

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 2024. Como de praxe, colocamos ao inteiro dispor dos acionistas para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

Atenciosamente,
A DIRETORIA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.

ATIVO		2024 R\$	2023 R\$
CIRCULANTE			
Caixa e equiv. de caixa	(N-3)	31.507.352,11	29.668.150,50
Clientes	(N-4)	3.258.137,55	1.628.146,52
Impostos a recuperar	(N-5)	33.084,41	33.084,41
Outros ativos circulantes	(N-6)	110.237,77	79.065,64
		34.908.811,84	31.408.447,07
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimo de mútuo	(N-7)	90.000,00	0,00
Depósito p/Inc.Fiscais	(N-8)	16.254,09	16.254,09
Depósitos Judiciais	(N-9)	204.540,00	204.540,00
		310.794,09	220.794,09
PERMANENTE			
Investimentos	(N-10)	14.094.277,10	11.872.727,16
Imobilizado Técnico	(N-11)	11.122.323,85	11.057.519,18
Intangível	(N-12)	1.607,14	1.607,14
(-) Depreciação/Amortização		8.183.973,25	7.625.246,81
		17.034.234,84	15.306.606,67
TOTAL DO ATIVO		52.253.840,77	46.935.847,83
PASSIVO			
CIRCULANTE			
Fornecedores	(N-13)	158.710,45	142.424,71
Obrigações Fiscais e Trabalhista	(N-14)	1.089.308,27	1.191.049,61
Outras contas	(N-15)	1.000,00	8.201,15
		1.249.018,72	1.341.675,47
NÃO CIRCULANTE			
Reservas p/Inc. Fiscais	(N-16)	16.254,09	16.254,09
Outras obrigações	(N-17)	417,18	417,18
		16.671,27	16.671,27

Veja notas explicativas da administração

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Capital social	(N-18)	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		49.221.638,59	43.810.988,90
		50.988.150,78	45.577.501,09
TOTAL DO PASSIVO		52.253.840,77	46.935.847,83

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2024

	2024 R\$	2023 R\$
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	18.431.969,94	17.435.582,32
Impostos s/vendas de serviços	1.594.365,59	1.508.177,92
RECEITA LÍQUIDA	16.837.604,35	15.927.404,40
Custo dos serviços prestados	9.361.541,53	9.005.569,37
LUCRO BRUTO	7.476.062,82	6.921.835,03
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Gerais e administrativas	(1.162.280,22)	(1.010.122,46)
Outras receitas	1.579,50	29.831,02
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E		
DESPESAS FINANCEIRAS	6.315.362,10	5.941.543,59
Receitas financeiras	3.234.848,46	3.220.438,51
Despesas financeiras	(155.400,58)	(156.565,34)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	9.394.809,98	9.005.416,76
Resultado não operacional	0,00	0,00
Participação no resultado de controlada	4.655.149,94	1.895.504,79
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE		
RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	14.049.959,92	10.900.921,55
Contribuição social	810.876,23	764.012,58
Imposto de renda	2.228.434,00	2.098.257,14
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	11.010.649,69	8.038.651,83
Resultado líquido por ação	0,38	0,27

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em reais)

HISTÓRICO	Capital Social	Reserva Legal	Res. Capital	Reserva lucros	Res. Exercício	Patrimônio Líquido
EM 01 DE JANERO DE 2022	1.472.093,00	294.418,60	0,59	39.372.337,07	---	41.138.849,26
Lucros distribuídos	---	---	---	- 3.600.000,00	---	-3.600.000,00
Resultado líquido do exercício	---	---	---	---	8.038.651,83	8.038.651,83
Constituição reservas de lucros	---	---	---	8.038.651,83	-8.038.651,83	---
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	1.472.093,00	294.418,60	0,59	43.810.988,90	---	45.577.501,09
Lucros distribuídos	---	---	---	- 5.600.000,00	---	-5.600.000,00
Resultado líquido exercício	---	---	---	---	11.010.649,69	11.010.649,69
Constituição reservas de lucros	---	---	---	11.010.649,69	-11.010.649,69	---
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	1.472.093,00	294.418,60	0,59	49.221.638,59	---	50.988.150,78

Veja notas explicativas da administração

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

	2024 R\$	2023 R\$
Fluxo de Caixa da Atividades Operacionais:		
Lucro Líquido do exercício	11.010.649,69	8.038.651,83
Depreciação	558.726,44	559.660,66
Equivalência patrimonial	-4.655.149,94	-1.895.504,79
Contas a receber	-1.629.991,03	637.185,16
Outros créditos	-121.172,13	-24.026,48
Fornecedores	16.285,74	21.575,28
Salários e encargos sociais	4.641,16	4.618,17
Imposto de renda e contribuição social	-128.963,10	231.861,35
Obrigações tributárias	22.580,60	23.875,12
Dividendos distribuídos	-5.600.000,00	-3.600.000,00
Outros débitos	<u>-7.201,15</u>	<u>6.307,66</u>
Recursos líquidos provenientes das atividades operacionais	-529.593,72	4.004.203,96
Das atividades de investimentos:		
Recebimento de lucros	2.333.600,00	2.800.000,00
Aquisição de imobilizados	-64.804,67	-192.077,74
Baixa de investimentos	<u>100.000,00</u>	<u>233.300,00</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de Investimento	2.368.795,33	2.841.222,26
Aumento (diminuição) líquida de caixa e equivalente de caixa	1.839.201,61	6.845.426,22
Aumento (redução) líquido do saldo de caixa		
Caixa e aplicações financeiras no início do exercício	29.668.150,50	22.822.724,28
Caixa e aplicações financeiras no fim do exercício	<u>31.507.352,11</u>	<u>29.668.150,50</u>
Varição e equivalente de caixa no período	1.839.201,61	6.845.426,22

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024. (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 é 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

Descrição	2024	2023
Caixa		
Caixa geral	<u>1.200,00</u>	<u>599,57</u>
	1.200,00	599,57
Bancos conta movimento		
Banco Santander S/A	1.328,45	1.328,45
Banco Itaú S/A	1.445,53	3.459,05
Banco Bradesco S/A	545,05	-1.674,47
Banco Itaú S/A – Filial Capuába	14.229,72	8.270,45
Banco Itaú S/A – Filial Recife	<u>41.451,02</u>	<u>199.883,86</u>
	58.999,77	211.267,34
Aplicações financeiras		

Banco Itaú S/A		22.455.409,86	21.664.109,40
XP Invest. Cor. Câmbio – C/C. 277698-6		7.487.492,05	6.901.614,79
Banco Itaú Trust Ref DI – Rhodes Recife		<u>1.504.250,43</u>	<u>890.559,40</u>
		31.447.152,34	29.456.283,59
N4- Contas a receber de clientes			
Clientes no mercado interno		<u>3.258.137,55</u>	<u>1.628.146,52</u>
		3.258.137,55	1.628.146,52
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>
		33.084,41	33.084,41
N6- Outros Circulantes			
Outros valores a receber		7.751,13	8.365,10
Adiantamentos a fornecedores no País		5.681,43	8.985,13
Adiantamentos a funcionários		1.062,85	3.300,05
Bens em Comodato/Locadas		1.000,00	1.000,00
Repasse Folha Pagamento		4.208,98	0,00
Despesas antecipadas (seguros)		<u>90.533,38</u>	<u>57.415,36</u>
		110.237,77	79.065,64
N7- Empréstimo de mútuo			
Empresa ligada		90.000,00	0,00
N8- Depósito para Inc. Fiscais			
FINAN		<u>16.254,09</u>	<u>16.254,09</u>
		16.254,09	16.254,09
N9- Depósitos judiciais			
Trabalhistas		<u>204.540,00</u>	<u>204.540,00</u>
		204.540,00	204.540,00
N10- Investimentos			
Em empresas Controladas e Coligadas:			
- Rhall Terminais Ltda		14.093.279,10	11.871.729,16
- Rhodes Participações Ltda		<u>998,00</u>	<u>998,00</u>
		14.094.277,10	11.872.727,16
N11- Imobilizado			
	Vida Útil		
Instalações	10 anos	180.884,85	161.812,45
Móveis e utensílios	10 anos	195.656,14	185.257,57
Equipamentos de comunicação	10 anos	27.133,65	23.353,65
Máquinas e equipamentos	10 anos	4.924.222,76	4.912.127,76
Equipamentos de informática	05 anos	255.354,74	235.896,04
Benfeitorias imóveis terceiros	25 anos	<u>5.539.071,71</u>	<u>5.539.071,71</u>
		11.122.323,85	11.057.519,18
Depreciações		<u>(8.182.366,11)</u>	<u>(7.623.639,67)</u>
		3.433.879,51	3.433.879,51
N12- Intangível			

Sistemas aplicativos de informática	1.607,14	1.607,14
Amortizações	<u>(1.607,14)</u>	<u>(1.607,14)</u>
	0,00	0,00
N13- Fornecedores		
Fornecedores no País	<u>158.710,45</u>	<u>142.424,71</u>
	158.710,45	142.424,71
N14- Obrigações fiscais e trabalhistas		
Obrigações tributárias	834.379,37	940.761,87
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	<u>254.928,90</u>	<u>250.287,74</u>
	1.089.308,27	1.191.049,61
N15- Outros circulantes		
Bens em Comodato/Locados	1.000,00	1.000,00
Valores a repassar (funcionários)	<u>0,00</u>	<u>7.201,15</u>
	1.000,00	8.201,15
Não circulante:		
N16- Reservas para incentivos fiscais		
FINAN	<u>16.254,09</u>	<u>16.254,09</u>
	16.254,09	16.254,09
N17- Outra Obrigações		
Rhodes Participações	<u>417,18</u>	<u>417,18</u>
	417,18	417,18

N18- 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 2024.

Luiz Roberto Cogo
Diretor
CPF: 809.749.108-72

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