

À Sociedade

Mantendo a excelente performance dos últimos exercícios, no ano de 2022 a Companhia Docas do Pará - CDP bateu novos recordes, alcançando a movimentação de 35,7 milhões de toneladas de mercadorias, o que superou a marca histórica do ano de 2020, refletindo em uma arrecadação bruta de R\$ 372,9 milhões, o que corresponde a um aumento de, aproximadamente, 21% em relação a receita do ano anterior.

No que tange a gestão, a CDP reorganizou seus processos com o objetivo de aumentar a eficiência dos mesmos, tornando-os mais ágeis, o que proporcionou um marco histórico na execução orçamentária, atingindo 36,6%, que viabilizou uma maior disponibilidade na oferta de infraestrutura e qualidade dos serviços, sempre buscando efetivar a missão institucional de "Prover infraestrutura portuária de qualidade, moderna, eficiente e segura, que promova a realização de negócios, com responsabilidade socioambiental, plena observância às políticas nacionais, garantindo assim, a criação de valor para clientes e sociedade".

No Prêmio Portos+Brasil, a CDP conquistou o terceiro lugar na categoria de maior desta que: o Índice de Gestão das Autoridades Portuárias (IGAP). Tal premiação tem o objetivo de estimular uma busca permanente de excelência na gestão dos portos organizados brasileiros. A Companhia Docas do Pará alcançou uma pontuação de 8.5 no IGAP, nota semelhante a Santos Port Authority, que administra o maior complexo portuário da América Latina.

Outro ponto que merece destaque em 2022 é o fortalecimento das operações de transbordo de cargas *ship to barge*, a qual movimentou mais de 2 milhões de toneladas de cargas a granel, nos portos de Santarém e Vila do Conde.

Ressalta-se que esse desempenho somente foi possível devido ao comprometimento e competência, tanto do corpo técnico como dos Gerentes e Administradores, responsáveis diretos por mais um ano de resultados expressivos, evidenciando que a capacidade técnica do quadro funcional é essencial para assegurar a melhoria contínua dos processos de negócios.

É muito satisfatório para a CDP ser reconhecida como uma das referências entre as Autoridades Portuárias. Ou seja, colher frutos do excelente trabalho de toda a equipe, e que reconhecidamente receberam pelo segundo ano consecutivo uma significativa participação nos lucros da Companhia. E mais, já vislumbrar um recorde ainda mais expressivo para o ano de 2023, no que tange a receita bruta. Pois, além de já registrar um recorde no primeiro bimestre, já teve endereçada duas questões sensíveis e que impactarão sobremaneira em seu resultado, que são o debate da imunidade tributária e a gestão de contratos e cessões dos ativos administrados pela Companhia.

Assim, a CDP vem gerando valor à sociedade, contribuindo para a ampliação da cadeia logística nacional e se consolidando como elo logístico fundamental às demandas de infraestrutura do setor portuário na Região Norte do país. O Relatório de Administração 2022 pode ser acessado, em sua integralidade, por meio do link: <http://www.cdp.com.br/transparencia-e-prestacao-de-contas/>

5. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

5.1. Extrato de Informações Contábeis

Extrato de Informações Contábeis

DESCRIÇÃO	2022	2021	Variação
Receita Bruta	372.902.025,16	308.161.316,54	21,01%
Deduções da Receita Bruta	54.755.762,78	50.074.508,75	9,35%
Receita Líquida Operacional	318.146.262,38	258.086.807,79	23,27%
Custos dos Serviços Portuários	114.049.921,93	88.877.350,73	28,32%
Custos - Depreciação	12.620.669,25	11.085.904,50	13,84%
Lucro Bruto	191.475.671,20	158.123.552,56	21,09%

	60,18%	61,27%	-1,08 p.p.
Margem Bruta			
Despesas Administrativas e Gerais	86.774.253,37	55.592.739,52	56,09%
Despesas com Depreciação	2.345.454,67	2.016.541,58	16,31%
Outros Resultados Operacionais	8.602.656,18	1.715.931,07	401,34%
Lucro Antes do Resultado Financeiro	110.958.619,34	102.230.202,53	8,54%
Resultado Financeiro	20.143.938,44	3.323.495,19	506,11%
Lucro Antes dos Tributos	131.102.557,78	105.553.697,71	24,20%
Tributos sobre Lucros	42.264.849,21	32.601.791,54	29,64%
Lucro Antes da PLR	88.837.708,57	72.951.906,18	21,78%
Participação nos Resultados - Empregados	5.208.976,56	1.859.732,89	180,09%
Lucro Líquido	83.628.732,01	71.092.173,29	17,63%
Margem Líquida	26,29%	27,55%	-1,26 p.p.
EBITDA	120.715.766,70	113.472.915,72	6,38%
Margem EBITDA	37,94%	43,97%	-6,02 p.p.

5.2. Receitas

DESCRIÇÃO	2022	2021	Variação
Receitas Tarifárias	141.855.694,99	132.336.174,12	7,19%
Receitas de Arrendamento	187.424.125,82	175.825.142,42	6,60%
Receitas Acessórias	43.622.204,35	-	-
Receita Bruta	372.902.025,16	308.161.316,54	21,01%
Deduções	54.755.762,78	50.074.508,75	9,35%
Receita Líquida	318.146.262,38	258.086.807,79	23,72%

5.3. Custos Operacionais

DESCRIÇÃO	2022	2021	Variação
Pessoal, Benefícios e Encargos Sociais	83.917.793,98	66.390.113,63	26,40%
Serviços de Terceiros	22.091.597,92	15.017.350,05	47,11%
Depreciação e Amortização	11.483.985,01	9.874.663,65	16,30%
Utilidades, Serviços e Materiais	8.666.912,40	7.483.197,75	15,82%
Outros	510.301,87	1.197.930,15	-57,40%
Total	126.670.591,18	99.963.255,23	26,72%
% sobre a Receita Líquida	39,82%	38,73%	

5.4. Despesas Gerais e Administrativas

DESCRIÇÃO	2022	2021	Variação
Pessoal, Benefícios e Encargos Sociais	49.148.062,66	41.336.618,19	18,90%
Serviços de Terceiros	6.110.001,89	7.926.489,84	-22,92%
Utilidades, Serviços e Materiais	773.827,83	719.889,80	7,49%
Despesas Gerais	5.616.764,05	4.251.282,61	32,12%
PECLD	13.548.690,27	-446.939,91	3131,43%
Provisões para Contingências	11.611.168,59	1.802.649,88	544,12%
Depreciação e Amortização	2.311.192,75	2.019.290,59	14,46%
Total	89.119.708,04	57.609.281,10	54,70%
% sobre a Receita Líquida	28,01%	22,32%	

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(em reais)**

BALANÇO PATRIMONIAL - 31/12/2022 - Em Reais

		31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado	01/01/2021 Reclassificado
ATIVO TOTAL	NE	693.453.695,37	581.997.473,15	502.484.567,81
ATIVO CIRCULANTE		274.402.794,87	238.281.660,80	169.822.200,94
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5	178.219.713,33	134.181.017,34	78.588.610,93
Caixa		4.164,34	1.792,04	7.419,36
Bancos Conta Movimento		1.350.601,68	520.192,87	1.036.325,86
Aplicações de Liquidez Imediata-País		176.864.947,31	133.659.032,43	77.544.865,71
CONTAS A RECEBER	6	89.966.728,74	89.893.605,65	85.375.521,66
Clientes e Operações a Receber		114.259.306,60	109.251.259,17	95.183.349,47
(-) Perdas p/Crédito de Liquidacao Duvidosa		(24.292.577,86)	(10.357.653,52)	(9.807.827,81)
ESTOQUE	7	69.120,14	104.771,38	336.767,62
Estoques		69.120,14	104.771,38	336.767,62
TRIBUTOS A COMPENSAR E RECUPERAR	8	3.372.725,78	2.614.896,03	3.798.358,14
Tributos Retidos na Fonte		-	-	452.732,13
Tributos Sobre Compras e Serviços e Recuperar		3.372.725,78	2.614.896,03	3.345.626,01
DESPESAS ANTECIPADAS	9	298.333,33	186.727,88	161.131,01
OUTROS ATIVOS CIRCULANTE	9	2.476.173,55	2.300.642,52	1.561.811,58
Adiantamento a Empregados e Terceiros		2.244.514,03	1.181.581,16	1.393.678,93
Outros Valores a Receber		42.696,68	40.548,55	12.946,69
Servidores Cedidos	10	1.851.759,36	3.127.543,40	3.200.982,17
(-) Perdas Estimadas no Recebimento de Créditos	10	(1.662.796,52)	(2.049.030,59)	(3.045.796,21)
ATIVO NÃO CIRCULANTE		419.050.900,50	343.715.812,35	332.662.366,87
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		48.753.481,69	46.627.278,73	46.124.723,86
Tributos Diferidos	11	25.622.265,24	20.860.760,74	24.597.610,76
Depósitos Judiciais	12	14.881.058,34	17.516.359,88	13.276.954,99
Desp. Antecipadas/Recursos a Receber da União	13	10.213.739,38	10.213.739,38	10.213.739,38
(-) Perdas Estimadas no Recebimento de Créditos	13	(1.963.581,27)	(1.963.581,27)	(1.963.581,27)
INVESTIMENTOS	14	139.579,41	139.579,41	139.579,41
Investimentos		831.407,99	831.407,99	831.407,99
(-)Perdas em Investimentos		(691.828,58)	(691.828,58)	(691.828,58)
IMOBILIZADO	15	362.646.691,61	289.029.459,48	278.341.786,36
INTANGÍVEL	16	7.511.147,79	7.919.494,73	8.056.277,24

		31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado	01/01/2021 Reclassificado
PASSIVO TOTAL	NE	693.453.695,37	581.997.473,15	502.484.567,81
PASSIVO CIRCULANTE		99.861.573,47	61.208.214,35	48.504.998,86
Fornecedores de Bens e Serviços Nacionais	17	7.182.181,64	6.349.840,64	2.695.688,17
Obrigações Trabalhistas	18	15.461.606,73	11.892.524,33	7.755.518,85
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	19	34.910.174,49	22.298.426,61	26.883.487,00
Benefícios Pós emprego- Portus	26	3.038.326,34	2.657.944,17	2.146.654,60
JCP a Pagar	20	20.835.906,23	7.477.282,36	-
Contas a Pagar		959.161,02	776.488,37	336.983,22
Outras Obrigações		1.584.255,09	917.774,79	631.869,26
Receitas Antecipadas	22	15.889.961,93	8.837.933,08	8.054.797,76
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		113.797.930,19	111.237.241,43	124.470.997,94
Tributos Diferidos	23	10.042.437,57	7.200.476,07	4.325.883,51
Provisão para Contingências	24	45.684.411,62	34.073.243,03	32.270.593,15
Parcelamento - RFB / Previdência		-	-	2.141.503,34
Fornecedores	17	-	2.895.296,34	2.895.296,34
Outras contas a pagar	25	1.700.267,46	1.760.002,94	1.816.191,75
Benefícios Pós Emprego -Portus	26	56.140.284,82	65.103.181,13	80.825.120,40
Futuro Aumento de Capital	27	230.528,72	205.041,92	196.409,45
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		479.794.191,71	409.552.017,37	329.508.571,01
CAPITAL SOCIAL	29	362.807.132,28	361.547.388,14	360.221.861,17
ADIANTAMENTO P/ FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	27	1.000.000,00	2.259.744,14	1.432.363,46
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	30	24.860.628,00	17.852.132,00	3.728.373,00
RESERVAS DE LUCROS		91.126.431,43	27.892.753,09	-
Reserva legal	31	5.755.601,31	1.574.164,71	-
Reserva para Investimentos	32	85.370.830,12	26.318.588,38	-
PREJUIZOS ACUMULADOS		-	-	(35.874.026,62)

As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2022 - Em Reais

		31/12/2022	31/12/2021 Reclassificado
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	34	318.146.262,38	258.086.807,79
CUSTOS DOS SERVIÇOS PORTUÁRIOS	35	(126.670.591,18)	(99.963.255,23)
LUCRO BRUTO		191.475.671,20	158.123.552,56
DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS	36	(89.119.708,04)	(57.609.281,11)
DESPESA COM PESSOAL		(49.148.062,66)	(41.336.618,30)
SERVIÇOS DE TERCEIROS		(6.110.001,89)	(7.926.489,84)
UTILIDADES		(773.827,83)	(719.889,80)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		(2.311.192,75)	(2.019.290,59)
DESPESAS GERAIS		(5.616.764,05)	(4.251.282,61)
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS		(11.611.168,59)	(1.802.649,88)
PERDAS PARA CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA		(13.548.690,27)	446.939,91
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	38	8.602.656,18	1.715.931,07
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		110.958.619,34	102.230.202,52
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	37	20.143.938,44	3.323.495,19
LUCRO ANTES DOS TRIBUTOS		131.102.557,78	105.553.697,71
CSLL	39	(11.208.779,51)	(8.944.608,39)
IRPJ	39	(31.056.069,70)	(23.657.183,15)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO ANTES DA PLR		88.837.708,57	72.951.906,17
(-) Participação no Resultado - Empregados	21	(5.208.976,56)	(1.859.732,89)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		83.628.732,01	71.092.173,28
Quantidade de Ações		2.047.786.413	2.047.786.413
Lucro por Ação (R\$)		0,0434	0,0356

As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022- Em Reais

DESCRIÇÃO	CAPITAL SOCIAL	AFAC	Prejuízo / Lucro Acumulado	Reserva de Lucros		Outros Resultados Abrangentes					TOTAL
				Reserva Legal	Reserva para Investimentos	Perdas ou ganhos atuariais	Retorno sobre os ativos do plano	Efeito compartilhamento de riscos	Tributos Diferidos ORA	Total ORA	
SALDO EM 31.12.2020 - Publicado	360.221.861,17	1.432.363,46	(40.023.264,03)	-	-	88.365.113,00	(6.283.450,00)	(78.353.290,00)	-	3.728.373,00	325.359.333,60
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	4.149.237,41	-	-	-	-	-	-	-	4.149.237,41
SALDO EM 01.01.2021	360.221.861,17	1.432.363,46	(35.874.026,62)	-	-	88.365.113,00	(6.283.450,00)	(78.353.290,00)	-	3.728.373,00	329.508.571,01
Lucro Líquido do Período	-	-	71.092.173,28	-	-	-	-	-	-	-	71.092.173,28
Aumento de Capital	1.325.526,97	(1.325.526,97)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropriação Tributos Diferidos - ORA	-	-	-	-	-	-	-	-	151.888,79	151.888,79	151.888,79
Adiantamento Futuro Aumento Capital	-	2.152.907,65	-	-	-	-	-	-	-	-	2.152.907,65
Transferência para Lucros Acumulados	-	-	151.888,79	-	-	-	-	-	(151.888,79)	(151.888,79)	-
Constituição de Reservas	-	-	(27.892.753,09)	1.574.164,71	26.318.588,38	-	-	-	-	-	-
JCP a Pagar	-	-	(7.477.282,36)	-	-	-	-	-	-	-	(7.477.282,36)
Ajustes Portus - PBP1	-	-	-	-	-	23.556.718,00	(1.991.319,00)	(7.441.640,00)	-	14.123.759,00	14.123.759,00
SALDO EM 31.12.2021	361.547.388,14	2.259.744,14	-	1.574.164,71	26.318.588,38	111.921.831,00	(8.274.769,00)	(85.794.930,00)	-	17.852.132,00	409.552.017,37
Lucro Líquido do Período	-	-	83.628.732,01	-	-	-	-	-	-	-	83.628.732,01
Aumento de Capital	1.259.744,14	(1.259.744,14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropriação Tributos Diferidos	-	-	-	-	-	-	-	-	440.852,56	440.852,56	440.852,56
Transferência para o Resultado do Período	-	-	440.852,56	-	-	-	-	-	(440.852,56)	(440.852,56)	-
Constituição de Reservas	-	-	(63.233.678,34)	4.181.436,60	59.052.241,74	-	-	-	-	-	-
JCP a Pagar	-	-	(20.835.906,23)	-	-	-	-	-	-	-	(20.835.906,23)
Ajustes Portus - PBP1	-	-	-	-	-	2.838.251,00	4.186.898,00	(16.653,00)	-	7.008.496,00	7.008.496,00
SALDO EM 31.12.2022	362.807.132,28	1.000.000,00	-	5.755.601,31	85.370.830,12	114.760.082,00	(4.087.871,00)	(85.811.583,00)	-	24.860.628,00	479.794.191,71

As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 - Em Reais

	31/12/2022	31/12/2021 Reapresentado
FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do Exercício	83.628.732,01	71.092.173,28
Despesas (Receitas) que não Afetam o caixa:		
Depreciação e Amortização	14.551.162,77	13.102.446,08
Impairment	1.277.746,60	-
Juros Ativos	(21.491.271,84)	(4.044.102,84)
Provisões	11.611.168,59	1.802.649,88
Reversão de Bens	(43.622.204,35)	-
Perdas Para Crédito de Liq Duvidosa	13.934.924,34	(446.939,91)
Juros Passivos	783.762,52	586.601,18
(Ganho)/Perda de Capital	435.291,16	368.015,07
IRPJ e CSSL	42.264.849,21	32.601.791,54
Variações no Ativo e Passivo		
Variações no Ativo		
Contas a Receber	(5.008.047,43)	(14.067.909,70)
Variações de Estoque	35.651,24	231.996,24
Impostos e Contribuições a Recuperar	(21.999.843,02)	(12.991.498,96)
Outros Ativos Circulantes	(287.136,48)	232.337,81
Realizável a Longo Prazo	(647.512,52)	(15.893.316,18)
Variações no Passivo		
Fornecedores	832.341,00	3.654.152,47
Obrigações Trabalhistas	3.569.082,40	4.137.005,48
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	(9.068.543,77)	(4.073.770,82)
Outras Contas a Pagar	182.672,65	429.917,34
Outras Obrigações	666.480,30	285.905,53
Receitas Antecipadas	7.052.028,85	783.135,32
Outras Contas do Passivo não Circulante	(2.067.470,63)	(3.795.872,42)
Juros Pagos	(758.275,72)	(577.968,71)
Juros Recebidos	17.848.115,35	3.548.514,98
IRRF Aplicação Financeira	3.643.156,49	495.587,86
DISPONIBILIDADES LÍQ.GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	97.366.859,72	77.460.850,52
FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento do Imobilizado e Intangível	(45.850.881,37)	(24.021.351,76)
DISPONIBILIDADES LÍQ. APLICADAS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(45.850.881,37)	(24.021.351,76)
FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Dividendos/JCP Pagos	(7.477.282,36)	-
Adto de Recursos p/Futuro Aumento de Capital	-	2.152.907,65
DISPONIBILIDADES LÍQ. GERADAS (APLICADAS) NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(7.477.282,36)	2.152.907,65
DISPONIBILIDADES GERADAS NO EXERCÍCIO	44.038.695,99	55.592.406,41
DESMONSTRAÇÃO DO AUMENTO (REDUÇÃO) NAS DISPONIBILIDADES		
No Início do Exercício	134.181.017,34	78.588.610,93
No Fim do Exercício	178.219.713,33	134.181.017,34
Aumento (Redução) nas Disponibilidades	44.038.695,99	55.592.406,41

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022- Em Reais

	31/12/2022	31/12/2021 - Reclassificado
VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR		
1) Receitas	360.606.394,92	298.778.838,19
1.1) Faturamento Bruto	178.128.303,19	120.790.824,79
1.2) Outras Receitas Operacionais	187.424.125,82	175.825.142,42
1.3) Resultados Não Operacionais	8.602.656,18	1.715.931,07
1.4) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa	(13.548.690,27)	446.939,91
2) Insumos Adquiridos de Terceiros	56.563.218,03	38.590.741,72
2.1) Custos das Mercadorias e Serviços Vendidos	32.023.671,59	23.812.112,19
2.2) Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e outros	24.539.546,44	14.778.629,53
3) Valor Adicionado Bruto (1-2)	304.043.176,89	260.188.096,47
4) Depreciação e Amortização	14.966.123,92	13.102.446,08
5) Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade (3-4)	289.077.052,97	247.085.650,39
6) Valor Adicionado Recebido em Transferência	21.491.271,84	4.044.102,84
6.1) Receitas Financeiras	21.491.271,84	4.044.102,84
7) Valor Adicionado a Distribuir (5+6)	310.568.324,81	251.129.753,23
8) DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
8.1) Pessoal	116.421.462,45	91.930.989,09
8.1.1) Remuneração	91.843.273,48	69.837.625,26
8.1.2) Benefícios	19.760.237,46	17.807.283,35
8.1.3) FGTS	4.817.951,51	4.286.080,48
8.2) Impostos, Taxas e Contribuições	109.170.796,95	87.385.983,21
8.2.1) Federal	96.296.163,13	75.404.844,07
8.2.2) Estadual	220.712,97	210.483,69
8.2.3) Municipal	12.653.920,85	11.770.655,45
8.2.4) Demais Impostos e Contribuições	-	-
8.3) Remuneração de Capitais de Terceiros	1.347.333,40	720.607,65
8.3.1) Juros	1.347.333,40	720.607,65
8.4) Acionistas	83.628.732,01	71.092.173,28
8.4.1) Lucros (Prejuízos) Retidos	83.628.732,01	71.092.173,28
Distribuição do Valor Adicionado	310.568.324,81	251.129.753,23

As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

A Agência Nacional de Transportes Aquaviários – ANTAQ promoveu a revisão das normas e procedimentos das entidades exploradoras de Infraestrutura Portuária, instituindo o "Sistema de Contabilidade Aplicável ao Setor Portuário – SICRASP". O referido documento contém o Plano de Contas, instruções contábeis e roteiro para divulgação de informações econômico-financeiras. As orientações contidas no referido Manual são de aplicação compulsória a partir de 1º de janeiro de 2018.

Balanco Social Anual / 2022							
1 - Base de Cálculo		2022 Valor (Em reais)			2021 Valor (Em reais)		
Receita Líquida (RL)		318.146.262			258.086.808		
Resultado Operacional (RO)		110.958.619			102.230.203		
Folha de Pagamento Bruta (FPB)		107.363.206			85.646.853		
2 - Indicadores Sociais Internos		Valor (R\$)	% sobre FPB	% sobre RL	Valor (R\$)	% sobre FPB	% sobre RL
Alimentação		6.661.012,58	6,20%	2,09%	6.446.710	7,53%	2,50%
Encargos Sociais Compulsórios		24.086.793,48	22,43%	7,57%	19.587.097	22,87%	7,59%
Previdência Privada		5.249.099,00	4,89%	1,65%	4.976.589	5,81%	1,93%
Saúde		6.760.719,17	6,30%	2,13%	5.278.330	6,16%	2,05%
Segurança e Saúde no Trabalho		0,00	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Educação		621.201,59	0,58%	0,20%	466.377	0,54%	0,18%
Cultura			0,00%	0,00%		0,00%	0,00%
Capacitação e Desenvolvimento Profissional		1.504.649,75	1,40%	0,47%	1.100.712	1,29%	0,43%
Creches ou Auxílio-creche		144.747,63	0,13%	0,05%	47.122	0,06%	0,02%
Participação nos Lucros ou Resultados		5.208.976,56	4,85%	1,64%	1.859.733	2,17%	0,72%
Outros		1.865.585,35	1,74%	0,59%	1.115.228	1,30%	0,43%
Total - Indicadores Sociais Internos		52.102.785,11	48,53%	16,38%	40.877.897	47,73%	15,84%
3 - Indicadores Sociais Externos		Valor (R\$)	% sobre RO	% sobre RL	Valor (R\$)	% sobre RO	% sobre RL
Educação		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Cultura		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Saúde e Saneamento		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Esporte		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Combate à Fome e Segurança Alimentar		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Outros		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Total das Contribuições para a Sociedade		0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%
Tributos (excluídos encargos sociais)		89.671.015,84	80,81%	28,19%	65.616.387	64,18%	25,42%
Total - Indicadores Sociais Externos		89.671.015,84	80,81%	28,19%	65.616.387	64,18%	25,42%
4 - Indicadores Ambientais		Valor (R\$)	% sobre RO	% sobre RL	Valor (R\$)	% sobre RO	% sobre RL
Investimentos relacionados com a Produção/ Operação da Empresa		8.352.838	7,53%	2,63%	6.287.347	6,15%	2,44%
Investimentos em Programas e/ou Projetos Externos		861.003	0,78%	0,27%	811.962	0,79%	0,31%
Total dos Investimentos em Meio Ambiente		9.213.840	8,30%	2,90%	7.099.309	6,94%	2,75%
Quanto ao estabelecimento de "Metas Anuais" para minimizar resíduos, o consumo em geral na Produção/ Operação e aumentar a eficácia na utilização de Recursos Naturais, a Empresa		() não possui metas	(X) cumpre de 51 a 75%	() não possui metas	(X) cumpre de 51 a 75%	() não possui metas	(X) cumpre de 51 a 75%
		() cumpre de 0 a 50%	() cumpre de 76 a 100%	() cumpre de 0 a 50%	() cumpre de 76 a 100%	() cumpre de 0 a 50%	() cumpre de 76 a 100%
5 - Indicadores do Corpo Funcional		2022			2021		
Nº de Empregados(as) ao Final do Período		476			480		
Nº de Admissões durante o Período		21			24		
Nº de Empregados(as) Terceirizados(as)		118			137		
Nº de Estagiários(as)		83			93		
Nº de Empregados(as) acima de 45 anos		236			230		
Nº de Mulheres que trabalham na Empresa		120			118		
% de Cargos de Chefia ocupados por Mulheres		44,00%			38,00%		
Nº de Negros(as) que Trabalham na Empresa		21			24		
% de Cargos de Chefia ocupados por Negros(as)		1,00%			0,04%		
Nº de Portadores(as) de Deficiência ou Necessidades Especiais		4			5		
6 - Informações relevantes quanto ao exercício da cidadania empresarial		2022			2021		
Relação entre a Maior e a Menor Remuneração na Empresa		45,28			49,09		
Número Total de Acidentes de Trabalho		5			0		
Os Projetos Sociais e Ambientais desenvolvidos pela Empresa foram definidos por:		() Direção	() Direção e Gerências	(X) Todos(as) Empregados(as)	() Direção	() Direção e Gerências	(X) Todos(as) Empregados(as)
Os Padrões de Segurança e Salubridade no Ambiente de Trabalho foram definidos por:		(X) Direção e Gerências	() Todos(as) Empregados(as)	() Todos(as) + Cipa	(X) Direção e Gerências	() Todos(as) Empregados(as)	() Todos(as) + Cipa
Quanto à Liberdade Sindical, ao direito de Negociação Coletiva e à Representação Interna dos(as) Trabalhadores(as), a Empresa:		(X) Não se envolve	() Segue as Normas da OIT	() Incentiva e Segue a OIT	(X) Não se envolve	() Segue as Normas da OIT	() Incentiva e Segue a OIT
A Previdência Privada contempla:		() Direção	() Direção e Gerências	(X) Todos(as) Empregados(as)	() Direção	() Direção e Gerências	(X) Todos(as) Empregados(as)
A Participação dos Lucros ou Resultados contempla:		() Direção	() Direção e Gerências	(X) Todos(as) Empregados(as)	() Direção	() Direção e Gerências	(X) Todos(as) Empregados(as)
Na seleção dos Fornecedores, os mesmos Padrões Éticos e de Responsabilidade Social e Ambiental adotados pela Empresa:		() Não são considerados	() São sugeridos	(X) São exigidos	() Não são considerados	() São sugeridos	(X) São exigidos
Quanto à Participação de Empregados(as) em Programas de Trabalho Voluntário, a Empresa:		(X) Não se envolve	() Apóia	() Organiza e Incentiva	(X) Não se envolve	() Apóia	() Organiza e Incentiva
Número Total de Reclamações e Críticas de Consumidores(as):		na Empresa 0	no Procon 0	na Justiça 0	na Empresa 0	no Procon 0	na Justiça 0
% de Reclamações e Críticas Atendidas ou Solucionadas:		na Empresa 100%	no Procon 0%	na Justiça 0%	na Empresa 100%	no Procon 0%	na Justiça 0%
Valor Adicionado Total a Distribuir (em R\$):		Em 2022..... 310.568.324,81			Em 2021..... 251.129.753,23		
Distribuição do Valor Adicionado (DVA):		35,15% Governo 37,49% Colaboradores(as) 6,71% Acionistas 0,43% Terceiros 20,22% Reserva			34,80% Governo 36,61% Colaboradores(as) 2,97% Acionistas 0,29% Terceiros 25,33% Reserva		
7 - Outras Informações		Esta Companhia não utiliza de mão-de-obra infantil ou trabalho escravo, bem como não está envolvida com corrupção. Através de parcerias e convênios com a UFPA e empresas contribui para a geração de empregos indiretos.					

As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

EDUARDO HENRIQUE PINTO BEZERRA
Diretor Presidente
CPF 467.119.702-25

MAURO HENRIQUE BARREIROS DOS SANTOS
Diretor Administrativo-Financeiro
CPF 154.379.572-20 CRA: 11.071/PA

GLÓRIA BARROSO DE MACEDO
Gerente de Contabilidade
CPF 247.617.532-34 CRC-Pa nº 014504/O-8

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais)

1- CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia Docas do Pará - CDP é uma Empresa Pública, cuja criação foi autorizada pelo Decreto – Lei nº 155, de 10/02/1967, aprovada pelo Decreto nº 61.300 de 06/09/1967, vinculada ao Ministério dos Portos e Aeroportos, regendo-se pela legislação relativa às sociedades por ações, Lei nº 6.404, de 15/12/1976, no que lhe for aplicável pela Lei nº 12.815, de 05/06/2013, com sede e foro na cidade de Belém, capital do Estado do Pará, com prazo de duração indeterminado.

A CDP tem por objeto social realizar em harmonia com os planos e programas do Ministério dos Portos e Aeroportos, por meio da Secretaria Nacional de Portos e Transportes Aquaviários – SNPTA, a administração e exploração comercial dos portos organizados e demais instalações portuárias do Estado do Pará.

1.1 Continuidade Operacional

As demonstrações contábeis da CDP foram preparadas no pressuposto da continuidade normal de suas operações.

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da Companhia foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações nº 6.404/76, e alterações introduzidas pelas Leis nº 11.638/2007 e 11.941/2009, e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica Geral – NBC TG, aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e pelas Resoluções da Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

As Demonstrações Contábeis foram aprovadas pela DIREXE da CDP em 10 de Março de 2023.

A Administração da Companhia Docas do Pará – CDP apresenta o Relatório da Administração em Conjunto com o Relatório Integrado, conforme Decisão Normativa TCU 194/2021, cujo prazo final é 31 de Maio de 2023.

3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

BASE DE PREPARAÇÃO: A preparação das demonstrações contábeis requer o uso de estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação de políticas contábeis.

APURAÇÃO DO RESULTADO: O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência.

MOEDA FUNCIONAL E DE APRESENTAÇÃO: As demonstrações contábeis são apresentadas em "R\$" que é a moeda funcional da Companhia, e moeda oficial do país, sem arredondamentos.

INSTRUMENTOS FINANCEIROS: A classificação da categoria dos instrumentos financeiros depende da finalidade para o qual foram adquiridos ou contratados, e é determinada no reconhecimento inicial destes instrumentos financeiros:

Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado: São ativos financeiros mantidos para negociação e são frequentemente negociados. Os ativos dessa categoria são classificados como ativo circulante.

Adiantamentos, Empréstimos e Recebíveis: São incluídos nessa classificação os ativos financeiros com recebimento fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São registrados no ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a doze meses após a data do balanço, os quais são classificados como ativo não circulante. Os empréstimos e recebíveis da Companhia compreendem as contas a receber de clientes e demais contas a receber em caixa ou equivalente de caixa.

Contas a Receber: As contas a receber de clientes referem-se aos recebíveis do ativo circulante, sendo os valores faturados correspondentes ao preço da tarifa vigente na data da prestação dos serviços e, no caso de arrendamentos de áreas, pelos valores contratados. Estão incluídos nesta rubrica todos os serviços prestados e as receitas patrimoniais com arrendamentos até a data do encerramento do exercício, deduzidos das perdas estimadas para seu recebimento, com base na NBC TG 48. O prazo médio de recebimento das contas a receber é de 20 dias, prazo esse considerado como parte das condições comerciais normais e inerentes das operações da Companhia. Uma perda estimada para recebimento, ou seja, para redução do valor recuperável é estabelecida quando há evidência objetiva de que a Companhia não irá receber todos os valores devidos, considerando o histórico no recebimento desses créditos e no parecer jurídico da empresa, nos valores quando envolverem análise de processos judiciais.

Estoques: Os estoques da Companhia são avaliados pelo custo médio de aquisição, e contemplam materiais utilizados para consumo das atividades da Companhia (almoxarifado).

Despesas Antecipadas: São demonstradas pelos valores efetivamente desembolsados e ainda não incorridos.

Confissões de Dívidas: Reconhecidas pelo valor justo, no momento dos acordos, acrescidas de encargos e juros conforme previsão contratual.

Tributos Antecipados: Correspondem aos valores acumulados de saldos negativos de Imposto de Renda de Pessoa Jurídica – IRPJ e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido – CSLL; saldos credores de PIS e COFINS a serem utilizados para futuras compensações, além das retenções tributárias de IRPJ, CSLL, PIS e COFINS de clientes, e de aplicações financeiras ainda não aproveitadas.

Depósitos / Bloqueios Judiciais e Contratuais: Representam valores de bloqueios judiciais e valores de depósitos dados em garantia em processos cíveis e trabalhistas, inclusive depósitos recursais, nos quais a Companhia é reclamada ou ré.

Imobilizado: O imobilizado está demonstrado pelo valor de aquisição de bens ou serviços, deduzido da depreciação acumulada e impairment. A depreciação é calculada pelo método linear, com as taxas determinadas pela Receita Federal do Brasil para fins fiscais e de vida útil estimada com base em laudos internos, para atender a societária. O ativo intangível representa direitos de uso de softwares adquiridos e/ou desenvolvidos e são amortizados de acordo com a NBC TG 04.

Passivo Circulante e Não Circulante: Demonstrados por valores conhecidos, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data da elaboração das demonstrações contábeis.

Arrendamentos Operacionais: A Companhia possui em vigência diversos contratos de arrendamento operacional de acordo com a NBC TG 06, na qualidade de concessionário, decorrente de outorgas pela exploração de áreas portuárias, sendo efetuado pelos arrendatários pagamentos à Companhia em parcelas mensais, e como arrendatária de bens móveis. Todos os contratos em que figure como concessionário possuem cláusulas de Movimentação Mínima Contratual (MMC), tendo essas cláusulas como parâmetro, de acordo a logística de cada terminal.

Provisões, Ativos e Passivos Contingentes: As provisões para contingências foram reconhecidas com base nas estimativas de perdas prováveis, em ações nas quais a Companhia é parte reclamada ou ré de acordo com o grau de risco mensurado através de relatórios emitidos pela gerência jurídica da Companhia. O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas são efetuados de acordo com os critérios da NBC TG 25 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.

A classificação de risco se dá em:

- Prováveis, para as quais são constituídas provisões na contabilidade;
- Possíveis, divulgadas em notas explicativas, sem que sejam provisionadas; e
- Remotas, cujas ações ou risco não requerem provisão ou divulgação em notas explicativas, sendo acompanhadas pela administração da Companhia.

Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSSL) – Correntes e Diferidos

Impostos Correntes – A provisão ou receita para imposto de renda e contribuição social foi efetuada com base no lucro tributável ou prejuízo / base fiscal do exercício. O valor do imposto de renda foi constituído com base na alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10%. O valor da contribuição social sobre o lucro foi calculado à alíquota de 9% do lucro tributável.

Impostos Diferidos: São calculados e registrados com base nas alíquotas efetivas vigentes na data de elaboração das demonstrações contábeis de acordo com o regime de competência, em sua totalidade sobre as diferenças entre os ativos e passivos reconhecidos para fins fiscais e os correspondentes valores reconhecidos nas demonstrações contábeis. A constituição do imposto de renda diferido está em conformidade com o disposto NBC TG 32, e o detalhamento está demonstrado na nota explicativa nº 11.

Juros sobre Capital Próprios – JCP, Dividendos e Participações aos Empregados: Está previsto no Estatuto da Companhia e na legislação societária que, no mínimo, 25% do lucro líquido anual ajustado sejam distribuídos como dividendos, sendo que, a participação dos empregados não poderá exceder a 25% dos dividendos. A Companhia resolveu pagar JCP, aprovados pelo CONSAD, até o limite dos dividendos mínimos obrigatórios. Os JCP serão imputados aos dividendos mínimos obrigatórios, conforme previsão na Lei nº 9.249/95.

Férias e Encargos a Pagar: Contemplam os valores relativos às férias apuradas de forma proporcional ao período aquisitivo, acrescidos dos encargos sociais respectivos.

Receitas e Despesas Financeiras: As receitas financeiras são contabilizadas pelo regime de competência e representam os rendimentos de aplicações financeiras e juros auferidos sobre as contas a receber liquidado após o vencimento, e de créditos tributários, atualizados pela Selic. As despesas financeiras são representadas pelos juros incorridos de outras transações financeiras, parcelamentos e débitos fiscais.

Capital Social: É representado por 2.047.786.413 ações, sem valor nominal, sendo 1.023.893.207 ações ordinárias e 1.023.893.206 ações preferenciais no valor de R\$ 362.807.132,28.

As ações preferenciais, sem direito a voto são inconvertíveis em ordinárias, porém asseguram a seus detentores prioridade no caso de reembolso de capital e na distribuição dos dividendos obrigatórios.

Demonstrações do Fluxo de Caixa: A Companhia elaborou a Demonstração de Fluxo de Caixa pelo método indireto, conforme previsto na NBC TG 3. ver nota 5.a.

Demonstrações do Valor Adicionado: Esta demonstração evidencia a riqueza criada pela Companhia e sua distribuição durante o período que é apresentado, conforme estabelecida na NBC TG 9.

Plano de Benefício Previdenciários Portus 1 – PBP1: Há empregados ativos e inativos da Companhia que são beneficiários do Plano de Benefício Previdenciários Portus 1 – PBP1, classificado como benefício definido, nos termos da NBC TG 33, sendo esta CDP participante deste plano. Este plano encontra-se sob intervenção da Previc, em razão do seu déficit atuarial. Foi apresentada proposta de equacionamento do plano pelo Instituto Portus, em 2019, no valor de R\$ 48.969.654,93, para ser liquidado em 15 anos, com juros de 4,81% ao ano, mais correção monetária, o qual foi aprovado pela Cia em 2020. Os impactos deste acordo foram reconhecidos nas demonstrações contábeis de 2019, e atualizadas para este exercício. Esse plano de benefício encontra-se deficitário, e deste modo a Companhia reconheceu o déficit atuarial, mediante laudos de consultoria externa.

Cobertura De Seguros: A Companhia mantém através do Contrato nº 16/2020, Apólice de Seguros AIG SEGUROS BRASIL S/A, referente a Seguro de Responsabilidade Civil de Operador Portuário de responsabilidade da Companhia Docas do Pará. KOVR SEGURADORA S/A ref Contratação de empresa seguradora para serviços de cobertura securitária na modalidade de responsabilidade civil D&O (Director and Officer) para os membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e dos Diretores Executivos da CDP; Além disso, mantém seguro de perdas e danos a esta CDP e a terceiros, por perdas e danos que der causa, pela cobertura de riscos de acidente de trabalho de seus empregados e diretores, prepostos ou subordinados, bem como quaisquer ônus, direitos e obrigações vinculadas a legislação ambiental, tributária, trabalhista, previdenciária ou securitária, decorrentes da formalização e execução do presente contrato. (contratos 33/2019 e 24/2020).

CNPJ Matriz: O CNPJ extensão 0001, englobava a matriz como o Porto Organizado de Belém. Para melhor operacionalização no sistema ERP, geração de relatórios e apropriação de custos, a sede (matriz) foi segregada do porto organizado e, em razão disso, foi atribuído o número de CNPJ 04.933.552/0013-47.

Eventuais obrigações e responsabilidades assumidas por orientação da União: Em 2022 não houve na CDP realização de investimentos ou assunção de custos por orientação da União.

4- Reapresentação das Demonstrações Contábeis de 2021

Durante a elaboração das demonstrações contábeis relativas ao exercício de 2022, foram verificados fatos materiais de exercícios anteriores, decorrentes de falta de apropriação de bens reversíveis e seus impactos, bem como uma reanálise dos valores de provisão de férias. Em razão disso, os valores correspondentes ao balanço patrimonial e as informações contábeis correspondentes relativas às demonstrações do resultado, do resultado abrangente e dos fluxos de caixa referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparação, estão sendo reapresentados.

Para a retificação da informação, em alinhamento com o CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, promoveu-se a reapresentação anual das informações, ajustando os valores apresentados nas rubricas "Ativo Imobilizado", "Obrigações Trabalhistas e Fiscais", e "Reservas de Lucros". Como reflexos, foram alterados a DRE, DVA e DFC, conforme resumos abaixo:

4.1 - Balanço Patrimonial:

	Impacto da Retificação de Erro em 31/12/2021		
	Balanço Patrimonial de 2021		
	Anteriormente apresentado	Ajuste	Reapresentado
Imobilizado	283.597.269,48	5.432.190,00	289.029.459,48
Outros Ativos	292.968.013,67	0,00	292.968.013,67
Total de Ativos	576.565.283,15	5.432.190,00	581.997.473,15
Obrigações Trabalhistas	13.315.324,13	(1.422.799,80)	11.892.524,33
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	21.997.710,48	2.958.660,30	24.956.370,78
Outros Passivos	135.596.560,67	0,00	135.596.560,67
Total de Passivos	170.909.595,28	1.535.860,50	172.445.455,78
Reservas de Lucros	23.996.423,59	3.896.329,50	27.892.753,09
Outros Patrimônios Líquidos	381.659.264,28	0,00	381.659.264,28
Total do Patrimônio Líquido	405.655.687,87	3.896.329,50	409.552.017,37

4.2- Demonstração do Resultado do Exercício – DRE

	Impacto da Retificação de Erro em 31/12/2021		
	DRE de 2021		
	Anteriormente apresentado	Ajuste	Reapresentado
Receita Líquida da Prestação de Serviços	258.086.807,79	0,00	258.086.807,79
Custos dos Serviços Portuários	(100.741.801,68)	(99.963.255,23)	(99.963.255,23)
** Depreciação	(9.723.343,65)	(151.320,00)	(9.874.663,65)
** PLR	(929.866,45)	929.866,45	0,00
** Demais Custos	(111.395.011,78)		(90.088.591,58)
Lucro Bruto	157.345.006,11		158.123.552,56
Despesas Administrativas e Gerais/ PLR	(58.539.147,55)	929.866,44	(57.609.281,11)
Lucro Operacional	98.805.858,56	0,00	100.514.271,45
Resultado Financeiro Líquido	3.425.083,10	(101.587,91)	3.323.495,19
Lucro antes do Resultado não Operacional	102.230.941,66	0,00	103.837.766,64
Resultado Não Operacional	1.715.931,07	0,00	1.715.931,07
Lucros Antes dos Tributos	103.946.872,73	0,00	105.553.697,71
Tributos sobre Lucros	(32.601.791,54)		(32.601.791,54)
Lucro do Exercício antes da PLR	71.345.081,19		72.951.906,17
(-) Participação no Lucro e Resultados	0,00	(1.859.732,89)	(1.859.732,89)
Lucro do Exercício	71.345.081,19	(252.907,91)	71.092.173,28

4.3- Demonstração do Fluxo de Caixa –DFC

	Impacto da Retificação de Erro em 31/12/2021		
	DFC de 2021		
	Anteriormente apresentado	Ajuste	Reapresentado
Lucro Líquido do Exercício	71.345.081,19	(252.907,91)	71.092.173,28
Depreciação e Amortização	15.234.499,33	(2.132.053,25)	13.102.446,08
Juros Passivos	485.013,27	101.587,91	586.601,18
Outras Variações	(9.603.743,27)	2.283.373,25	(7.320.370,02)
Disponibilidades geradas pelas Atividades Operacionais	77.460.850,52		77.460.850,52
Disponibilidades geradas pelas Atividades Investimentos	(24.021.351,76)	0,00	(24.021.351,76)
Disponibilidades geradas pelas Atividades Financiamento	2.152.907,65	0,00	2.152.907,65
DISPONIBILIDADES GERADAS NO EXERCÍCIO	55.592.406,41	0,00	55.592.406,41

4.4- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração do Resultado Abrangente (DRA)

	Impacto da Retificação de Erro em 31/12/2021		
	DMPL de 2021		
	Anteriormente apresentado	Ajuste	Reapresentado
Capital Social	361.547.388,14	0,00	361.547.388,14
AFAC	2.259.744,14	0,00	2.259.744,14
Outros Resultados Abrangentes	17.852.132,00	0,00	17.852.132,00
Reservas	23.996.423,59	3.896.329,50	27.892.753,09
Total	405.655.687,87	3.896.329,50	409.552.017,37

4.5- Demonstração do Valor Adicionado

	Impactos da Retificação de Erro - DVA de 31/12/2021		
	Demonstração do valor Adicionado-DVA de 2021		
	Anteriormente apresentado	Ajuste	Reapresentado
Depreciação e Amortização	12.951.126,08	151.320,00	13.102.446,08
Outros Valores a Distribuir	238.329.947,15	0,00	238.329.947,15
Valor Adicionado a Distribuir	251.281.073,23	(151.320,00)	251.129.753,23
Pessoal	91.930.989,09	0,00	91.930.989,09
Impostos, Taxas e Contribuições Federais.	87.385.983,21	0,00	87.385.983,21
Juros	619.019,74	(101.587,91)	517.431,83
Lucros Retidos	71.345.081,19	(252.907,91)	71.092.173,28
Distribuição do Valor Adicionado	251.281.073,23	(151.320,00)	251.129.753,23

5- Caixa e Equivalentes de caixa

a) **Caixa e equivalente de caixa:** Incluem dinheiro em caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de curto prazo com baixo risco de mudança de valor, e de alta liquidez. A rentabilidade da aplicação é diária, e os resgates ocorrem de acordo com a necessidade da Companhia, não apresentando aplicações de Longo Prazo.

Caixa e Equivalente de Caixa	2022	2021
Caixa	4.164,34	1.792,04
Bancos Conta Movimento	1.350.601,68	520.192,87
Aplicações de liquidez Imediata	176.864.947,31	133.659.032,43
Total	178.219.713,33	134.181.017,34

A Companhia apresentou Demonstração do Fluxo de Caixa, partindo de um saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$ 134.181.017,34 para um saldo final de R\$ 178.219.713,33, tendo como variação positiva no Exercício de 2022 de R\$ 44.038.695,99, conforme resumo abaixo:

Fluxo de Caixa	2022	2021
Atividades Operacionais	97.366.859,72	77.460.850,52
Atividades de Investimentos	(45.850.881,37)	(24.021.351,76)
Atividades de Financiamentos	(7.477.282,36)	2.152.907,65
No início do Exercício	134.181.017,34	78.588.610,93
No fim do Exercício	178.219.713,33	134.181.017,34
Aumento (redução) nas disponibilidades	44.038.695,99	55.592.406,41

b) **Aplicações Financeiras:** Estão representadas por cotas em fundo de investimento de renda fixa, na elaboração do fluxo de caixa, essas aplicações foram consideradas como equivalentes de caixa por possuírem liquidez imediata e por estarem sujeitas a um risco insignificante de mudança de valor, as quais são registradas pelo valor de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis. Estes saldos não excedem o seu valor de mercado ou de realização, não necessitando de ajustes de perdas. A Companhia considera que as políticas de aplicação financeira são de curto prazo e não são consideradas atividades de investimento, sendo designadas as aplicações como ativos mantidos para negociação.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2022	2021
Aplicações de liquidez Imediata	176.864.947,31	133.659.032,43

6- Contas a Receber Líquida (Curto Prazo)

As contas a receber são demonstradas por Contas a Receber operacional, e contas a receber patrimonial:

Contas a Receber	2022	2021
Contas a Receber Operacional	91.052.333,78	87.842.525,89
Contas a Receber Patrimonial	23.206.972,82	21.408.733,28
Valor Total Bruto	114.259.306,60	109.251.259,17
(-) Perdas Estimadas c/ Crédito de Liquidação Duvidosa - Fiscal	(14.525.066,93)	(7.516.342,08)
(-) Perdas p/ Crédito de Liquidação Duvidosa- Leg. Societária.	(9.767.510,93)	(2.841.311,44)
Valor Total Líquido	89.966.728,74	98.893.605,65

Demonstrativo PCLD	Saldo em 31/12/2021	Adições	Reversões	Saldo em 31/12/2022
PCLD-Fiscal	7.516.342,08	7.060.494,04	(51.769,19)	14.525.066,93
PCLD - Societária	2.841.311,44	6.926.199,49	0,00	9.767.510,93
Total	10.357.653,52	13.986.693,53	(51.769,19)	24.292.577,86

As contas a receber de clientes referem-se aos recebíveis do ativo circulante, e o valor faturado corresponde ao preço da tarifa vigente no dia da prestação do serviço ou, no caso de arrendamento, ao valor do contrato. De acordo com a NBC TG 48, esta rubrica inclui a equivalência patrimonial de todos os serviços prestados e locações no final do exercício, deduzidas as perdas estimadas por ela recebidas.

O prazo médio de recebimento dos recebíveis é de 20 dias, período considerado como parte das condições normais de negócios inerentes ao funcionamento da Companhia. As perdas de cobrança estimadas, ou seja, reduções nos valores recuperáveis são efetuadas quando há evidência objetiva de que a Companhia não receberá todos os pagamentos devidos, levando em consideração o histórico de recebimento desses credores e o parecer jurídico da Companhia quando se trata de análise judicial.

A Companhia provisiona as perdas no recebimento de créditos na contabilidade, considerando o disposto na Lei fiscal nº 9.430/96, e para os títulos que não atendem às disposições desta Lei, o reconhecimento é estimado com base na Legislação Societária nº 6.404/76.

A seguir, são demonstrados os saldos de contas a receber por idade de vencimento:

Descrição	Aging List 31/12/2022	
	Qtde	Saldo em R\$
Vencidos há mais de 730 dias	891	72.058.360,67
Vencidos há mais de 365 dias	612	6.882.515,28
Vencidos entre 181 e 365 dias	378	2.479.455,28
Vencidos entre 151 e 180 dias	64	346.835,34
Vencidos entre 121 e 150 dias	110	1.558.617,76
Vencidos entre 91 e 120 dias	177	163.896,36
Vencidos entre 61 e 90 dias	194	1.681.383,01
Vencidos entre 31 e 60 dias	186	623.660,32
Vencidos entre 01 e 30 dias	236	2.415.317,70
A vencer	957	26.049.264,88
Total de Contas a Receber	3805	114.259.306,60

Os valores em aberto com maior representatividade no Contas a Receber estão relacionados com a cobrança da tarifa de acesso aquaviário da Tabela I, que são faturadas para os Terminais de Uso Privativo – TUP, destacando as empresas Imerys, Hidrovias do Brasil e Pará Pigmentos que se encontram sub judice.

No final do quarto trimestre de 2022, o valor objeto dessas ações montava a quantia de R\$ 54.356.809,78 (Cinquenta e Quatro Milhões, Trezentos e Cinquenta e Seis Mil, Oitocentos e Nove Reais e Setenta e Oito centavos), o que representa 46% do valor global que consta em aberto no contas a Receber.

Conforme Nota Técnica GEJURI 2/2022, os valores em comento tratam de ações movidas por empresa que questionam a incidência ou não de determinadas tarifas portuárias, e neste sentido a Cia entende, baseada em pareceres jurídicos internos, que as tarifas são devidas por estas empresas e dessa forma ser incabível qualquer reconhecimento de provisão para créditos de liquidação duvidosa.

7- Estoques

Os valores registrados, pelos seus valores de custo, se referem a materiais para consumo da Companhia, assim distribuídos:

Estoques	2022	2021
Outros Materiais de Consumo	69.120,14	104.771,38

8- Tributos a Compensar e Recuperar

Os tributos a recuperar advêm das operações de compra de bens e contratação de serviços que têm na composição do seu preço tributos passíveis de crédito. Nesse grupo também são registrados valores retidos de faturas emitidas para outras sociedades de economia mistas federais (Petrobrás), bem como de aplicações financeiras:

Tributos a Compensar e Recuperar	2022	2021
PIS a Recuperar	276.660,47	0,00
COFINS a Recuperar	1.274.314,02	733,27
Outros Tributos pagos a Maior	689.326,10	689.326,10
Outros Tributos a Recuperar	854.131,21	854.131,21
Saldo Negativo CSLL 2020	0,00	10.873,91
Saldo Negativo IRPJ 2021	0,00	826.985,39
Saldo Negativo CSLL 2021	0,00	232.846,15
Saldo Negativo IRPJ 2022	254.073,32	0,00
Saldo Negativo CSLL 2022	24.220,66	0,00
Total	3.372.725,78	2.614.896,03

9- Adiantamentos e Outros Ativos Circulantes

Nesta conta são registrados valores referentes a adiantamentos com pequenos gastos de despesas, adiantamento a fornecedor, além de compreender também os adiantamentos e benefícios a empregados, tais como: empréstimo de férias, férias antecipadas, seguro de vida em grupo e benefícios sociais (vale alimentação e transporte), plano de saúde, plano odontológico.

Despesas Antecipadas	2022	2021
Prêmios de Seguro a Apropriar	298.333,33	186.727,88
Total	298.333,33	186.727,88
Outros ativos circulantes	2022	2021
Adiantamento para pequenos Gastos	4.455,01	4.455,01
Adiantamento a fornecedores	3.446,86	31.568,66
Empréstimo de Férias	792.198,61	226.419,58
Antecipação de Férias	1.119.373,40	741.160,93
Insuficiência de saldo em folha	253.915,55	177.976,98
Adiantamento Salário / A recuperar	71.124,60	0,00
Demais valores a receber	17.031,93	14.883,80
Valores a faturar contra terceiros	25.664,75	25.664,75
Servidores cedidos a outros órgãos	1.851.759,36	3.127.543,40
(-) Perdas estimadas no Recebimento de Créditos	(1.662.796,52)	(2.049.030,59)
Total	2.476.173,55	2.300.642,52

10- Partes Relacionadas

Créditos relativos a ressarcimento de colaboradores cedidos a Outros Órgãos:

Partes relacionadas	2022	2021
Ministério da Ciência e Tecnologia	157.307,44	157.307,44
Ministério da Infraestrutura	534.525,43	534.525,43
Ministério do Transporte-DNIT	19.741,85	1.238.736,92
Ministério da Economia	5.688,93	5.688,93
Secretaria dos Portos-SNPTA	32.189,84	95.267,87
Sup. Estadual da Polícia Federal- DPF	146.571,37	8.716,23
Cia Docas do Rio de Janeiro-CDRJ	16.821,56	148.387,64
Santos Port Authority (SPA)	44.086,75	44.086,75
Secretaria do Estado Educação DF	15.769,41	15.769,41
Hidrovias	3.007,27	3.007,27
Dataprev	267.755,68	267.755,68
(-) Provisão de Perdas p/ Crédito	(1.054.502,69)	(1.440.736,76)
Total Partes Relacionadas	188.962,84	1.078.512,81
Partes não relacionadas	2	

15- Imobilizado

O ativo imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada e de impairment. A depreciação é calculada segundo o método linear. Em 2022 a Companhia realizou estudos de vida útil nos termos da NBC TG 27, e utilizou estas taxas para fins de depreciação, com controle fiscal, atendendo assim a legislação societária e fiscal. O controle está sendo realizado em contas específicas. As taxas aplicáveis foram:

Item	Vida útil - anos	Taxa de depreciação anual
Dragagem	50	2%
Berços e Cais	50	2%
Sinalização	5	20%
Pátios e pavimentações	5 a 25	4% a 20%
Edificações	50	2%
Instalações	10	10%
Equipamentos de Informática	5	20%
Software	5	20%

A Companhia realizou com data base de 31 de dezembro de 2022 o estudo interno de teste para o reconhecimento de Redução ao Valor Recuperável de Ativos (*Impairment*), previsto na NBC TG 01. Para as Unidades Geradoras de Caixas - UGC superavitários foi utilizado o método de uso. Para os deficitários, utilizado o método de valor justo, previsto na NBC TG 46. Conforme estudo interno foi sugerido que cada unidade portuária fosse considerada como UGC, e os prédios da administração, como ativo corporativo.

Foi reconhecida uma perda de *impairment* no Porto Organizado de Vila do Conde em decorrência de danos estruturais e depreciação de um prédio, no valor de R\$ 1.312.100,00.

Em decorrência da incorporação de bens reversíveis da arrendatária Yara Fertilizantes que deveria ter sido reconhecido em 2019, conforme processo SEI nº 50901.008884/2022-89, apresenta-se valores reclassificados para o ano de 2021 nas contas de edificações e benfeitorias no valor positivo de R\$ 5.823.100,00, e respectiva depreciação no valor de R\$ 390.910,00.

	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	BAIXAS	TRANSFERÊNCIAS	PERDA VLR.REC.	SALDO 31/12/2022
INFRAESTRUTURA MARÍTIMA	29.911.458,37	0,00	0,00	4.243.706,77	0,00	34.155.165,14
INFRAESTRUTURA DE ACOSTAGEM	284.805.188,23	0,00	0,00	0,00	0,00	284.805.188,23
INFRAESTRUTURA TERRESTRE	71.826.367,86	0,00	0,00	807.500,00	0,00	72.633.867,86
ARMAZENAGEM	15.672.852,24	0,00	0,00	0,00	0,00	15.672.852,24
EQUIPAMENTOS	17.986.971,43	10.695.128,52	0,00	0,00	0,00	28.682.099,95
TERRENO	1.328.240,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1.328.240,27
EDIFICAÇÕES E BENFEITORIAS	61.227.769,38	20.307.668,20	(77.345,88)	1.647.814,75	0,00	83.105.906,49
INSTALAÇÕES	33.559.217,00	10.994.099,00	0,00	62.760,64	0,00	44.616.076,64
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	6.323.259,82	1.954.063,87	(36.367,40)	75.960,00	0,00	8.316.916,29
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	6.474.747,26	210.947,98	(192.521,88)	399,00	0,00	6.493.572,36
SISTEMA APLICATIVO (SOFTWARE)	679.929,25	0,00	(124.076,00)	480.878,18	0,00	1.036.731,43
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.293.037,88	86.327,81	(630,00)	72.459,00	0,00	3.451.194,69
VEÍCULOS	101.760,32	35.000,00	0,00	0,00	0,00	136.760,32
IMPAIRMENT BENS EM OPERAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	(1.312.100,00)	(1.312.100,00)
IMPAIRMENT	(626.356,50)	0,00	0,00	0,00	34.353,40	(592.003,10)
BENS DE TERCEIROS	11.430,20	0,00	0,00	(11.430,20)	0,00	0,00
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	26.813.388,78	45.173.604,96	0,00	(7.380.048,14)	0,00	64.606.945,60
TOTAIS	559.389.261,79	89.456.840,36	(430.941,16)	0,00	(1.277.746,60)	647.137.414,41

	DEPRECIACÃO			SALDO CONTÁBIL	
	Saldo 31/12/2021	Adições	Exclusões	Saldo 31/12/2022	31/12/2021
INFRAESTRUTURA MARÍTIMA	(17.634.116,69)	2.739.734,12	(3.248.681,88)	(18.143.064,45)	12.277.341,68
INFRAESTRUTURA DE ACOSTAGEM	(144.418.777,28)	3.902.427,29	(10.097.809,39)	(150.614.159,38)	140.386.410,95
INFRAESTRUTURA TERRESTRE	(28.164.436,09)	2.582.677,52	(6.607.008,88)	(32.188.767,45)	43.661.931,77
ARMAZENAGEM	(6.693.831,09)	280.554,11	(748.924,13)	(7.162.201,11)	8.979.021,15
EQUIPAMENTOS	(13.445.153,00)	942.789,34	(1.762.862,24)	(14.265.225,90)	4.541.818,43
TERRENO	0,00	0,00	0,00	0,00	1.328.240,27
EDIFICAÇÕES E BENFEITORIAS	(38.800.277,65)	2.593.142,57	(3.284.301,37)	(39.491.436,45)	22.427.491,73
INSTALAÇÕES	(8.461.002,63)	1.140.587,16	(2.044.761,80)	(9.365.177,27)	25.098.214,37
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	(4.074.836,06)	642.733,97	(955.822,47)	(4.387.924,56)	2.248.423,76
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	(5.400.205,38)	3.793.737,46	(3.878.442,79)	(5.484.910,71)	1.074.541,88
SISTEMA APLICATIVO (SOFTWARE)	(679.929,25)	745.183,25	(621.107,25)	(555.853,25)	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(2.496.401,35)	1.583.263,81	(1.819.326,01)	(2.732.463,55)	796.636,53
VEÍCULOS	(90.835,84)	14.551,53	(23.254,41)	(99.538,72)	10.924,48
IMPAIRMENT BENS EM OPERAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPAIRMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	(626.356,50)
BENS DE TERCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	11.430,20
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	26.813.388,78
TOTAIS	(270.359.802,31)	20.961.382,13	(35.092.302,62)	(284.490.722,80)	289.029.459,48

16- Intangível

Refere-se à licença de softwares adquiridos, destinados à manutenção da atividade da Companhia e deduzido do saldo da respectiva conta de amortização acumulada.

INTANGÍVEL	Saldo 31/12/2021	Adições	Exclusões	Transferências	Perda Vir. Recup.	Saldo 31/12/2022
SISTEMA APLICATIVO E SOFTWARE	8.679.257,74	16.245,34	(4.350,00)	0,00	0,00	8.691.153,08
AMORTIZAÇÃO						
	Saldo em 2021	Adições	Exclusões	Saldo 31/12/2022	2021	2022
SISTEMA APLICATIVO E SOFTWARE	(759.763,01)	(1.169.528,17)	749.285,89	(1.180.005,29)	7.919.494,73	7.511.147,79

17- Fornecedores de Bens e Serviços

A conta de fornecedores compreende os saldos a pagar dos fornecedores utilizados para operações portuárias como: aquisição de peças e equipamentos, material de consumo, serviços de segurança, manutenção, bem como na prestação de serviços diversos.

Fornecedores (PC)	31/12/2022	31/12/2021
Fornecedor de Material	66.235,87	80,00
Fornecedor de Serviços	7.082.697,51	6.349.760,64
Prestador Serviços Autônomo/Conselheiro	33.248,26	0,00
Subtotal	7.182.181,64	6.349.840,64
Fornecedores (PNC)	0,00	2.895.296,34
Total de Fornecedores	7.182.181,64	9.245.136,98

Em 2022 foi efetuada a baixa do passivo não circulante no valor de R\$ 2.895.296,34, nos termos da decisão 1.5 da 1397ª Reunião ordinária da diretoria executiva –DIREXE, uma vez que de acordo com a Nota do Jurídico Nº 30/2022, a judicialização da demanda e o risco remoto de sucumbência (Processo SEI Nº 50901.009552/2021-31).

18- Obrigações Trabalhistas

Os valores representam os registros das obrigações trabalhistas, salários, rescisões, e de férias e seus respectivos encargos os quais foram calculados em função dos direitos adquiridos até a data do balanço.

Obrigações Trabalhistas a Pagar	31/12/2022	31/12/2021	01/01/2021
Salários e Remunerações	5.350.315,28	3.539.771,33	166.303,31
Férias a Pagar	9.960.033,01	8.104.456,42	7.567.760,42
13º Salário a Pagar	0,00	206.980,38	0,00
Rescisões a pagar	151.258,44	41.316,20	21.455,12
Total	15.461.606,73	11.892.524,33	7.755.518,85

A reapresentação ocorreu em razão da reanálise dos relatórios de provisão de férias da Companhia, conforme Nota 4.

19- Obrigações Fiscais e Previdenciárias

As obrigações fiscais e previdenciárias estão demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, incluídos os encargos e atualizações, quando aplicáveis, incorridos até a data do balanço.

A reapresentação ocorreu em razão dos tributos incidentes sobre a incorporação de bens reversíveis para a Companhia, que deveria ter sido reconhecida em 2019, conforme Nota 4.

Obrigações Fiscais e Previdenciárias	31/12/2022	31/12/21	01/01/2021
INSS a Pagar	2.438.145,14	2.021.411,78	1.570.595,45
FGTS	939.355,65	745.190,80	611.974,52
Portus Folha	12.846,74	86.561,16	9.444,80
Portus Patronal	13.636,12	10.341,26	2.277,09
Outras Obrigações Previdenciárias	6.299,62	6.299,62	6.299,62
IRRF Folha	1.868.315,61	1.246.395,41	1.386.862,98
IRRF Serviço a Recolher	2.398,78	1.796,58	6.890,00
COFINS S/Faturamento	5.799.684,22	2.205.819,64	2.737.053,01
PIS S/ Faturamento	1.253.954,74	476.096,88	593.706,18
CSLL a Recolher	1.948.536,10	602.539,78	1.296.542,49
IRPJ a Recolher	5.302.909,18	1.673.721,62	3.551.860,82
Impostos Retidos-Lei 10.883/03	1.226.933,18	557.418,91	488.484,41
INSS - Retenção	1.246.548,91	357.001,54	252.348,34
ISS S/ Faturamento	263.494,20	67.124,12	124.013,07
ISS Retido	601.904,75	255.495,96	196.706,18
Parcelamento SRF	0,00	0,00	1.037.603,04
Encargos INSS/DC	9.702.737,73	9.702.737,73	10.543.943,50
Encargos INSS Sindiguapor	2.280.468,80	2.280.468,80	2.257.571,96
Encargos FGTS Sindiguapor	2.005,02	2.005,02	209.309,54
Total	34.910.174,49	22.298.426,61	26.883.487,00

20- JCP / Dividendos a Pagar

Calculado pelo valor mínimo de 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido anual ajustado, em conformidade com o Estatuto da Companhia. A Companhia apurou o valor de R\$ 20.835.906,23 de Juros s/ Capital Próprio - JCP, cujo limite respeita a TJLP sobre o patrimônio líquido ajustado, o qual será imputado aos dividendos mínimos obrigatórios, conforme Lei nº 9.249/95:

Dividendos/JCP a Pagar	2022	2021
Prejuízo Acumulado no início do exercício	0,00	(40.023.264,03)
Apropriação Tributos Diferidos - ORA	0,00	161.476,60
Lucro do Exercício	83.628.732,01	71.345.081,19
Base para Reserva Legal	83.628.732,01	31.483.293,76
Reserva Legal	4.181.436,60	1.574.164,69
Ajuste de Exercício Anterior	3.896.329,50	0,00
Base p/ Cálculo de Dividendos	83.343.624,91	29.909.129,07
JCP - Dividendos Mínimos Obrigatórios	20.835.906,23	7.477.282,27

21- Participação dos Trabalhadores no Lucro e Resultado da Companhia – PLR

O valor do PLR fixado para Companhia, determinado pela SEST, é limitado a 25% dos dividendos pagos e a 6,25% do lucro do exercício. O valor apurado atende aos dois limites determinados.

Participação no Lucro e Resultado	2022	2021
Base p/ Cálculo de PLR	20.835.906,23	7.477.282,36
PLR a pagar	5.208.976,56	1.859.732,89

22- Receitas Antecipadas

As receitas antecipadas representam às receitas que foram recebidas de clientes, e que ainda não foi realizada a contraprestação do serviço.

Receitas Antecipadas a apropriar	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamento de Clientes	15.889.961,93	8.837.933,08

23- Tributos Diferidos a Recolher

Conforme estudo de vida útil para os bens do ativo imobilizado, foram identificados bens que sofreram diminuição de despesas de depreciação. Com base na IN nº 1700/17, da Receita Federal do Brasil, a Companhia pode excluir da base de cálculo de tributos sobre lucros esta diferença, diferindo o pagamento do imposto para exercícios futuros, com base no mapa a seguir. Informamos que o controle está sendo efetuado em contas específicas:

	2021	Adição	Baixa	2022
Diferenças Temporárias - IRPJ a pagar	5.294.595,07	2.142.953,40	(53.275,83)	7.384.272,64
Diferença Ajuste Depreciação - Vida Econômica - Ajuste R\$ 8.358.710,25 - Base Fiscal para 2022 - 0,00		2.142.953,40	(53.275,83)	
Diferenças Temporárias - CSLL a pagar	1.905.881,00	771.463,22	(19.179,29)	2.658.164,93
Diferença Ajuste Depreciação - Vida Econômica - Ajuste R\$ 8.358.710,25 - Base Fiscal para 2022 - 0,00		771.463,22	(19.179,29)	
Total	7.200.476,07	2.914.416,62	(72.455,12)	10.042.437,57

24- Provisões para Contingências

A Companhia é parte em ações judiciais e administrativas, decorrentes do curso normal das suas operações envolvendo questões trabalhistas e cíveis. A administração, com base nas informações de seus advogados e consultoria externa, geradas na análise das demandas judiciais pendentes quanto às ações e experiências anteriores referentes aos valores reivindicados, e efetivamente liquidados, constitui provisões no montante considerado suficiente para cobrir as perdas esperadas com as ações em curso.

Provisões Contingências	Saldo em 31/12/2021	Adições	Reversões/ Baixas	Saldo em 31/12/2022
Causas Trabalhistas (I)	16.310.937,09	534.065,66	(3.730.435,11)	13.114.567,64
Causas Cíveis (II)	8.921.405,56	3.845.919,50	(500,00)	12.766.825,06
Provisões Tributárias	8.840.900,38	0,00	0,00	8.840.900,38
Indenização de Horas Extras Suprimidas	0,00	10.962.118,54	0,00	10.962.118,54
Total	34.073.243,03	15.342.103,70	(3.730.935,11)	45.684.411,62

I – Referem-se às estimativas para os processos judiciais trabalhistas de diversas naturezas, cuja probabilidade de desfecho é considerada de perda provável pelo setor jurídico da Companhia.

II – Tratam-se basicamente de ações com pleito de atualização monetária e juros por pagamento com atraso e ações judiciais de indenizações.

Em 31/12/2022, o montante estimado para processos judiciais trabalhistas representativos de contingência passiva possíveis foi no valor de R\$ 16.452.870,20, e Cível no valor possível de R\$ 190.626.948,55. Dentre os Processos cíveis, consta a ação de nº 0506373-93.2015.4.02.5101, no valor de R\$ 1.549.013.701,15, em face do Instituto Portobrás de Seguridade Social- PORTUS, os quais todas as Companhia Docas são solidárias. Caso haja condenação, a parte que cabe a esta CDP, corresponde a 4,30% da condenação, ou seja, R\$ 66.607.589,15.

Conforme NBC TG 25, os valores possíveis de pagamento só são informados em nota explicativa, não sendo reconhecido na contabilidade como provisão. A Companhia monitora esses valores e, se identificados como prováveis, é feito o respectivo registro contábil.

Para o cálculo do Déficit atuarial deste exercício, foi contratada a empresa Rodarte Nogueira, a qual apresentou o seguinte relatório:

Projção		1 out 22	31 dez 22	1 jul 22	30 set 22	1 abr 22	30 jun 22	1 jan 22	31 mar 22
A. Conciliação da obrigação de benefício definido									
1. Obrigação de Benefício Definido no início do ano	82.720.812	81.830.688	80.745.951	83.490.217	83.695.955				
2. Custo do serviço corrente (parte patronal)	(98.969)	(24.500)	78.221	(217.715)	(300.209)				
3. Custo dos juros	2.849.788	1.842.555	1.843.711	1.827.359	1.790.100				
4. Contribuições de participantes do plano	208.875	60.700	(40.946)	254.990	336.961				
5. Benefícios pagos	(7.286.689)	(1.784.380)	(1.801.053)	(1.782.897)	(1.740.635)				
6. (Ganho) / perda atuarial - remunerações devida a		419.775	647.178	(3.173.460)	(731.745)				
a. mudança de premissas (exceto taxa de desconto)	-	2.733.851	-	-	-				
b. mudança de premissas (taxa de desconto)	-	(2.456.056)	948.068	(2.452.979)	(1.155.527)				
c. Ajuste de esperanças	-	141.880	(300.889)	(720.481)	423.782				
d. Redução de Direitos (Ativos e Passivos)	-	-	-	-	-				
e. VA Contribuições Extraordinárias (Ativos e Passivos)	-	-	-	-	-				
7. Contribuições Extraordinárias Ativas	-	-	-	-	-				
8. Contribuições Extraordinárias Assistidas	-	-	-	-	-				
9. Emendas no plano	1.520.846	375.974	357.625	347.457	439.790				
10. Reduções	-	-	-	-	-				
11. Liquidações	-	-	-	-	-				
12. Benefícios especiais de desligamento	-	-	-	-	-				
13. Obrigação de Benefício Definido no final do ano	84.914.643	82.720.812	81.830.688	80.745.951	83.490.217				

Projção		1 out 22	31 dez 22	1 jul 22	30 set 22	1 abr 22	30 jun 22	1 jan 22	31 mar 22
B. Conciliação do valor justo dos ativos do plano									
1. Valor Justo dos Ativos do plano no início do ano	23.542.201	22.618.850	21.676.674	16.959.720	15.934.830				
2. Retorno sobre os ativos do plano, excluindo juros (*)	932.494	180.229	276.878	3.925.597	43.497.627				
3. Contribuições de empregador - paridade (ativos e assistidos)	208.875	255.981	201.452	199.033	245.281				
4. Contribuições dos participantes	208.875	60.700	(40.946)	254.990	336.961				
5. Benefícios pagos (líquidos)	(7.286.689)	(1.784.380)	(1.801.053)	(1.782.897)	(1.740.635)				
6. Receita dos juros	2.379.620	517.796	507.748	382.182	348.326				
7. Contribuições Extraordinárias Ativas	-	-	-	-	-				
8. Contribuições Extraordinárias Assistidas	-	-	-	-	-				
9. Contribuições Extraordinárias Patronais - (TCF)	4.619.222	1.124.292	1.127.548	1.119.052	1.084.380				
10. Contribuições Extraordinárias Patronais - Paridade	1.398.874	355.359	312.924	271.540	344.393				
11. Emendas no plano	-	-	-	-	-				
12. Reduções	-	-	-	-	-				
13. Liquidações	-	-	-	-	-				
14. Benefícios especiais de desligamento	-	-	-	-	-				
15. Valor Justo dos Ativos do plano no final do ano	27.315.843	23.542.201	22.618.850	21.676.674	16.959.720				

Projção		31/12/2023	1 out 22	31 dez 22	1 jul 22	30 set 22	1 abr 22	30 jun 22	1 jan 22	31 mar 22
C. Montantes reconhecidos na demonstração de resultados										
<i>Montantes reconhecidos na demonstração de resultados do exercício</i>										
1. Custo do serviço corrente (parte patronal)	(98.969)	(24.500)	78.221	(217.715)	(300.209)					
2. Custo líquido dos juros	5.470.168	1.324.759	1.335.963	1.445.177	1.425.121					
2.1. Custo dos juros da obrigação	7.849.788	255.981	1.843.711	1.827.359	1.790.100					
2.2. Redução de juros ativos	(2.379.620)	(517.796)	(507.748)	(382.182)	(348.326)					
2.3. Efeito restrição da obrigação no custo dos juros obrigação	-	-	-	-	(16.653)					
3. Custo do serviço passado	-	-	-	-	-					
4. Perdas (ganhos) sobre Reduções	-	-	-	-	-					
5. Perdas (ganhos) sobre Liquidações	-	-	-	-	-					
6. Benefícios especiais de desligamento	-	-	-	-	-					
7. Ajuste do limite de ativo líquido	-	-	-	-	-					
8. Custo do benefício pós-emprego no período	5.371.199	1.300.259	1.414.184	1.227.462	1.124.912					
<i>Montante reconhecido em Outros Resultados Abrangentes (ORA)</i>										
9. Custo total reconhecido em ORA no início do ano	(24.860.628)	(25.262.374)	(25.632.679)	(18.533.618)	(17.852.132)					
10. Perdas (ganhos) atuariais	-	419.775	647.178	(3.173.460)	(731.745)					
11. Retorno sobre os ativos do plano, excluindo juros (*)	-	(18.029)	(276.878)	(3.925.597)	33.606					
12. Mudança no efeito do teto de ativo (Asset Ceiling)	-	-	-	-	-					
13. Efeito compartilhamento de riscos	-	-	-	-	-					
14. Custo total reconhecido em ORA	(24.860.628)	(24.860.628)	(25.262.374)	(18.533.618)	(17.852.132)					

Projção		31 dez 22	31 dez 22	30 set 22	30 jun 22	31 mar 22
D. Montantes reconhecidos no balanço						
1. Valor presente das obrigações fundadas	(27.315.843)	(23.542.201)	(22.618.850)	(21.676.674)	(16.959.720)	
2. Valor justo dos ativos do plano	27.315.843	23.542.201	22.618.850	21.676.674	16.959.720	
3. Encargos de cobertura	(57.598.820)	(59.178.611)	(59.211.838)	(59.069.277)	(66.530.497)	
4. Valor presente das obrigações não fundadas	-	-	-	-	-	
5. Custo do serviço passado não reconhecido	-	-	-	-	-	
6. (Ganho) / perda atuarial não reconhecido	-	-	-	-	-	
7. Ajuste do limite de ativo líquido	-	-	-	-	-	
8. (Passivo) / Ativo líquido	(57.598.820)	(59.178.611)	(59.211.838)	(59.069.277)	(66.530.497)	
6.1. Passivo do Patronador c/ Redução de direitos	42.043.155	42.699.140	42.699.290	43.808.592	43.497.627	
6.2. Passivo do Patronador c/ contrib. Futuras (Assistidos)	9.004.329	8.889.761	9.093.509	9.000.506	9.292.708	
6.3. Passivo do Patronador c/ contrib. Extraordinárias	18.440.545	18.125.864	18.365.267	18.785.732	18.785.515	
7. (Passivo) / Ativo líquido residual (6 + 6.1 + 6.2 + 6.3)	11.889.209	10.527.154	10.906.228	12.053.553	5.045.353	
7.1. Efeito compartilhamento riscos (Passivo Residual) - participantes	-	-	-	-	-	
7.2. Teto de Ativo (Asset Ceiling)	-	-	-	-	-	
7.3. Ajuste ao Teto de Ativo (Asset Ceiling)	-	-	-	-	-	
8. (Passivo) / Ativo líquido Reconhecido	(57.598.820)	(59.178.611)	(59.211.838)	(59.069.277)	(66.530.497)	
Controlado Reconhecimento Débitos da Empresa (TCF)	42.043.155	42.699.140	42.699.290	43.808.592	43.497.627	
9. (Passivo) / Ativo líquido Adicional Reconhecido (*)	(15.555.695)	(16.489.471)	(16.552.544)	(15.260.689)	(23.332.970)	

(*) Considerando que o valor do controle está registrado no balanço da empresa

Projção		31 dez 23	31 dez 22	30 set 22	30 jun 22	31 mar 22
D.1. Efeito da restrição da obrigação atuarial - CRPA (*)						
1. Compartilhamento de riscos com participantes e assistidos - período atual	-	-	-	-	-	-
2. Compartilhamento de riscos com participantes e assistidos - período anterior	-	-	-	-	-	-
3. Efeito do compartilhamento de riscos no período - Passivo Atuarial	-	-	-	-	-	-
4. Efeito do compartilhamento de riscos no Resultado do exercício - despesa líquida dos juros	-	-	-	-	-	(16.653)
5. Efeito do compartilhamento de riscos no período - (contribuição assistido)	-	-	-	-	-	-
6. Efeito do compartilhamento de riscos - Reconhecido em ORA	-	-	-	-	-	(16.653)

(*) Compartilhamento de riscos com participantes e assistidos

Projção		31/12/2023	1 out 22	31 dez 22	1 jul 22	30 set 22	1 abr 22	30 jun 22	1 jan 22	31 mar 22
E. Conciliação do ativo (passivo) líquido										
1. Ativo (Passivo) líquido no início do ano	(59.178.611)	(59.211.838)	(59.069.277)	(66.530.497)	(67.741.129)					
2. Custo no período (Resultado do Exercício)	59.887.7	52.326	52.326	52.326	55.907.7					
3. Ganhos / (perdas) atuariais líquidas de capital (ORA)	(401.746)	(370.301)	7.099.057	698.139						
4. Contribuições do empregador para o plano	6.950.990	1.735.232	1.641.924	1.589.625	1.674.054					
5. Benefícios pagos pelo patronador	-	-	-	-	-					
6. Combinações de negócios	-	-	-	-	-					
7. Alterações do plano	-	-	-	-	-					
8. Ganho / perda cambial	-	-	-	-	-					
9. Ajuste ao Teto de Ativo (Asset Ceiling)	-	-	-	-	-					
10. Compartilhamento de Risco - Valor Reconhecido em ORA	-	-	-	-	-					
11. Ativo (Passivo) líquido no final do ano	(57.598.820)	(59.178.611)	(59.211.838)	(59.069.277)	(66.530.497)					

Projção		31/12/2023	1 out 22	31 dez 22	1 jul 22	30 set 22	1 abr 22	30 jun 22	1 jan 22	31 mar 22
E.1. Conciliação de movimentação do efeito do teto de ativo não reconhecido:										
1. Efeito do teto de ativo não reconhecido no início do exercício	-	-	-	-	-					
2. Juros sobre o efeito do teto de ativo não reconhecido	-	-	-	-	-					
3. Variação no efeito do teto de ativo não reconhecido	-	-	-	-	-					
4. Efeito do teto de ativo não reconhecido no final do exercício	-	-	-	-	-					

Projção		31 dez 22	30 set 22	30 jun 22	31 mar 22
F. Premissas adotadas (final do ano)					
1. Taxa de desconto (nominal)		9,824%	9,399%	9,534%	9,130%
2. Retorno esperado dos ativos do plano		9,824%	9,399%	9,534%	9,130%
3. Taxa nominal de crescimento salarial futura		3,50%	3,50%	3,50%	3,50%
4. Requisitos normal do benefício		3,90%	3,90%	3,90%	3,90%
5. Estado média de aposentadoria		N/A	N/A	N/A	N/A

Projção		31 dez 22	30 set 22	30 jun 22	31 mar 22
G. Base de dados utilizada na mensuração do passivo de fim de ano					
1. Data efetiva		30 nov 22	30 nov 21	30 nov 21	30 nov 21
2. Participantes ativos (passivo principal)		73	81	81	81
3. Participantes Assistidos / Beneficiários em gozo de benefício		261	260	260	260
3.a. Aposentados		158	156	156	156
3.b. Pensionistas		103	104	104	104
4. Número total de participantes		334	341	341	341

Projção		31 dez 22	30 set 22	30 jun 22	31 mar 22
H. Período de amortização					
1. Média esperada de vida de trabalho restante		0,00	1,00	1,00	1,00
2. Duration da obrigação (utilizada para determinar a taxa de desconto)		8,48	7,67	7,67	7,67

Projção		31 dez 22	30 set 22	30 jun 22	31 mar 22
I. Valor Justo dos Ativos do Plano					
1. Principais Categorias de Ativos (%)					
1.a. Disponível		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1.b. Realizável (Prev e Adm)		59,887%	62,326%	62,326%	65,907%
Contribuições Contratadas		56,383%	56,749%	58,239%	62,016%
Outros: A receber + Dep. Judiciais + G ADM + ...		4,484%	5,575%	4,086%	3,891%
1.c. Títulos Públicos		5,070%	5,008%	5,128%	5,365%
1.d. Créditos Privados e Depósitos		0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
1.e. Apólices		5,459%	5,087%	5,089%	5,717%
1.f. Fundos de Investimentos		16,965%	16,062%	15,332%	16,645%
Renda Fixa		16,961%	N/D	N/D	16,630%
Imobiliário		0,044%	N/D	N/D	0,015%
1.g. Investimentos Imobiliários		6,08%	6,06%	6,13%	6,32%
1.h. Empréstimos e Financiamentos		0,00%</			

35- Custos Operacionais

Neste quadro a Companhia detalha a composição dos gastos necessários para a prestação dos serviços ou de arrendamento. Compõe-se basicamente dos gastos dos Portos que estão sobre a administração da Companhia.

CUSTOS OPERACIONAIS	2022	2021 Reclassificado	2021 Original
Pessoal, Benefícios e Encargos Sociais.	83.917.793,98	66.390.113,63	67.319.980,08
Serviços de Terceiros	22.091.597,92	15.017.350,05	15.017.350,05
Depreciação e Amortização	11.483.985,01	9.874.663,65	9.723.343,65
Utilidades, Serviços e Materiais.	8.666.912,40	7.483.197,75	7.483.197,75
Outros	510.301,87	1.197.930,15	1.197.930,15
TOTAL	126.670.591,18	99.963.255,23	100.741.801,68

36- Despesas Administrativas e Gerais

Neste quadro a Companhia detalha a composição dos gastos necessários para a obtenção de receita, tais como a administração da Companhia, serviços de terceiros, depreciação e manutenção do prédio administrativo, entre outros:

O aumento das Provisões está detalhado na NE nº 24

DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2022	2021
PESSOAL, BENEFÍCIOS E ENCARGOS SOCIAIS.	49.148.062,66	41.336.618,29
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.110.001,89	7.926.489,84
UTILIDADES, SERVIÇOS E MATERIAIS.	773.827,83	719.889,80
DESPESAS GERAIS	5.616.764,05	4.251.282,61
• Energia Elétrica	529.965,22	1.683.670,11
• Água e Esgoto	22.652,64	12.276,29
• Telefonia	64.231,75	168.044,20
• Internet	18.659,24	87.457,71
• Propaganda e Publicidade	514.231,33	241.142,37
• Assinaturas (Revistas e Jornais)	22.153,02	13.496,48
• Despesa de Viagens e estadias	1.565.641,76	614.396,77
• Indenizações e gastos com Processos Cíveis	659.290,46	0,00
• Despesas e Multas Inedutíveis	352.029,60	821.378,50
• Locação de Bens	311.925,84	71.071,80
• Treinamento	0,00	40.044,44
• Correios	6.985,26	11.859,46
• Imobilizado/ baixa /Impairment	1.312.100,00	0,00
• Doações e Brindes	0,00	16.740,00
• Despesas Tributárias + Outras despesas	236.897,93	469.704,48
PECLD	13.548.690,27	-446.939,91
PROVISÕES PARA CONTIGÊNCIAS	11.611.168,59	1.802.649,88
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	2.311.192,75	2.019.290,59
TOTAL	89.119.708,04	57.609.281,10

37- Resultado Financeiro

Representa o resultado líquido das Receitas e Despesas financeiras ocorridas em 2022.

As Receitas financeiras representam os ganhos incorridos envolvendo os juros, descontos obtidos, bem como, rendimentos de aplicações e outras receitas financeiras.

As Despesas Financeiras são representadas por juros pagos, descontos concedidos, despesas bancárias e demais despesas financeiras.

No exercício de 2022, o resultado financeiro foi positivo em R\$ 20.143.938,44, ocasionado principalmente pelo aumento nos rendimentos de aplicações financeiras que teve uma variação positiva de 464%.

RESULTADO FINANCEIRO	2022	2021-Reclassificado	2021- Original
Receitas Financeiras	21.491.271,84	4.044.102,84	4.044.102,84
Juros Ativos	44.281,49	85.411,94	85.411,94
Rendimento de Aplicações Financeiras	18.652.677,21	3.306.414,60	3.306.414,60
Outras Receitas Financeiras s/Faturamento	746.956,83	214.565,10	214.565,10
Outras Receitas Financeiras	2.047.356,31	437.711,20	437.711,20
Despesas Financeiras	(1.347.333,40)	(720.607,65)	(619.019,74)
Juros Pagos ou Incorridos	(674.717,95)	(451.609,93)	(350.022,02)
Outras Despesas Financeiras	(563.573,51)	(134.107,37)	(134.107,37)
Encargos Financeiro AVP	(109.041,94)	(134.890,35)	(134.890,35)
Resultado Financeiro Líquido	20.143.938,44	3.323.495,19	3.425.083,10

38- Outros Resultados Operacionais

A Rubrica de Outros Resultados Operacionais está relacionada em geral à evento diversos, tal como recuperação de tributos, recuperação de créditos, bem como baixa de bens do ativo, conforme detalhado abaixo:

Outros Resultados Operacionais	2022	2021
Outras Receitas	8.745.537,97	2.251.942,74
Recuperação de tributos	5.283.716,03	1.072.444,51
Baixa de Fornecedores	2.895.296,34	0,00
Receita com arrecadação de Concurso Público	0,00	761.361,00
Outras Receitas Operacionais	566.525,60	418.137,23
Outras Despesas	(142.881,79)	(536.011,67)
Baixa de bens	(79.791,94)	(368.015,07)
Outras Despesas Operacionais	(63.089,85)	(167.996,60)
Total	8.602.656,18	1.715.931,07

39- Imposto de Renda e Contribuição Social S/ Lucro Líquido

IRPJ e CSLL	2021	2021
IRPJ Corrente	32.143.342,19	18.201.621,32
IRPJ Diferido	(1.087.272,49)	5.455.561,83
CSLL Corrente	11.600.197,46	7.627.250,77
CSLL Diferido	(391.417,95)	1.317.357,62
Total	42.264.849,21	32.601.791,54

O cálculo do IRPJ e CSLL corrente foi o lucro líquido ajustado tendo por base o seguinte:

Rubrica	ANO DE 2022	CSLL	IRPJ
Lucro Líquido		125.893.581,22	114.293.383,77
Adições		36.874.696,38	48.474.893,83
Exclusões		(33.877.194,77)	(33.877.194,77)
Lucro Real		128.891.082,83	128.891.082,83
Tributos s/ lucros		11.600.197,45	32.143.342,19

40- Remunerações dos Administradores e Empregados

As remunerações brutas mensais (base: dezembro/2021) pagas pela Companhia aos seus dirigentes e empregados, incluídas todas as vantagens efetivamente percebidas no contra cheque do mês de Dezembro/2022, incluindo 13º salário complementar e gratificação de férias para alguns empregados, sem os Encargos Sociais e Benefícios.

REMUNERAÇÃO	2022	2021	
Empregados	Maior	42.745,60	43.475,68
	Menor	1.339,07	1.198,49
Valor Médio de remuneração	13.428,71	10.180,07	

REMUNERAÇÃO	2022	2021	
Administradores	Maior	60.637,48	58.837,48
	Menor	28.830,36	30.230,26
Valor Médio de remuneração	48.073,85	47.340,48	

REMUNERAÇÃO	2022	2021
Conselheiros		
Valor Médio de remuneração	2.974,56	2.974,56

Em 2022, o valor médio da Remuneração dos Empregados foi obtido através da soma da remuneração de todos os empregados da Companhia no total de R\$ 6.392.065,96, dividido pelo número de empregados (476).

Em 2022, o valor médio da Remuneração dos Administradores foi obtido através da soma da remuneração de todos os Administradores da Companhia no total de R\$ 142.021,46, dividido pelo número de Diretores (3).

Em 2021, o valor médio da Remuneração dos Empregados foi obtido através da soma da remuneração de todos os empregados da Companhia, no total de R\$ 4.886.432,92, dividido pelo número de empregados (480).

Em 2021, o valor médio da Remuneração dos Administradores foi obtido através da soma da remuneração de todos os Administradores da Companhia, no total de R\$ 142.021,46, dividido pelo número de Diretores (3).

41- Balanço Social

A Companhia faz a divulgação do Balanço Social, a título de informativo complementar, demonstrando clareza de suas ações e investimentos sociais realizados a cada período, refletindo a postura de comprometimento com o meio e a sociedade onde está inserida.

EDUARDO HENRIQUE PINTO BEZERRA	SANTOS	MAURO HENRIQUE BARREIROS DOS
Diretor Presidente		Diretor Administrativo-Financeiro
CPF-467.119.702-25		CPF- 154.379.572-20 –CRA: 11.071/PA
	GLÓRIA BARROSO DE MACEDO	
	Gerente de Contabilidade	
	CPF- 247.617.532-34 CRC-Pa nº 014504/O-8	

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES Nº 1-03/23

Demonstrações Contábeis em 31/ DEZ/2022

Curitiba, 10 de março de 2023

Aos

CONFIDENCIAL

Diretores e Administradores da
COMPANHIA DOCAS DO PARÁ (CDP)
Belém - PA

Prezados Senhores,

Em cumprimento às obrigações estabelecidas em nosso contrato de prestação de serviços de auditoria, apresentamos o relatório dos auditores independentes, relativamente às demonstrações contábeis do exercício findo em 31/DEZ/22.

Paulo Sergio da Silva
SÓCIO DE AUDITORIA

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Diretores e Administradores da
Companhia Docas do Pará (CDP)
Belém – PA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Docas do Pará (CDP) ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Docas do Pará (CDP) em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfases

Cientes – Perdas Estimadas com Créditos de Liquidação Duvidosa

Conforme nota 6, a Companhia possui um saldo de valores a receber no montante de R\$ 54.356.809,78, referente a ações movidas por Companhias que questionam a incidência ou o sujeito passivo de determinadas tarifas portuárias. Com base na opinião do departamento jurídico da Companhia, a Administração não registrou perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa para o referido saldo.

Provisões para passivos contingentes

Conforme nota 24, embora a auditoria considere que os critérios e premissas adotados pela Administração forneçam uma base razoável para a determinação da provisão para passivos contingentes (R\$ 45.684.411,62) no contexto das demonstrações, é oportuno ressaltar que a Companhia é parte em processos judiciais e administrativos de natureza tributária, trabalhista e cível, decorrentes do curso normal de suas atividades. Normalmente os referidos processos são encerrados após um longo período e envolvem não só discussões acerca do mérito, mas também aspectos processuais complexos, de acordo com a jurisprudência e legislação vigente. A Companhia registra provisão para essas causas quando é provável a ocorrência de saída de caixa para quitação de obrigação presente, e quando a mesma pode ser razoavelmente estimada. A Companhia divulga uma contingência quando a probabilidade de perda da causa é considerada possível, ou quando é considerada provável, mas não é possível estimar razoavelmente o valor de saída de caixa. A decisão de reconhecimento de um passivo contingente e as bases de mensuração consideram os pareceres dos assessores jurídicos e o julgamento da Administração.

avaliação da mensuração da obrigação atuarial de benefício pós emprego de plano de pensão com benefício definido

Conforme nota 26, na determinação da mensuração das obrigações de benefícios pós-emprego a empregados (plano de pensão com benefício definido e outros), são utilizadas diversas premissas atuariais sensíveis e valor justo dos ativos do plano, o que, devido ao grau de julgamento inerente ao processo de determinação destas premissas, deve ser enfatizado que alterações nas premissas podem resultar em impactos relevantes nas obrigações relacionadas ao plano de benefício definido.

Reconhecimento de crédito tributário ativo de IRPJ e CSLL diferida

Conforme apresentado na nota 11, foi reconhecido crédito tributário de IRPJ e CSLL diferida decorrente de diferenças temporárias na base de cálculo dos tributos e sobre prejuízos fiscais (R\$ 25.622.265,24), face ao permissivo legal de reconhecimento contábil na medida em que haja expectativa de lucros tributáveis futuros para sua realização. A expectativa de realização do crédito tributário deve estar baseada em projeções de lucros tributários de curto e longo prazo e que requerem a aplicação de julgamento por parte da Administração da Companhia, incluindo a utilização de premissas cuja concretização depende da confirmação dos cenários utilizados. Logo, considerando a subjetividade inerente a esse processo, a utilização de diferentes premissas na projeção do lucro tributário poderá modificar significativamente os prazos e os valores previstos para realização do crédito tributário reconhecidos no Ativo da Companhia.

Reapresentação dos valores correspondentes do exercício social de 2021

Conforme mencionado na nota 4, os valores correspondentes relativos ao balanço patrimonial e as informações contábeis correspondentes relativas às demonstrações do resultado, do resultado abrangente, dos fluxos de caixa e do valor adicionado referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021, apresentados para fins de comparação, foram reclassificados e estão sendo reapresentados como previsto no CPC 23 (IAS 08) – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro e no CPC 26 (IAS 01) – Apresentação das Demonstrações Contábeis. Nossa conclusão não contém modificação relacionada à adequação da reclassificação de exercícios anteriores.

Outros Assuntos

Demonstrações do Valor Adicionado

A demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaborada sob a responsabilidade da Administração da Companhia, e apresentada como informação suplementar para fins de IFRS, foi submetida a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Companhia. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essa demonstração está conciliada com as demonstrações contábeis e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e é consistente em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Responsabilidades da Administração e da Governança pelas Demonstrações Contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Curitiba, 10 de março de 2023.

Paulo Sergio da Silva
Contador CRCPR No 029.121/O-0 S-PA

Marlos Nanoni Reinert
Contador CRCPR No 050.998/O-9 S-PA

CONSULT – AUDITORES INDEPENDENTES
CRC/PR No 2906/O-5

CONSELHO FISCAL

Demonstrações Financeiras e Relatório Anual da Administração relativo ao exercício de 2022

Opinião favorável à aprovação das Demonstrações Financeiras e Relatório Anual da Administração relativo ao exercício de 2022.

O CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA DOCAS DO PARÁ - CDP no uso das atribuições legais e estatutárias, em sua reunião extraordinária conjunta CONSAD/CONFIS, realizada no dia 20 de março de 2023, por videoconferência, tendo examinado o Relatório Anual da Administração e o Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras da CDP relativos ao exercício de 2022, sem ressalvas e com ênfases, bem como Relatório do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia Docas do Pará - CDP; é de opinião que os referidos documentos refletem a situação financeira e patrimonial da CDP, estando assim em condições de serem submetidos à apreciação da Assembleia Geral.

Gustavo de Oliveira e Silva
Presidente do CONFIS
CPF nº 666.467.661-34

Altamiro Lopes de Menezes Filho
Conselheiro Fiscal (Titular)
CPF nº 370.581.855-49

Fábio Pessoa da Silva Nunes
Membro
CPF nº 514.591.402-49

DELIBERAÇÃO CONSAD Nº 18/2023

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO - CONSAD DA COMPANHIA DOCAS DO PARÁ - CDP, no uso da atribuição pelo Estatuto da Empresa, em sua reunião extraordinária conjunta, realizada presencialmente e por videoconferência, no dia 20 de março de 2023;

CONSIDERANDO o que consta no processo SEI nº 50901.002719/2023-02;

CONSIDERANDO opinião favorável dos Auditores Independentes, sem ressalva e com ênfases;

CONSIDERANDO opinião favorável do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia Docas do Pará (CDP);

POR UNANIMIDADE

DELIBERA:

- I - Manifestar-se favoravelmente sobre o Relatório Anual de Administração e as Demonstrações Financeiras da Companhia Docas do Pará - CDP relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a ser submetido à Assembleia Geral Ordinária da CDP.

(assinado eletronicamente)
Karênina Martins Teixeira Dian
Presidente do CONSAD

Este documento esta firmado por

	Firmante	CN=DIARIOS DO PARA LTDA:04218335000131, OU=24840059000156, OU=Videoconferencia, OU=AR CERTIFICADORA DIGITAL SERVICOS INTELIGENTES, OU=RFB e-CNPJ Al, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, L=BELEM, ST=PA, C=BR
	Fecha/Hora	Tue Apr 18 20:14:43 BRT 2023
	Emisor del Certificado	CN=AC ONLINE RFB v5, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, C=BR
	Numero de Serie	1015138594148427761
	Metodo	urn:adobe.com:Adobe.PPKLite:adbe.pkcs7.shal (Adobe Signature)
Nota	Certificado por DIARIO DO PARA e publicado em sua plataforma digital. Autenticidade pode ser verificada no QrCode ao lado ou no link: https://ee.dol.com.br/publicidadelegal	