

**BALANÇO PATRIMONIAL**

ATIVO					
	31/12/2022	AV (%)	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>172.399.335,44</b>	<b>83,25</b>	<b>170.058.180,18</b>	<b>87,50</b>	<b>1,38</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	8.918.418,40	4,31	5.288.406,07	2,72	68,64
Bancos	8.900.608,03		5.270.595,70		
Conta Vinculada Tesouro Estadual	17.810,37		17.810,37		
<b>BENS E DIREITOS REALIZÁVEIS</b>					
<b>Créditos de Tributos e Contribuições</b>	171.827,77	0,08	136.348,51	0,07	26,02
Impostos e Contribuições a Recuperar	171.827,77		136.348,51		
<b>Clientes</b>	2.052.490,00		2.985.440,00		
Faturas a Receber	2.052.490,00		2.985.440,00		
<b>Créditos Diversos a Receber</b>	1.553.116,49	0,75	1.277.788,90	0,66	21,55
Cotas Financeiras a Receber	1.517.912,37		1.253.120,36		
Outros Créditos	35.204,12		24.668,55		
<b>Devedores Entidades e Agentes</b>	3.746,14	0,00	842.311,57	0,43	(99,56)
Agentes Devedores	3.746,14		842.311,57		
<b>Projetos em Andamento</b>	10.921.740,00	5,27	10.921.740,00	5,62	-
Distrito Industrial de São Gonçalo	10.921.740,00		10.921.740,00		
<b>Imóveis para Venda</b>	7.437.564,36	3,59	7.767.563,19	4,00	(4,25)
Lotes Industriais	7.437.564,36		7.767.563,19		
<b>Recursos Vinculados</b>	141.085.377,98	68,14	140.713.210,80	72,40	0,27
Depósitos e Cauções	6.900,00		9.300,00		
Depósitos Recursais	163.158,02		160.411,32		
Bloqueios Bancários	476.099,07		94.278,59		
Depósitos Judiciais	140.449.220,89		140.449.220,89		
<b>Valores a Recuperar</b>	174.446,83	0,08	90.409,23	0,05	92,95
Ressarcimento de Pessoal Cedido	90.212,42		4.221,52		
Devedores Diversos	84.234,41		86.187,71		
<b>Adiantamentos a Empregados</b>	27.224,56	0,01	12.277,59	0,01	121,74
Férias	12.128,63				
Abono Pecuniário	9.908,63				
Diaristas	5.187,30		12.277,59		
<b>Bens e Valores em Circulação</b>	43.382,91	0,02	22.684,32	0,01	91,25
Atmoxafado	35.460,84		21.365,90		
Despesas Antecipadas	7.922,07		1.318,42		
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>34.681.999,34</b>	<b>16,75</b>	<b>24.302.785,93</b>	<b>12,50</b>	<b>42,71</b>
<b>BENS E DIREITOS REALIZÁVEIS</b>					
<b>Adquirentes Lotes industriais</b>	11.008.974,30	5,32	622.192,25	0,32	1.669,38
<b>Juros e Rendimentos a Receber</b>	64.225,01	0,03	64.225,01	0,03	-
Juros sobre Operações Imobiliárias	29.098,69		29.098,69		
Correção sobre Operações Imobiliárias	35.126,32		35.126,32		
<b>Créditos Decreto nº 46.495/2018.</b>	22.963.455,17	11,09	22.963.455,17		
<b>Adiant.Conced.à Pessoal p/Ação Judicial</b>	451.242,27	0,22	451.242,27	0,23	-
<b>Investimentos</b>	37.393,05	0,02	37.393,05	0,02	0,00
<b>Imobilizado</b>	139.835,15	0,07	163.674,67	0,08	(14,57)
Bens Móveis	2.052.334,60		2.057.338,60		
Bens Imóveis	196.557,81		196.557,81		
Depreciações Acumuladas	(2.109.057,26)		(2.090.221,74)		
<b>Intangível</b>	16.874,39	0,01	603,51	0,00	2.696,04
Direitos de Uso	862.982,97		844.457,97		
Amortização	(846.108,58)		(843.854,46)		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>207.081.334,78</b>	<b>100,00</b>	<b>194.350.966,11</b>	<b>100,00</b>	<b>6,54</b>

PASSIVO					
NOTA	31/12/2022	AV (%)	31/12/2021	AV (%)	AH (%)
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>150.528.214,52</b>	<b>72,69</b>	<b>150.170.632,57</b>	<b>77,26</b>	<b>0,24</b>
<b>Exigibilidades</b>					
Credores para Materiais e Serviços	35.118,31	0,017	20.864,63	0,011	68,32
Fornecedores e Prestadores de Serviços	35.118,31		20.864,63		
Obrigações com Pessoal	21.166,96	0,01	1.535,00	0,00	1.278,96
Pessoal Cedido Decreto 42.791/2011	15.979,66				
Diárias	5.187,30		1.535,00		
Contribuições e Impostos	7.343.589,91	3,55	5.457.224,03	2,81	34,57
Obrigações Sociais	252.215,89		371.132,40		
Parcelamento PERT/INSS	254.689,99		254.689,99		
Obrigações Tributárias	6.836.684,03		4.831.401,64		
Dividendos a Distribuir	423.148,27	0,20	423.148,27	0,22	-
Dividendos Exercício 2018	43.070,13		43.070,13		
Dividendos Exercício 2019	49.260,18		49.260,18		
Dividendos Exercício 2020	330.817,96		330.817,96		
Outras Obrigações	494.568,45	0,24	361.301,60	0,19	36,89
Consignações Folha de Pagamento	486.913,87		360.743,28		
Consignações de Terceiros	7.654,58		558,32		
Depósitos de Diversas Origens	140.449.220,89	67,82	140.449.220,89	72,26	0,00
Provisões	1.761.401,73	0,85	3.457.338,15	1,78	(49,05)
Provisões com Pessoal Ferias	678.109,72		604.110,82		
Provisões com Pessoal Contingências Trabalhistas	1.083.292,01		2.853.227,33		
<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>11.510.993,24</b>	<b>5,56</b>	<b>1.649.094,90</b>	<b>0,85</b>	<b>598,02</b>
<b>Exigibilidades</b>					
Tributos Federais Renegociados	912.639,33	0,44	1.167.329,37	0,60	(21,82)
Parcelamento PERT/INSS	912.639,33		1.167.329,37		
Provisões	153.374,22	0,07	126.568,94	0,07	21,18
Provisão de Férias	153.374,22		126.568,94		
Receita Diferida	10.444.979,69	5,04	355.196,59	0,18	2.840,62
Lotes Industriais - Lucro	10.565.195,57		475.412,47		
Lotes Industriais - Custo	471.072,23		174.073,28		
Lotes Industriais - Juros	23.242,63		23.242,63		
Lotes Industriais - Correção	35.126,32		35.126,32		
Lotes Industriais - Custo	(649.657,06)		(352.658,11)		
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>45.042.127,02</b>	<b>21,75</b>	<b>42.541.238,64</b>	<b>21,89</b>	<b>5,88</b>
Capital Social	32.114.375,34	15,51	32.114.375,34	16,52	0,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	1.399.160,31	0,68	1.399.160,31	0,72	0,00
Reserva de Lucros	89.083,85	0,04	89.083,85	0,05	
Reserva Legal 2018	9.067,40		9.067,40		
Reserva Legal 2019	10.370,56		10.370,56		
Reserva Legal 2020	69.645,89		69.645,89		
Reserva de Incentivos Fiscais	10.921.740,00	5,27	10.921.740,00	5,62	
Lucros a Realizar	1.269.444,80	0,61	1.269.444,80	0,65	-
Lucros a Realizar 2018	129.210,39		129.210,39		
Lucros a Realizar 2019	147.780,55		147.780,55		
Lucros a Realizar 2020	992.453,86		992.453,86		
Lucro ou Prejuízos Acumulado Ajustado	(751.677,28)		(3.252.565,66)	-1,67	
Ajuste de Exercício Anterior Devedor	(44.277,51)				
Ajuste de Exercício Anterior Credor			717.609,09		
Prejuízo Exercício Anterior	(3.252.565,66)		(3.970.174,75)	-2,04	
Lucro Apurado no Exercício	2.545.165,89				
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>207.081.334,78</b>	<b>100,00</b>	<b>194.360.966,11</b>	<b>100,00</b>	<b>6,54</b>

Luis Antônio Corrêa Machado  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
CRC-RJ 029076/0-9

Carlos Alberto Klafke dos Santos  
Diretor de Administração e Finanças

Carlos Magno Soares Mello  
Superintendente Financeiro



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

	31/12/2022	31/12/2021	AH (%)
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>4.512.933,52</b>	<b>3.056.082,86</b>	<b>47,67</b>
OPERACÕES IMOBILIARIAS	1.154.086,92	753.741,00	53,11
FUNDES	3.358.846,60	2.302.341,86	45,89
<i>Flat Fee</i>	2.685.567,97	1.968.677,75	36,41
<i>Amortizações</i>	673.278,63	333.664,11	101,78
<b>DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(507.567,08)</b>	<b>(251.971,48)</b>	<b>101,44</b>
COFINS	(412.362,95)	(207.342,88)	98,88
PASEP	(95.204,13)	(44.628,60)	113,33
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>4.005.366,44</b>	<b>2.804.111,38</b>	<b>42,84</b>
<b>CUSTO DE VENDAS</b>	<b>(32.999,88)</b>	<b>(60.929,47)</b>	<b>(45,84)</b>
<b>CUSTO DAS OPERACÕES IMOBILIARIAS</b>	<b>(32.999,88)</b>	<b>(60.929,47)</b>	
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>3.972.366,56</b>	<b>2.743.181,91</b>	<b>44,81</b>
<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>21.955.319,13</b>	<b>14.022.138,84</b>	<b>56,58</b>
<i>Subvenções Econômicas</i>	18.257.030,69	11.823.965,85	54,41
<i>Rendimentos sobre Aplicações Financeiras</i>	414.436,62	212.206,10	95,30
<i>Receitas Eventuais</i>	1.787.977,91	1.398.030,93	27,89
<i>Reversão Provisão de Férias</i>	162.385,30	179.311,49	(9,44)
<i>Leis 6.979/2015 e 9025/2020</i>	1.333.488,61	408.624,47	226,34
<b>DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(22.119.801,67)</b>	<b>(19.349.242,30)</b>	<b>14,32</b>
<i>Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal</i>	(7.582.820,03)	(7.094.397,82)	6,89
<i>Obrigações Patronais</i>	(2.301.426,09)	(2.018.308,57)	14,03
<i>Indenizações Trabalhistas</i>	(114.274,19)	(98.253,76)	16,31
<i>Pessoal Requisitado de Outros Órgãos</i>	(93.839,28)		
<i>Sentenças Judiciais</i>	(2.109.013,33)	(2.869,17)	73.406,04
<i>Assistência Médica</i>	(1.169.148,49)	(902.963,59)	29,48
<i>Auxílio Funeral - RGPS</i>	(1.222,60)		
<i>Material de Consumo</i>	(23.262,97)	(29.541,99)	(21,25)
<i>Diárias</i>	(133.110,99)	(46.671,15)	185,21
<i>Treinamento, Recrutamento e Seleção</i>	(57.826,26)	(2.676,69)	2.060,36
<i>Serviços de Terceiros PF - Estagiários</i>	(74.727,13)	(42.150,24)	77,29
<i>Serviços Telefônicos</i>	(48.348,48)	(47.296,98)	2,22
<i>Prêmios Seguros</i>		(4.188,60)	(100,00)
<i>Tickets Combustível</i>		(8.996,22)	(100,00)
<i>Manutenção e Conservação de Bens</i>	(8.144,00)	(886,00)	819,19
<i>Iluminação</i>	(136.692,00)	(140.865,51)	(2,96)
<i>Serviços de Asseio e Higiene</i>	(28.150,06)	(25.814,94)	9,05
<i>Locação de Veículos</i>	(55.537,00)	(35.743,47)	55,38
<i>Locação de Bens Móveis</i>	(22.583,85)	(16.169,94)	39,67
<i>Locação de Bens Imóveis</i>	(343.378,08)	(300.960,75)	14,09
<i>Locação Equipamentos de Proc.Dados e Periféricos</i>	(172.482,00)		#DIV/0!
<i>Vale Refeição</i>	(626.843,42)	(693.279,76)	(9,61)
<i>Locação de Software</i>	(22.683,90)		#DIV/0!
<i>Vale Transporte</i>	(167.544,05)	(132.234,17)	26,70
<i>Outras Assinaturas, Aquisição de Publicações em Geral</i>	(130.196,36)	(69.601,74)	87,06
<i>Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação</i>	(13.918,73)	(17.964,70)	(22,52)



<i>Transporte em Geral</i>	(4.000,00)	(2.000,00)	0,00
<i>Serviços Bancários</i>	(211,20)	(192,00)	10,00
<i>Assinaturas de Periódicos e Anuidades</i>	(23.776,16)	(31.792,32)	(25,21)
<i>Serviços Técnicos, Científicos e de Pesquisa</i>	(1.966.367,16)	(147.315,40)	1.234,80
<i>Serviços Técnicos Profissionais</i>	(94.590,00)	(12.499,00)	656,78
<i>Serviços Especializados</i>	(200,00)		#DIV/0!
<i>Depósitos e Cauções</i>	(2.400,00)		#DIV/0!
<i>Despesas com Fins Tec.Educativos Culturais e Sociais</i>	(18.840,03)		#DIV/0!
<i>Outros Materiais e Serviços</i>	(200.004,98)	(312.826,30)	(36,07)
<i>Obrigações Tributárias e Contributivas</i>	(272.589,16)	(423.332,67)	(35,61)
<i>Depreciações</i>	(18.835,52)	(119.924,19)	(84,29)
<i>Amortizações</i>	(2.254,12)	(603,69)	273,39
<i>Multas e Juros</i>	(672.405,04)	(90.712,51)	641,25
<i>Encargos PERT</i>	(63.659,78)	(49.721,86)	28,03
<i>Provisão Férias</i>	(263.189,48)	(220.984,95)	19,10
<i>Indenizações e Restituições</i>	(221.535,08)		#DIV/0!
<i>Provisão de IPTU</i>	(2.006.359,38)	(3.352.274,32)	(40,15)
<i>Provisão para Contingências Trabalhistas</i>	(851.511,29)	(2.853.227,33)	(70,16)
<b>LUCRO /PREJUÍZO OPERACIONAL</b>	<b>3.807.884,02</b>	<b>(2.583.921,55)</b>	<b>(247,37)</b>
<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>			
<i>Perdas de Capital com Imobilizado</i>	(5.004,00)	(16.228,94)	(89,17)
<b>LUCRO/PREJUÍZO ANTES DO IRPJ E CSLL</b>	<b>3.802.880,02</b>	<b>(2.600.150,49)</b>	<b>(246,26)</b>
IRPJ	(919.495,69)	(1.001.547,25)	(8,19)
CSLL	(338.218,44)	(368.477,01)	(8,21)
<b>PREJUÍZO NO EXERCÍCIO</b>	<b>2.545.165,89</b>	<b>(3.970.174,75)</b>	<b>(164,11)</b>

  
Luis Antônio Corrêa Machado  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
CRC-RJ 029076/0-9

  
Carlos Magno Fortes Mello  
Superintendente Financeiro

  
Carlos Adriano Klafke dos Santos  
Diretor de Administração e Finanças

**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	Capital Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Reserva Legal	Ajuste de Exercícios Anteriores	Reservas de Incentivos Fiscais	Lucros a Realizar	Lucro / Prejuízo Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldo em 31.12.2021	32.114.375,34	1.399.160,31	89.083,85	717.609,09	10.921.740,00	1.269.444,80	(3.970.174,75)	42.541.238,64
Ajuste de Exercícios Anteriores Credor 2021				(717.609,09)			717.609,09	
Ajuste de Exercícios Anteriores Devedor 2022							(45.060,32)	(45.060,32)
Ajuste de Exercícios Anteriores Credor 2022							782,81	782,81
Lucro Apurado em 2022							2.545.165,89	2.545.165,89
Prejuízo Apurado após Compensação Lucro 2022							(751.677,28)	
<b>Saldo em 31.12.2022</b>	<b>32.114.375,34</b>	<b>1.399.160,31</b>	<b>89.083,85</b>		<b>10.921.740,00</b>	<b>1.269.444,80</b>	<b>(751.677,28)</b>	<b>45.042.127,02</b>

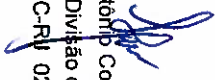
Luis Antônio Ferreira Machado  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
CRC-RJ 029076/0-9

Carlos Adriano Klafke dos Santos  
Diretor de Administração e Finanças

Carlos Magno Cortes Mello  
Superintendente Financeiro



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE							
	31 DE DEZEMBRO DE						
	2022	2021	2019	2017	2014	2011	
Lucro / Prejuízo no Exercício	2.545.165,89	(3.970.174,75)	1.438.293,84	(1.738.994,75)	1.209.191,15	1.100.594,11	
Resultados Abrangentes							
Ajuste de Exercícios Anteriores Credor	782,81						
Ajuste de Exercícios Anteriores Devedor	(45.060,32)						
<b>Resultado Abrangente do Período</b>	<b>2.500.888,38</b>	<b>(3.970.174,75)</b>	<b>1.438.293,84</b>	<b>(1.738.994,75)</b>	<b>1.209.191,15</b>	<b>1.100.594,11</b>	

  
Luis Antonio Correa Machado  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
CRC-RJ 029076/0-9

  
Carlos Adriano Klafke dos Santos  
Diretor de Administração e Finanças

  
Carlos Magno Torres Mello  
Superintendente Financeiro




### DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO CAPITAL SOCIAL

Nome do Órgão: Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro


Posição: 31/12/2022

Capital Social: R\$ 32.114.375,34

Acionistas	Nº de Ações	Valor (R\$)	Nº de Percentuais
Governo do Estado do Rio de Janeiro	194.427.192	32.113.976,12	99,9987569
Companhia Estadual de Habitação - CEHAB	1.209	199,59	0,0006218
Instituto Vital Brasil - IVB	1.208	199,53	0,0006213
<b>Total</b>	<b>194.429.609</b>	<b>32.114.375,34</b>	<b>100,00</b>

  
Luis Antonio Correa Machado  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
CRC-RJ 029076/0-9

  
Carlos Adriano Kalfus dos Santos  
Diretor de Administração e Finanças


  
Carlos Magno Soares Mello  
Superintendente Financeiro



**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA  
MÉTODO INDIRETO**

**FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Lucro (prejuízo) Líquido do Exercício	2.545.165,89
Depreciação / Amortizações / Perdas	26.093,64
Ajuste de Exercício Anteriores	44.277,51
<b>Variações nos ativos e passivos operacionais</b>	
(Aumento) Redução nos clientes	93.295,00
(Aumento) Redução em estoque	32.999,88
(Aumento) Redução de impostos e contribuições a recuperar	(35.479,26)
(Aumento) Redução de outros ativos circulantes	61.387,50
(Aumento) Redução de outros ativos não circulantes	(8.670.553,58)
Aumento (Redução) de impostos e contribuições a pagar	(1.886.365,88)
Aumento (Redução) de fornecedores/contas a pagar	14.253,68
Aumento (Redução) de depósitos judiciais	-
Aumento (Redução) de outros passivos circulantes	1.543.037,61
Aumento (Redução) de outros passivos não circulantes	9.861.898,34
<b>Caixa Líquido aplicado das Atividade Operacionais</b>	<b>3.630.010,33</b>
<b>CAIXA GERADO NO PERÍODO</b>	<b>3.630.010,33</b>
<b>SALDO INICIAL DE CAIXA NO PERÍODO</b>	<b>5.288.408,07</b>
<b>SALDO FINAL DE CAIXA NO PERÍODO</b>	<b>8.918.418,40</b>

  
Luis Antônio Corrêa Machado  
Chefe da Divisão de Contabilidade  
CRC-RJ 029076/0-9

  
Carlos Magno Cortes Mello  
Superintendente Financeiro

  
Carlos Adriano Klafke dos Santos  
Diretor de Administração e Finanças



---

## DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – NOTAS EXPLICATIVAS

### EXERCÍCIO FINDO EM 31.12 2022

#### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro – CODIN é constituída pelas seguintes legislações:

Lei 5.969/1967 – Criação da CODIN;  
Decreto 13.688/68 – Regulamentação da Constituição;  
Decreto 13.895/1969 – Composição e gestão da diretoria;  
Lei Estadual 551/1982 – Altera denominação da razão social da CODIN;  
Decreto 5.785/1982 – Altera o Decreto 13.688/1968, modificando a denominação e dando novas atribuições;  
Decreto 40.896/2007 – Altera o Decreto 13.688/1968;  
Lei Federal 11.638/2008 – Altera e revoga dispositivos da Lei 6.404/1976;  
Lei Federal 13.303/2016 – Dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e suas subsidiárias;  
Decreto 46.188 – Regulamenta no âmbito do Estado do Rio de Janeiro, a Lei 13.303/2016;

Os principais objetivos da Companhia, observada a política de desenvolvimento econômico e social do Estado, são: administrar e atuar como gestora de programas governamentais de apoio ao desenvolvimento do Estado, em especial, o Fundo de Desenvolvimento Industrial do Estado do Rio de Janeiro – FUNDES; propor a formulação de políticas de estímulo ao desenvolvimento de atividades econômicas do Estado, em especial, as industriais; implantar e gerir Distritos Industriais, Parques Tecnológicos e outros empreendimentos relacionados ao desenvolvimento econômico e industrial do Estado; e promover o desenvolvimento de empreendimentos no Estado, apoiando as empresas na utilização de programas de fomento à industrialização.

#### 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A CODIN registra os fatos financeiros, contábeis e patrimoniais, através do Sistema Integrado de Administração Financeira do Estado do Rio de Janeiro – SIAFE-RIO, sendo as Demonstrações Financeiras elaboradas a partir de procedimentos e controles instituídos internamente e pela Contadoria Geral do Estado – CGE, adaptados de forma a atender as imposições das Sociedades por Ações e Disposições Complementares. É adotado o regime de competência para registro das Mutações Patrimoniais ocorridas no período, sendo que as contas, cuja movimentação no Exercício 2022, foi considerada de maior relevância, estão destacadas nas Notas Explicativas apresentadas a seguir.



- **NOTA 1 – CRÉDITOS DIVERSOS A RECEBER**

Do saldo deste grupo de conta, **R\$ 1.517.912,37** (Um milhão, quinhentos e dezessete mil, novecentos e doze reais e trinta e sete centavos), representam valores ainda não recebidos do Estado a título de Subvenções Econômicas, Fonte de Recursos 100, para fazer face às despesas de caráter obrigatório.

- **NOTA 2 - CLIENTES /FATURAS**

Está registrado nesta conta, o montante com reconhecimento prévio, contabilizado no ATIVO CIRCULANTE, por competência, referente à Março a Dezembro/2021, e Janeiro a Dezembro de 2022; pelos Serviços Prestados de Assessoria e Apoio Administrativo de acordo com Termo de Cooperação celebrado entre a CODIN e a PORTO DE AÇU OPERAÇÕES S. A, Cláusula segunda, parágrafo iii, levando em conta a Criação do Distrito Industrial de São João da Barra, objeto dos Decretos Estaduais 41.585 de 2008 e 41.916 de 2009.

No mês de Dezembro/2022, foi recebido o montante de R\$ 2.052.490,00 (Dois milhões, cinquenta e dois mil, quatrocentos e noventa reais), equivalente ao período entre Abril/2019 e Janeiro 2021.

- **NOTA 3 – DEVEDORES ENTIDADES E AGENTES**

Neste grupo de conta, inserido no Ativo Circulante, são registrados valores a receber com o projeto do futuro Distrito Industrial de São João da Barra, visando o ressarcimento à CODIN, conforme Termo de Cooperação celebrado com a empresa Porto do Açú Operações S.A., cujos valores foram ressarcidos até o mês Novembro/2022, conforme quadro abaixo:

Ano 2019	- 810.786,36
Ano 2020	- 54.723,90
Ano 2021	- 149.974,61
Mai 2022	- 162.981,72
Junho a agosto/2022	- 40.015,04
Setembro a Novembro/2022	- 10.141,83

- **NOTA 4 – PROJETOS EM ANDAMENTO**

Em março de 2018, o Governo Estadual realizou a desapropriação de uma área, em favor da CODIN, visando à implantação do Distrito Industrial de São Gonçalo, conforme Decreto Estadual nº 45.713/2018, estando em processo de legalização para fins de Escritura. O valor de **R\$ 10.921.740,00** encontra-se no momento, registrado como contrapartida na conta de Reserva de Incentivos Fiscais, no Patrimônio Líquido.

• **NOTA 5 – IMÓVEIS PARA VENDA**

Nesta conta está registrado o estoque de lotes industriais da CODIN, representado pelo seu custo de aquisição, com a finalidade de comercialização. Sua composição está detalhada no quadro abaixo:

Distrito Industrial	Nº de Lotes	Metragem (m <sup>2</sup> )	Custo de Aquisição (R\$)
Campo Grande (Área 1)	6	91.692,53	1.069.154,26
Campo Grande (Área 2)	16	438.024,16	1.077.711,08
Campos	13	82.324,96	20.780,75
Duque de Caxias	47	826.404,68	1.069.719,41
Macaé	7	150.781,83	639.430,89
Nova Friburgo	5	145.807,32	2.453.341,50
Queimados	33	268.423,88	1.047.193,00
Santa Cruz	14	614.161,18	60.233,47
<b>Total</b>	<b>141</b>	<b>2.617.620,54</b>	<b>7.437.564,36</b>

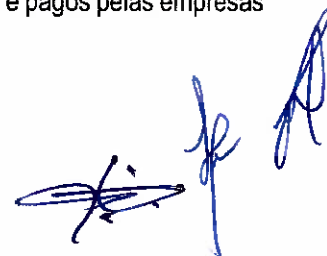
• **NOTA 6– RECURSOS VINCULADOS / DEPÓSITOS JUDICIAIS**

O Decreto nº 41.584 de 05/12/2008 declarou de utilidade pública, para fins de desapropriação em favor da CODIN, os imóveis descritos em seus anexos, visando à criação do futuro Distrito Industrial de São João da Barra.

Dentro do montante de **R\$ 141.095.337,98** (Cento e quarenta e um milhões, noventa e cinco mil, trezentos e trinta e sete reais e noventa e oito centavos), estão inseridos **R\$ 140.449.220,89** (cento e quarenta milhões, quatrocentos e quarenta e nove mil, duzentos e vinte reais e oitenta e nove centavos), relativo a depósitos judiciais (99,89% do saldo desta conta) que representam o valor utilizado para atendimento aos gastos judiciais com o processo de desapropriação.

Os controles financeiros e orçamentários são efetuados nesta conta e, em contrapartida, na conta "Depósitos de Diversas Origens" no Passivo Circulante, objetivando manter registros atualizados do crédito suplementar, disponibilizados em favor da CODIN.

O referido montante, não vem sendo atualizados, pelo fato de serem controlados e pagos pelas empresas investidoras do projeto de São João da Barra.



- **NOTA 7 - DEVEDORES PARA AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS:**

O saldo desta conta representa no Ativo Não Circulante, os valores a receber a Longo Prazo, refletindo a posição dos seguintes promitentes compradores com base em 31/12/2022 conforme planilha abaixo:

Financiamento de áreas industriais- 121110307- devedores para aquisição de imóveis- ativo não circulante									
Nome	CNPJ								
Ioal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156							valor	R\$ 234.560,95
Pramar Carioca Comércio Industria Ltda	0585759000179							valor	R\$ 10.386.782,05
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137							valor	R\$ 266.144,62
Resitec Tecnologia Em Residuos Ltda.	65058364000178							valor	R\$ 121.486,68
								<b>valor total</b>	<b>R\$ 11.008.974,30</b>
Juros e rendimentos a receber									
Ioal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156							valor	R\$ 12.762,35
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137							valor	R\$ 10.481,18
Resitec Tecnologia Em Residuos Ltda.	65058364000178							valor	R\$ 5.855,16
								<b>valor total</b>	<b>R\$ 29.098,69</b>
Correção sobre Operações Imobiliarias									
Ioal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156							valor	R\$ 16.988,62
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137							valor	R\$ 18.137,70
								<b>valor total</b>	<b>R\$ 35.126,32</b>
								<b>valor total</b>	<b>R\$ 11.073.199,31</b>

- **NOTA 8 – CRÉDITOS DECRETO Nº 46.495/2018**

O Decreto nº 46.495/18 estabeleceu que os recursos financeiros no montante de **R\$22.963.455,17** (Vinte e dois milhões, novecentos e sessenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e dezessete centavos), subtraídos das contas bancárias de diversos órgãos do Governo do Estado em decorrência dos arrestos e sequestros judiciais movidos contra o Estado do Rio de Janeiro. Desta forma os valores da Codin, que estavam contabilizados em conta vinculada no Tesouro do Estado, classificado em Disponibilidade, no Ativo Circulante, foram transferidos para conta de Recursos a Receber - Dec. Estadual nº 46.495/18, no Realizável em Longo Prazo, no Ativo não Circulante.

- **NOTA 9 – ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A DIRETORES E EMPREGADOS**

Estão registrados nesta conta do Ativo Não Circulante, os adiantamentos concedidos a Diretora Presidente Maria da Conceição Gomes Lopes Ribeiro e seu Diretor de Administração e Finanças Pedro Paulo Novellino do Rosario e o empregado Guilherme Gutierrez Hernandes da CODIN, para fazer face às despesas com a defesa dos mesmos, na Ação Civil Pública de Improbidade Administrativa nº 0390982-



23.2016.8.19.0001, no montante de R\$ 451.242,27 (Quatrocentos e cinquenta e um mil duzentos e quarenta e dois reais e vinte e sete centavos).

A Lei Estadual nº 6.450/2013, cujo objeto entre outros, determina custear a prestação de serviços de natureza jurídica às autoridades e servidores estaduais da Administração Pública Direta e Indireta, que em decorrência da prática de atos funcionais, venham a ocupar o polo passivo em ações civis populares, ações de improbidade, ou seja, indiciados em inquérito civil ou criminal.

Fundamentado nesta Lei e em suas prerrogativas o Conselho de Administração da CODIN, autorizou através da Deliberação nº 13/2016 de 06/12/2016, o custeio pela Companhia da contratação de escritório de advocacia para defesa de seus diretores e Empregados, à exceção do caso de condenação por decisão transitada em julgado, situação em que os Diretores e Empregados deverão devolver os valores custeados, conforme "Termo de Responsabilidade de Devolução de Verbas", devidamente assinado pelos envolvidos

• **NOTA 10 – IMOBILIZADO**

Os valores estão registrados ao custo de aquisição ou construção, menos depreciação; a depreciação é calculada pelo método linear, com base em taxas permitidas pela legislação em vigor, que leva em consideração a vida útil estimada dos bens.

Imobilizado	%	Valor (R\$)	
		Dezembro/2022	Dezembro/2021
<b>Bens Móveis</b>			
Aparelhos e Equip. de Comunicação	10	16.769,50	16.769,50
Aparelhos e Utensílios Domésticos	10	50.741,90	55.395,90
Maquinas e Equip. Energéticos	10	16.545,00	16.545,00
Equipamentos p/ Áudio, Vídeo e Foto.	10	21.268,39	21.268,39
Mobiliário em Geral	10	592.745,08	592.745,08
Peças não Incorporáveis a Imóveis	10	712.187,13	712.187,13
Acessórios para Automóveis	10	2.115,00	2.115,00
Equipamentos de TIC	20	639.962,60	640.312,60
<b>Subtotal 1</b>		<b>2.052.334,60</b>	<b>2.057.338,60</b>
<b>Edificações</b>	4	79.215,17	79.215,17
<b>Subtotal 2</b>	-	<b>2.131.549,77</b>	<b>2.136.553,77</b>







• **NOTA 12 - PROVISÕES**

Do saldo deste grupo de conta, está registrada contabilmente a Provisão para Contingências Trabalhistas, no montante de **R\$ 1.083.292,01** (Um milhão, oitenta e três mil, duzentos e noventa e dois reais e um centavos),, relativo a Processos Trabalhistas movidas contra a Companhia por parte de empregados, com chance de **PROVÁVEIS PERDAS**.

Destacamos abaixo, Planilhas com a descrição Sintética; suas Chances de Perdas e a referida instância em que se encontram os processos, considerando as Possíveis Perdas, somente para fins de informação.

Os referidos procedimentos aqui apresentados foram considerados, levando-se em conta a determinação do Item 37 da **NBC TC 22 – CONTINGÊNCIAS**

PROCESSOS TRABALHISTAS PROVÁVEIS								
DETERMINAÇÃO	PROJETO	TÍTULO	VALOR DA CAUSA	PROBABILIDADE DE PERDA	REQUERENTE	VALOR DA PROVISÃO	INSTÂNCIA	DESCRIÇÃO
16/01/2013	0000055-27.2013.5.01.0006	AUTOS CONCLUSOS PARA JULGAMENTO DA AÇÃO INCIDENTAL NA EXECUÇÃO	R\$ 60.000,00	PROVÁVEL	CARLOS FERNANDES VERGARA	R\$ 105.743,72	PRIMEIRA	EM TRÂMITE
03/03/2016	0100071-52.2016.5.01.0048	AGUARDANDO HOMOLOGAÇÃO DOS CÁLCULOS APRESENTADOS	R\$ 70.000,00	PROVÁVEL	JUSSIRA M F CARVALHO	R\$ 90.000,00	PRIMEIRA	EM TRÂMITE
18-12-1997	0018100-91.2009.5.01.0015	AGUARDANDO ARQUIVAMENTO - CONDENAÇÃO QUITADA	R\$ 30.000,00	PROVÁVEL	NELSON FERREIRA C AFONSO	R\$ 57.846,33	PRIMEIRA	EM TRÂMITE
	0120335-95.2013.5.03.0036	AGUARDANDO SENTENÇA	R\$ 47.471,52	PROVÁVEL	KAROLYNE DOS SANTOS DA CONCEIÇÃO	R\$ 47.471,52	PRIMEIRA	EM TRÂMITE
	0120761-47.2012.5.01.0056	AGUARDANDO SENTENÇA	R\$ 218.774,86	PROVÁVEL	DIANA BASTOS DE SOUZA	R\$ 218.774,86	PRIMEIRA	EM TRÂMITE
	0013900-38.2009.5.01.0016	AGUARDANDO CONCLUSÃO DO JUIZ	R\$ 30.000,00	PROVÁVEL	ORLANDO AGUIAR LOURENÇO	R\$ 62.455,58	PRIMEIRA	CONDENAÇÃO QUITADA EM TRÂMITE
<b>TOTAL</b>						<b>R\$ 1.083.292,01</b>		
PROCESSO TRABALHISTAS REMOTO								
	0100549-78.2020.5.01.0029	AGUARDANDO JULGAMENTO DO RECURSO DE REVISTA INTERPOSTO PELO AUTOR	R\$ 43.738,72	REMOTA	GILSON ALVES MOREIRA	R\$ 101.324,75	SEGUNDA	EM TRÂMITE
<b>TOTAL</b>						<b>101.324,75</b>		

Obs: Processos baixado com Remota Possibilidade de Perdas:

Proc. 0100549 – 78.2020.5.01.0029, 29ª VT RJ 101.324,75

• **NOTA 13 – RECEITA DIFERIDA**

Neste grupo de conta inserido no Passivo Não Circulante, são registradas as Receitas Futuras no valor de **R\$ 10.444.979,69** (Dez milhões, quatrocentos e quarenta e quatro mil, novecentos e setenta e nove reais e sessenta e nove centavos), decorrentes da Venda de Lotes Industriais, cujo prazo médio de realização é de 24 (vinte e quatro) parcelas, compreendendo principal (custo/lucro), juros e correção monetária. O custo encontra-se deduzido para fins de reconhecimento do real ganho na venda dos lotes. Esses valores serão apropriados no resultado quando do efetivo recebimento de cada prestação, procedimento este, regulamentado pela Instrução Normativa SRF nº 84/1979.

Lucro de Longo Prazo - Receita Diferida- 229110502							
Nome	Cnpj						
Resitec-tecnologia Em Resíduos Ltda.	65058364000178					valor	R\$ 102.787,00
Joal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156					valor	R\$ 111.729,73
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137					valor	R\$ 260.905,74
Pramar Carioca Comércio Industria Ltda	0585759000179					valor	R\$ 10.089.783,10
						valor total	R\$ 10.565.195,57
Custo de Longo Prazo - Receita Diferida- 229210102							
Resitec-tecnologia Em Resíduos Ltda.	65058364000178					valor	45.993,18
Joal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156					valor	122.841,22
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137					valor	5.238,88
Pramar Carioca Comércio Industria Ltda	0585759000179					valor	296.998,95
						valor total	471.072,23
Atualização Monetaria de Longo Prazo- Receita Diferida- 229110602							
Joal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156					valor	16.944,62
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137					valor	18.137,70
						valor total	35.126,32
Juros de Longo Prazo - Receita Diferida- 229110702							
Joal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156					valor	12.762,35
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137					valor	10.480,28
						valor total	23.242,63
						valor total	11.094.636,75
Custo de Longo Prazo- Receita Diferida- 229210202							
Resitec-tecnologia Em Resíduos Ltda.	65058364000178					valor	18.699,83
Joal Manutencao Industrial E Predial Ltda	3551438000156					valor	122.841,22
Lavazza Do Brasil Ind. E Com. Ltda.	7495268000190					valor	205.878,18
Dynaplan Consultores Associados Ltda	28722494000137					valor	5.238,88
Pramar Carioca Comércio Industria Ltda	0585759000179					valor	296.998,95
						valor total	R\$ 649.657,06
						valor total	10.444.979,69



- **NOTA 14- RESERVA DE INCENTIVOS FISCAIS**

Em março de 2018 a CODIN recebeu do Governo Estadual o montante de **R\$ 10.921.740,00** (dez milhões novecentos e vinte e um mil, setecentos e quarenta reais) referente a Subvenções para Investimentos, cujo registro contábil impactou o resultado do período. A referida subvenção foi oriunda da desapropriação de área, conforme explicado na Nota 4.

A Reserva de Incentivos Fiscais é uma espécie de Reserva de Lucros, que determina a parcela do Lucro Líquido decorrente de Doações ou Subvenções Governamentais para Investimentos, que deve ser excluída da base de cálculo do dividendo obrigatório, conforme o Art. 195-A da Lei nº 6.404/76, introduzido pela Lei nº 11.638/07.

No âmbito tributário e com base na Lei nº 12.973/2014, Art.30 e atualmente na INRFB nº 1.700/2017, Art. 40, ficam excluídos da base de cálculo da apuração do IRPJ e CSLL, os valores recebidos a título de Subvenção de Investimentos, desde que sejam transferidos no encerramento do exercício para referida Reserva de Incentivos Fiscais e que somente poderá ser utilizada para absorção de prejuízos ou aumento do capital social (Decreto-Lei nº 1.598, de 1977, Art. 19, § 3º e Decreto-Lei nº 1.730, de 1979, Art. 1º, inciso I).

- **NOTA 15- CAPITAL SOCIAL**

O Capital Social no montante de **R\$ 32.114.375,34** (trinta e dois milhões, cento e quatorze mil, trezentos e setenta e cinco reais e trinta e quatro centavos), está representado por **194.429.609** (cento e noventa e quatro mil, quatrocentos e vinte e nove mil e seiscentos e nove) ações ordinárias nominativas, valorizadas contabilmente em reais e distribuídas conforme a seguir:

Acionistas	Nº de Ações	% de Participação
Governo do Estado do Rio de Janeiro	194.427.192	99,9987569
Companhia Estadual de Habitação - CEHAB	1.209	0,0006218
Instituto Vital Brasil - IVB	1.208	0,0006213
<b>Total</b>	<b>194.429.609</b>	<b>100,0</b>