

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 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

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (EM R\$ 1)		
	2023	2022
ATIVO		
CIRCULANTE	22.759.293	43.573.015
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 a Receber	3.555.375	27.161.397
NÃO CIRCULANTE	160.916.724	143.586.884
INVESTIMENTOS	4.141	3.661
Participações Societárias	4.141	3.661
IMOBILIZADO	152.697.197	134.754.927
Bens Móveis e Imóveis líquido	152.697.197	134.754.927
IMOBILIZADO INTANGÍVEL	1.980	3.960
Licença e software	1.980	3.960
DIFERIDO	8.213.406	8.824.336
Desenvolvimento de produtos	8.213.406	8.824.336
TOTAL DO ATIVO	183.676.017	187.159.899
PASSIVO	2023	2022
CIRCULANTE	41.161.589	12.257.840
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
NÃO CIRCULANTE	16.827.098	46.452.810
Empréstimos e Financiamentos	8.837.901	4.126.905
Contas a Pagar	7.366.154	11.466.923
Outras Obrigações a Pagar	623.043	30.858.982
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	125.687.330	128.449.249
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
TOTAL DO PASSIVO	183.676.017	187.159.899

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - (EM R\$ 1,00)				
HISTÓRICO	CAPITAL REALIZADO	AÇÕES 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)		
OPERAÇÕES EM CONTINUIDADE	2023	2022
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)
Resultado abrangente do exercício	(14.841.776)	671.039

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (EM R\$ 1)		
	2023	2022
FLUXO DE ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	3.027.470	12.642.603
POR AJUSTE:	(13.805.366)	(5.689.677)
Depreciações e Amortizações	1.376.380	906.887
Ajuste	(5.789.390)	(2.624.754)
Reserva de Lucros	(9.392.356)	(3.971.810)
VARIAÇÕES ATIVAS E PASSIVAS	5.287.068	12.556.313
Aumento / Redução Créditos	19.839.511	(23.711.320)
Aumento / Redução Contas a Pagar e Provisões	(14.552.443)	36.267.633
CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(5.490.828)	19.509.239
FLUXO DE ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(12.001.364)	(16.609.510)
Participação societária	(480)	(505)
Movimentação Líquida do Imobilizado	(12.000.884)	(16.609.005)
CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES INVESTIMENTOS	(17.492.192)	2.899.729
FLUXO DE ATIVIDADES FINANCEIRAS	16.517.981	(1.820.976)
Aumento/Redução Ações em Tesouraria	2.687.500	(5.375.000)
Aumento/Redução de Empréstimos	13.830.481	3.554.024
CAIXA LÍQUIDO DE ATIVIDADES FINANCEIRAS	(974.211)	1.078.753
AUMENTO / REDUÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	(974.211)	1.078.753
NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	3.889.939	2.811.186
NO FINAL DO EXERCÍCIO	2.915.728	3.889.939
AUMENTO / REDUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	(974.211)	1.078.753

SAID VIEIRA BORGES
PresidenteMURILO PAULINELLE PACÍFICO DIAS
CRC-GO 018591/O-0 CPF 004.917.261-12

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

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. 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 Vial 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 ADOADAS

"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 ganhos ou incorridos, 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 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 sigla em inglês para Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization. Em português, "Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização" (também conhecida como La-jida). 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 Recuperar, que apresenta saldo de R\$ 706.638, correspondem aos saldos negativos da CSSL, 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