.415.470
Riscos Cíveis	360.568	-	-	-	360.568
	14.579.726	2.803.688	-	862.000	12.638.038

**18. Capital Social:** A Companhia Docas de São Sebastião possui Capital Autorizado da ordem de R\$ 278.838.000 (duzentos e setenta e oito milhões e oitocentos e trinta e oito mil reais), representado por ações ordinárias nominativas, sendo que R\$ 17.748.161 (dezesseite milhões, setecentos e quarenta e oito mil, cento e sessenta e um reais) encontram-se integralizados. Os recursos financeiros recebidos pelo Acionista Majoritário “Fazenda do Estado de São Paulo”, no montante de R\$ 286.625.432 (duzentos e oitenta e seis milhões, seiscentos e vinte e cinco mil, quatrocentos e trinta e dois reais), estão classificados como “Adiantamento para Futuro Aumento de Capital”, composto conforme demonstrado abaixo:

Ano	R\$
2009	1.100.000
2010	5.000.000
2011	6.688.162
2012	26.976.384
2013	109.356.821
2014	93.573.384
2015	26.116.982
2016	10.026.251
2017	-
2018	5.570.408
2019	2.020.448
2020	196.5920
2021	-
Total	286.625.432

A deliberação CODEC 1/91 de 12 de setembro de 1991, estabelece na seção V - Artigo 14, que as empresas em que o Estado participa, direta ou indiretamente como acionista majoritário, e que tenham em seus Estatutos Sociais especificação para autorização de aumento do limite do Capital Social autorizado, como também, do seu respectivo aumento, a ser deliberado pelo Conselho de Administração (inciso II do artigo 166 da Lei nº 6.404/76), somente poderão realizar o aumento e autorizar as respectivas emissões de ações, após pronunciamento do Conselho de Defesa dos Capitais do Estado - CODEC. Por força da já citada Deliberação CODEC nº 1/91, a matéria deverá ser objeto de parecer preliminar daquele Colegiado, para posterior e oportuna deliberação do Conselho de Administração da Companhia Docas de São Sebastião.

**19. Receita:** Em 2021 obtivemos uma receita de prestação de serviços bruta de R\$ 22.027.592 milhões, resultando decréscimo de 3% em relação a 2020 R\$ 22.716.675 milhões.

Tabelas	2021	2020
I	10.753.119	8.020.193
II	2.610.499	2.472.432
III	5.109.586	6.199.007
IV	3.119.002	5.994.188
V	435.386	33.855
Totais	22.027.592	22.716.675

Cargas	2021	2020
granéis sólidos	663.677.040	633.403.620
siderúrgicos	-	-
carga geral/sacas	34.677.164	144.006.660
contêineres	-	-
animais/ração	3.307.940	18.189.690
cargas projeto	-	58.500
apoio portuário	3.717.416	9.732.549
Totais	705.379.560	799.481.707

A Companhia Docas de São Sebastião passou a integrar o Orçamento Fiscal do Estado a partir de 2016, na condição de empresa dependente, com a edição da Lei nº 16.334 de 09 de dezembro de 2016, que autorizou a abertura de crédito especial. Para o exercício de 2021, a lei orçamentária do Estado, alocou recursos do Tesouro para as despesas com pessoal/encargos e Custeio da Companhia Docas de São Sebastião.

	2021	2020
Receita de Subvenção Econômica F1	9.874.602	10.185.232
Recuperação de Despesas	275.211	352.872
Reversão de PDD	50.694	-
Reversão de Contingência	862.000	-
	11.062.507	10.538.104

**20. Despesas Administrativas e Custos Operacionais:** Os gastos da Companhia Docas de São Sebastião no decorrer do ano estão evidenciados conforme quadro abaixo:

	Despesas Administrativas 2021	2020	Custos Operacionais 2021	2020
Pessoal e Encargos	6.880.289	7.799.661	10.319.477	9.902.067
Utilidades	444.498	374.768	1.522.595	1.019.781
Serviços de Terceiros	2.767.541	2.223.512	3.409.554	2.194.620
Depreciações/Amortizações	9.357.021	9.399.190	4.164.366	4.252.619
Despesas com Ocupação	343.075	201.408	85.769	50.352
Cessão de Pessoal	34.862	38.289	313.757	344.603
Taxas e Contribuições Diversas	682.551	-	238.182	381.749
Provisão para Contingências	2.852.338	6.606.457	-	-
Imposto Diferido	-	-	-	-
	23.362.175	26.643.285	20.053.700	18.145.791

**21. Resultado Financeiro:** As receitas financeiras são representadas por juros, atualizações monetárias e variações cambiais, resultantes de aplicação financeira e acordos de parcelamento com clientes. As despesas financeiras são substancialmente representadas pelo Imposto sobre Operações Financeiras e descontos concedidos. O Resultado Financeiro da Companhia Docas de São Sebastião é evidenciado conforme quadro abaixo:

	2021	2020
Receitas Financeiras	522.967	251.577
Despesas Financeiras	(429.767)	(472.475)
Resultado Financeiro	92.930	(220.898)