

**PROPOSIÇÃO DIREX Nº 016/2020 À 201ª REUNIÃO
DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS**

1. DATA/ HORA DA REUNIÃO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

16 de março de 2020, às 14:00 horas.

2. ITEM DE PAUTA

4. Appreciar e deliberar, com base no Art. 15, inciso V, e no Art. 7º, inciso X, do Estatuto Social da Companhia, sobre a Proposição DIREX ao CONAD Nº 016/2020, alusiva ao pedido de encaminhamento à Assembleia Geral Ordinária da proposta da Destinação do Lucro do exercício findo em 31 de dezembro de 2019.

3. REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA Nº 018 DE 04/03/2020

A Diretoria Executiva decidiu encaminhar ao Conselho de Administração, com base no com base no Art. 15, inciso V, e no art. 7º, inciso X, do Estatuto Social da Companhia, a proposta de destinação do Lucro Líquido relativa ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2019.

4. OBJETIVO

Deliberar sobre a Proposta de Destinação do Lucro Líquido relativa ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2019.

5. HISTÓRICO

Tendo em vista o encerramento do exercício de 2019 e os preceitos legais e estatutários aos quais a Companhia e seus administradores estão submetidos, faz-se necessário o encaminhamento à Diretoria Executiva, ao Conselho de Administração, ao Conselho Fiscal e à Assembleia Geral Ordinária - AGO, da proposta de destinação do lucro do exercício findo, para que sejam apreciadas e votadas

Nas Demonstrações Financeiras do exercício de 2019, foi destinado para pagamento relativo ao Programa de Participação nos Lucros e Resultados (PPLR) da Companhia, negociado com a Comissão dos Empregados e Representantes do Sindicato dos Trabalhadores indicado pelo SINDIPETRO, em consonância com a Lei nº 10.101/2000, o montante de R\$ 1.554.962,69 69 (um milhão, quinhentos e cinquenta e quatro mil, novecentos e sessenta e dois reais e sessenta e nove centavos), sendo R\$ 1.442.992,86 (um milhão, quatrocentos e quarenta e dois mil, novecentos e noventa e dois reais e oitenta e seis centavos), referente à provisão para o pagamento da Participação nos Lucros e Resultados dos Empregados e R\$ 111.969,83 (cento e onze mil novecentos e sessenta e

**PROPOSIÇÃO DIREX Nº 016/2020 À 201ª REUNIÃO
DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS**

nove reais e oitenta e três centavos), referente à provisão para o pagamento de Bônus de Desempenho a título de Participação nos Lucros aos Diretores.

A CEGÁS apresentou um Lucro Líquido do exercício já considerada as despesas com a participação nos lucros e resultados para empregados e administradores, no valor de R\$ 60.852.840,01 (sessenta milhões, oitocentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e quarenta reais e um centavo).

Foram apropriados em Reserva de Incentivos Fiscais os benefícios de redução do Imposto de Renda, da Superintendência do Desenvolvimento do Nordeste - SUDENE, contabilizados no exercício de 2019, no valor de R\$ 11.846.870,30 (onze milhões, oitocentos e quarenta e seis mil, oitocentos e setenta reais e trinta centavos).

No orçamento da Companhia para o exercício de 2019, foi considerada na projeção de fluxo de caixa a distribuição de 100% do lucro do exercício de 2019.

Salientando que o fluxo de caixa projetado para 2020 demonstra condições econômicas favoráveis de reservas, visto que deverá terminar o ano com o saldo em caixa de R\$ 143.115.232,32 (cento e quarenta e três milhões, cento e quinze mil, duzentos e trinta e dois reais e trinta e dois centavos), já contemplada a realização com recursos próprios dos investimentos projetados para 2020.

6. FUNDAMENTAÇÃO/JUSTIFICATIVA

Considerando:

- I. o exercício findo em 31 de dezembro de 2019;
- II. o disposto no do art. 7º, inciso X, e o art. 35 do Estatuto Social da Companhia;
- III. o disposto no inciso II e no caput do art. 132 da Lei nº 6.404/76, que trata da destinação do lucro líquido do exercício e da distribuição de dividendos;
- IV. o disposto no art. 192 da Lei nº 6.404/76, transcrito abaixo:

"Art. 192. Juntamente com as demonstrações financeiras do exercício, os órgãos da administração da companhia apresentarão à assembleia-geral ordinária, observado o disposto nos artigos 193 a 203 e no estatuto, proposta sobre a destinação a ser dada ao lucro líquido do exercício."

**PROPOSIÇÃO DIREX Nº 016/2020 À 201ª REUNIÃO
DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS**

V. o disposto no Art. 193 e 195 da Lei nº 6.404/76, transcrito abaixo:

“Art. 193. Do lucro líquido do exercício, 5% (cinco por cento) serão aplicados, antes de qualquer outra destinação, na constituição da reserva legal, que não excederá de 20% (vinte por cento) do capital social.”

“Art. 195- A. A assembleia geral poderá, por proposta dos órgãos da administração, destinar para a reserva de incentivos fiscais a parcela do lucro líquido decorrente de doações e subvenções governamentais para investimentos, que poderá ser excluída da base de cálculo do dividendo obrigatório (inciso I do art.202 desta Lei).”

VI. a adoção inicial do IFRS 16 / CPC 06, aprovado pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 06 (R3), que reconhece como Arrendamento os contratos que transmitem o direito de controlar o uso de ativo identificado por um período de tempo em troca de contraprestação (Aluguel).

7. PROPOSIÇÃO

Acatar a Proposição DIREX ao CONAD nº 016/2020 e, com base no Art. 15, inciso V, e no Art. 7º, inciso X, ambos do Estatuto Social da Companhia, encaminhar à Assembleia Geral Ordinária, após ouvido o Conselho Fiscal, a seguinte proposta de Destinação do Lucro Líquido referente ao exercício findo em 31/12/2019:

(a) do Lucro Líquido apurado no valor total de 60.852.840,01 (sessenta milhões, oitocentos e cinquenta e dois mil, oitocentos e quarenta reais e um centavo): (i) destinar 3,68% para a constituição da Reserva Legal, o que corresponde ao montante de R\$ 2.237.018,47 (dois milhões, duzentos e trinta e sete mil, dezoito reais e quarenta e sete centavos), em atendimento ao limite de 20% do Capital Social estabelecido no art. 193, da Lei nº 6.404/76; (ii) destinar o montante de R\$ 11.846.870,30 (onze milhões, oitocentos e quarenta e seis mil, oitocentos e setenta reais e trinta centavos) para a constituição da Reserva de Incentivos Fiscais da SUDENE; (iii) considerar no lucro o efeito da diferença temporária decorrente da adoção inicial do IFRS 16/ CPC 06 no montante de R\$ 395.022,74 (trezentos e noventa e cinco mil, vinte e dois reais e setenta e quatro centavos) (iv) distribuir a totalidade do Lucro à disposição dos

**PROPOSIÇÃO DIREX Nº 016/2020 À 201ª REUNIÃO
DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS**

Acionistas, na proporção de suas participações societárias no capital social da Companhia, cujo montante é de R\$ 46.373.928,50 (quarenta e seis milhões, trezentos e setenta e três mil, novecentos e vinte e oito reais e cinquenta centavos), conforme Quadro 1 a seguir:

Quadro 1 - Do Lucro Líquido apurado:

	Valor em R\$
Lucro Líquido	60.852.840,01
(-) Reserva Legal (3,68%)	2.237.018,47
(-) Reserva de incentivo fiscal (SUDENE)	11.846.870,30
(-) Adoção Inicial IFRS 16/CPC 06 - Arrendamento	395.022,74
Lucro a Disposição dos Acionistas	46.373.928,50
Juros sobre Capital Próprio	10.083.127,60
Dividendos	36.290.800,90

b) Do Lucro à disposição dos Acionistas o montante de R\$ 10.083.127,60 (dez milhões, oitenta e três mil, cento e vinte e sete reais e sessenta centavos) já foi pago mensalmente, no último dia útil de cada mês, a partir de 28/02/2019 até 30/12/2019, na proporção de suas participações societárias no capital social da Companhia sob a forma de Juros Sobre o Capital Próprio (Quadro 2), restando o montante de R\$ 36.290.800,90 (trinta e seis milhões, duzentos e noventa mil, oitocentos reais e noventa centavos) a ser distribuído aos Acionistas sob a forma de Dividendos, a ser pago em 01 (uma) única parcela no dia 30/04/2020, nos termos do Quadro 3 a seguir:

Quadro 2 - Distribuição dos Juros Sobre Capital Próprio, já pagos aos Acionistas:

	<u>Part % no Capital Social</u>	<u>JSCP Bruto</u>	<u>IRF</u>	<u>JSCP Líquido</u>
Acionista	%	R\$	R\$	R\$
Estado do Ceará	17,00%	1.714.131,70	-	1.714.131,70
Petrobras Gás S.A. – GASPETRO	41,50%	4.184.497,95	627.674,69	3.556.823,26
MITSUI Gás e Energia do Brasil Ltda.	41,50%	4.184.497,95	627.674,69	3.556.823,26
Total	100,00%	10.083.127,60	1.245.592,32	8.827.778,22

**PROPOSIÇÃO DIREX Nº 016/2020 À 201ª REUNIÃO
DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
DA COMPANHIA DE GÁS DO CEARÁ - CEGÁS**

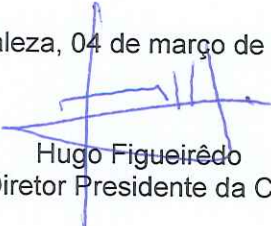
Quadro 3 – Distribuição dos Dividendos a serem pagos em 30/04/2020:

	<u>Part. % no Capital Social</u>	<u>Dividendos</u>
Acionista	%	R\$
Estado do Ceará	17,00%	6.169.436,16
Petrobras Gás S.A. – GASPETRO	41,50%	15.060.682,37
MITSUI Gás e Energia do Brasil Ltda.	41,50%	15.060.682,37
Total	100,00%	36.290.800,90

8. ANEXOS

- Proposta de Destinação do Lucro Líquido relativo ao exercício 2019;
- Ata DIREX.

Fortaleza, 04 de março de 2020.


Hugo Figueiredo
Diretor Presidente da Cegás