

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

BALANÇO PATRIMONIAL

(Valores expressos em milhares de Reais)

A T I V O S				P A S S I V O S			
	Nota Explicativa	30/06/2019	31/12/2018		Nota Explicativa	30/06/2019	31/12/2018
CIRCULANTES				CIRCULANTES			
Caixa e equivalentes de caixa	Nota 7 e 32	114.669	122.215	Fornecedores	Notas 18	72.741	31.453
Aplicações Financeiras	Nota 8	-	4.684	Empréstimos e financiamentos	Notas 19 e 35	20.921	19.527
Contas a receber de clientes	Nota 9	69.638	20.005	Obrigações trabalhistas e encargos sociais a pagar		2.709	2.415
Contas a receber de parte relacionadas	Nota 10 e 35	1.445	1.818	Imposto de renda e contribuição social a pagar		381	520
Estoques	Nota 11	475	668	Contas a pagar a parte relacionadas	Nota 32	59	43
Tributos a recuperar	Nota 12	1.955	138	Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	Nota 24	-	5.681
Créditos nas operações de aquisição de gás	Nota 13	1.206	4.717	Participações no Resultado a Pagar	Nota 25	-	1.079
Despesas antecipadas	Nota 15	110	379	Débitos nas operações de venda de gás	Nota 20	1.271	10.736
Antecipação férias/Cheques em Cobrança		405	95	Provisão para contingências	Nota 23	6	6
Total dos ativos circulantes		<u>189.903</u>	<u>154.719</u>	Cauções/Valores em Controvérsia/Subvenções	Nota 22	1.360	1.418
				Total dos passivos circulantes		<u>99.448</u>	<u>72.878</u>
NÃO CIRCULANTES				NÃO CIRCULANTES			
Aplicações Financeiras	Nota 8	3.916	3.800	Empréstimos e financiamentos	Notas 19 e 35	43.279	34.029
Contas a receber de clientes	Nota 9	9.601	9.396	Débitos nas operações de venda de gás	Nota 20 e 35	79.579	53.605
Contas a receber de parte relacionadas	Nota 10 e 35	14.626	14.626	Provisão para contingências	Nota 23	45.507	43.311
Tributos diferidos	Nota 12	15.322	14.534	Subvenções/Participação Financeira	Nota 22	243	267
Depósitos Judiciais	Nota 14	46.372	44.013	Total dos passivos não circulantes		<u>168.608</u>	<u>131.212</u>
Créditos nas operações de aquisição de gás	Nota 13	38.280	25.944				
Depósito Reinvestimento/Garantias Contratuais	Nota 16	1.432	1.573	TOTAL DOS PASSIVOS		<u>268.056</u>	<u>204.090</u>
Investimentos		3	14				
Intangível	Nota 17	135.722	125.288	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Total dos ativos não circulantes		<u>265.274</u>	<u>239.188</u>	Capital Social	Nota 26	125.628	125.628
				Reserva de Lucro	Nota 33	61.493	36.973
				Dividendos Adicionais Propostos	Nota 24	-	27.216
				Total do patrimônio líquido		<u>187.121</u>	<u>189.817</u>
TOTAL DOS ATIVOS		<u>455.177</u>	<u>393.907</u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>455.177</u>	<u>393.907</u>

(As Notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Fábio Augusto Norcio
Diretor Adm. e Financeiro

Hugo Santana de Figueirêdo Junior
Diretor Presidente

Fabricao Bomtempo de Oliveira
Diretor Técnico e Comercial

Mardônio Barbosa da Silva
Contador CRC-CE 019178/O-8

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 30 DE JUNHO DE 2018

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Nota Explicativa	2019	2018
RECEITA LÍQUIDA - VENDA DE GÁS E SERVIÇOS	Nota 27	<u>211.947</u>	<u>201.240</u>
RECEITA DE CONSTRUÇÃO	Nota 27	<u>6.582</u>	<u>-</u>
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS E SERVIÇOS PRESTADOS	Nota 28	<u>(170.023)</u>	<u>(161.749)</u>
CUSTO DE CONSTRUÇÃO	Nota 28	<u>(6.582)</u>	<u>-</u>
LUCRO BRUTO		<u>41.924</u>	<u>39.491</u>
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		<u>(10.398)</u>	<u>(8.058)</u>
Despesas Gerais e Administrativas	Nota 29	(13.679)	(11.334)
Outras Receitas/Despesas Operacionais Líquidas	Nota 30	3.281	3.276
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		<u>31.526</u>	<u>31.433</u>
RESULTADO FINANCEIRO	Nota 31	<u>2.144</u>	<u>2.039</u>
Receitas Financeiras		4.415	4.117
Despesas Financeiras		(2.271)	(2.078)
LUCRO ANTES DO IR E DA CSLL		<u>33.670</u>	<u>33.472</u>
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	Nota 32	<u>(9.816)</u>	<u>(9.751)</u>
Correntes		(10.604)	(10.382)
Diferidos		788	631
INCENTIVO FISCAL DE REDUÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA		<u>6.376</u>	<u>6.162</u>
Incentivos Fiscais		6.376	6.162
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>30.230</u>	<u>29.883</u>
LUCRO POR AÇÃO	Nota 34	0,77	0,76

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Fábio Augusto Norcio
Diretor Adm. e Financeiro

Hugo Santana de Figueirêdo Junior
Diretor Presidente

Fabício Bomtempo de Oliveira
Diretor Técnico e Comercial

Mardônio Barbosa da Silva
Contador CRC-CE 019178/O-8

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 30 DE JUNHO DE 2018

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Nota Explicativa	2018	2017
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		30.230	29.883
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES		-	-
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO		30.230	29.883

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Fábio Augusto Norcio
Diretor Adm. e Financeiro

Hugo Santana de Figueirêdo Junior
Diretor Presidente

Fabício Bomtempo de Oliveira
Diretor Técnico e Comercial

Mardônio Barbosa da Silva
Contador CRC-CE 019178/O-8

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 31 DE DEZEMBRO DE 2018

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Valores expressos em milhares de Reais)

	NOTA EXPLICATIVA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE LUCROS		DIVIDENDO ADICIONAL PROPOSTO	LUCROS ACUMULADOS	TOTAL GERAL
			LEGAL	INCENTIVOS FISCAIS			
SALDOS EM 31/DEZ./17		113.782	22.757	12.289	31.486	-	180.314
Dividendos adicionais aprovados	Nota 24	-	-	-	(31.486)	-	(31.486)
Aumento de Capital							
Com reservas de lucros	Nota 26	11.846		(11.846)		-	-
Lucro Líquido do Exercício		-	-	-	-	56.674	56.674
Destinação do Lucro Líquido do Exercício:							
Constituição de reserva legal	Nota 33	-	2.369	-	-	(2.369)	-
Constituição de reserva de incentivo fiscal	Nota 33	-	-	11.404	-	(11.404)	-
Dividendos mínimos obrigatórios	Nota 24	-	-	-	-	(5.681)	(5.681)
Dividendos adicionais propostos	Nota 24	-	-	-	27.216	(27.216)	-
Juros sobre o capital próprio		-	-	-	-	(10.004)	(10.004)
SALDOS EM 31/DEZ./18		125.628	25.126	11.847	27.216	-	189.817
Lucro Líquido do Exercício		-	-	-	-	30.230	30.230
Destinação do Lucro Líquido do Exercício:							
Juros sobre o capital próprio		-	-	-	-	(5.315)	(5.315)
Dividendos a pagar		-	-	-	(27.216)	-	(27.216)
Ajuste IFRS 16/CPC06 - Arrendamento	Nota 5	-	-	-	-	(395)	(395)
SALDOS EM 31/DEZ./18		125.628	25.126	11.847	-	24.520	187.121

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Fábio Augusto Norcio
Diretor Adm. e Financeiro

Hugo Santana de Figueirêdo Junior
Diretor Presidente

Fabício Bomtempo de Oliveira
Diretor Técnico e Comercial

Mardônio Barbosa da Silva
Contador CRC-CE 019178/O-8

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 30 DE JUNHO DE 2018

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)

(Valores expressos em milhares de Reais)

	2019	2018
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Antes do IRPJ e CSLL	33.670	33.472
Ajustes para reconciliar o Lucro Líquido do Exercício		
Líquido obtido nas Atividades Operacionais:		
Baixa de intangíveis por sinistros	-	-
(Ganho) Perda na alienação de imobilizado/intangível	-	-
Transferências para manutenção do Intangível	(94)	(8)
Depreciações e amortizações	8.933	7.704
Reversão efeito IFRS 16 / CPC 06 Arrendamento	(556)	-
Líquido Ajustado	41.953	41.168
(Aumento) redução nos ativos operacionais	(53.469)	5.500
(Aumento) redução de contas a receber de clientes e outras	(49.462)	(1.696)
Estoques	193	(22)
Impostos a recuperar	(45)	-
Creditos nas operações de venda e aq. Gas	(8.825)	4.354
Aplicações Financeiras	4.568	(250)
Despesas Antecipadas	269	(78)
(Aumento) redução de outros ativos	(167)	3.192
Redução/Aumento de Passivos	54.777	(4.994)
Fornecedores	41.304	(942)
Provisão trabalhista e encargos sociais a pagar	294	(320)
Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(4.367)	(4.166)
Participações no Resultado a Pagar	(1.079)	(1.075)
Adiantamentos de Clientes	16.509	(442)
Provisão para Contingências	2.196	1.898
Outros Passivos	(80)	53
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	43.261	41.674
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de intangível	(6.583)	(5.997)
Recebimento de outros investimentos	10	-
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(6.573)	(5.997)
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Dividendos pagos	(32.897)	(37.144)
Juros capital próprio pagos	(5.315)	(4.887)
Depósitos Judiciais	(2.359)	(2.616)
Financiamentos	(3.663)	(304)
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(44.234)	(44.951)
AUMENTO LIQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(7.546)	(9.274)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	122.215	111.248
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	114.669	101.974

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Fábio Augusto Norcio
Diretor Adm. e Financeiro

Hugo Santana de Figueirêdo Junior
Diretor Presidente

Fabício Bomtempo de Oliveira
Diretor Técnico e Comercial

Mardônio Barbosa da Silva
Contador CRC-CE 019178/O-8

COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS LEVANTADAS EM 30 DE JUNHO DE 2019 E 30 DE JUNHO DE 2018

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

(Valores expressos em milhares de Reais)

	2019	2018
1- RECEITAS	296.631	276.431
1.1) Vendas de Produtos e Serviços	292.451	266.818
1.2) Outras Receitas	4.194	9.642
1.3) Provisão p/Créditos de Liquidação Duvidosa – Reversão/(Constituição)	(14)	(29)
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui valores dos impostos - ICMS, IPI, PIS e COFINS)	239.168	216.313
2.1) Custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados	232.812	206.918
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	4.565	3.628
2.3) Custo c/ Rede de Gasodutos	2.569	3.134
2.4) Perdas de Gás	(778)	2.633
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	57.463	60.118
4 – DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	8.933	7.704
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	8.933	7.704
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA COMPANHIA (3-4)	48.530	52.414
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	4.415	4.117
6.1) Receitas Financeiras	4.415	4.117
6.2) Outras Receitas	-	-
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	52.945	56.531
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	52.945	56.531
8.1) Pessoal	5.987	4.891
8.1.1 - Remuneração Direta	4.490	3.784
8.1.2 - Benefícios	1.197	851
8.1.3 - F.G.T.S	300	256
8.2) Impostos, Taxas e Contribuições	13.410	12.079
8.2.1 - Federais	11.982	11.183
8.2.2 - Estaduais	977	545
8.2.3 - Municipais	451	351
8.3) Remuneração de Capitais de Terceiros	3.318	9.677
8.3.1 - Juros	2.270	2.077
8.3.2 - Aluguéis	150	1.264
8.3.3 - Outras	898	6.336
8.4) Remuneração de Capitais Próprios	30.230	29.884
8.4.1 - Juros Sobre o Capital Próprio	5.315	4.887
8.4.2 - Dividendos	-	-
8.4.3 - Lucros Retidos	24.915	24.997

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

Fábio Augusto Norcio
Diretor Adm. e Financeiro

Hugo Santana de Figueirêdo Junior
Diretor Presidente

Fabício Bomtempo de Oliveira
Diretor Técnico e Comercial

Mardônio Barbosa da Silva
Contador CRC-CE 019178/O-8