

BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	2022		2023	2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	7.476.316	6.103.341	CIRCULANTE	1.191.914	1.150.401
Caixa e Bancos	1.131.959	1.622	Fornecedores	10.324	496.185
Aplicações financeiras	6.278.258	5.812.735	Obrigações e contribuições sociais	-	-
Contas a receber	66.088	132.824	Impostos a recolher	280.683	280.745
Estoques	-	-	Salários e acordos a pagar	32.851	94.711
Impostos e taxas a recuperar	11	156.160	Outros passivos circulantes	868.056	278.760
Outros ativos circulantes	-	-	NÃO CIRCULANTE	-	3.264.919
NÃO CIRCULANTE	12.231	5.404.432	Impostos a recolher	-	1.811.722
Depósitos judiciais	7.231	7.231	Títulos a pagar	-	1.453.198
Créditos com empresas	5.000	5.397.202	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.653.066	21.383.324
PERMANENTE	21.356.433	14.290.871	Capital social	4.225.753	1.532.859
Investimentos	10.636.462	8.990.150	Reservas de capital	2.792.070	232.690
Imobilizado	10.719.971	5.300.721	Lucros acumulados	20.635.243	19.617.775
TOTAL DO ATIVO	28.844.980	25.798.644	TOTAL DO PASSIVO	28.844.980	25.798.644

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

MOVIMENTAÇÕES	Capital Social	Reservas de Capital	Lucros Acumulados	Totais
Saldo em 31/12/2020	1.532.859	232.690	9.732.471	11.498.019
Dividendos distribuídos	-	-	(400.000)	(400.000)
Resultado do exercício	-	-	6.175.975	6.175.975
Saldo em 31/12/2021	1.532.859	232.690	15.508.445	17.273.994
Dividendos distribuídos	-	-	(550.000)	(550.000)
Resultado do exercício	-	-	4.659.330	4.659.330
Saldo em 31/12/2022	1.532.859	232.690	19.617.775	21.383.324
Dividendos distribuídos	-	-	(660.000)	(660.000)
Subscrição de capital	2.692.893	-	-	2.692.893
Ágio na emissão de ações	-	2.555.308	-	2.555.308
Aumento R. Capital - Incorporação	-	4.072	-	4.072
Redução R. Lucros - Incorporação	-	-	(238.287)	(238.287)
Resultado do exercício	-	-	1.915.756	1.915.756
Saldo em 31/12/2023	4.225.752	2.792.070	20.635.244	27.653.066

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	2022
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	5.342.967	4.312.108
Impostos Incidentes s/ vendas e serviços	(200.408)	(157.392)
RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL	5.142.560	4.154.716
Custos das vendas e serviços	-	-
LUCRO BRUTO	5.142.560	4.154.716
Despesas gerais e administrativas	(2.722.472)	(2.380.166)
Despesas financeiras	(160.149)	(350.399)
Receitas financeiras	525.144	1.471.105
Varição ativa	1.224	1.937
Outras receitas operacionais	3.264.920	-
Resultado de equivalência patrimonial	(3.398.310)	2.703.809
LUCRO OPERACIONAL	2.652.918	5.601.001
Resultado não operacional	-	-
LUCRO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	2.652.918	5.601.001
(-) Provisão para contribuição social	(201.484)	(255.619)
(-) Provisão para imposto de renda	(535.677)	(686.053)
LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.915.757	4.659.330

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	2022
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	1.915.757	4.659.330
Ajustes (despesas e receitas não caixa)		
Depreciação	92.682	136.818
Equivalência Patrimonial	-	-
Total dos Ajustes	92.682	136.818
Fluxo de Caixa Bruto das Atividades Operacionais	2.008.438	4.796.148
Varição dos Ativos Operacionais		
(Aumento) / Redução do Contas a Receber	66.736	(111.693)
(Aumento) / Redução de Impostos a recuperar	156.149	(1.937)
(Aumento) / Redução de Creditos de Empresas	5.392.202	1.362.000
	5.615.086	1.248.370
Varição dos Passivos Operacionais		
Aumento / (Redução) de Fornecedores a Pagar	(485.861)	(2.590.509)
Aumento / (Redução) de Impostos a Pagar	(1.811.784)	108.078
Aumento / (Redução) de Obrigações Sociais	(61.860)	(9.799)
Aumento / (Redução) Títulos a pagar	(1.453.198)	-
Aumento / (Redução) Outros	589.296	9.705
	(3.223.406)	(2.482.525)
1. Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	4.400.119	3.561.993
Subscrição de capital	2.692.893	-
Ágio na Emissão de Ações	2.555.308	-
Aumento Reserva Capital - Incorporação de Empresas	4.072	-
Redução Reserva Lucros - Incorporação de Empresas	(238.287)	-
2.Fluxo de Caixa de Atividades de Financiamentos	5.013.987	-
Compras de Ativos Imobilizados	5.511.932	-
Investimento em Empresa Controlada	1.646.313	2.678.120
Distribuição de Lucros	660.000	550.000
3.Fluxo de Caixa de Atividades de Investimentos	7.818.245	3.228.120
Geração Líquida da Disponibilidade (1 + 2 + 3)	1.595.860	333.873
Saldo Inicial de Disponibilidades	5.814.357	5.480.484
Saldo Final de Disponibilidades	7.410.217	5.814.357
Varição de Disponibilidades	1.595.860	333.873

1. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que abrange a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC.

2.PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Apuração do resultado - O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício.

Imobilizado - Registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base no tempo estimado de vida útil dos bens.

3. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA (DISPONÍVEL)

Estão representados pelos valores disponíveis em espécie, por depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial (em base pro-rata-temporis), e não excedem o valor de mercado

4.PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

Com a finalidade de complementar as atividades dos serviços prestados de operações portuárias, à Companhia, participa como sócia, das seguintes companhias:

- Siderúrgica Valinho S/A - que tem por principal objetivo social a produção de ferro gusa, para atender tanto o mercado interno e externo. A sede desta companhia é na cidade de Belo Horizonte/MG.

Incorporação de sociedade ocorrida em 2023

Na data de 30 de agosto de 2023, a Companhia incorporou a sociedade VSD Participações S.A tendo como principais objetivos decorrentes dessa incorporação as seguintes justificativas:

- As Companhias envolvidas fazem parte do mesmo grupo societário e possuem características afins, dessa forma a incorporação a incorporação, justifica-se por beneficiar e otimizar a ordem estrutural, administrativa, econômica e financeira das Companhias, permitindo a redução de custos;
- A incorporação visa a extinção da sociedade incorporada e sucessão de todos os seus direitos e obrigações pela incorporadora. O valor do capital social da incorporadora foi inalterado, tendo em vista que a incorporação do acervo líquido resultou em aumento de capital, e a emissão de novas ações;
- O critério de avaliação do patrimônio líquido da incorporada, para fins de incorporação, foi o valor contábil de seus ativos e passivos, com base no balanço patrimonial encerrado em 30 de junho de 2023, conforme Laudo de Incorporação aprovado em Ata da Assembleia Geral Extraordinária realizada em 31 de julho de 2023;
- As variações patrimoniais da incorporada posteriores a 30 de junho de 2023, foram escrituradas nos livros contábeis da incorporadora, refletindo dessa forma o impacto dessas variações no balanço patrimonial da incorporadora.

Emir Corrêa – Diretor

AMG CONSULTORIA CONTABIL E TRIBUTARIA LTDA CRC 6646/O-O-8

Joao Jacques de Freitas Goncalves CRC MG 66299/O-4 - Contador