

RHODES S/A  
CNPJ (MF) 32.475.436/0001-23

---

## RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores acionistas:

Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, apresentamos a V.Sas. às contas de nossa gestão, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023. Como de praxe, colocamo-nos ao inteiro dispor dos acionistas para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

Atenciosamente,  
A DIRETORIA

---

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

ATIVO		2023 R\$	2022 R\$
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equiv. de caixa	(N-3)	29.668.150,50	22.822.724,28
Clientes	(N-4)	1.628.146,52	2.265.331,68
Impostos a recuperar	(N-5)	33.084,41	33.084,41
Outros ativos circulantes	(N-6)	79.065,64	55.039,16
		<b>31.408.447,07</b>	<b>25.176.179,53</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Depósito p/Inc.Fiscais	(N-7)	16.254,09	16.254,09
Depósitos Judiciais	(N-8)	204.540,00	204.540,00
		<b>220.794,09</b>	<b>220.794,09</b>
<b>PERMANENTE</b>			
Investimentos	(N-9)	11.872.727,16	13.010.522,37
Imobilizado Técnico	(N-10)	11.057.519,18	10.865.441,44
Intangível	(N-11)	1.607,14	1.607,14
(-) Depreciação/Amortização		7.625.246,81	7.065.586,15
		<b>15.306.606,67</b>	<b>16.811.984,80</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>46.935.847,83</b>	<b>42.208.958,42</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	(N-12)	142.424,71	120.849,43
Obrigações Fiscais e Trabalhista	(N-13)	1.191.049,61	930.694,97
Outras contas	(N-14)	8.201,15	1.893,49
		<b>1.341.675,47</b>	<b>1.053.437,89</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Reservas p/Inc. Fiscais	(N-15)	16.254,09	16.254,09
Outras obrigações	(N-16)	417,18	417,18
		<b>16.671,27</b>	<b>16.671,27</b>

Veja notas explicativas da administração

**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Capital social	(N-17)	1.472.093,00	1.472.093,00
Reservas de capital		0,59	0,59
Reserva legal		294.418,60	294.418,60
Reserva de lucros		43.810.988,90	39.372.337,07
		<b>45.577.501,09</b>	<b>41.138.849,26</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>46.935.847,83</b>	<b>42.208.958,42</b>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2023**

	2023 R\$	2022 R\$
<b>RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS</b>	<b>17.435.582,32</b>	<b>15.027.927,57</b>
Impostos s/vendas de serviços	1.508.177,92	1.299.915,75
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>15.927.404,40</b>	<b>13.728.011,82</b>
Custo dos serviços prestados	9.005.569,37	7.936.415,67
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>6.921.835,03</b>	<b>5.791.596,15</b>
<b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>		
Gerais e administrativas	(1.010.122,46)	(1.368.902,21)
Outras receitas	29.831,02	9.803,63
<b>RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E</b>		
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>5.941.543,59</b>	<b>4.432.497,57</b>
Receitas financeiras	3.220.438,51	2.759.261,21
Despesas financeiras	(156.565,34)	(108.794,33)
<b>RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>9.005.416,76</b>	<b>7.082.964,45</b>
Resultado não operacional	0,00	0,00
Participação no resultado de controlada	1.895.504,79	3.883.467,51
<b>RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE</b>		
<b>RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>10.900.921,55</b>	<b>10.966.431,96</b>
Contribuição social	764.012,58	658.707,57
Imposto de renda	2.098.257,14	1.805.743,25
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>8.038.651,83</b>	<b>8.501.981,14</b>
Resultado líquido por ação	0,29	0,29

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em reais)**

HISTÓRICO	Capital Social	Reserva Legal	Res. Capital	Reserva lucros	Res. Exercício	Patrimônio Líquido
<b>EM 01 DE JANERO DE 2021</b>	<b>1.472.093,00</b>	<b>294.418,60</b>	<b>0,59</b>	<b>34.350.097,43</b>	---	<b>36.116.609,62</b>
Lucros distribuídos	---	---	---	- 3.400.000,00	---	-3.400.000,00
Ajuste exercício anterior	---	---	---	-79.741,50	---	-79.741,50
Resultado líquido do exercício	---	---	---	---	8.501.981,14	8.501.981,14
Constituição reservas de lucros	---	---	---	8.501.981,14	-8.501.981,14	---
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<b>1.472.093,00</b>	<b>294.418,60</b>	<b>0,59</b>	<b>39.372.337,07</b>	---	<b>41.138.849,26</b>
Lucros distribuídos	---	---	---	- 3.600.000,00	---	-3.600.000,00
Resultado líquido exercício	---	---	---	---	8.038.651,83	8.038.651,83
Constituição reservas de lucros	---	---	---	8.038.651,83	-8.038.651,83	---
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>1.472.093,00</b>	<b>294.418,60</b>	<b>0,59</b>	<b>43.810.988,90</b>	---	<b>45.577.501,09</b>

Veja notas explicativas da administração

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023 R\$	2022 R\$
<b>Fluxo de Caixa da Atividades Operacionais:</b>		
Lucro Líquido do exercício	8.038.651,83	8.501.981,14
Ajuste Exercício Anterior	0,00	-79.741,50
Depreciação	559.660,66	521.808,91
Equivalência patrimonial	-1.895.504,79	-3.883.467,51
Contas a receber	637.185,16	-565.870,79
Depósitos judiciais	0,00	20.540,31
Outros créditos	-24.026,48	-11.464,58
Fornecedores	21.575,28	-94.029,21
Salários e encargos sociais	4.618,17	33.996,95
Imposto de renda e contribuição social	231.861,35	83.079,18
Obrigações tributárias	23.875,12	-7.551,55
Dividendos distribuídos	-3.600.000,00	-3.400.000,00
Outros débitos	<u>6.307,66</u>	<u>-640,83</u>
<b>Recursos líquidos provenientes das atividades operacionais</b>	<b>4.004.203,96</b>	<b>1.118.640,52</b>
<b>Das atividades de investimentos:</b>		
Recebimento de lucros	2.800.000,00	2.100.000,00
Aquisição de imobilizados	-192.077,74	-498.056,03
Baixa de investimentos	<u>233.300,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de Investimento</b>	<b>2.841.222,26</b>	<b>1.601.943,97</b>
<b>Aumento (diminuição) líquida de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>6.845.426,22</b>	<b>2.720.584,49</b>
<b>Aumento (redução) líquido do saldo de caixa</b>		
Caixa e aplicações financeiras no início do exercício	22.822.724,28	20.102.139,79
Caixa e aplicações financeiras no fim do exercício	<u>29.668.150,50</u>	<u>22.822.724,28</u>
<b>Variação e equivalente de caixa no período</b>	<b>6.845.426,22</b>	<b>2.720.584,49</b>

### NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023. (Em reais)

#### A) CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia foi constituída em 04 de janeiro de 1990, sob a natureza jurídica de sociedade anônima, registrada na JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO, sob o nº 32.300.022.669, tendo como atividade a prestação de serviços de armazenagem de mercadorias a granel, tendo iniciado suas operações em 07/09/1992.

#### B) DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

As demonstrações financeiras da Sociedade (demonstrações financeiras) foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil através do Comitê de Pronunciamentos Contábeis – Contabilidade para pequenas e médias empresas (CPC PMEs), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Todas as informações relevantes próprias das

demonstrações financeiras, e apenas essas informações, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas da gestão da Administração da Sociedade.

#### **C) BASE DE ELABORAÇÃO:**

Para o registro das operações e elaboração das demonstrações contábeis, foram adotadas as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem a Lei 6.404/76 e alterações, bem como os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas e Resoluções emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

#### **D) SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS:**

##### **Moeda funcional e moeda de apresentação:**

A moeda funcional da entidade é o Real (R\$), mesma moeda de elaboração e apresentação das demonstrações financeiras.

##### **Regime Tributário:**

São calculados com base no faturamento trimestral ajustados pelas inclusões/exclusões prevista na legislação fiscal.

A Entidade é tributada com base no Lucro Presumido, onde o IRPJ é calculado à alíquota de 32x15% e IRPJ 32x25% nos lucros superiores a R\$ 60.000,00 no trimestre. A CSLL é calculada à alíquota de 32x9% no trimestre.

##### **Ativos e passivos circulantes e não circulantes:**

São classificados como circulante quando espera realizar seus ativos e liquidar seus passivos em até doze meses. Outros ativos e passivos são classificados como não circulante.

##### **Caixa e equivalentes de caixa:**

Incluem o caixa e os depósitos bancários e aplicações financeiras, cujos vencimentos originais são inferiores há três meses que são prontamente conversíveis em um montante conhecido como caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. As aplicações financeiras são registradas ao custo atualizado com os rendimentos obtidos até o fechamento do balanço.

##### **Contas a receber de clientes:**

Correspondem aos valores a receber pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da empresa.

##### **Depósitos judiciais:**

A empresa tem recursos financeiros bloqueados na Caixa Econômica Federal, por determinação judicial com o objetivo de resguardar futuras decisões das demandas em curso.

##### **Investimentos:**

Os investimentos em empresas controladas foram avaliados pelo método da equivalência patrimonial, com a contrapartida desses valores reconhecida em conta de resultado operacional.

##### **Imobilizado:**

As contas do ativo permanente estão demonstradas ao custo de aquisição, formação ou construção.

##### **Depreciação:**

A depreciação do ativo imobilizado é calculada pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil – econômica dos bens, a partir do funcionamento e ou utilização do bem, consoante os parâmetros estabelecidos pela legislação tributária e imputada principalmente como despesas administrativas.

**Intangível:**

Correspondem aos direitos adquiridos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercícios no decorrer de um período estimado para essa finalidade.

- Licença de uso de Softwares

Registrado pelo custo, deduzido da amortização pelo método linear durante a vida útil estimada de 20% ao ano, a partir da data de sua utilização.

**Fornecedores:**

Contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, geralmente com prazos médios de trinta dias.

**Benefícios a empregados:**

Os benefícios concedidos a empregados e administradores da empresa incluem, em adição a remuneração fixa (salários e contribuições para a seguridade social, férias, 13º salário). Esses benefícios são registrados no resultado do exercício, uma obrigação com base em regime de competência, à medida que são incorridos.

**Provisão de férias:**

A provisão de férias e seus respectivos encargos são calculados em função dos direitos adquiridos até a data final do balanço.

**Outros passivos e ativos circulantes e não circulantes:**

Os ativos estão representados por adiantamentos a fornecedores, despesas antecipadas e outros créditos.

Os passivos estão representados por salários, encargos trabalhistas e outras contas a pagar.

**Distribuição de dividendos:**

A distribuição de dividendos para os acionistas da entidade e reconhecida quando da aprovação pela Assembleia Geral.

**Transações com partes relacionadas:**

É a transferência de recursos, serviços ou obrigações entre uma entidade que reporta a informação e uma parte relacionada, independentemente de ser cobrado um preço em contrapartida. Tais relacionamentos são uma característica normal do negócio, referem-se a saldos a receber e saldo a pagar com partes relacionadas.

**F) ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS CONTÁBEIS CRÍTICOS:**

As estimativas e os julgamentos contábeis críticos são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias.

**N3- CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

<b>Descrição</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Caixa</b>		
Caixa geral	<u>599,57</u>	<u>1.099,47</u>
	<b>599,57</b>	<b>1.099,47</b>
<b>Bancos conta movimento</b>		
Banco Santander S/A	1.328,45	1.328,45
Banco Itaú S/A	3.459,05	5.579,90
Banco Bradesco S/A	-1.674,47	814,47
Banco Itaú S/A – Filial Capuába	8.270,45	4.061,90
Banco Itaú S/A – Filial Recife	<u>199.883,86</u>	<u>3.669,81</u>
	<b>211.267,34</b>	<b>15.454,53</b>

**Aplicações financeiras**

Banco Itaú S/A	21.664.109,40	16.520.507,19
XP Invest. Cor. Câmbio – C/C. 277698-6	6.901.614,79	6.285.663,09
Banco Itaú Trust Ref DI – Rhodes Recife	<u>890.559,40</u>	<u>0,00</u>
	<b>29.456.283,59</b>	<b>22.806.170,28</b>

**N4- Contas a receber de clientes**

Clientes no mercado interno	<u>1.628.146,52</u>	<u>2.265.331,68</u>
	<b>1.628.146,52</b>	<b>2.265.331,68</b>

**N5- Créditos fiscais – Impostos a recuperar**

ICMS	29.542,64	29.542,64
IRRF	2.461,04	2.461,04
PIS	0,00	0,00
COFINS	<u>1.080,73</u>	<u>1.080,73</u>
	<b>33.084,41</b>	<b>33.084,41</b>

**N6- Outros Circulantes**

Outros valores a receber	8.365,10	1.652,92
Adiantamentos a fornecedores no País	8.985,13	4.628,96
Adiantamentos a funcionários	3.300,05	3.569,48
Bens em Comodato/Locadas	1.000,00	1.000,00
Despesas antecipadas (seguros)	<u>57.415,36</u>	<u>44.187,80</u>
	<b>79.065,64</b>	<b>55.039,16</b>

**N7- Depósito para Inc. Fiscais**

FINAN	<u>16.254,09</u>	<u>16.254,09</u>
	<b>16.254,09</b>	<b>16.254,09</b>

**N8- Depósitos judiciais**

Trabalhistas	<u>204.540,00</u>	<u>204.540,00</u>
	<b>204.540,00</b>	<b>204.540,00</b>

**N9- Investimentos**

Em empresas Controladas e Coligadas:

- Rhall Terminais Ltda	11.871.729,16	13.009.524,37
- Rhodes Participações Ltda	<u>998,00</u>	<u>998,00</u>
	<b>11.872.727,16</b>	<b>13.010.522,37</b>

**N10- Imobilizado****Vida Útil**

Instalações	10 anos	161.812,45	47.145,95
Móveis e utensílios	10 anos	185.257,57	172.379,79
Equipamentos de comunicação	10 anos	23.353,65	23.353,65
Máquinas e equipamentos	10 anos	4.912.127,76	4.912.127,76
Equipamentos de informática	05 anos	235.896,04	183.474,67
Benfeitorias imóveis terceiros	25 anos	5.539.071,71	5.120.536,12
Imobilizações em andamento	-	<u>0,00</u>	<u>406.423,50</u>
		<b>11.057.519,18</b>	<b>10.865.441,44</b>
Depreciações		<u>(7.623.639,67)</u>	<u>(7.063.979,01)</u>
		<b>3.433.879,51</b>	<b>3.801.462,43</b>

**N11- Intangível**

Sistemas aplicativos de informática	1.607,14	1.607,14
Amortizações	<u>(1.607,14)</u>	<u>(1.607,14)</u>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**N12- Fornecedores**

Fornecedores no País	<u>142.424,71</u>	<u>120.849,43</u>
	<b>142.424,71</b>	<b>120.849,43</b>

**N13- Obrigações fiscais e trabalhistas**

Obrigações tributárias	940.761,87	685.025,40
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	<u>250.287,74</u>	<u>245.669,57</u>
	<b>1.191.049,61</b>	<b>930.694,97</b>

**N14- Outros circulantes**

Bens em Comodato/Locados	1.000,00	1.000,00
Valores a repassar (funcionários)	<u>7.201,15</u>	<u>893,49</u>
	<b>8.201,15</b>	<b>1.893,49</b>

**Não circulante:****N15- Reservas para incentivos fiscais**

FINAN	<u>16.254,09</u>	<u>16.254,09</u>
	<b>16.254,09</b>	<b>16.254,09</b>

**N16- Outra Obrigações**

Rhodes Participações	<u>417,18</u>	<u>417,18</u>
	<b>417,18</b>	<b>417,18</b>

**N17- Capital Social**

O Capital social subscrito e integralizado está representado por 29.319.190 ações ordinárias nominativas sem valor nominal.

Vitória, 31 de dezembro de 2023.

Luiz Roberto Cogo  
Diretor  
CPF: 809.749.108-72

Edcarlos Scandian  
CRC/ES 5825/O-6  
CPF: 781.489.367-49