

PORTO SECO CENTRO OESTE S.A.  
CNPJ/MF 02.680.379/0001-53  
VP - 5E QDA. 09 LOTE 07 - DAIA  
ANAPÓLIS - GO  
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

**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 2023, 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 2023 - SAID VIEIRA BORGES - Presidente

incorridas. 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. Instrumentos financeiros não derivativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido, para instrumentos que não sejam reconhecidos pelo valor justo através do resultado, quaisquer custos de transação diretamente atribuíveis. 3.12 - Ebitda é a soma em inglês para Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization. Em português, "Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização" (também conhecida como Ebitda). É um indicador muito utilizado para avaliar empresas de capital aberto e empresas de grande porte, a divulgação do Ebitda é uma forma de o investidor descobrir qual é a realidade financeira da Entidade e se ela está melhorando sua competitividade e a sua eficiência ano a ano, neste exercício de 2023 a Porto Seco S/A, apurou os seguintes resultados do Ebitda. 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 À Recuperação, que apresenta saldo de R\$ 706.638, correspondem aos saldos negativos da CSLL, PIS, COFINS e, INSS e FGTS a compensar em outros períodos; 3.15 - A Conta Cliente, são 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, em 31 de dezembro de 2023 apresentava saldo de R\$ 8.608.606. A baixa do contas a receber é somente com o recebimento financeiro do valor em aberto, descontos comerciais e abatimentos concedidos, e perdas no recebimento de crédito até o encerramento do exercício. 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, em 31 de dezembro apresentou saldo de R\$ 560.178. 3.17 - O Ativo Não Circulante totalizado em 31 de dezembro de 2023, era de R\$ 160.916.724. Está 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 amortizações. 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 R\$ 11.346.247, que está de conformidade com balançetes 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\$ 19.031.384. 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\$ 3.829.294. 3.22 – As Obrigações fiscais e sociais são relações jurídicas entre o 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\$ 4.276.841. 3.23 - A diretoria da Empresa declara que não existem eventos subsequentes relevantes. 3.24 - Os Acionistas e Administradores da Companhia, optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (EM R\$ 1)		
	2023	2022
<b>ATIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>22.759.293</b>	<b>43.573.015</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.915.728	3.889.939
Clientes	8.608.606	3.529.372
Adiantamentos	5.041.525	7.585.768
Impostos a Recuperar	706.638	1.011.164
Depósitos Judiciais	1.371.243	52.818
Despesas Antecipadas	560.178	342.557
Outros Créditos à Receber	3.555.375	27.161.397
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>160.916.724</b>	<b>143.586.884</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>4.141</b>	<b>3.661</b>
Participações Societárias	4.141	3.661
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>152.697.197</b>	<b>134.754.927</b>
Bens Móveis e Imóveis líquido	152.697.197	134.754.927
<b>IMOBILIZADO INTANGÍVEL</b>	<b>1.980</b>	<b>3.960</b>
Licença e software	1.980	3.960
<b>DIFERIDO</b>	<b>8.213.406</b>	<b>8.824.336</b>
Desenvolvimento de produtos	8.213.406	8.824.336
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>183.676.017</b>	<b>187.159.899</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>41.161.589</b>	<b>12.257.840</b>
Fornecedores	2.575.352	1.047.706
Obrigações Trabalhistas	3.829.294	2.016.984
Obrigações Fiscais e Sociais	4.276.841	2.810.144
Contas a Pagar	20.206.619	5.298.130
Adiantamento de Cliente	80.001	10.877
Empréstimos e Financiamentos	10.193.483	1.073.999
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>16.827.098</b>	<b>46.452.810</b>
Empréstimos e Financiamentos	8.837.901	4.126.905
Contas à Pagar	7.366.154	11.466.923
Outras Obrigações à Pagar	623.043	30.858.982
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>125.687.330</b>	<b>128.449.249</b>
Capital Social	21.500.000	21.500.000
Ações em Tesouraria	(2.687.500)	(5.375.000)
Lucros Acumulados	72.337.218	87.178.994
Reserva de Lucros	34.537.611	25.145.255
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>183.676.017</b>	<b>187.159.899</b>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - (EM R\$ 1,00)		
	2023	2022
<b>RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>100.976.458</b>	<b>75.954.678</b>
(-) Deduções	(6.914.351)	(4.914.217)
<b>RECEITAS BRUTAS</b>	<b>94.062.107</b>	<b>71.040.461</b>
(-) Custo Operacionais	(24.987.963)	(20.301.421)
<b>RECEITAS LÍQUIDAS</b>	<b>69.074.144</b>	<b>50.739.040</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(54.700.427)</b>	<b>(29.793.325)</b>
Despesas Operacionais	(66.389.343)	(27.796.152)
Despesas (Receitas) Financeiras	3.235.091	(1.997.173)
Outras Receitas e Despesas	8.453.825	-
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS</b>	<b>14.373.717</b>	<b>20.945.715</b>
Provisão IRPJ/CSSL	(11.346.247)	(8.303.112)
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.027.470</b>	<b>12.642.603</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - (EM R\$ 1,00)				
HISTÓRICO	CAPITAL REALIZADO	ACOES EM TESOURARIA	RESULTADOS ACUMULADOS	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2022	21.500.000	(5.375.000)	112.324.249	128.449.249
Resultado Exercício	-	-	3.027.470	3.027.470
Ações Tesouraria	-	2.687.500	(2.687.500)	-
Reservas Lucros	-	-	-	-
Ajuste Patrimonial	-	-	(5.789.390)	(5.789.390)
Saldo 31/12/2023	21.500.000	(2.687.500)	106.874.829	125.687.329

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE (EM R\$ 1)		
	2023	2022
<b>OPERAÇÕES EM CONTINUIDADE</b>		
Lucros do exercício	3.027.470	12.642.603
Ações em Tesouraria	(2.687.500)	(5.375.000)
Reservas de Lucros	(9.392.356)	(3.971.809)
Outros resultados abrangentes	(5.789.390)	(2.624.755)
<b>Resultado abrangente do exercício</b>	<b>(14.841.776)</b>	<b>671.039</b>

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (EM R\$ 1)		
	2023	2022
<b>FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.027.470</b>	<b>12.642.603</b>
<b>POR AJUSTE:</b>	<b>(13.805.366)</b>	<b>(5.689.677)</b>
Depreciações e Amortizações	1.376.380	906.887
Ajuste	(5.789.390)	(2.624.754)
Reserva de Lucros	(9.392.356)	(3.971.810)
<b>VARIAÇÕES ATIVAS E PASSIVAS</b>	<b>5.287.068</b>	<b>12.536.313</b>
Aumento / Redução Créditos	19.839.511	(23.711.320)
Aumento / Redução Contas a Pagar e Provisões	(14.552.443)	36.267.633
<b>CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES INVESTIMENTOS</b>	<b>(5.490.828)</b>	<b>19.509.239</b>
<b>FLUXO DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(12.001.364)</b>	<b>(16.609.510)</b>
Participação societária	(480)	(505)
Movimentação Líquida do Imobilizado	(12.000.884)	(16.609.005)
<b>CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(17.492.192)</b>	<b>2.899.729</b>
<b>FLUXO DE ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>	<b>16.517.981</b>	<b>(1.820.976)</b>
Aumento/Redução Ações em Tesouraria	2.687.500	(5.375.000)
Aumento/Redução de Empréstimos	13.830.481	3.554.024
<b>CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>	<b>(974.211)</b>	<b>1.078.753</b>
<b>AUMENTO / REDUÇÃO DO FLUXO DE CAIXA</b>	<b>(974.211)</b>	<b>1.078.753</b>
<b>NO INÍCIO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.889.939</b>	<b>2.811.186</b>
<b>NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.915.728</b>	<b>3.889.939</b>
<b>AUMENTO / REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>(974.211)</b>	<b>1.078.753</b>

SAID VIEIRA BORGES  
Presidente

MURILO PAULINELLE PACÍFICO DIAS  
CRC-GO 018591/O-0 CPF 004.917.261-12

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DEZEMBRO 2023**

**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. Inscrita 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 523000806-9. Possui sede administrativa na Viala 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 vigentes.  
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 Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (comparativas), aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), e Demonstração do Valor Abrangente, foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei 10.406/2002, com observância das normas relativas às sociedades por ações, Lei 6.404/76 e alterações posteriores como a Lei 11.638/07, estão em conformidade com a legislação comercial, fiscal, tributária, as normas internacionais de contabilidade (International Financial Reporting Standards – IFRS), emitidas pelo Conselho de Normas Internacionais de Contabilidade (International Accounting Standards Board – IASB), os pronunciamentos, e normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

**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 as NBCs, para apurar o custo atribuído de seus ativos, a Empresa Porto Seco Centro Oeste S/A, 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. Os Ativos e Passivos Circulantes são demonstrados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas. Os Passivos são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicáveis, os correspondentes encargos e as variações monetárias

**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 2023, 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 2023, 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 aditada, 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, possuem impacto, dentro de uma perspectiva razoável, de 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 planejarmos 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 concluímos 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.  
Comunicamos-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, 20 de Maio de 2024.

WALKÍRIA DA SILVA ALENCAR

Auditor Independente - CRC-GO 11601-O CVM 11436

# PORTO SECO CENTRO OESTE - BALANÇO DIGIT AL - 02-07.pdf

Documento número 0bb72176-72bf-4f8c-9ff8-6c5ae75f6463



## Assinaturas

 faturamento@ohoje.com.br  
Certificado digital. Verifique se já assinou com [ITI](#) ou [verificador ZapSign](#).



Hash do documento original (SHA256):  
af76971301c29fbb12a29bf5f600cb96c08470899cbf1739be2a9280d1b1612f

Verificador de Autenticidade:  
<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=0bb72176-72bf-4f8c-9ff8-6c5ae75f6463>

Integridade do documento certificada digitalmente pela ZapSign (ICP-Brasil):  
<https://zapsign.com.br/validacao-documento/>



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento de identificação 0bb72176-72bf-4f8c-9ff8-6c5ae75f6463, conforme os Termos de Uso da ZapSign em [zapsign.com.br](https://zapsign.com.br)