



CLIN
Companhia Municipal de Limpeza
Urbana de Niterói

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

A Companhia é uma sociedade de economia mista controlada pelo Município de Niterói, tendo como atividade principal a limpeza pública, a remoção e o beneficiamento do lixo.

NOTA 2 - CAPITAL SOCIAL:

O Capital Social, EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017, encontra-se totalmente subscrito e integralizado no valor de R\$ 2.808.875,17 representado por 172.293.598 ações ordinárias nominativas com valor unitário de R\$ 0,01630284.

NOTA 3 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis foram elaboradas conforme dispõe a Lei 6.404/76.

O resultado foi apurado de acordo com as normas contábeis em vigor.

Os estoques são avaliados pelo método de custo médio ponderado.

O Ativo Imobilizado é demonstrado ao custo corrigido, combinado com a depreciação pelo método linear, as taxas que levam em consideração o tempo de vida útil e a legislação em vigor.

IMOBILIZADO 2017	saldo em 31/12/216	movimento	saldo em 31/12/217
BENS E DIREITOS EM USO			
PRÉDIOS	911.543,20		911.543,20
TERRENOS	513.760,89		513.760,89
BENFEITORIAS	33.144,40		33.144,40
INSTALAÇÕES	2.771,65		2.771,65
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	466.059,83	-53.357,99	519.417,82
MÁQUINAS PESADAS	703.900,99	32.625,00	671.275,99
BOMBAS E MOTORES	42.920,60	-795,00	43.715,60
VEÍCULOS	4.490.776,02	91.710,00	4.399.066,02
MOVEIS E UTENSÍLIOS	943.278,42	-5.995,83	949.274,25
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	130.875,28	15.952,99	114.922,29
DIREITO DE USO	181.090,13		181.090,13
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	248.646,61	-4.542,00	253.188,61
TOTAL DE BENS E DIREITOS EM USO	8.668.768,02	75.597,17	8.593.170,85
BENS EM CONSTRUÇÃO			
OBRAS EM ANDAMENTO	163.021,21		163.021,21
TOTAL DE BENS EM CONSTRUÇÃO	163.021,21		163.021,21
DEPRECIACÃO ACUMULADA			
DEPRECIACÃO ACUMULADA DE PRÉDIOS	-292.455,10	-35.868,84	-328.323,94
DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENFEITORIAS	-32.333,40	-249,96	-32.583,36
DEPRECIACÃO ACUMULADA DE INSTALAÇÕES	-2.771,65		-2.771,65
DEP. ACUM. DE MAQ. EQUIP. E FERRAMENTAS	-311.268,56	-17.717,71	-328.986,27
DEP. ACUMUL. DE MÁQUINAS PESADAS	-531.486,05	32.625,00	-498.861,05
DEPRECIACÃO ACUMUL. DE BOMBAS E MOTORES	-29.986,61	-2.098,81	-32.085,42
DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	-3.866.140,67	52.909,92	-3.813.230,75
DEPRECIACÃO ACUMUL. DE MÓVEIS E UTENS.	-478.901,02	-33.084,56	-511.985,58
DEP. ACUMUL. EQUIP. DE COMUNICAÇÃO	-25.433,89	3.773,46	-21.660,43
DEP. ACUM. OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	-139.698,52	-14.537,95	-154.236,47
TOTAL DE DEPRECIACÃO ACUMULADA	-5.710.475,47	14.249,45	-5.724.724,92
TOTAL DO IMOBILIZADO	3.121.313,76	89.846,62	3.031.467,14


RICARDO QUINTIERE CORTINES PEIXOTO
DIRETOR DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS


LUIZ CARLOS FRÓES GARCIA
DIRETOR PRESIDENTE


MARCOS BLACKMAN DA SILVA
CHefe DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC 083.576/O-0 - TÉCNICO EM CONTABILIDADE

Rua Indígena, 72, São Lourenço – Niterói/RJ - CEP: 24.060-037 ☎(021) 2620 2175 Ramal: 234 - CNPJ: 35.893.999/0001-20

5

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: COMPANHIA MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA DE NITEROI

NIRE: 333.0002791-2 Protocolo: 00-2018/171250-4 Data do protocolo: 08/08/2018

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 14/08/2018 SOB O NÚMERO 00003242987 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: 8EB75605D032D6E01A46109B7FE1248EB59EDD663D8ADA3A1ADEE791C6EF1C9F

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.

Pag. 10/27





NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 (Continuação)

NOTA 4 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES:

Foram efetuados ajustes no valor de (R\$ 12.583.483,85). Os valores correspondem a despesas de exercícios anteriores, conforme conta contábil 2.4.3.01.003 - RESULTADO DO EXERCÍCIO abaixo discriminado. O saldo anterior já foi demonstrado em Notas Explicativas de exercícios anteriores.

Conta:	2.4.3.01.003 - RESULTADO DO EXERCÍCIO	Débito	Crédito	saldo
	Saldo Anterior			3.064.369,55D
31/01/17	VALOR REF. A PROVISÃO CONTABILIZADO A MAIOR EM 30/12/16 CONF. CHAVE 001493 RELATIVO AO PARCELAMENTO DO MÊS 12/12 QUE ORA REGULARIZAMOS	52.692,26		3.117.061,81D
01/09/17	VALOR REF. estorno de Cofins de 2016 e anos anteriores		179.772,47	2.937.289,34D
01/09/17	VALOR REF. estorno de PIS/PASEP de 2016 e anos anteriores		36.065,93	2.901.223,41D
16/10/17	VALOR REF. AO DEPOSITO EFETUADO PELA C.E.F. ATRAVÉS DO ALVARÁ JUDICIAL 0896/16 DA RECLAMAÇÃO TRABALHISTA Nº 0248700.45.2005.5.01.0244 DE IZAILTON DA FONSECA PAIVA OR.0397/17		18.282,30	2.882.941,11D
16/10/17	VALOR REF. AO DEPOSITO EFETUADO PELA C.E.F. ATRAVÉS DO ALVARÁ JUDICIAL 0039/16 DA RECLAMAÇÃO TRABALHISTA Nº 0000959.56.2012.5.01.0079 DE RONALDO CORREA OR.0398/17		11.340,36	2.871.600,75D
16/10/17	VALOR REF. AO DEPOSITO EFETUADO PELA C.E.F. ATRAVÉS DO ALVARÁ JUDICIAL 0219/17 DA RECLAMAÇÃO TRABALHISTA Nº 0000268.29.2012.5.01.0245 DE VERÔNICA DA COSTA AMORIM OR.0400/17		9.257,33	2.862.343,42D
30/10/17	VALOR REF. GUIA DO DARF NO CÓDIGO 4085 DAS CONTRIBUIÇÕES DO PIS/PASEP DA COFINS DA CSLL DA NFS-e 2016-00000011 EMITIDA EM 30/09/16 A FUNDAÇÃO PÚBLICA DE EDUCAÇÃO DE NITERÓI - FME PELO SERVIÇO PRESTADO NO PERÍODO 01/09/16 A 30/09/16 CONF. PARTE DO PROC.520/0198/16 EMP.0356/16 - 0478/16 E AP.1689/16 - 1690/16		112.375,00	2.749.968,42D
01/11/17	VALOR REF. transferência de saldo de prejuízos acumulados Lei 8200/1991	9.618,98		2.759.587,40D
29/11/17	VALOR REF. Termo de quitação de dívida formalizado em 16 de novembro de 2017 entre Clin e a Econit sobre os juros e multas ano 2015 e anos anteriores conferindo quitação plena		1.556.570,93	1.203.016,47D
29/11/17	VALOR REF. Termo de quitação de dívida formalizado em 16 de novembro de 2017 entre Clin e a Econit sobre os juros e multas ano 2015 e anos anteriores conferindo quitação plena		9.365.112,53	8.162.096,06C
04/12/17	VALOR REF. reversão de por não ter sido cobrado sobre multa atraso Sped-Contribuições de janeiro a agosto de 2012 (valor de cada mês atraso é de R\$ 1.500,00) mês 01 é de R\$ 12 mil - mês 02 é de 10.500 - mês 03 é de 9000 - mês 04 é de 7.500 - mês 05 é de 6000 - mês 06 é de 4.500 - mês 07 é de 3000 - mês 08 é de 1.500		54.000,00	8.216.096,06C
28/12/17	VALOR REF. regularização de exercícios anteriores		734.446,06	8.950.542,12C
28/12/17	VALOR REF. regularização de exercícios anteriores		568.572,18	9.519.114,30C
	TOTAIS	62.311,24	12.645.795,09	

RICARDO QUINTIERE CORTINES PEIXOTO
DIRETOR DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

LUIZ CARLOS PRÔES GARCIA
DIRETOR PRESIDENTE

MARCOS BLACKMAN DA SILVA
CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC 083.576/O-0 - TÉCNICO EM CONTABILIDADE



NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017
(Continuação)

NOTA 5 – Possuímos saldo a pagar de apropriação do fornecedor de serviço Econit Engenharia Ambiental S.A., conforme saldo descrito abaixo. Conta Contábil 2.1.1.03.005.

211.03.005 Econit Engenharia Ambiental S.A.		
Data	Histórico	valores
31/12/16	VALOR REF. SERVIÇOS PRESTADOS em 2016 que ora é objeto de parcelamento	5.886.817,60
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO REF. AOS SERVIÇOS PRESTADOS NO MÊS DE DEZEMBRO/17	6.368.879,55
	TOTAL (saldo) em 31/12/2017	12.255.697,15

NOTA 06 – Possuímos Contingências Trabalhista, enviadas pelo Setor Jurídico, apropriado na conta – 2.1.6.01.003 ano 2017, no valor de R\$ 506.533,11.

Conta- 21601003 CONTIGÊNCIAS TRABALHISTAS (do exercício 2017)		
DATA	FAVORECIDO	
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100747-63.2017.5.01.0242 DE ANA LUIZA DIAS DA COSTA	451,22
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100726-78.2017.5.01.0245 DE BRUNO PAULO DE OLIVEIRA	50.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100385-20.2017.5.01.0243 EM NOME DE CRISTINA MARIA DE ARRUDA	40.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100411-57.2017.5.01.0246 EM NOME DE JORGE CHAVES DE CARVALHO	45.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100108-30.2017.5.01.0247 EM NOME DE LEONARDO DA CONCEIÇÃO SILVA	307,89
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0101916-32.2017.5.01.0001 EM NOME DE LUCIA HELENA PEREIRA CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	45.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100547-38.2017.5.01.0248 EM NOME DE MAURO DA SILVA CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	5.749,31
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0101809-26.2017.5.01.0247 EM NOME DE MARCELO DA SILVEIRA DA SILVA CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	40.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0101723-73.2017.5.01.0241 EM NOME DE MARCEMILTON COUTO PEREIRA CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	38.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0101599-72.2017.5.01.0247 EM NOME DE MARCELO MACIEL CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	79.886,33
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0101809-26.2017.5.01.0247 EM NOME DE MARINA DA SILVA AZEVEDO CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	50.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 01017711-38.2017.5.01.0248 EM NOME DE NATALIA CORREA MARTINS CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	40.000,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0101333-34.2017.5.01.0264 EM NOME DE SIDNEY DOS SANTOS E OUTROS CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	15.918,36
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO PARA PAGAMENTO AO PROCESSO TRABALHISTA Nº 0100442-76.2017.5.01.0243 EM NOME DE WILSON DOS SANTOS DE SOUZA E OUTROS CONFORME INFORMADO PELO DEPARTAMENTO JURÍDICO	56.220,00
	Total em 31/12/2017	506.533,11

RICARDO QUINTIERE CORTINES PEIXOTO
DIRETOR DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

LUIZ CARLOS PROES GARCIA
DIRETOR PRESIDENTE

MARCOS BEACHMAN DA SILVA
CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC 083.576/O-0 - TÉCNICO EM CONTABILIDADE



CLIN
Companhia Municipal de Limpeza
Urbana de Niterói

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017
(Continuação)

NOTA 07 – Conforme relação de Contingências Judiciais, enviadas pelo Setor Jurídico, foi apropriado na conta – 2.1.6.02.002 Contingências Judiciais ano 2017 no valor de R\$ 295.457,50.

Conta:	2.1.6.02.002 - CONTINGENCIAS JUDICIAIS (do exercício 2017)	
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO DO PROCESSO CÍVEL Nº 0044389-69.2017.8.19.0002 EM NOME DE ROBERTO CARLOS S DA SILVA CONFORME RELATÓRIO INFORMADO PELO JURÍDICO	131.296,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO DO PROCESSO CÍVEL Nº 0001212-07.2017.8.19.0212 EM NOME DE EDNEA JESUS DAS NEVES CONFORME RELATÓRIO INFORMADO PELO JURÍDICO	111.244,00
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO DO PROCESSO CÍVEL Nº 0034760-71.2017.8.19.0002 EM NOME DE GUILHERME DIAS GOMES FILHO CONFORME RELATÓRIO INFORMADO PELO JURÍDICO	40.317,50
29/12/17	VALOR REF. PROVISÃO DO PROCESSO CÍVEL Nº 0036621-92.2017.8.19.0002 CONFORME RELATÓRIO INFORMADO PELO JURÍDICO	12.600,00
	total em 31/12/2017	295.457,50

NOTA 08 – Possuímos parcelamento - 120 parcelas - Receita Federal/Procuradoria Geral da Republica, Medida Provisória 766 de 2017 / Portaria PGFN nº 152 de 02 de fevereiro de 2017, processo administrativo (CLIN) 520/00237/2017. O saldo em - conta contábil 21302018 - curto prazo é de R\$ 2.178.291,15 e longo prazo - conta contábil 22202015 - R\$ 8.300.446,97 totalizando R\$ 10.478.738,12.


RICARDO QUINTIERE CORTINES PEIXOTO
DIRETOR DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS


LUIZ CARLOS FROES GARCIA
DIRETOR PRESIDENTE


MARCOS BLACKMAN DA SILVA
CHEFE DA DIVISÃO DE CONTABILIDADE
CRC 083.576/O-0 - TÉCNICO EM CONTABILIDADE

Rua Indígena, 72, São Lourenço – Niterói/RJ - CEP: 24.060-037 ☎(021) 2620 2175 Ramal: 234 - CNPJ: 35.893.999/0001-20

8

Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro

Empresa: COMPANHIA MUNICIPAL DE LIMPEZA URBANA DE NITEROI

NIRE: 333.0002791-2 Protocolo: 00-2018/171250-4 Data do protocolo: 08/08/2018

CERTIFICO O ARQUIVAMENTO em 14/08/2018 SOB O NÚMERO 00003242987 e demais constantes do termo de autenticação.

Autenticação: 8EB75605D032D6E01A46109B7FE1248EB59EDD663D8ADA3A1ADEE791C6EF1C9F

Para validar o documento acesse <http://www.jucerja.rj.gov.br/servicos/chanceladigital>, informe o nº de protocolo.

Pag. 13/27

