

PORTO SECO CENTRO OESTE S.A.
CNPJ/MF 02.680.379/0001-53
VP - 5E QDA. 09 LOTE 07 - DAIA
ANÁPOLIS - GO
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.022

RELATÓRIO DA DIRETORIA - A DIRETORIA do PORTO SECO CENTRO OESTE S/A no uso de suas atribuições legais e estatutárias, vem apresentar aos senhores acionistas e ao público em geral, as Demonstrações Contábeis do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, bem como colocar à disposição dos interessados, a documentação suporte de que trata a Lei 6.404/76, na sua Sede Social em expediente comercial.
 Anápolis - GO, 31 de dezembro de 2.022 - SAID VIEIRA BORGES - Presidente

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (EM R\$ 1)

	2022	2021
ATIVO		
CIRCULANTE	43.573.015	18.782.942
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.889.939	2.811.186
Clientes	3.529.372	6.102.207
Adiantamentos Diversos	2.132.968	3.658.433
Adiantamento de dividendos	5.452.800	5.760.000
Impostos a Recuperar	1.011.164	98.870
Depósitos Judiciais	52.818	52.818
Despesas Antecipadas	342.557	299.428
Outros Créditos	27.161.397	-
NÃO CIRCULANTE	143.586.884	127.884.262
INVESTIMENTOS	3.661	3.156
Participações Societárias	3.661	3.156
IMOBILIZADO	134.754.927	126.472.586
Bens Móveis e Imóveis líquido	134.754.927	126.472.586
IMOBILIZADO INTANGÍVEL	3.960	6.628
Licença e software	3.960	6.628
DIFERIDO	8.824.336	1.401.892
Desenvolvimento de produtos	8.824.336	1.401.892
TOTAL DO ATIVO	187.159.899	146.667.204
PASSIVO	2022	2021
CIRCULANTE	12.257.840	14.042.853
Fornecedores	1.047.706	702.799
Obrigações Sociais e Fiscais	4.827.128	4.441.328
Contas a Pagar	5.298.130	7.346.179
Adiantamento de Clientes	10.877	35.639
Empréstimos e Financiamentos	1.073.999	1.516.908
NÃO CIRCULANTE	46.452.810	4.846.140
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	46.452.810	4.846.140
Contas a Pagar	42.325.905	4.716.168
Empréstimos e Financiamentos	4.126.905	129.972
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	128.449.249	127.778.211
Capital Social	21.500.000	21.500.000
Ações em Tesouraria	(5.375.000)	-
Lucros Acumulados	87.178.994	77.161.147
Reserva de Lucros	25.145.255	29.117.064
TOTAL DO PASSIVO	187.159.899	146.667.204

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - (EM R\$ 1,00)

	2022	2021
RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	75.954.678	62.358.962
(-) Deduções	(4.914.217)	(4.538.995)
RECEITAS BRUTAS	71.040.461	57.819.967
(-) Custo Operacionais	(20.301.421)	(18.748.187)
RECEITAS LÍQUIDAS	50.739.040	39.071.780
DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS	(29.793.325)	(23.294.984)
Despesas Operacionais	(27.796.152)	(23.199.320)
Despesas (Receitas) Financeiras	(1.997.173)	(304.541)
Outras Receitas e Despesas	-	208.877
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS	20.945.715	15.776.796
Provisão IRPJ/CSSL	(8.303.112)	(6.203.132)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	12.642.603	9.573.664

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - (EM R\$ 1,00)				
HISTÓRICO	CAPITAL REALIZADO	RESERVA DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo 31/12/2021	21.500.000	29.117.064	77.161.146	127.778.210
Resultado Exercício	-	-	12.642.603	12.642.603
Ações Tesouraria	(5.375.000)	-	-	(5.375.000)
Reservas Lucros	-	(3.971.809)	-	(3.971.809)
Ajuste Patrimonial	-	-	(2.624.755)	(2.624.755)
Saldo 31/12/2022	16.125.000	25.145.255	87.178.994	128.449.249

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (EM R\$ 1)

	2022	2021
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	12.642.603	9.573.664
POR AJUSTE:	(5.689.677)	(2.925.553)
Depreciações e Amortizações	906.887	3.820.535
Ajuste	(2.624.754)	-
Dividendos	-	(6.746.088)
Reserva de Lucros	(3.971.810)	-
VARIAÇÕES ATIVAS E PASSIVAS	12.556.313	892.636
Aumento / Redução Créditos	(23.711.320)	(1.031.730)
Aumento / Redução Contas a Pagar e Provisões	36.267.633	1.924.366
CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES INVESTIMENTOS	19.509.329	7.540.747
FLUXO DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(16.609.510)	(4.873.389)
Participação societária	(605)	-
Movimentação Líquida do Imobilizado	(16.609.005)	(4.873.389)
CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES INVESTIMENTOS	2.899.729	2.667.358
FLUXO DE ATIVIDADES FINANCEIRAS	(1.820.976)	(4.613.162)
Aumento/Redução Ações em Tesouraria	(5.375.000)	-
Aumento/Redução de Empréstimos	3.554.024	(4.613.162)
CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES FINANCEIRAS	1.078.753	(1.945.804)
AUMENTO / REDUÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	1.078.753	(1.945.804)
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.811.186	4.756.990
NO FINAL DO EXERCÍCIO	3.889.939	2.811.186
AUMENTO / REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	1.078.753	(1.945.804)

SAID VIEIRA BORGES
Presidente

Ismael Leitão do Amaral Brito
CRC-GO 2327

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO 2022

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL
 A PORTO SECO CENTRO OESTE S/A, é uma sociedade por ações de direito privado com capital fechado, regida pelo disposto no presente Estatuto Social e pelas disposições legais aplicáveis, em especial a Lei 6.404, de 15 de dezembro de 1976, e suas alterações posteriores, e pelas disposições legais pertinentes à sociedade ou a qualquer de seus objetivos. Inscrição no CNPJ-MF sob o nº 02.680.379/0001-53, seu estatuto social está registro arquivado na Junta Comercial do Estado de Goiás, sob NIRE 5230000806-9. Possui sede administrativa na Vila Vp-5E, Qd. 09 - Lt. 07 - Distrito Agroindustrial de Anápolis, Anápolis - GO, CEP: 75.132-125. A sociedade iniciou suas atividades em 07 de fevereiro de 1980 e tem sua duração por prazo indeterminado, porém em 25 de julho de 1998, foi realizada cisão da sociedade, que resultou nas diretrizes sociais vigente.

A Sociedade é uma permissionária de serviço público, recinto alfandegário de uso público, onde são executadas operações de movimentação, armazenagem e despacho aduaneiro de mercadorias, sob controle aduaneiro. A companhia mantém transações relevantes, atuando no controle aduaneiro, juntamente com a Receita Federal do Brasil, e segue o plano de negócios desta, na condução de suas operações.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E CONTÁBEIS
 As Demonstrações Financeiras e Contábeis da Companhia foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a legislação comercial, fiscal, tributária, as Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09, abrangendo a legislação societária brasileira, as normas internacionais de contabilidade (International Financial Reporting Standards - IFRS), emitidas pelo Conselho de Normas Internacionais de Contabilidade (International Accounting Standards Board - IASB) e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações contábeis emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos. A Administração da Companhia afirma que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem aquelas utilizadas em sua gestão.

NOTA 03 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS ADOTADAS

3.1 - As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico. O Regime de Escrituração Contábil adotado pela PORTO SECO CENTRO OESTE é o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. **3.2 -** As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da Cia. **3.3 -** As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000(R1). **3.4 -** As demonstrações contábeis incluem estimativas e premissas, tais como: mensuração de perdas estimadas; estimativas do valor justo. **3.5 -** A administração da Cia fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos levando em conta os principais indicadores de desvalorização e chegou à conclusão de que todos os ativos se encontravam a valor recuperável através da Venda ou do Uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de Impairment conforme prevê a Seção nº 27 da NBC TG 1000(R1). **3.6 -** Os ativos considerados contingentes não foram reconhecidos conforme previsto na Seção nº 21 da NBC TG 1000(R1) expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. **3.7 -** O Ajuste a Valor Presente que tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de longo prazo, ou de curto prazo quando relevantes, para os ativos e para os passivos. **3.8 -** Apesar da intenção de apurar o valor recuperável dos ativos observando a NBC T 19.41 e com base na Interpretação Técnica CPC 01, para apurar o custo atribuído de seus ativos, a CIA PORTO SECO efetuou a análise de seus ativos e, constatou que não há indicadores de desvalorização, bem como estes Ativos são realizáveis em prazos satisfatórios. **3.9 -** O prazo para segregação de ativos e passivos entre Circulante e Longo Prazo foi de um exercício social completo. **3.10 -** Os Instrumentos financeiros não derivativos incluem aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis, incluindo caixa e equivalente de caixa, empréstimos e financiamentos, assim como contas a pagar e outras dívidas. **3.12 -** Ebitda é a sigla em inglês para Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization. Em português, "Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização" (também conhecida como Lajida). **3.13 -** Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, ou

menos e com risco insignificante de mudança de valor, com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimentos em outros fins. **3.14 -** Os Impostos E Contribuições a Recuperar, que apresenta saldo de R\$ 1.011.164, correspondem aos saldos negativos da CSSL, PIS, COFINS e, INSS e FGTS a compensar em outros períodos; **3.15 -** As contas a receber está diretamente relacionada com as receitas de vendas de prestação de serviços da Companhia e são contabilmente reconhecidas somente pela entrega dos serviços até a data do balanço, de acordo com o princípio contábil da realização da receita. **3.16 -** Despesas antecipadas, referem-se à prêmio de seguros a vencer, e está contabilizada pelo seu custo. A referida despesa será reconhecida na conta de resultado somente na realização da referida despesa. **3.17 -** O Ativo Não Circulante totalizado em 31 de dezembro de 2022, era de R\$ 143.586.884. É composta pelas contas: de Investimentos, Ativo Imobilizado, Ativo Intangível, e Ativo Diferido, são registrados pelo custo de aquisição, acrescido da correção monetária acumulada e deduzidos das respectivas depreciações e amortização. **3.18 -** As depreciações e amortizações foram calculadas pelo método linear às taxas anuais que levam em conta o tempo de vida útil econômica estimada do bem. A parte de depreciação apurada sobre o custo atribuído, é revertida, no final do exercício, contra Reserva de Ajuste Patrimonial. **3.19 -** Foram calculadas as provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social de conformidade com balancetes com apuração pelo Lucro Presumido. **3.20 -** As contas de Empréstimos e Financiamentos registram as obrigações da empresa junto a instituições financeiras, cujos recursos são destinados para financiar imobilizações ou para capital de giro, apresenta um saldo em 31 de dezembro de R\$ 5.200.904. **3.21 -** As obrigações trabalhistas e Sociais, além do registro dos empregados exige uma atenção constante na retenção e recolhimento das contribuições previdenciárias, FGTS e com terceiros. As provisões de Férias e 13º Salário, entrega das obrigações acessórias que estão intrínsecas às estas obrigações, em 31 de dezembro apresenta um saldo de R\$ 2.016.984. **3.22 -** As Obrigações fiscais e sociais são relações jurídicas entre um credor, o Estado, e um devedor, a empresa. Trata-se da obrigatoriedade do pagamento dos impostos, em 31 de dezembro apresenta um saldo de R\$ 2.810.144. **3.23 -** A diretoria da Empresa declara que não existem eventos subsequentes relevantes.

NOTA 04 - CAPITAL SOCIAL

O Capital subscrito e integralizado é o valor de R\$ 21.500.000 (vinte e um milhões e quinhentos mil reais), está representado por 21.500.000 (vinte e um milhões e quinhentas mil) ações ordinárias nominativas. O Capital Social está representado por ações ordinárias nominativas. Neste exercício de 2022, foram adquiridas R\$ 5.375.000, ações que estão em tesouraria.

a) Reserva de Legal: Constituída mediante a apropriação de 5% do lucro líquido do exercício, até o limite de 20% do capital social, em conformidade com o artigo 193 da Lei das Sociedade por ações. b) Reserva de Lucros: A reserva de lucros no em 31 de dezembro de 2022 é de R\$ 25.145.255.

NOTA 05 - CONTINGÊNCIAS

As declarações de renda da sociedade estão abertas à fiscalização por um período prescricional de 05 (cinco) anos e os documentos trabalhistas e previdenciários, por período de até 30 anos nos termos da legislação vigente. Não se conhece eventuais custos contingenciais a incidir, em caso de eventuais fiscalizações.

Anápolis-GO., 31 de Dezembro de 2022.

SAID VIEIRA BORGES
PRESIDENTE

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.

Opinião do Auditor Independente

Examinamos as Demonstrações Financeiras, da Empresa PORTO SECO CENTRO OESTE S/A, encerradas em 31 de dezembro de 2022, que compreendem o Balanço Patrimonial, as Demonstrações do Resultado do Exercício, as Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrações do Fluxo de Caixa, Demonstração de Resultados Abrangentes, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as Demonstrações Financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Empresa PORTO SECO CENTRO OESTE S/A, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas Financeiras adotadas no Brasil, e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

Base para Opinião do Auditor

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Financeiras".

Somos independentes em relação à Empresa auditada, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião sem ressalvas.

Responsabilidade da Administração pelas demonstrações Financeiras
 A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações Financeiras de acordo com as práticas Financeiras adotadas no Brasil, e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Empresa ou cessar suas atividades, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidade dos Auditores Independentes

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as Demonstrações Financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas Demonstrações Financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas Demonstrações Financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.

Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas Demonstrações Financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Empresa a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das Demonstrações Financeiras, inclusive as divulgações e se as Demonstrações Financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Goiânia-GO, 02 de Maio de 2022.

WALKÍRIA DA SILVA ALENCAR

Auditor Independente