

Continuação



## COMPANHIA DE GÁS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL - SULGÁS

RUA SETE DE SETEMBRO 1069 5º ANDAR  
 PORTO ALEGRE - RS  
 CNPJ Nº 72.300.122/0001-04 NIRE: 43.300.033.104



GOVERNO DO ESTADO  
 RIO GRANDE DO SUL

GERDAU Açores Longos S.A.	688.334,43	447.174,69
Outros	18.657.906,48	17.691.497,27
Perdas Estimadas com Créditos de Liquidação Duvidosa	(4.547.823,69)	(4.362.280,00)
<b>TOTAL</b>	<b>51.969.775,73</b>	<b>46.709.829,30</b>
<b>Confissão de Dívida</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Confissão de Dívida de Curto Prazo	2.700.271,50	2.700.271,50
Perdas Estimadas com Créditos de Liquidação Duvidosa	(2.700.271,50)	(2.700.271,50)
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL do Contas a Receber</b>	<b>51.969.775,73</b>	<b>46.709.829,30</b>
<b>Detalhe - Clientes</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Vencidas até 30 dias	9.594.286,43	10.695.439,62
De 31 a 60 dias	4.243.523,54	186.083,96
De 61 a 90 dias	35.800,15	51.681,94
Mais de 90 dias	7.300.880,58	6.817.031,26
<b>Clientes Vencidos</b>	<b>21.174.490,70</b>	<b>17.750.236,78</b>
A Vencer até 30 dias	35.714.746,41	32.577.061,60
De 31 a 60 dias	1.600.219,57	2.618.609,60
De 61 a 90 dias	33.666,37	7.163,34
Mais de 90 dias	694.747,87	819.309,48
<b>Clientes a Vencer</b>	<b>38.043.380,22</b>	<b>36.022.144,02</b>
<b>Total de Clientes Vencidos e a Vencer</b>	<b>59.217.870,92</b>	<b>53.772.380,80</b>

O valor de R\$ 28.360.671 registrado à conta específica no Ativo Não Circulante em 31/12/2016 que se refere às operações de importação/faturamento do gás do segmento termoeletrônico entre as empresas YPF S/A e AES Uruguiana Empreendimentos S/A, realizadas até o ano de 2008. Este valor encontrava-se registrado também à conta específica do Passivo Não Circulante em 31/12/2016, pois aguardava decisão judicial de litígio entre as duas empresas sobre os valores das transações que se encontravam sob arbitragem internacional. Em 2017 ocorreu acordo entre as partes e ambos os valores registrados no Ativo e no Passivo foram baixados.

b) Perdas Estimadas com Créditos de Liquidação Duvidosa - PECLD	7.062.551,50	
PECLD em 31/12/2016	185.543,69	
Incremento no ano		
PECLD em 31/12/2017	<b>7.248.095,19</b>	

São computados na formação da PDD títulos em atraso, sob protesto ou cobrança judicial. O montante de R\$ 7.248.095,19 é considerado suficiente pela Administração para fazer face a eventuais perdas no recebimento de créditos.

### 7) Estoques

Os saldos compõem-se de:

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Estoque de Gás	296.262,97	-
Materiais de Manutenção	3.367.775,48	3.384.370,77
Materiais de Conversão	1.690.157,23	1.412.023,02
Outros Materiais	82.302,90	-
<b>Total dos Estoques</b>	<b>5.436.498,58</b>	<b>4.796.393,79</b>

A partir de 31/12/2017 a Companhia passou a registrar Estoque de Gás.

### 8) Ativos Intangíveis

Os valores reconhecidos no Intangível, como o direito de cobrar dos usuários pelo fornecimento de gás, são constituídos pelos custos relativos à construção de infraestrutura para a prestação de serviços de distribuição de gás. Devido à característica das atividades operacionais, a amortização do intangível tem início quando o bem que lhe deu origem está disponível para uso.

A amortização foi calculada com base na vida-útil dos ativos em conformidade com o contrato de concessão e reconhecida no resultado do exercício.

Contas	Taxa Anual de Amortização	31/12/2017	31/12/2016
Terrenos	-	147.400,00	147.400,00
Gasoduto Gás Natural - Uruguiana	10%	2.658.860,96	2.658.860,96
Gasoduto Gás Natural	10%	331.307.016,81	311.784.896,01
Máquinas e Equipamentos Técnicos	10%	2.479.493,83	2.786.141,78
Materiais e Medidores Realocados	10%	25.500,18	0,00
Ferramentas	20%	149.008,76	63.856,07
Equipamentos de Segurança	10%	559.907,78	407.813,32
Estoque de Cilindros GNV	10%	17.357,97	17.357,97
Cilindros GNV	10%	400.058,25	421.432,71
Sistema Supervisório - Externo	10%	11.103.992,38	10.590.212,05
Sistema Supervisório - Interno	10%	277.638,53	277.638,53
Móveis e Utensílios	10%	1.157.428,83	1.158.837,03
Instalações	10%	1.762.032,66	1.747.382,65
Equipamentos de Escritórios	10%	299.178,03	315.960,78
Equipamentos Telefônicos	10%	580.178,07	599.573,07
Equipamentos Transmissores	20%	15.679,66	15.679,66
Equip. Processamento de Dados	20%	3.498.587,90	3.150.407,47
Software	20%	4.782.866,26	3.433.214,33
Veículos	20%	0,00	150.309,00
Pesquisa e Desenvolvimento	10%	221.720,61	221.720,61
Outros	10%	65.227,34	65.227,34
Imobilizado da Concessão em Andamento - Obras	-	6.017.295,94	10.231.465,67
Imobilizado da Concessão em Andamento - Estoques	-	3.855.898,99	5.116.870,96
(-) Amortização Acumulada	-	(212.948.073,96)	(191.116.139,84)
<b>Total</b>		<b>158.434.255,78</b>	<b>164.246.118,13</b>

Contas	31/12/2016	Aquisições	Amortizações	Baixas	Transferências	31/12/2017
Terrenos	147.400,00	0,00	-	0,00		147.400,00
Equipamentos e Instalações Operacionais	329.008.209,40	2.077.887,20	(1.631.348,44)	19.524.087,29	348.953.335,27	
Equipamentos e Instalações de Escritório	3.902.660,53	32.330,00	(55.265,95)	0,00	3.879.724,59	
Equipamentos para Processamento de Dados	6.583.621,80	1.138.857,84	(21.167,60)	580.142,12	8.281.454,16	
Veículos	150.309,00	0,00	(150.309,00)	0,00	0,00	
Imobilizado da Concessão em Andamento	15.570.057,24	15.516.252,07	(887.164,35)	(20.104.229,41)	10.120.415,72	
<b>Total do Custo</b>	<b>355.362.257,97</b>	<b>18.765.327,11</b>	<b>(2.745.255,34)</b>	<b>0,00</b>	<b>371.382.329,74</b>	
(-) Amortização Acumulada	(191.116.139,84)	-	(23.366.325,06)	1.534.390,94	(212.948.073,96)	
<b>Total Geral</b>	<b>164.246.118,13</b>	<b>18.765.327,11</b>	<b>(23.366.325,06)</b>	<b>(1.210.864,40)</b>	<b>-</b>	<b>158.434.255,78</b>

### 9) Fornecedores

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Fornecedores de Gás Natural	63.509.093,87	42.758.147,22
Fornecedores de Frete de Gás Natural	1.023.289,63	953.697,51
Fornecedores de Materiais e Serviços Gasoduto	417.560,57	4.230.836,73
Fornecedores de Outros Materiais	515.916,52	363.200,04
Fornecedores de Serviços	1.940.657,57	1.525.990,18
<b>Total</b>	<b>67.406.518,16</b>	<b>49.831.871,68</b>
<b>Detalhe - Fornecedores</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
A Vencer até 30 dias	50.568.006,12	34.937.123,47
De 31 a 60 dias	16.838.512,04	14.894.748,21
De 61 a 90 dias	-	-
Mais de 90 dias	-	-
<b>Fornecedores a Vencer</b>	<b>67.406.518,16</b>	<b>49.831.871,68</b>

O valor de R\$ 28.360.671 registrado à conta específica no Passivo Não Circulante em 31/12/2016 que se refere às operações de importação/faturamento do gás do segmento termoeletrônico entre as empresas YPF S/A e AES Uruguiana Empreendimentos S/A, realizadas até o ano de 2008. Este valor encontrava-se registrado também à conta específica do Ativo Não Circulante em 31/12/2016, pois aguardava decisão judicial de litígio entre as duas empresas sobre os valores das transações que se encontravam sob arbitragem internacional. Em 2017 ocorreu acordo entre as partes e ambos os valores registrados no Ativo e no Passivo foram baixados.

### 10) Financiamentos

A Companhia firmou contrato junto ao BNDES para o financiamento de 50% do portfólio de investimentos previstos para o quinquênio 2014-2018, às taxas SELIC + 2,48% ao ano (50% do valor previsto) e TJLP + 2,48% ao ano (50% do valor previsto). A data de assinatura do contrato foi 20 de abril de 2015 no valor total previsto de R\$ 138,2 milhões. No dia 26 de novembro de 2015 ocorreu o primeiro ingresso no valor de R\$ 38,8 milhões, referente a 50% dos investimentos financeiros realizados pela Companhia no último quadrimestre de 2013, todo o ano de 2014 e os primeiros sete meses de 2015. No ano de 2016 houve ingressos de valores nos meses de abril, julho e outubro, totalizando R\$ 15,5 milhões, referentes a 50% dos investimentos financeiros realizados pela Companhia no período de agosto de 2015 a julho de 2016. Em 2017 os ingressos ocorreram nos meses de fevereiro, junho, setembro e dezembro, totalizando R\$ 17,7 milhões, referentes a 50% dos investimentos financeiros realizados pela companhia de agosto de 2016 a novembro de 2017. No mês de dezembro ocorreu o primeiro ingresso no valor de R\$ 369,3 mil, referente aos projetos sociais realizados pela companhia até o mês de novembro de 2017. Os depósitos foram realizados no Banco do Estado do Rio Grande do Sul. O financiamento teve seu prazo de carência encerrado em junho de 2017, com pagamentos trimestrais de juros ocorridos nos dias quinze dos meses de março, junho, setembro e dezembro de cada ano. Houve a abertura de uma conta garantia no valor de R\$ 3,5 milhões também junto ao Banrisul. A partir do mês de julho de 2017 os pagamentos passaram a ocorrer mensalmente, nos dias quinze de cada mês, dando início à amortização do principal que deverá ocorrer até dezembro de 2021. Os saldos em 31 de dezembro de 2017 referentes aos financiamentos são os seguintes:

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
BNDES I - TJLP	33.330.638,37	27.863.285,09
BNDES II - SELIC	32.344.426,68	27.446.179,01
BNDES III - TJLP Projetos Sociais	363.153,41	-
<b>Total</b>	<b>66.038.218,46</b>	<b>55.309.464,10</b>

O saldo da conta garantia em 31 de dezembro de 2017 é o seguinte:

	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Aplicações Financeiras LP	4.419.227,42	4.023.571,67

### 11) Benefícios a empregados

#### Benefícios de curto prazo a empregados

Além da remuneração e demais vantagens previstas na Consolidação das Leis Trabalhistas - CLT, como por exemplo, periculosidade e horas extras, a Companhia oferece um conjunto de benefícios de curto prazo formalizados em acordo coletivo. São eles: Participação nos Lucros, Planos de Saúde e Odontológicos, Plano de Previdência complementar, Auxílio Creche, Auxílio Ensino Fundamental, Auxílio Educação, Auxílio Atividade Física, Vale Rancho, Vale Alimentação/Refeição, Vale Natal, Seguro de Vida, Auxílio Funeral, Auxílio ao Filho Excepcional, Auxílio Instrutor de Treinamento, Auxílio Despesa de Transferência, Complemento

Auxílio Doença, Reembolso Anestesia. Tais benefícios quando ocorrem são reconhecidos no resultado seguindo o princípio de competência de acordo com o valor apurado ou por estimativas confiáveis.

#### Planos de contribuição definida

O Plano SulgasPrev é um plano de benefícios previdenciários, estruturado na modalidade de Contribuição Definida, administrado pela Fundação Petrobras de Seguridade Social - Petros (art. 1º do Regulamento do SulgasPrev):

##### I - Quanto aos Participantes:

- Renda de Aposentadoria Normal;
- Renda Proporcional Diferida;
- Renda de Aposentadoria por Invalidez;
- Abono Anual.

##### II - Quanto aos Beneficiários:

- Renda de Pensão por Morte;
- Pécúlio por Morte;
- Abono Anual.

#### Participação nos Lucros ou Resultados

A participação dos empregados nos Lucros ou Resultados, conforme disposto na lei n.º 10.101/2000 e na política de Participação nos Lucros e Resultados aprovada pelo Conselho de Administração, ocorreu em acordo coletivo com os empregados e suas entidades sindicais, num montante de R\$ 3.007.979,99 (três milhões, sete mil, novecentos e setenta e nove reais com noventa e nove centavos) relativo ao exercício findo em 2017, sendo que foram pagos em adiantamento R\$ 1.372.703,81 (um milhão, trezentos e setenta e dois mil, setecentos e três reais com oitenta e um centavos) em dezembro de 2017, assim restando R\$ 1.635.276,18 (um milhão, seiscentos e trinta e cinco mil, duzentos e setenta e seis reais com dezoito centavos) a serem pagos em 2018.

### 12) Patrimônio Líquido

#### a) Capital Social

O Capital Social totalmente integralizado é de R\$ 81.186.711,84, representado por 21.562.644 ações ordinárias, todas de classe única sem valor nominal.

#### Acionista

GASPETRO  
 GOV. DO ESTADO DO RS

Ações Ordinárias	%	Capital Social
10.565.696	49%	39.781.488,80
10.996.948	51%	41.405.223,04
<b>21.562.644</b>	<b>100%</b>	<b>81.186.711,84</b>

#### b) Reserva legal

Constituída mediante apropriação de 5% do lucro líquido de cada exercício, em conformidade com o artigo 193 da Lei n.º 6.404/76 e artigo 29 do Estatuto da Companhia, até o limite de 20% do capital social. Em 31/12/2016 o saldo acumulado da Reserva era de R\$ 14.981.722,44. Em 31/12/2017 a Reserva Legal atingiu seu limite ao chegar no valor de R\$ 16.237.342,37.

#### c) Reserva estatutária

Constituída para cumprimento da cláusula n.º 18.17 do Contrato de Promessa de Subscrição de Debêntures Simples em Emissão Privada e Outros Pactos, celebrado entre Sulgás e BNDES em 20 de abril de 2015. O saldo da Reserva Estatutária em 31/12/2017 é de R\$ 29.861.518,62.

#### d) Lucro por Ação

O Lucro por ação (R\$ por ação) da Companhia em 2017 e 2016 foram os seguintes:

	2017	2016
Lucro Líquido	72.817.989,40	130.778.916,49
Quantidade de ações ordinárias	21.562.644	21.562.644
Lucro líquido básico diluído por ação ordinária	3,38	6,07

### 13) Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio

#### a) Dividendos

O artigo 30 do Estatuto da Companhia garante aos acionistas a percepção do dividendo mínimo obrigatório de 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido ajustado em termos da lei em cada exercício.

	31/12/2017	31/12/2016
VALORES (R\$)	VALORES (R\$)	VALORES (R\$)
72.817.989,40	130.778.916,49	130.778.916,49
(1.255.619,93)	(6.538.945,83)	(6.538.945,83)
(6.852.000,93)	(6.722.211,62)	(6.722.211,62)
64.710.368,54	117.517.759,04	117.517.759,04
8.250.571,99	14.983.514,28	14.983.514,28
7.927.020,15	14.395.925,48	14.395.925,48
24.751.715,97	44.950.542,83	44.950.542,83
23.781.060,44	43.187.776,45	43.187.776,45
<b>64.710.368,54</b>	<b>117.517.759,04</b>	<b>117.517.759,04</b>

#### b) Juros Sobre o Capital Próprio

Em 31/12/2017, a Companhia, conforme prevê a legislação fiscal, optou por efetuar a título de remuneração de seus acionistas o crédito de juros sobre o capital próprio, apurado com base na variação da TJLP sobre o patrimônio líquido, cujo montante no exercício, totalizou o valor bruto de R\$ 6.852.000,93 e distribuído conforme quadro abaixo:

#### JSCP por Acionista

Estado Rio Grande do Sul	Valor Bruto	IRRF	Valor Líquido
Petrobras Gás S/A	3.494.520,48	-	3.494.520,48
	3.357.480,45	503.622,07	2.853.858,38
<b>TOTAL</b>	<b>6.852.000,93</b>	<b>503.622,07</b>	<b>6.348.378,86</b>

O pagamento dos Juros sobre Capital Próprio gerou uma economia tributária de R\$ 2.329.680,32 para a Companhia.

### 14) Receita

Em atendimento ao CPC 26, a demonstração do resultado do exercício é apresentada a partir da receita líquida. Os valores decorrentes das deduções da receita bruta estão demonstrados a seguir:

	31/12/2017	31/12/2016
RECEITA DE VENDAS DE GÁS	690.519.982,89	761.926.421,13
RECEITA DE GÁS RESIDENCIAL	14.254.904,69	11.926.071,27
RECEITA DE GÁS COMERCIAL	24.868.245,37	22.779.650,80
RECEITA DE GÁS INDUSTRIAL	482.571.843,97	551.696.987,90
RECEITA DE GÁS COGERAÇÃO	65.558.559,33	69.070.694,55
RECEITA DE GÁS VEICULAR	94.369.501,58	95.905.223,34
RECEITA DE GÁS CLIMATIZAÇÃO	628.308,61	916.890