



**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE MARICÁ S.A. - CODEMAR**  
RUA JOVINO DUARTE DE OLIVEIRA, 481 - MARICÁ - RJ.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21

**DIRETORIA GERAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS**  
**CONTABILIDADE**

## **Informações Trimestrais**

**30 de junho de 2020**

**Incluem:**

Balanço Patrimonial

Demonstração do Resultado

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Notas Explicativas

Paulo Roberto Rebello dos Santos  
Superintendente Contábil - CRC-RJ 125906/O-8

Srs. Administradores e Acionistas,

A Companhia de Desenvolvimento de Maricá S.A. – CODEMAR submete à apreciação de V.Sas as Informações Trimestrais em 30 de junho de 2020.

## Balanco Patrimonial

(Valores expressos em reais)

ATIVO	Trimestre Atual 30/06/2020	Exercício Anterior 31/12/2019	Passivo e Patrimônio Líquido	Trimestre Atual 30/06/2020	Exercício Anterior 31/12/2019
<b>Ativo Circulante</b>	<b>7.507.039,08</b>	<b>10.997.311,13</b>	<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.250.152,79</b>	<b>1.728.976,82</b>
Caixa e Equivalentes	<b>7.188.397,29</b>	<b>10.737.826,79</b>	Obrigações Trabalhistas	<b>252.518,23</b>	<b>218.515,45</b>
Conta Movimento	6.857.604,88	9.975.326,44	Fornecedores e contas a pagar	<b>482.089,20</b>	<b>85.233,34</b>
Fundo de Apli. Financeira	330.792,41	762.500,35	Obrigações Fiscais a curto prazo	<b>754,54</b>	<b>754,54</b>
Créditos a curto prazo	<b>205.590,19</b>	<b>39.831,41</b>	Provisões para riscos trabalhistas	<b>1.030.054,09</b>	<b>1.028.412,55</b>
Suprimento de Fundos	31.738,59	39.831,41	Demais obrigações a curto prazo	<b>484.736,73</b>	<b>396.060,94</b>
Adiantamento - 13º	-	-			
Faturas/ Duplicatas a receber	173.851,60	173.851,60			
Tributos a recuperar	<b>21.625,03</b>	<b>21.625,03</b>			
Estoques - Almojarifado	<b>87.411,82</b>	<b>13.470,40</b>			
Despesas Antecipadas	<b>4.014,75</b>	<b>10.705,90</b>			
Valores a regularizar	-	-			
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>22.856.840,81</b>	<b>19.447.338,29</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>28.113.727,10</b>	<b>28.715.672,60</b>
Investimentos	<b>1.084.900,00</b>	<b>100.000,00</b>			
Participações Permanentes - LEONARDO & CODEMAR S.A.	984.900,00	-			
Participações Permanentes - SANEMAR	100.000,00	100.000,00			
Imobilizado	<b>20.620.794,58</b>	<b>18.665.676,26</b>	Capital Subscrito	<b>36.882.475,00</b>	<b>36.882.475,00</b>
Bens móveis	4.846.390,47	4.689.436,65	Capital Autorizado	55.000.000,00	55.000.000,00
(-) Depreciação acumulada	(899.240,10)	(845.764,90)	Capital a Subscrever	(18.117.525,00)	(18.117.525,00)
Bens imóveis	18.218.583,38	16.227.592,79	Resultados Acumulados	<b>(93.748.598,02)</b>	<b>(65.149.615,85)</b>
(-) Amortização acumulada	(1.544.939,17)	(1.405.588,28)	Ajuste de Exercícios de Exercícios anteriores	<b>(1.599.853,27)</b>	<b>(1.215.887,31)</b>
Intangível	<b>1.151.146,23</b>	<b>681.662,03</b>	Transações de Capital	<b>86.579.703,39</b>	<b>58.198.700,76</b>
Software	1.414.515,66	929.539,14			
(-) Amortização acumulada	(263.369,43)	(247.877,11)			
<b>TOTAL - ATIVO</b>	<b>30.363.879,89</b>	<b>30.444.649,42</b>	<b>TOTAL - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>30.363.879,89</b>	<b>30.444.649,42</b>

Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020

Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21

# Demonstração do Resultado

(Valores expressos em reais)

Descrição	Trimestre Atual	Acumulado do Atual Exercício	Igual Trimestre do Exercício Anterior	Acumulado do Exercício Anterior
	01/04/2020 - 30/06/2020	01/01/2020 - 30/06/2020	01/04/2019 - 30/06/2019	01/01/2019 - 30/06/2019
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>40.372,16</b>	<b>307.355,47</b>	<b>7.890,00</b>	<b>12.635,00</b>
Receita de Serviços Prestados	40.372,16	307.355,47	7.890,00	12.635,00
(-) Deduções da Receita Bruta	<b>(4.945,58)</b>	<b>(37.651,05)</b>	<b>(966,53)</b>	<b>(1.547,79)</b>
- ISS (3%)	(1.211,16)	(9.220,66)	(236,70)	(379,05)
- PIS (1,65%)	(666,14)	(5.071,37)	(130,19)	(208,48)
- COFINS (7,6%)	(3.068,28)	(23.359,02)	(599,64)	(960,26)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>35.426,58</b>	<b>269.704,42</b>	<b>6.923,47</b>	<b>11.087,21</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(17.406.875,79)</b>	<b>(27.684.200,51)</b>	<b>(8.818.301,33)</b>	<b>(14.495.149,89)</b>
Pessoal e encargos	(3.030.358,75)	(5.821.944,92)	(2.514.166,17)	(4.510.754,25)
Depreciações e amortizações		(208.318,41)	(393.947,77)	(751.200,80)
Material de consumo	(13.680,00)	(18.595,50)	(66,04)	(80,04)
Serviços de terceiros	(14.347.857,31)	(21.611.903,38)	(5.906.824,82)	(9.225.537,12)
Obrigações tributárias	1.849,82	15.788,99	(802,25)	(4.397,47)
Outras despesas operacionais	(16.829,55)	(39.227,29)	(2.494,27)	(3.180,21)
<b>Prejuízo antes do resultado financeiro</b>	<b>(17.371.449,21)</b>	<b>(27.414.496,09)</b>	<b>(8.811.377,86)</b>	<b>(14.484.062,68)</b>
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>(2.095,86)</b>	<b>(2.221,19)</b>	<b>19.670,62</b>	<b>40.091,80</b>
Receitas Financeiras	2.077,86	5.859,37	30.984,32	62.645,07
Despesas Financeiras	(4.173,72)	(8.080,56)	(11.313,70)	(22.553,27)
<b>Outras Receitas</b>	<b>18.423,25</b>	<b>35.948,67</b>	<b>624,41</b>	<b>624,41</b>
Outras variações monetárias e cambiais	-	-	624,41	624,41
Multas e juros de mora diversos	-	-	-	-
Outras receitas	18.423,25	25.148,67	-	-
Outras receitas diversas	-	10.800,00	-	-
<b>Outras Despesas</b>	<b>(1.704,15)</b>	<b>(2.326,25)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Outras Despesas	(1.704,15)	(2.326,25)	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>(17.356.825,98)</b>	<b>(27.383.094,86)</b>	<b>(8.791.082,83)</b>	<b>(14.443.346,47)</b>
<b>Atribuível aos:</b>				
Acionista Controlador	(17.356.131,70)	(27.381.999,54)	(8.790.203,72)	(14.441.902,14)
Acionista não controlador	(694,27)	(1.095,32)	(879,11)	(1.444,33)
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>(17.356.825,98)</b>	<b>(27.383.094,86)</b>	<b>(8.791.082,83)</b>	<b>(14.443.346,47)</b>

Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020

Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

(Valores expressos em reais)

ESPECIFICAÇÃO	Capital Social Integralizado	Transações de Capital	Ajuste de Exercícios Anteriores	Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido Total
<b>Saldo em 01/01/2020</b>	<b>36.882.475,00</b>	<b>58.198.700,76</b>	<b>(1.215.887,31)</b>	<b>(65.149.615,85)</b>	<b>28.715.672,60</b>
Aum de Capital com Reservas	-	-	-	-	-
Adiantamento de Capital	-	28.381.002,63	-	-	<b>28.381.002,63</b>
Resultados Acumulados	-	-	1.215.887,31	(27.383.094,86)	<b>(26.167.207,55)</b>
Ajuste de Exerc. Anterior	-	-	(1.599.853,27)	(1.215.887,31)	<b>(2.815.740,58)</b>
<b>Saldo em 30/06/2020</b>	<b>36.882.475,00</b>	<b>86.579.703,39</b>	<b>(1.599.853,27)</b>	<b>(93.748.598,02)</b>	<b>28.113.727,10</b>
ESPECIFICAÇÃO	Capital Social Integralizado	Transações de Capital	Ajuste de Exercícios Anteriores	Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido Total
<b>Saldo em 01/01/2019</b>	<b>12.608.254,00</b>	<b>24.274.221,92</b>	-	<b>(24.764.952,80)</b>	<b>12.117.523,12</b>
Aum de Capital com Reservas	24.274.221,00	(24.274.221,00)	-	-	-
Adiantamento de Capital	-	18.465.683,67	-	-	<b>18.465.683,67</b>
Resultados Acumulados	-	-	-	(14.443.346,47)	<b>(14.443.346,47)</b>
Ajuste de Exerc. Anterior	-	-	(618.454,27)	-	<b>(618.454,27)</b>
<b>Saldo em 30/06/2019</b>	<b>36.882.475,00</b>	<b>18.465.684,59</b>	<b>(618.454,27)</b>	<b>(39.208.299,27)</b>	<b>15.521.406,05</b>

Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020

Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21

## Demonstração dos Fluxos de Caixa

(Valores expressos em reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 a 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 a 30/06/2019
<b>Prejuízo Líquido do Exercício</b>	<b>(27.383.094,86)</b>	<b>(14.443.346,47)</b>
<b>Ajustes para:</b>		
Despesas de depreciação e amortização	208.318,41	751.200,80
Ajustes de Exercícios Anteriores	(1.599.853,27)	(618.454,27)
<b>Resultado Líquido Ajustado</b>	<b>(28.774.629,72)</b>	<b>(14.310.599,94)</b>
<b>Variação do Ativo</b>	<b>(59.157,45)</b>	<b>(404.815,05)</b>
Duplicatas a receber	-	(12.355,00)
Suprimento de Fundos	8.092,82	(86.691,70)
13º Adiantamento	-	(228.463,66)
Impostos a Recuperar	-	(624,41)
Estoques	(73.941,42)	(83.146,48)
Despesas Antecipadas	6.691,15	6.466,20
Demais valores de curto prazo	-	-
<b>Variação do Passivo</b>	<b>521.175,97</b>	<b>515.712,11</b>
Pessoal e Encargos	34.002,78	84.042,29
Fornecedores	396.855,86	204.611,48
Obrigações Tributárias	-	(420,38)
Provisões a CP	1.641,54	424.978,42
Demais obrigações a curto prazo	88.675,79	(197.499,70)
<b>Recursos líquidos gerados pelas atividades operacionais</b>	<b>(28.312.611,20)</b>	<b>(14.199.702,88)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição de investimento ( Participações Permanentes)	(984.900,00)	-
Aquisições de ativos imobilizados	(2.147.944,41)	(2.722.488,85)
Intangível	(484.976,52)	
<b>Recursos líquidos gerados pelas atividades de investimento</b>	<b>(3.617.820,93)</b>	<b>(2.722.488,85)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>		
Participação do acionista controlador	28.381.002,63	18.465.683,67
<b>Recursos líquidos gerados pelas atividades de financiamento</b>	<b>28.381.002,63</b>	<b>18.465.683,67</b>
<b>Aumento/(redução) líquida de caixa e equivalentes no exercício</b>	<b>(3.549.429,50)</b>	<b>1.543.491,94</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>	<b>10.737.826,79</b>	<b>3.995.270,75</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</b>	<b>7.188.397,29</b>	<b>5.538.762,69</b>

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*

# Notas explicativas às informações intermediárias referentes a 30 de junho de 2020

## 1. A Companhia e suas operações

Somos uma sociedade de economia mista criada pela Lei Municipal R 005/2013 para explorar atividades de interesse para o desenvolvimento do Município de Maricá. Tais atividades incluem, dentre outras, a execução de obras de construção civil, hidráulica ou elétrica e outras obras semelhantes, a elaboração de planos diretores, estudos de viabilidade relacionados com obras e serviços de engenharia, os serviços aeroportuários incluindo a utilização de aeroporto e movimentação de aeronaves. As atividades que desenvolvemos, atualmente, estão descritas em nosso estatuto social.

A legislação brasileira exige que a Prefeitura Municipal de Maricá, como nosso acionista controlador, detenha a maioria das ações da companhia com direito a voto, tendo o poder de eleger a maioria dos integrantes do nosso Conselho de Administração. Os diretores executivos responsáveis pela gestão da companhia são eleitos pelo Conselho de Administração

## 2. Base de apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas com observância às disposições da Lei 6.404 /76, nas práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas.

As demonstrações contábeis foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor.

### 2.1 Moeda Funcional

A moeda funcional é o real, que é a moeda corrente no Brasil.

### 2.2 Informações comparativas

A Companhia buscou dentro do possível proceder com a informação comparativa entre períodos em atendimento ao item 38 do CPC 26 (R1) – Apresentação das demonstrações contábeis bem como buscou expressar informações auxiliares ao entendimento das demonstrações contábeis e informações complementares as mesmas por meio das presentes Notas Explicativas.

### 2.3 Caixa e equivalentes de caixa

Incluem os depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo com alta liquidez, prontamente conversíveis a qualquer momento e com risco insignificante. A Companhia mantém

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*

esses valores em caixa com a finalidade de atender os compromissos financeiros assumidos dentro do exercício de 2020.

## **2.4 Estoques**

Os estoques de almoxarifado estão registrados pelo custo de aquisição.

## **2.5 Imposto de Renda**

Contém o saldo do imposto de renda a recuperar referente a antecipações do imposto referente a aplicações financeiras, além do saldo negativo de IR. O saldo negativo de imposto de renda se verifica quando, ao final do ano-calendário, a Companhia, contrapondo o IRPJ e a CSSL devidos e o IRRF pago ao longo do ano, referente a aplicações financeiras. Desse modo, por ter prejuízo fiscal, a empresa pagou mais tributo do que deveria. Assim, o pagamento do IRRF a maior configura indébito passível de compensação, nos termos da Lei 9.430/96, após o encerramento do ano calendário.

## **2.6 Imobilizado**

Está demonstrado pelo custo de aquisição deduzido da depreciação acumulada. A depreciação acumulada é calculada utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens, sendo reconhecida no resultado.

## **2.7 Intangível**

Está demonstrado pelo custo de aquisição deduzido da amortização acumulada. A amortização acumulada é calculada utilizando o método linear baseado na vida útil estimada dos itens, sendo reconhecida no resultado.

## **2.8 Capital Social e Remuneração aos Acionistas**

O Capital Social está representado por ações ordinárias. Quando proposta pela Companhia, a remuneração aos acionistas se dará sob a forma de dividendos, com base no limite definido no estatuto social da Companhia.

## **2.9 Reconhecimento de receitas e despesas**

A receita é reconhecida quando for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados para a Companhia e quando seu valor puder ser mensurado de forma confiável, compreendendo o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pelos serviços prestados.

As despesas gerais e administrativas representam os gastos, pagos ou incorridos, para a gestão da empresa, e constituem-se de várias atividades gerais que beneficiam todas as fases do negócio ou

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*

objeto social. Consta dessa categoria itens como honorários da administração (Diretoria e Conselho), salários e encargos do pessoal administrativo, despesas com serviços de terceiros, despesas com depreciação e amortização etc.

As despesas tributárias refletem as despesas com as contribuições para o PIS/PASEP e para a COFINS.

O resultado financeiro líquido é incluído os juros, o desconto e a atualização monetária prefixada, além de outros tipos de receitas ou despesas, como as oriundas de aplicações temporárias em títulos. Como se verifica, nas despesas financeiras (ou receitas) só se incluem os juros, mas não as atualizações monetárias ou variações cambiais de empréstimos, as quais são registradas separadamente nas variações monetárias. Nas despesas financeiras incluem-se ainda o as tarifas bancárias, o IRRF e o IOF sobre aplicações financeiras.

As receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

### 3. Do Balanço Patrimonial

#### 3.1 Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa

Estão discriminados abaixo o comparativo entre o segundo trimestre de 2020 e o fim do exercício de 2019:

Discriminação	30/06/2020	31/12/2019
Banco C/Movimento	6.857.605,06	9.975.326,44
Fundo de Aplicação Financeira	330.792,41	762.500,35
<b>Total</b>	<b>7.188.397,29</b>	<b>10.737.826,79</b>

#### 3.2 Ativo Não Circulante

##### 3.2.1 Investimentos

Discriminação	30/06/2020	31/12/2019
Participações Permanentes – LEONARDO & CODEMAR	984.900,00	-
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES - SANEMAR	100.000,00	100.000,00
<b>Total</b>	<b>1.084.900,00</b>	<b>100.000,00</b>

Em 07 de fevereiro de 2020 e 13 de abril de 2020, a CODEMAR integralizou, respectivamente, o montante de R\$ 4.900,00 e R\$ 980.000,00, na LEONARDO & CODEMAR S.A, empresa criada em parceria com a empresa italiana Leonardo Internacional S.P.A.

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*



### 3.2.2 Imobilizado – Por tipo de ativos

O ativo imobilizado corresponde aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades empresariais.

Descrição	Benfeitorias	Equipamentos e Outros Bens	Total
Saldo em 31/12/2019	14.822.004,51	3.843.671,75	18.665.676,26
Adições	1.990.990,59	156.953,82	2.147.944,41
(-) Depreciações/Amortizações	(139.350,89)	(53.475,20)	(192.826,09)
Saldo em 30/06/2020	16.673.644,21	3.947.150,37	20.620.794,58

### 3.2.3 Intangível

O ativo intangível corresponde ao bem não monetário identificável sem substância física.

Descrição	Softwares
Saldo em 31/12/2019	681.662,03
Adições	484.976,52
(-) Depreciações/Amortizações	(15.492,32)
Saldo em 30/06/2020	1.151.146,23

### 3.3 Passivo Circulante

O passivo circulante é composto pelas obrigações a curto prazo que serão pagas até ao final do exercício seguinte: encargos sociais (INSS e FGTS), fornecedores, obrigações fiscais e provisões trabalhistas (salários, 13º salário e férias).

### 3.4 Patrimônio Líquido

#### 3.4.1 Capital Social Realizado

O capital subscrito e integralizado no valor de R\$ 36.882.475,00 está representado por 36.882.475 ações ordinárias, no valor nominal de R\$ 1,00.

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*

### 3.4.1.1 Composição acionária do Capital Social

Integralizadores	Participação em R\$	Quantidade em ações	Participação % no capital social
Prefeitura Municipal de Maricá	36.882.460,00	36.882.460	99,99996%
Pessoa Física - Sócio 2	10	10	0,00003%
Pessoa Física - Sócio 3	5	5	0,00001%
<b>Total</b>	<b>36.882.475,00</b>	<b>36.882.475</b>	<b>100,00%</b>

### 3.4.2 Transações de Capital

As Transações de Capital compreendem os recursos financeiros recebidos do ente controlador para pagamento de despesas com pessoal, custeio e de capital, ou seja, transações com o acionista na qualidade de proprietário. Em 30/06/2020, os ingressos acumulados perfazem o total de R\$ 86.579.703,39, registrados contabilmente no Patrimônio Líquido sob a rubrica “ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL - AFAC”.

### 3.4.3 Dividendos

O Estatuto Social determina que os acionistas tenham direito, em cada exercício, aos dividendos, que não poderão ser inferiores a 25% do lucro líquido ajustado na forma da Lei das Sociedades por Ações, rateado pelas ações em que se dividir o capital da companhia. Considerando a inexistência de lucros, não foi proposto pagamento de dividendos pelo Conselho de Administração.

## 4. Da Demonstração do Resultado

### 4.1 Receita Operacional Líquida

A Receita Operacional é composta dos seguintes serviços: Serviços de Locação (Hangaragem) que funciona dentro do Aeroporto de Maricá e Estacionamento Rotativo, que é prestado no município de Maricá.

Descrição	01/04/2020-30/06/2020	01/01/2020-30/06/2020	01/04/2019-30/06/2019	01/01/2019-30/06/2019
Receita Operacional Bruta	<b>40.372,16</b>	<b>307.355,47</b>	<b>7.890,00</b>	<b>12.635,00</b>
Serviços de locação - Hangaragem	36.872,16	8.868,53	560,00	840,00
Estacionamento Rotativo	3.500,00	298.486,94	7.330,00	11.795,00
(-) Deduções da Receita Bruta	(4.945,58)	(37.651,05)	(966,53)	(1.547,79)
- ISS (3%)	(1.211,16)	(9.220,66)	(236,70)	(379,05)
- PIS (1,65 %)	(666,14)	(5.071,37)	(130,19)	(208,48)
-COFINS (7,6%)	(3.068,28)	(23.359,02)	(599,64)	(960,26)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>35.426,58</b>	<b>269.704,42</b>	<b>6.923,47</b>	<b>11.087,21</b>

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*

## 4.2 Despesas Operacionais

As Despesas Operacionais são compostas pelas despesas com funcionários, despesas com depreciações e amortizações, materiais de consumo, serviços de terceiros, obrigações tributárias e outras despesas operacionais.

Descrição	01/04/2020-30/06/2020	01/01/2020-30/06/2020	01/04/2019-30/06/2019	01/01/2019-30/06/2019
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(17.406.875,79)</b>	<b>(27.684.200,51)</b>	<b>(8.818.301,33)</b>	<b>(14.495.149,89)</b>
Pessoal e Encargos	<b>(3.030.358,75)</b>	<b>(5.821.944,92)</b>	<b>(2.514.166,17)</b>	<b>(4.510.754,25)</b>
- Remuneração de Pessoal	(2.456.928,70)	(4.762.441,88)	(1.610.128,41)	(3.107.611,92)
- Encargos Patronais	(559.961,65)	(976.307,24)	(592.869,79)	(890.598,62)
- Outras Despesas com pessoal	(13.468,40)	(83.195,80)	(311.167,97)	(512.543,71)
Depreciações e Amortizações	-	<b>(208.318,41)</b>	<b>(393.947,77)</b>	<b>(751.200,80)</b>
- Depreciação	-	(53.475,20)	(129.613,83)	(260.303,71)
- Amortização	-	(154.843,21)	(264.333,94)	(490.897,09)
Material de Consumo	<b>(13.680,00)</b>	<b>(18.595,50)</b>	<b>(66,04)</b>	<b>(80,04)</b>
Serviços de Terceiros	<b>(14.347.857,31)</b>	<b>(21.611.903,38)</b>	<b>(5.906.824,82)</b>	<b>(9.225.537,12)</b>
- Serviços de Terceiros - PF	(172.810,00)	(297.610,00)	(94.800,00)	(220.800,00)
- Diárias	(6.764,61)	(60.637,27)	(102.714,71)	(102.714,71)
- Serviços de Terceiros - PJ	(14.168.282,70)	(21.253.656,11)	(5.709.310,11)	(8.902.022,41)
Obrigações Tributárias	<b>1.849,82</b>	<b>15.788,99</b>	<b>(802,25)</b>	<b>(4.397,47)</b>
Outras despesas operacionais	<b>(16.829,55)</b>	<b>(39.227,29)</b>	<b>(2.494,27)</b>	<b>(3.180,21)</b>

## 5. Apresentação da Informação Orçamentária

Fortemente influenciada pela NBC TSP 24 – Apresentação da Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) que determina que as demonstrações de órgãos governamentais, inclusive empresas públicas dependentes, disponibilizem ao público os seus orçamentos aprovados.

O Objetivo é expor as variações entre aquilo que foi orçado e aquilo que foi realizado. Trata-se do processo de *accountability*, que representa o compromisso “ético e legal” de responder pela responsabilidade delegada no que tange ao manejo de recursos públicos.

As receitas e as despesas orçamentárias estão demonstradas abaixo de acordo com suas especificações e apresentadas de forma a demonstrar a execução simplificada de cada segmento.

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*

## Receitas:

Quadro Resumo de Execução da Receita			
Descrição	Previsto	Arrecadado	Diferença
Aluguéis e Arrendamentos	2.000,00	10.130,64	(8.130,64)
Remuneração de Depósitos Bancários	58.482,08	5.859,37	52.622,71
Tarifa Aeroportuária	100.000,00	14.813,39	85.186,61
Tarifa de Estacionamento Rotativo	1.339.517,92	298.486,94	1.041.030,98
Tarifa de Hangaragem	500.000,00	8.840,00	491.160,00
Concessão de Uso de Área	-	204,64	(204,64)
Outros Serviços – Juros e Multas	-	28,53	(28,53)
Outros Receitas Correntes	-	10.800,00	(10.800,00)
Integralização de Capital	142.400.000,00	28.381.002,63	114.018.997,37
<b>Total</b>	<b>144.400.000,00</b>	<b>28.730.166,14</b>	<b>115.669.833,86</b>

## Despesas:

Quadro Sintético da Execução da Despesa	
Dotação Atualizada	117.108.842,00
Despesas Empenhadas	94.002.672,47
Despesas Liquidadas	25.823.531,28
Despesas Pagas	25.089.020,05
Despesas Não Liquidadas	68.179.141,19
Despesas Liquidadas a Pagar	734.511,23
Crédito Disponível	23.106.169,53

Assinado de forma digital  
por JOSE ORLANDO DE  
AZEVEDO  
DIAS:74776070782

José Orlando de A. Dias

Diretor Presidente

Paulo Roberto Rebelo dos Santos  
Contador  
CRCRJ - 125906/O-8  
Paulo Roberto Rebelo dos Santos  
Superintendente Contábil  
CRCRJ 125906/O-8

*Demonstrações Contábeis – Exercício findo em 30 de junho de 2020*

*Companhia de Desenvolvimento de Maricá - CODEMAR S.A.  
CNPJ: 20.009.382/0001-21*