

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 2022. 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 2022.

ATIVO		2022 R\$	2021 R\$
CIRCULANTE			
Caixa e equiv. de caixa	(N-3)	22.822.724,28	20.102.139,79
Clientes	(N-4)	2.265.331,68	1.699.460,89
Impostos a recuperar	(N-5)	33.084,41	33.084,41
Outros ativos circulantes	(N-6)	55.039,16	43.574,58
		25.176.179,53	21.878.259,67
NÃO CIRCULANTE			
Depósito p/Inc.Fiscais	(N-7)	16.254,09	16.254,09
Depósitos Judiciais	(N-8)	204.540,00	225.080,31
		220.794,09	241.334,40
PERMANENTE			
Investimentos	(N-9)	13.010.522,37	11.227.054,86
Imobilizado Técnico	(N-10)	10.865.441,44	10.367.385,41
Intangível	(N-11)	1.607,14	1.607,14
(-) Depreciação/Amortização		7.065.586,15	6.543.777,24
		16.811.984,80	15.052.270,17
TOTAL DO ATIVO		42.208.958,42	37.171.864,24
PASSIVO			
CIRCULANTE			
Fornecedores	(N-12)	120.849,43	214.878,64
Obrigações Fiscais e Trabalhista	(N-13)	930.694,97	821.170,39
Outras contas	(N-14)	1.893,49	2.534,32
		1.053.437,89	1.038.583,35
NÃO CIRCULANTE			
Reservas p/Inc. Fiscais	(N-15)	16.254,09	16.254,09
Outras obrigações	(N-16)	417,18	417,18
		16.671,27	16.671,27

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		39.372.337,07	34.350.097,43
		41.138.849,26	36.116.609,62
TOTAL DO PASSIVO		42.208.958,42	37.171.864,24

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2022

	2022 R\$	2021 R\$
RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	15.027.927,57	18.050.445,53
Impostos s/vendas de serviços	1.299.915,75	1.561.363,57
RECEITA LÍQUIDA	13.728.011,82	16.489.081,96
Custo dos serviços prestados	7.936.415,67	9.402.359,08
LUCRO BRUTO	5.791.596,15	7.086.722,88
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Gerais e administrativas	(1.368.902,21)	(1.868.932,15)
Outras receitas	9.803,63	40.279,73
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E		
DESPESAS FINANCEIRAS	4.432.497,57	5.258.070,46
Receitas financeiras	2.759.261,21	1.040.532,54
Despesas financeiras	(108.794,33)	(171.518,34)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	7.082.964,45	6.127.084,66
Resultado não operacional	0,00	(1.328.112,81)
Participação no resultado de controlada	3.883.467,51	2.623.710,44
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE		
RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	10.966.431,96	7.422.682,29
Contribuição social	658.707,57	630.188,85
Imposto de renda	1.805.743,25	1.726.524,58
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.501.981,14	5.065.968,86
Resultado líquido por ação	0,29	0,17

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 2020	1.472.093,00	294.418,60	0,59	29.284.128,57	---	31.050.640,76
Lucros distribuídos	---	---	---	0,00	---	0,00
Resultado líquido exercício	---	---	---	---	5.065.968,86	5.065.968,86
Constituição reservas de lucros	---	---	---	5.065.968,86	-5.065.968,86	---
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	1.472.093,00	294.418,60	0,59	34.350.097,43	---	36.116.609,62
Lucros distribuídos	---	---	---	-3.400.000,00	---	-3.400.000,00
Ajuste Exercício Anterior	---	---	---	-79.741,50	---	-79.741,50
Resultado líquido exercício	---	---	---	---	8.501.981,14	8.501.981,14
Constituição reservas de lucros	---	---	---	8.501.981,14	-8.501.981,14	---
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	1.472.093,00	294.418,60	0,59	39.372.337,07	---	41.138.849,26

Veja notas explicativas da administração

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

	2022 R\$	2021 R\$
Fluxo de Caixa da Atividades Operacionais:		
Lucro Líquido do exercício	8.501.981,14	5.065.968,86
Ajuste Exercício Anterior	-79.741,50	0,00
Depreciação	521.808,91	567.022,92
Equivalência patrimonial	-3.883.467,51	-2.623.710,44
Contas a receber	-565.870,79	2.944.496,45
Depósitos judiciais	20.540,31	-175.872,42
Outros créditos	-11.464,58	45.557,81
Fornecedores	-94.029,21	-479.290,01
Salários e encargos sociais	33.996,95	-146.176,50
Imposto de renda e contribuição social	83.079,18	-411.449,29
Obrigações tributárias	-7.551,55	-148.950,80
Dividendos distribuídos	-3.400.000,00	0,00
Outros débitos	<u>-640,83</u>	<u>-10.237,77</u>
Recursos líquidos provenientes das atividades operacionais	1.118.640,52	4.627.358,81
Das atividades de investimentos:		
Recebimento de lucros	2.100.000,00	0,00
Aquisição de imobilizados	-498.056,03	-222.800,04
Venda de imobilizados	0,00	153.500,00
Baixa do imobilizado	<u>0,00</u>	<u>1.328.112,81</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de Investimento	1.601.943,97	1.258.812,77
Aumento (diminuição) líquida de caixa e equivalente de caixa	2.720.584,49	5.886.171,58
Aumento (redução) líquido do saldo de caixa		
Caixa e aplicações financeiras no início do exercício	20.102.139,79	14.215.968,21
Caixa e aplicações financeiras no fim do exercício	<u>22.822.724,28</u>	<u>20.102.139,79</u>
Varição e equivalente de caixa no período	2.720.584,49	5.886.171,58

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022. (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.

Houve uma redução significativa do ativo Imobilizado na filial de Vila Velha/ES, em decorrência da perda de concessão de uso do terminal alfandegado, causando sua desmobilização.

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	2022	2021
Caixa		
Caixa geral	<u>1.099,47</u>	<u>1.099,47</u>
	1.099,47	1.099,47
Bancos conta movimento		
Banco Santander S/A	1.328,45	981,09
Banco Itaú S/A	5.579,90	24.180,98
Banco Bradesco S/A	814,47	13.616,26
Banco Itaú S/A – Filial Capuába	4.061,90	12.919,13

Banco Itaú S/A – Filial Recife		<u>3.669,81</u>	<u>17.293,96</u>
		15.454,53	68.991,42
Aplicações financeiras			
Banco Santander S/A		0,00	1.557.508,73
Banco Itaú S/A		16.520.507,19	12.865.745,93
XP Invest. Cor. Câmbio – AZ Quest Luce RF		1.246.986,43	1.118.089,09
XP Invest. Cor. Câmbio – CSHG Income FI		600.998,27	541.028,65
XP Invest. Cor. Câmbio – AZ Quest Equity H		0,00	268.812,56
XP Invest. Cor. Câmbio – Sulam. Tatico FI		282.215,60	246.667,71
XP Invest. Cor. Câmbio – Legacy Capital FI		386.107,75	321.822,90
XP Invest. Cor. Câmbio – Bahia AM Marau AD		646.584,36	555.836,06
XP Invest. Cor. Câmbio – Polo Norte		275.718,71	291.424,26
XP Invest. Cor. Câmbio – Kinea Chronos FI		1.281.484,93	1.148.424,83
XP Invest. Cor. Câmbio – BTG Pactual DIS FI		600.091,74	529.223,82
XP Invest. Cor. Câmbio – Gripen Advisory FI		0,00	587.464,36
XP Invest. Cor. Câmbio – SPX Nimitz Gripen Adv Fic		666.019,18	0,00
XP Invest. Cor. Câmbio – AZ Quest Total Return Fic		<u>299.456,12</u>	<u>0,00</u>
		22.806.170,28	20.032.048,90
N4- Contas a receber de clientes			
Clientes no mercado interno		<u>2.265.331,68</u>	<u>1.699.460,89</u>
		2.265.331,68	1.699.460,89
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		1.652,92	110,00
Adiantamentos a fornecedores no País		4.628,96	8.158,80
Adiantamentos a funcionários		3.569,48	866,94
Bens em Comodato/Locadas		1.000,00	1.000,00
Despesas antecipadas (seguros)		<u>44.187,80</u>	<u>33.438,84</u>
		55.039,16	43.574,58
N7- Depósito para Inc. Fiscais			
FINAN		<u>16.254,09</u>	<u>16.254,09</u>
		16.254,09	16.254,09
N8- Depósitos judiciais			
Trabalhistas		<u>204.540,00</u>	<u>225.080,31</u>
		204.540,00	225.080,31
N9- Investimentos			
Em empresas Controladas e Coligadas:			
- Rhall Terminais Ltda		13.009.524,37	11.226.056,86
- Rhodes Participações Ltda		<u>998,00</u>	<u>998,00</u>
		11.227.054,86	11.227.054,86
N10- Imobilizado			
	Vida Útil		
Instalações	10 anos	47.145,95	47.145,95
Móveis e utensílios	10 anos	172.379,79	153.850,35

Equipamentos de comunicação	10 anos	23.353,65	23.353,65
Máquinas e equipamentos	10 anos	4.912.127,76	4.867.627,76
Equipamentos de informática	05 anos	183.474,67	154.871,58
Benfeitorias imóveis terceiros	25 anos	5.120.536,12	5.120.536,12
Imobilizações em andamento	-	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
		10.367.385,41	10.367.385,41
Depreciações		<u>(7.063.979,01)</u>	<u>(6.542.170,10)</u>
		3.801.462,43	3.825.215,31

N11- 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

N12- Fornecedores

Fornecedores no País		<u>120.849,43</u>	<u>214.878,64</u>
		120.849,43	214.878,64

N13- Obrigações fiscais e trabalhistas

Obrigações tributárias		685.025,40	609.497,77
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		<u>245.669,57</u>	<u>211.672,62</u>
		930.694,97	821.170,39

N14- Outros circulantes

Bens em Comodato/Locados		1.000,00	1.000,00
Valores a repassar (funcionários)		<u>893,49</u>	<u>1.534,32</u>
		1.893,49	2.534,32

Não circulante:

N15- Reservas para incentivos fiscais

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

N16- Outra Obrigações

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

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 2022.

Luiz Roberto Cogo
Diretor
CPF: 809.749.108-72

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