



Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH
Divisão Contábil e Financeira - SOPH-DICONF

Informação nº 1/2019/SOPH-DICONF

SOCIEDADE DE PORTOS E HIDROVIAS DO ESTADO DE RONDÔNIA – SOPH

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para o Exercício

Findo em 31 de Dezembro de 2018

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH, empresa pública, vinculada à SEDI (Superintendência Estadual de Desenvolvimento Econômico e Infra-Estrutura), criada pela Lei nº. 729 de 14 de julho de 1997, com jurisdição em todo o Estado, com personalidade jurídica de direito privado, autonomia administrativa, técnica, patrimonial e financeira, tem como principal objetivo, administrar a rede hidroviária interior e a infra-estrutura no Estado de Rondônia.

2. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as principais práticas contábeis emanadas da Lei nº. 6.404/76 - MP 449/2008, Lei nº. 11.941/2009, Lei 11.638/2007.

a. Disponibilidades

O saldo das Contas Bancárias se apresenta de acordo com as conciliações bancárias, efetuadas especificamente para cada conta, em conformidade com os registros contábeis, evidenciado nos extratos da conta corrente bancária, em suas respectivas operações.

b. Direitos Realizáveis e Impostos a Recuperar

As contas a receber de clientes estão registradas pelos valores reconhecidos e/ou calculáveis, e são oriundas de prestação de serviços de infra-estrutura portuária, incluídas as rendas de arrendamento e locação. Impostos a recuperar referem-se a imposto de renda e contribuição social os quais deverão ser recuperados, mediante dedução de futuras incidentes sobre futuros lucros tributáveis, através de pedido de restituição/compensação juntos a Receita Federal do Brasil.

c. Almojarifado

Os estoques de almojarifado, correspondente aos materiais de consumo, foram avaliados pelo custo médio de aquisição, observando-se o critério de custo, sendo adquiridos de acordo com o que preceitua a

Lei n.º. 8.666/93.

d. Ativo Não Circulante

Correspondem aos bens de natureza permanente que integram o patrimônio da sociedade, adquiridos com recursos próprios.

Destaque-se que conforme nota explicativa “g” todos os bens adquiridos pela entidade estão grafados com reserva de domínio.

e. Do Critério de Avaliação dos Bens

O critério de avaliação utilizado é o custo original, líquido de depreciação.

f. Do Método de Depreciação

A depreciação foi calculada pelo método linear, e as taxas aplicadas dentro das expectativas de vida útil dos bens, e em conformidade com as taxas máximas admitidas para fins de dedutibilidade fiscal.

g. Bens Patrimoniais com Reserva de Domínio

A empresa detém direitos de usufruto sobre um vasto acervo patrimonial pertencentes à União e a Secretaria de Estado do Desenvolvimento Econômico e Social – SEDES.

A empresa quando de sua constituição para fins de efetuar suas operações, celebrou Convênio de Delegação com a União por intermédio do Ministério dos Transportes e o Estado de Rondônia para a administração e exploração do Porto de Porto Velho, o Convênio 006/97.

Também fora objeto do citado convênio, a cessão para usufruto de bens pertencentes à União, e conforme cláusula oitava, parágrafo segundo do Convênio 006/97, todos os bens cedidos pela União, bem como, todos os adquiridos durante a vigência do convênio pela SOPH encontra-se grafados com cláusula de reversão à União.

Quanto aos bens pertencentes a SEDI antiga SUDER (SEAPES/SEDES), estes foram disponibilizados para o usufruto desta entidade via Termo de Responsabilidade com o Governo do Estado de Rondônia, onde este faz a cessão sem ônus de 05 empilhadeiras e 01 pá carregadeira.

h. Fornecedor

Representam as obrigações com vencimentos futuros, registrados pelos seus valores de face, reconhecidos e/ou calculáveis na data do balanço.

i. Provisão Pessoal e Encargos

Os Saldos destas contas refletem valores calculados referente a férias inclusive abono constitucional de um terço com base no período aquisitivo que cada empregado incluindo os encargos e acordos trabalhistas vincendos na data do balanço.

j) Receitas Alternativas

Destaca-se no subgrupo “Outras Receitas Operacionais” da peça Demonstração de Resultados dos Exercícios 2018/2017, do resultado operacional da empresa (DRE) a composição das seguintes receitas:

- Investimento em infraestrutura portuária com recursos de Subvenção Federal no montante de R\$ 3.758.890,11;

- Investimento em infraestrutura portuária com recursos de Subvenção Estadual no montante de R\$ 188.832,91;

I. Parcelamentos Tributários

- Ingresso em 01 de junho de 2017 no Parcelamento PRT Débito Previdenciário junto a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, conforme comprovante de adesão ao parcelamento recibo nº 00000000170135061317, rescindido em 2018;

- Ingresso em 29 de setembro de 2017 no Parcelamento PERT Demais débitos junto a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, conforme comprovante de adesão ao parcelamento recibo nº 00191000172923091221, rescindido em 2018;

- Ingresso em 29 de setembro de 2017 no Parcelamento PERT Demais débitos junto a Receita Federal do Brasil, conforme comprovante de adesão ao parcelamento recibo nº 08978399899717421210, rescindido em 2018.

m. Ajustes de Exercícios Anteriores

Reconhecimento na DMPL, dos seguintes valores:

À débito da conta Ajuste Anteriores (PL):

- processo nº 025/2016 LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS R\$-1.562,50;

- processo nº 0040.045716/2017-16 RODOFORMS IND. GRÁFICA LTDA R\$-1.500,00;

À crédito da conta Ajuste Anteriores (PL):

- processo nº 073/2013 AJUSTE DE PARCELAMENTO R\$-335,25;

- ACORDO FIRMADO CM O OGMO R\$-217.880,00;

- processo nº 0040.350884/2018-10 CLARO S/A CONTA INTERNET R\$-3.790,38;

FRANCISCO LEUDO BURITI DE SOUSA

CPF nº 228.955.073-68

Diretor Presidente

JOÃO BOSCO DE ARAÚJO

CPF nº 656.430.032-87

Diretor Administrativo Financeiro

MARIA ELENITA FERREIRA DO NASCIMENTO

CPF nº 026.444.952-53

Tec. Contabil - CRC nº 131/O-6 - RO



Documento assinado eletronicamente por **Maria Elenita Ferreira do Nascimento, Técnico(a)**, em 17/04/2019, às 09:38, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **JOÃO BOSCO DE ARAUJO, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:21, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Leudo Buriti de Sousa, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:28, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **5536969** e o código CRC **AA84A22F**.

Referência: Caso responda este Informação, indicar expressamente o Processo nº 0040.156335/2019-23

SEI nº 5536969



Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (EM R\$)

RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	2018	2017
Receitas de Serviços	8.021.669,12	8.378.361,45
DEDUÇÕES DAS RECEITAS BRUTAS		
Impostos Incidentes	(778.214,00)	(984.986,43)
Receita Líquida de Serviços	7.243.455,12	7.393.375,02
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		
	(5.495.569,32)	(5.670.112,08)
LUCRO BRUTO	1.747.885,80	1.723.262,94
RECEITAS/DESPESAS		
	(2.049.390,97)	(1.989.923,71)
Administrativas	(6.629.006,55)	(4.764.713,02)

Tributarias		(114.766,24)
Despesas/ReceitasFinanceiras/Comerciais	626.216,50	(256.589,63)
Outras Receitas	3.953.399,08	3.146.145,18
LUCRO(PREJUIZO)	(301.505,17)	(266.660,77)
(Despesas)Receitas		
LUCRO (PREJUIZO) ANTES DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(301.505,17)	(266.660,77)
Provisão para Contribuição Social		
RESULTADO DO EXERCICIO ANTES DO IR.	(301.505,17)	(266.660,77)
Provisão para Imposto de Renda		
LUCRO(PREJUIZO) DO EXERCICIO	(301.505,17)	(266.660,77)

FRANCISCO LEUDO BURITI DE SOUSA

CPF nº 228.955.073-68

Diretor Presidente

JOÃO BOSCO DE ARAÚJO

CPF nº 656.430.032-87

Diretor Administrativo Financeiro

MARIA ELENITA FERREIRA DO NASCIMENTO

CPF nº 026.444.952-53

Tec. Contabil - CRC nº 131/O-6 - RO



Documento assinado eletronicamente por **Maria Elenita Ferreira do Nascimento, Técnico(a)**, em 16/04/2019, às 12:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **JOÃO BOSCO DE ARAUJO, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:22, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Leudo Buriti de Sousa, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:46, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **5508435** e o código CRC **27C18D40**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0040.156335/2019-23

SEI nº 5508435



Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO**DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO DOS EXERCICIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017 (EM R\$)**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	LUCROS OU PREJ. ACUMULADOS	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2016	700.000,00	140.000,00	4.211.993,00	5.051.993,00
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	(16.499,15)	(16.499,15)
Lucro Líquido do Exercício	-	-	(266.660,77)	(266.660,77)
Destinação do Lucro Líquido		-		-
Reserva Legal	-			-
Aumento de capital	2.000.000,00	-		2.000.000,00
Saldo em 31 de dezembro de 2017	2.700.000,00	140.000,00	3.928.833,08	6.768.833,08
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	218.943,13	218.943,13
Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	(301.505,17)	(301.505,17)
Destinação do Lucro Líquido		-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-
Aumento de Capital		-	-	-

Saldo em 31 de dezembro de 2018	2.700.000,00	140.000,00	3.846.271,04	6.686.271,04

FRANCISCO LEUDO BURITI DE SOUSA

CPF nº 228.955.073-68

Diretor Presidente

JOÃO BOSCO DE ARAÚJO

CPF nº 656.430.032-87

Diretor Administrativo Financeiro

MARIA ELENITA FERREIRA DO NASCIMENTO

CPF nº 026.444.952-53

Tec. Contabil - CRC nº 131/O-6 - RO



Documento assinado eletronicamente por **Maria Elenita Ferreira do Nascimento, Técnico(a)**, em 16/04/2019, às 11:59, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **JOÃO BOSCO DE ARAUJO, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:22, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Leudo Buriti de Sousa, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:47, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **5507947** e o código CRC **55B8FFE4**.



Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

BALANÇO

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO 2018 e 2017				(EM R\$)	
ATIVO	2018	2017	PASSIVO	2018	2017
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Disponibilidades	13.918.307,32	17.048.657,35	Fornecedores	413.673,18	1.142.472,81
Clientes	246.601,37	1.331.139,39	Obrigações e Prov.Trabalhistas	4.261.226,95	1.661.580,31
Almoxarifado	649.008,06	645.424,17	Obrigações Tributárias	3.234.905,47	3.112.328,83
Impostos a Recuperar	2.323.089,09	2.325.809,99	Credores p/Depósitos Caucionados	43.906,25	1.390.559,79
Adiantamentos a Recuperar	35.715,02	23.045,63	Contas a Pagar	25.671,93	-
Depósito Bancário Judicial	-	1.781.150,22	Receitas Antecipadas	15.747,11	-
Despesas do Exercício Seguinte	3.250,00	-	Total do Passivo Circulante	7.995.130,89	7.306.941,74
Total do Ativo Circulante	17.175.970,86	23.155.226,75			
			NÃO CIRCULANTE		
			Obrigações p/Convenio	101.999,40	101.999,40
NÃO CIRCULANTE			Impostos, Taxas e Contribuições	4.193.289,29	4.193.289,29
Realizável a Longo Prazo			Termo Compromisso SEP Nº 003/2014	11.990.473,18	15.749.363,29
Depósito Bancário Judicial	1.655.789,24	-	Fundo de Inv.Desenv.do Est.de Ro	1.739.948,73	-
Imobilizado			Total do Passivo não Circulante	18.025.710,60	20.044.651,98
Bens Moveis	3.332.160,08	3.311.666,08			

(-) Depreciação Acumulada	(2.442.917,03)	(2.090.429,57)	PATRIMÔNIO LIQUIDO		
Benfeitorias em Bens de Terceiros	15.779.382,99	11.923.898,72	Capital Social	2.700.000,00	2.700.000,00
(-) Amortização Acumulada	(2.797.358,14)	(2.223.774,88)	Reserva Legal	140.000,00	140.000,00
Bens Intangíveis	4.084,53	43.839,70	Reserva de Lucros a Realizar	3.846.271,04	3.928.833,08
Total do Ativo Não Circulante	15.531.141,67	10.965.200,05	Total do Patrimônio Líquido	6.686.271,04	6.768.833,08
TOTAL DO ATIVO	32.707.112,53	34.120.426,80	TOTAL DO PASSIVO	32.707.112,53	34.120.426,80

FRANCISCO LEUDO BURITI DE SOUSA

CPF nº 228.955.073-68

Diretor Presidente

JOÃO BOSCO DE ARAÚJO

CPF nº 656.430.032-87

Diretor Administrativo Financeiro

MARIA ELENITA FERREIRA DO NASCIMENTO

CPF nº 026.444.952-53

Tec. Contabil - CRC nº 131/O-6 - RO



Documento assinado eletronicamente por **Maria Elenita Ferreira do Nascimento, Técnico(a)**, em 16/04/2019, às 11:58, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **JOÃO BOSCO DE ARAUJO, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:17, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Leudo Buriti de Sousa, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:48, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **5506098** e o código CRC **F0C9A8A7**.



Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - DFC METODO DIRETO

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2018	2017
(+) Recebimento de Clientes	7.743.748,94	6.548.676,50
(+) Outros Recebimentos	2.898.220,47	6.328.262,83
(-) Pagamento de Salários e Encargos	7.318.893,89	7.364.858,08
(-) Pagamento de Tributos		
(-) Pagamento de Fornecedores	3.174.739,07	1.736.894,18
(-) Depósitos Bancário Judicial	101.954,14	479.717,64
(-) Pagamento de Despesas Financeiras	127.559,02	41.851,06
(-) Pagamento de Despesas Administrativas	464.409,64	745.173,36
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais (1)	(545.586,35)	2.508.445,01
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
(+) Alienação de Imobilizado		
(+) Alienação de Investimentos		
(-) Aquisição de Imobilizado	(2.584.763,68)	(3.097.597,48)
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (2)	(2.584.763,68)	(3.097.597,48)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Empréstimos Líquidos Tomados	0,00	0,00
(+) Aumento de Capital	0,00	0,00

(-) Pagamentos de Lucros e Dividendos	0,00	0,00
(-) Juros Pagos por empréstimos tomados	0,00	0,00
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (3)	0,00	0,00
Aumento Líquido ao Caixa e Equivalentes de Caixa	(3.130.350,03)	(589.152,47)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	17.048.657,35	17.637.809,82
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	13.918.307,32	17.048.657,35
Variação na Conta Caixa	(3.130.350,03)	(589.152,47)

FRANCISCO LEUDO BURITI DE SOUSA

CPF nº 228.955.073-68

Diretor Presidente

JOÃO BOSCO DE ARAÚJO

CPF nº 656.430.032-87

Diretor Administrativo Financeiro

MARIA ELENITA FERREIRA DO NASCIMENTO

CPF nº 026.444.952-53

Tec. Contabil - CRC nº 131/O-6 - RO



Documento assinado eletronicamente por **Maria Elenita Ferreira do Nascimento, Técnico(a)**, em 16/04/2019, às 11:59, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **JOÃO BOSCO DE ARAUJO, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:16, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Francisco Leudo Buriti de Sousa, Usuário Externo**, em 17/04/2019, às 10:47, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **5507774** e o código CRC **2A4B1B9D**.