

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

BALANÇO

SOCIEDADE DE PORTOS E HIDROVIAS DO ESTADO DE RONDONIA - SOPH		
RUA TERMINAL DOS MILAGRES, 400 - Balsa		
CNPJ Nº 02.278.152/0001-86		
BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 e 2023		
ATIVO	2024	2023
ATIVO CIRCULANTE	9.120.826,27	16.361.898,20
Disponibilidades	5.704.153,18	13.910.984,62
Clientes	29.750,54	101.018,77
(-) Provisão para Crédito de Liquidação	-	-
Almoxarifado	95.470,63	22.905,92
Impostos a Recuperar	2.283.822,46	2.129.626,05
Despesas do Exercício Seguinte	830.855,91	11.975,66
Adiantamentos a Recuperar	176.773,55	185.387,18
ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.556.819,61	22.891.755,93
Depósitos Bancários Judicial	2.828.284,56	2.686.709,71
IMOBILIZADO	19.771.971,05	20.204.642,52
Bens em Operação	12.967.573,93	12.540.955,49
Depreciação- Bens em Operação	(4.218.885,13)	(3.580.599,56)
Imparment - Bens em Operação	(226.527,39)	-
Bens - Administração	1.970.205,67	1.793.467,02
Depreciação e Amortização - Bens da Administração	(1.825.433,65)	(1.765.501,88)
Imparment - Bens em Operação	(1.784,09)	-
Bens da União - Operação	2.282.592,15	2.117.553,53
Depreciação e Amortização - Bens da União em Operação	(1.606.935,74)	(1.564.865,09)
Bens da União - Administração	13.459.037,53	7.267.562,57
Depreciação e Amortização - Bens da Administração	(3.369.053,71)	(3.088.369,67)
Imobilizado em Andamento	341.181,48	6.484.440,11
INTANGÍVEL	(43.436,00)	403,70
TOTAL DO ATIVO	31.677.645,88	39.253.654,13
PASSIVO	2024	2023
PASSIVO CIRCULANTE	3.656.696,78	3.409.775,18
Fornecedores	59.102,67	56.065,93
Obrigações Trabalhistas	332.864,07	199.648,23
Obrigações Fiscais e Previdenciárias	2.903.326,53	2.730.525,85
Consignações a Pagar	273.559,82	309.163,89
Contas a Pagar	-	32.871,84
Outros Passivos	4.378,40	4.378,40
Receitas Antecipadas	83.465,29	77.121,04
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	12.219.989,58	12.671.526,17
Obrigações Fiscais	12.219.989,58	12.671.526,17
Obrigações Societárias	-	-

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	15.800.959,52	23.172.352,78
Capital Social	12.628.781,64	11.628.781,64
Reservas de Lucros	140.000,00	140.000,00
Lucro e/ou Prejuízos Acumulados	3.032.177,88	10.403.571,14
Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital	-	1.000.000,00
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31.677.645,88	39.253.654,13
<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: flex-end;"> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> FERNANDO CÉSAR RAMOS PARENTE CPF nº ***.602.987-** Diretor Presidente </div> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> CARLOS LOPES SILVA CPF nº ***.396.277-** Diretor Administrativo e Financeiro </div> </div> <div style="text-align: center; margin-top: 20px;"> <hr style="width: 100%;"/> MARIVALDO VAZ RODRIGUES CPF nº ***.242.392-** Contador CRC nº 003309/O-0 </div>		



Documento assinado eletronicamente por **MARIVALDO VAZ RODRIGUES, Chefe de Unidade**, em 10/03/2025, às 13:25, 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 **FERNANDO CESAR RAMOS PARENTE, Presidente**, em 10/03/2025, às 14:13, 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 **Carlos Lopes Silva, Diretor(a)**, em 10/03/2025, às 15:30, 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 **0057943002** e o código CRC **42BB36C9**.

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO

SOCIEDADE DE PORTOS E HIDROVIAS DO ESTADO DE RONDONIA - SOPH		
RUA TERMINAL DOS MILAGRES, 400 - BALSA		
CNPJ Nº 02.278.152/0001-86		
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2024	2023
Receitas da Infraestrutura de Acesso	2.848.194,81	2.209.225,88
Receitas da Infraestrutura de Acostagem	1.691.201,03	1.511.326,14
Receitas da Infraestrutura Operacional	2.598.163,12	2.037.109,40
Receitas de Movimentação de Carga	104.060,29	40.801,79
Receitas de Armazenagem	1.194.747,65	978.934,66
Receitas por Utilização de Equipamentos	-	2.345,98
Receitas Por Diversos Padronizados	248.729,05	264.093,51
Receitas com Contratos de Arrendamento	2.930.522,73	2.345.381,24
Receitas com Contratos de Uso	87.258,47	312.427,75
TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	11.702.877,15	9.701.646,35
(-) COFINS	- 999.447,87	- 769.890,39
(-) PIS	- 215.162,20	- 165.369,01
(-) Abatimentos e Cancelamentos	- 1.542,10	-
Deduções da Receita Operacional Bruta	- 1.216.152,17	- 935.259,40
RECEITA LIQUIDA DOS SERVIÇOS	10.486.724,98	8.766.386,95
Outras Receitas Operacionais	13.286.006,91	8.729.532,25
TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL	23.772.731,89	17.495.919,20
Custo com Pessoal - Operacional	- 4.744.786,69	- 4.959.664,47
Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	- 805.476,98	- 851.354,44
Materiais	- 181.190,11	- 109.085,68
Outros Serviços	- 6.080,38	- 23.972,10
(=) Custo da Atividades	- 5.737.534,16	- 5.944.076,69
Despesas com Pessoal - Administrativo	- 7.615.863,49	- 7.496.857,24
Serviços de Terceiros	- 158.143,23	- 216.298,71
Material Administrativo	- 52.198,57	- 17.875,97
Despesas Gerais	- 104.583,06	- 144.115,24
(=) Despesas Administrativas e Gerais	- 7.930.788,35	- 7.875.147,16
Outras Despesas Operacionais	- 9.889.516,64	- 62.514,57
Depreciação e Amortização	- 913.446,30	- 1.346.025,79
Despesas para Crédito de Liquidação Duvidosa	-	-
Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro	- 698.553,56	2.268.154,99
Receitas Financeira	768.789,16	814.211,78
Despesas Financeira	- 441.628,86	- 135.736,09
Resultado Financeiro	327.160,30	678.475,69
Resultado Operacional Antes do Lucro Líquido	- 371.393,26	2.946.630,68
Impostos de Renda e Contribuição Social	-	-
Resultado do Exercício	- 371.393,26	2.946.630,68

(=) Resultado Operacional Antes do Resultado Financeiro	- 698.553,56	2.268.154,99
(+) Depreciação e Amortização	913.446,30	1.346.025,79
(=) EBTIDA	214.892,74	3.614.180,78
(=) MARGEM	2,05%	41,23%

FERNANDO CÉSAR RAMOS PARENTE

CPF nº ***.602.987-**

Diretor Presidente

CARLOS LOPES SILVA

CPF nº ***.396.277-**

Diretor Administrativo e Financeiro

MARIVALDO VAZ RODRIGUES

CPF nº ***.242.392-**

Contador CRC nº 003309/O-0



Documento assinado eletronicamente por **MARIVALDO VAZ RODRIGUES, Chefe de Unidade**, em 10/03/2025, às 13:26, 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 **FERNANDO CESAR RAMOS PARENTE, Presidente**, em 10/03/2025, às 14:13, 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 **Carlos Lopes Silva, Diretor(a)**, em 10/03/2025, às 15:30, 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 **0057946283** e o código CRC **E83573A6**.

Referência: Caso responda este(a) Demonstrativo de Resultado, indicar expressamente o Processo nº 0040.000092/2025-18

SEI nº 0057946283

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

BALANÇO

SOCIEDADE DE PORTOS E HIDROVIAS DO ESTADO DE RONDONIA - SOPH		
RUA TERMINAL DOS MILAGRES, 400 - Balsa		
CNPJ Nº 02.278.152/0001-86		
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - DFC METODO DIRETO		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2024	2023
(+) Recebimento de Clientes	11.779.577,62	9.599.392,06
(+) Receita Financeira	768.122,02	810.792,03
(+) Outros Recebimentos	72.710,20	46.232,86
(+) Repasses do Governo Estadual	-	7.000.000,00
(+) Depósitos Judiciais - Desbloqueios	101.608,21	135.585,44
(-) Pagamento de Salários e Encargos	- 14.092.040,70	- 9.906.764,10
(-) Pagamento de Tributos	- 1.420.349,78	- 431.660,37
(-) Pagamento de Parcelamentos	- 1.653.324,67	- 695.408,99
(-) Pagamento de Fornecedores	- 1.518.253,16	- 1.837.206,45
(-) Depósitos Bancário Judicial	- 243.183,06	- 46.098,43
(-) Pagamento de Despesas Financeiras	- 177.063,44	- 185.350,77
(-) Pagamento de Despesas Administrativas	- 391.704,07	- 304.034,45
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais (1)	- 6.773.900,83	4.185.478,83
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
(+) Alienação de Imobilizado	-	-
(+) Alienação de Investimentos	-	-
(-) Aquisição de Imobilizado	- 745.919,58	3.517,58
(-) Obras em Andamento	- 687.011,03	539.640,28
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos (2)	- 1.432.930,61	- 543.157,86
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(+) Empréstimos Líquidos Tomados	-	-
(+) Aumento de Capital	-	1.000.000,00
(-) Pagamentos de Lucros e Dividendos	-	-
(-) Juros Pagos por empréstimos tomados	-	-
(=) Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (3)	-	1.000.000,00
Aumento Líquido ao Caixa e Equivalentes de Caixa	- 8.206.831,44	4.642.320,97
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	5.704.153,18	13.910.984,62
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	13.910.984,62	9.268.663,65
Variação na Conta Caixa	- 8.206.831,44	4.642.320,97

FERNANDO CÉSAR RAMOS PARENTE

CPF nº ***,602.987-**

Diretor Presidente

CARLOS LOPES SILVA

CPF nº ***,396.277-**

Diretor Administrativo e Financeiro

MARIVALDO VAZ RODRIGUES

CPF nº ***,242.392-**

Contador CRC nº 003309/O-0



Documento assinado eletronicamente por **MARIVALDO VAZ RODRIGUES, Chefe de Unidade**, em 13/03/2025, às 10:52, 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 **FERNANDO CESAR RAMOS PARENTE, Presidente**, em 13/03/2025, às 13:02, 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 **Carlos Lopes Silva, Diretor(a)**, em 13/03/2025, às 14:05, 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 **0058178048** e o código CRC **0A5BC0E6**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0040.000092/2025-18

SEI nº 0058178048

GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

BALANÇO

SOCIEDADE DE PORTOS E HIDROVIAS DO ESTADO DE RONDÔNIA - SOPH RUA TERMINAL DOS MILAGRES, 400 - Balsa CNPJ Nº 02.278.152/0001-86				
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31/12/2024				
Eventos	Capital Social	Reserva Legal	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	2.700.000,00	140.000,00	- 2.627,84	2.837.372,16
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	295.397,44	295.397,44
Lucro Líquido do Exercício	-	-	- 2.130.596,27	- 2.130.596,27
Destinação do Lucro Líquido	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	2.700.000,00	140.000,00	- 1.837.826,67	1.002.173,33
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	- 128.732,28	- 128.732,28
Destinação do Lucro Líquido	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	2.700.000,00	140.000,00	- 1.966.558,95	873.441,05
T	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	9.423.499,41	9.423.499,41
Destinação do Lucro Líquido	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	8.928.781,64	-	-	8.928.781,64
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	11.628.781,64	140.000,00	7.456.940,46	19.225.722,10
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	2.946.630,68	2.946.630,68
Destinação do Lucro Líquido	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00
Saldo em 31 de Dezembro de 2023	12.628.781,64	140.000,00	10.403.571,14	23.172.352,78
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-7000.000,00	-7000.000,00
Lucro Líquido do Exercício	-	-	- 371.393,26	- 371.393,26
Destinação do Lucro Líquido	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	1.000.000,00	-	-	-
Saldo em 31 de Dezembro de 2023	13.628.781,64	140.000,00	3.032.177,88	15.800.959,52

FERNANDO CÉSAR RAMOS PARENTE

CPF nº ***.602.987-**

Diretor Presidente

CARLOS LOPES SILVA

CPF nº ***.396.277-**

Diretor Administrativo e Financeiro

MARIVALDO VAZ RODRIGUES

CPF nº ***.242.392-**

Contador CRC nº 003309/O-0



Documento assinado eletronicamente por **MARIVALDO VAZ RODRIGUES**, **Chefe de Unidade**, em 10/03/2025, às 13:25, 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 **FERNANDO CESAR RAMOS PARENTE**, **Presidente**, em 10/03/2025, às 14:13, 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 **Carlos Lopes Silva**, **Diretor(a)**, em 10/03/2025, às 15:29, 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 **0057951972** e o código CRC **4CCBCEE6**.

Referência: Caso responda este(a) Balanço, indicar expressamente o Processo nº 0040.000092/2025-18

SEI nº 0057951972



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH

ATO Nº 0058152179/2025/SOPH-DICONF

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2024**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH, empresa pública, vinculada à Casa Civil da Governadoria, 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 infraestrutura no Estado de Rondônia.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

2.1 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, com observância também aos pronunciamentos contábeis em vigor emanadas da Lei nº. 6.404/76 - MP 449/2008, Lei nº. 11.941/2009, Lei 11.638/2007.

Os valores de 31 de dezembro de 2023 foram apresentados como saldo de abertura em 01 de janeiro de 2024, com os reflexos dos ajustes contábeis decorrentes da aplicação de política contábil retrospectiva.

A elaboração das Demonstrações Contábeis de acordo com o BR GAAP requer o uso de certas estimativas contábeis por parte da Administração da Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH. As áreas que envolvem julgamento ou o uso de estimativas, relevantes para as Demonstrações Contábeis, estão demonstradas na nota 3. As Demonstrações Contábeis foram preparadas utilizando-se o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos não circulantes e instrumentos financeiros.

A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH adotou todas as normas, revisões de normas e interpretações emitidas pelo CFC que estavam em vigor em 31 de dezembro de 2024.

a) Balanço patrimonial

Apresentado e elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09. Os Ativos e Passivos vencíveis até 31-12-2024 foram classificados como circulante enquanto os vencíveis após essa data como

Não Circulante;

b) Demonstração das mutações do patrimônio líquido e demonstração do fluxo de caixa Estruturadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09.

2.2 - REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

2.3 - ATIVOS FINANCEIROS

a) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

b) Aplicações financeiras

A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH classifica seus ativos financeiros conforme a finalidade para a qual os mesmos foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

c) Contas a receber de partes relacionadas (clientes)

Os valores a receber de partes relacionadas (clientes) oriundos da prestação de serviços portuários são registrados pelo valor das notas fiscais de vendas. A provisão para devedores duvidosos é constituída em montante considerado suficiente pela administração para fazer frente às eventuais perdas na realização dos créditos.

2.4 ESTOQUES

Os estoques de almoxarifado, 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 nº. 8.666/93.

2.5 - DESPESAS / DISPÊNDIOS ANTECIPADOS

As despesas e dispêndios antecipados estão registrados no ativo circulante e não circulante, sendo apropriados mensalmente ao resultado, pelo regime de competência e em conformidade com as cláusulas dos contratos de seguros, serviços, entre outros.

2.6 – IMOBILIZADO

A empresa detém direitos de usufruto sobre um vasto acervo patrimonial pertencente 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 SEDES estes foram disponibilizados para o usufruto desta entidade via Termo de Responsabilidade com o Governo do Estado de Rondônia,

através da Secretaria de Estado da Agricultura Prod. Des. Eco. Social – SEAPES (ao antigo nome da SEDES).

2.7 – INTANGÍVEL

Os ativos intangíveis são bens incorpóreos, separáveis ou resultantes de direitos contratuais ou de outros direitos legais. A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH, possui registrados os direitos de uso de software e direitos de uso do telefone ao custo de aquisição deduzido dos valores amortizáveis, calculados pelo método linear ao longo de suas vidas úteis.

2.8 - PASSIVOS FINANCEIROS

a) Obrigações Trabalhistas

As obrigações trabalhistas representam os valores provisionados para pagamento de férias e encargos (INSS e FGTS), devidas a empregados.

b) Obrigações com terceiros

As obrigações com terceiros são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de terceiros no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

2.9 - PROVISÕES E PASSIVOS CONTINGENTES

As provisões são reconhecidas quando a Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita.

2.10 - OUTROS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO-CIRCULANTES

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas (passivos).

2.11 - TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

As transações de compras e vendas de insumos e produtos são efetuadas em condições e prazos pactuados entre as partes.

2.12 - RECONHECIMENTO DE RECEITA

A receita compreende o valor faturado pela prestação de serviços. A receita é reconhecida quando os riscos significativos e os benefícios dos serviços são prestados para as empresas operadoras portuárias. A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH adota como política de reconhecimento de receita, portanto, a data em que o serviço é prestado para as empresas operadoras portuárias. A receita pela prestação de serviços é reconhecida tendo-se como base a etapa de execução dos serviços realizados até a data-base do balanço, na medida em que todos os custos relacionados aos serviços possam ser mensurados confiavelmente.

NOTA 3 - ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS CONTÁBEIS

3.1 - USO DE ESTIMATIVAS

As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, de acordo com o julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas Demonstrações Contábeis. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a vida útil do ativo imobilizado e intangível, provisão para crédito de liquidação duvidosa, provisão para realização de créditos tributários, provisões necessárias para passivos tributários, cíveis e trabalhistas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH revisa as estimativas e premissas, no mínimo, anualmente.

3.2 - APLICAÇÃO DE JULGAMENTOS E PRÁTICAS CONTÁBEIS CRÍTICAS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Práticas contábeis críticas são aquelas que são tanto: a) importantes para demonstrar a condição financeira e os resultados; b) requerem os julgamentos mais difíceis, subjetivos ou complexos por parte da Administração, frequentemente como resultado da necessidade de fazer estimativas que têm impacto sobre questões que são inerentemente incertas. À medida que aumenta o número de variáveis e premissas que afetam a possível solução futura dessas incertezas, esses julgamentos se tornam ainda mais subjetivos e complexos. Na preparação das demonstrações contábeis, a Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH adotou variáveis e premissas derivadas de experiência histórica e vários outros fatores que entende como razoáveis e relevantes. Ainda que estas estimativas e premissas sejam revistas pela Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH no curso ordinário dos negócios, a demonstração da sua condição financeira e dos resultados das operações frequentemente requer o uso de julgamentos quanto aos efeitos de questões inerentemente incertas sobre o valor contábil dos seus ativos e passivos. Os resultados reais podem ser distintos dos estimados sob variáveis, premissas ou condições diferentes. De modo a proporcionar um entendimento de como a Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH forma seus julgamentos sobre eventos futuros, inclusive as variáveis e premissas utilizadas nas estimativas, incluímos comentários referentes a cada prática contábil crítica, descrita a seguir:

a) Perda (impairment) estimada de ativos de vida longa

A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH nomeou Grupo de Trabalho para Avaliação Patrimonial e Inventário Físico e Financeiro da Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia - SOPH, com objetivo de determinar os valores reais e atuais de todos os bens móveis e imóveis existentes até o exercício de 2022, através Portaria nº 60 de 27 de setembro de 2023 com vistas a realização de teste de modo a assegurar que os ativos da empresa estejam registrados contabilmente por um valor justo e atestar que seus bens são avaliados de acordo com a realidade.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CAIXA E EQUIVALENTES	2024	2023
CAIXA	20.054,42	4.783,96
Caixa	-	-
Banco Conta Movimento	20.054,42	4.783,96
EQUIVALENTES DE CAIXA	5.684.098,76	13.906.200,66
Aplicações de Liquidez Imediata no País	5.684.098,76	13.906.200,66
Totais =>	5.704.153,18	13.910.984,62

NOTA 5 – CONTAS A RECEBER

Os valores a receber de partes relacionadas (clientes) oriundos da prestação de serviços portuários são registrados pelo valor das notas fiscais de vendas.

CONTAS A RECEBER	2024	2023
Contas a Receber de Partes Relacionadas	29.750,54	101.018,77
(-) Provisão para Crédito de Liquidação	-	-
Totais =>	29.750,54	101.018,77

A SOPH adota a utilização das normas do IFRS (International Financial Reporting Standard) – IAS 39, em relação ao cálculo da PCLD, para e estimar a perda por redução ao valor recuperável de ativos, considerando todas as exposições ao crédito e não apenas aquelas de baixa qualidade de crédito, uma vez que sua carteira de clientes é o maior ativo e fonte predominante de receita para a empresa. No entanto, identificou-se que a possibilidade do não recebimento do crédito é quase nula e que o atraso é inferior a 90 dias, sendo em média o prazo máximo de atraso de 30 dias. Ressaltamos que a PCLD é diretamente proporcional à inadimplência – atualmente a carteira de cobrança criou mecanismos efetivos para gerir adequadamente os riscos de crédito garantido níveis irrelevantes de inadimplência de modo a considerar desnecessária a constituição de PCLD. O relatório Controle Financeiro do Contas a Receber retrata adequadamente esse cenário:

Contas a Receber de Partes Relacionadas	Fatura	Data de Emissão	Data de Vencimento	Valor
BDX Florestas Eireli - ME	6.199	17/12/2024	01/01/2025	2.104,76
J F Lobo EPP	6.136	01/11/2024	04/11/2024	3.478,79
J F Lobo EPP	6.198	13/12/2024	20/12/2024	3.691,56
J F Lobo EPP	6.207	23/12/2024	30/12/2024	3.681,37
S.M. Transp.de Carga e Descarga	6.200	17/12/2024	01/01/2025	1.300,00
Fertitex Agro Fertilizantes Ltda	6.180	05/12/2024	20/12/2024	571,82
Fertitex Agro Fertilizantes Ltda	6.181	05/12/2024	20/12/2024	14.922,24
Totais =>				29.750,54

NOTA 6 –TRIBUTOS A RECUPERAR

Os créditos relativos Impostos a Recuperar de Exercícios Anteriores. Os Tributos Retidos na Fonte - IRRF s/ Aplicações Financeiras, estão atualizados até a data do balanço com base na variação da taxa referencial do Sistema Especial de Liquidação e de Custódia – SELIC. Os créditos oriundos de PIS, COFINS, FUNDAF e IRRF referem-se à depósito judicial e de saldo credor de PIS/COFINS, vinculado, principalmente, às operações de administração e exploração do Porto de Porto Velho, estabelecidas no Convênio de Delegação celebrado com a União por intermédio do Ministério dos Transportes e o Estado de Rondônia, que serão realizados com a compensação de tributos de outras espécies vincendos, ou solicitado o ressarcimento em espécie. Os demais créditos estão apresentados pelo valor do crédito original.

Tributos a Compensar e Recuperar	2024	2023
IRRF s/ Aplicações Financeiras	1.023.978,31	869.781,90
Imposto a recuperar de Exercícios Anterior-FUNDAF	209.298,02	209.298,02
Depósitos Judiciais a Recuperar	1.050.546,13	1.050.546,13
Totais =>	2.283.822,46	2.129.626,05

NOTA 7 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

São despesas pagas antecipadamente à obtenção de seus benefícios sendo apropriadas

mensalmente ao resultado, pelo regime de competência e em conformidade com as cláusulas dos contratos de seguros, serviços, entre outros.

Prêmios de Seguros a Apropriar	2024	2023
Mapfre Seguros Gerais S/A	13.100,80	2.092,08
AIG Seguros Brasil S/A	58.666,67	4.888,88
Porto Seguro Cia. de Seguros Gerais	6.112,50	4.994,70
Totais =>	77.879,97	11.975,66

NOTA 8 – OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Adiantamentos a Empregados são despesas pagas, mensalmente, a seus empregados, tais como, adiantamento salarial, adiantamento de férias e suprimento de fundos. As despesas do exercício seguinte são apresentadas no balanço pelas importâncias aplicadas, diminuídas das apropriações efetuadas no período, em obediência ao regime de competência.

Adiantamentos a Empregados	2024	2023
Adiantamentos de Férias	164.916,02	183.522,98
Empréstimos de Férias	-	1.864,20
Adiantamentos de 13º Salário	3.644,67	-
Suprimento de Fundos	5.000,00	-
Totais =>	173.560,69	185.387,18

Outros Valores a Receber	2024	2023
Despesa com Pessoal FOPAG	3.212,86	-
Totais =>	3.212,86	-

NOTA 9 – ESTOQUES

O estoque de materiais de uso e/ou consumo (ou almoxarifado) visa registrar e controlar os itens de consumo geral, tais como os produtos de alimentação do pessoal, materiais de escritório, produtos de higiene, peças para manutenção predial e de máquinas e uma variedade de itens não menos importante. O custo médio ponderado é o método de avaliação de estoque utilizado como uma ferramenta para administrar corretamente o estoque da empresa.

Almoxarifado	2024	2023
Material de Consumo	95.470,63	22.905,92
Totais =>	95.470,63	22.905,92

NOTA 10 – IMOBILIZADO

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação.

Os encargos de depreciação, amortização e exaustão foram calculados pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens.

IMOBILIZADO	2024	2023
<u>Bens em Operação</u>	<u>8.522.161,41</u>	<u>8.960.355,93</u>
Infraestrutura Acostagem	6.453.625,82	5.795.859,36
Armazenagem	3.705.676,76	3.705.676,76
Equipamentos	2.630.465,71	3.039.419,37
Bens Móveis Inservíveis	177.805,64	-
(-) Depreciação- Bens em Operação	-2.109.088,98	-1.889.264,85
(-) Amortização - Bens em Operação	-2.109.796,15	-1.691.334,71
(-) Impairment - Bens em Operação	-226.527,39	-
<u>Bens - Administração</u>	<u>142.987,93</u>	<u>27.965,14</u>
Maquinas, Motores e Aparelhos	707.122,96	554.159,55
Equipamentos de Informática	319.768,90	455.337,19
Equipamentos de Acesso Software	0,00	49.590,60
Moveis e Utensílios	194.266,97	379.641,68
Veículos	340.990,00	340.990,00
Equipamento Foto e Vídeo	3.500,00	11.543,00
Biblioteca	0,00	2.205,00
Bens Móveis Inservíveis	404.556,84	0,00
(-) Depreciação- Bens da Administração	-1.775.843,05	-1.715.911,28
(-) Amortização - Bens da Administração	-49.590,60	-49.590,60
(-) Impairment - Bens da Administração	-1.784,09	-
<u>Bens da União - Operação</u>	<u>675.656,41</u>	<u>552.688,44</u>
Infraestrutura Terrestre	999.140,15	933.351,53
Armazenagem	113.050,00	13.800,00
Equipamentos	1.170.402,00	1.170.402,00
(-) Amortização - Bens da União	-1.606.935,74	-1.564.865,09
<u>Bens da União Administração</u>	<u>10.089.983,82</u>	<u>4.179.192,90</u>
Edifícios e Benfeitorias	13.058.790,28	6.867.315,32
Construções	350.147,91	350.147,91
Base Sustentação do Guincho	50.099,34	50.099,34
(-) Depreciação, Amortização e Exaustão - Be	-3.369.053,71	-3.088.369,67
<u>Imobilizado em Andamento</u>	<u>341.181,48</u>	<u>6.484.440,11</u>
Obras em Andamento	341.181,48	5.964.582,24
Projetos Técnicos	0,00	519.857,87
Totais =>	19.771.971,05	20.204.642,52

NOTA 11 – INTANGÍVEL

A cooperativa Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH possui registrado os direitos de uso de software e direitos de uso do telefone pelo custo de aquisição deduzido dos valores amortizáveis, calculados pelo método linear ao longo de suas vidas úteis.

Intangível	2024	2023
Direitos de Uso do Telefone	0,00	403,70
Software	0,00	43.436,00
(-) Amortização Acum Software	-43.436,00	-43.436,00
Totais =>	-43.436,00	403,70

NOTA 12 – CONTAS A PAGAR E OUTRAS

a) Fornecedores e Credores a Pagar

O Contas a Pagar é dinheiro devido a fornecedores, tendo como origem faturas de fornecedores, salários, impostos e despesas operacionais.

Fornecedores de Bens e Serviços Nacionais	Processo SEI	2024
Cia. de Aguas e Esgotos de Rondônia	0040.000011/2024-07	514,08

Ticket Soluções HDFGT S/A	0040.255893/2019-71	4.526,74
Evolua Telecom Comércio e Serviços EIRELI	0040.364199/2020-87	1.986,98
Seguros Sura S/A	0040.230569/2021-64	1.917,57
Solidez Tecnologia Ltda	0040.043398/2021-35	6.180,80
GUIMARÃES ENGENHARIA & ARQUITETURA LTDA	0040.183180/2021-12	8.700,75
NORTE - INDUSTRIA E COMERCIO DE BALANCAS LTDA	0040.067613/2022-74	8.119,20
AEROTUR SERVIÇOS LTDA	0040.000294/2023-06	3,25
KEYDMA WINY FERNANDES WOLFGRAN	0040.000324/2023-76	205,00
EMOPS SERVIÇOS DE SANEAMENTO	0040.000029/2023-10	3.061,66
LIDERANÇA LIMPEZA E CONSERVAÇÃO LTDA	0040.000018/2023-30	14.451,34
M7 DISTRIBUIDORA COMERCIO & SERVIÇOS LTDA	0040.067825/2022-51	735,00
DENISE DE SOUZA CORREA - SOCIEDADE INDIVIDUAL DE A	0040.000103/2024-89	8.000,00
NM CONFECÇÕES LTDA	0040.000076/2023-63	700,30
Totais =>		59.102,67

Obrigações Trabalhistas	Processo SEI	2024
Fopag Guarda Portuária 12/2024	0040.000237/2024-08	103.225,77
Totais =>		103.225,77

b) Obrigações Previdenciárias

Obrigações trabalhistas são compromissos legais relacionados a contratos, salários e condições de trabalho da equipe. As obrigações previdenciárias incluem contribuições para garantir benefícios como aposentadoria e auxílio-doença. Cumprir Obrigações trabalhistas é fundamental para assegurar conformidade legal e relações de trabalho sustentáveis. O não cumprimento pode converter-se em penalidades e afetar a regularidade fiscal da empresa.

Encargos Sociais e Previdenciários	2024
INSS a Pagar	308.032,90
FGTS a pagar	81.376,07
Totais =>	389.408,97

c) Obrigações Fiscais

O Programa de Integração Social (PIS) e a Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) são impostos cobrados sobre a receita de empresa que têm um impacto significativo nas finanças das empresas. Essas contribuições são destinadas a financiar a seguridade social e outros programas governamentais. Os parcelamentos foram realizados por meio da adesão ao Programa Emergencial para o Setor de Eventos – PERSE, instituído pela lei 14.148 de 2021. Os tributos municipais são valores relacionados ao Imposto Sobre Serviço de Qualquer Natureza, ISSQN retidos sobre as notas fiscais dos prestadores de serviços à SOPH que serão pagos ao município de Porto Velho.

Passivo Circulante	Valor
<u>Tributos Federais a Recolher</u>	<u>232.080,97</u>

Cofins sobre Faturamento	190.986,83
PIS sobre Faturamento	41.094,14
<u>Tributos Federais - Terceiros</u>	<u>78.006,75</u>
Contribuições Retidas na Fonte	24.837,33
Imposto de Renda Retido na Fonte	32.888,18
INSS Retido na Fonte	20.281,24
<u>Parcelamentos Fiscais - Federal</u>	<u>2.197.975,72</u>
Parcelamentos TEM	26.376,14
RFB-PERSE Conta 6371728 - PIS/ Cofins /CSLL	428.000,06
RFB-PERSE Conta 6495580 - IRRF	146.254,14
RFB-PERSE Conta 9815772 - INSS - Contribuições	2.741,52
RFB-PERSE Conta 9816115 - PIS/Cofins/IRPJ	3.062,38
RFB-PERSE Conta 02110001200532129892488	24.462,74
PGFN SISPAR - 010783799	123.355,92
PGFN SISPAR - 0107839978	1.220.296,74
Parcelamento Transação Extraordinária ANVISA	223.426,08
<u>Tributos Municipais</u>	<u>5.854,12</u>
ISS de Terceiros	5.854,12
Totais =>	2.513.917,56

d) Consignações - Folha de Pagamento

As consignações em folha de pagamento são os descontos processados nos contracheques dos servidores ativos, aposentados e beneficiários de pensão, através do SRH – Setor de Folha de Pagamento, e se classificam em compulsórias (desconto incidente sobre a remuneração, subsídio ou provento por força de lei ou mandado judicial) e facultativas (desconto incidente sobre a remuneração, subsídio ou provento mediante a autorização prévia e formal do interessado).

Consignações a Pagar - Folha de Pagamento	2024	2023
Caixa Econômica Federal	13.677,76	19.948,40
Sindicato Saúde - Mensalidade	3.703,64	3.703,64
Sindicato dos Portuários de Porto Velho	1.001,98	1.501,01
Sindicato Saúde Assistência Médica	93.481,94	92.253,98
IRRF (Folha de Pagamento)	159.895,40	189.917,98
Pensão Alimentícia	31,80	31,80
Fundo de Previdência - PREF. Ji-Paraná	807,42	807,42
IPERON	851,15	860,93
SINTERO - Mensalidade	7,46	7,46
Seguro VGBL (Pecúlio)	11,27	11,27
ANGPB - Associação Nacional Guarda Portuária	90,00	120,00
Totais =>	273.559,82	309.163,89

e) OUTRAS OBRIGAÇÕES – CAUÇÃO

A caução é uma forma de garantia que permite a Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia mais segurança na autorização para uma empresa operar suas atividades no Porto Organizado de Porto Velho. O depósito da caução deve ser devolvido atualizado monetariamente ao Operador em até 30 dias após o encerramento das operações.

Caução	2024	2023
CMG Construções Ltda ME	2.168,64	2.168,64
K. C. F. de Oliveira	768,84	768,84
Ronav Rondônia Navegação Ltda	1.440,92	1.440,92
Totais =>	4.378,40	4.378,40

f) RECEITA ANTECIPADA

O adiantamento de cliente é um depósito efetuado por conta do fornecimento futuro de prestação de serviços solicitado. Representa, portanto, uma obrigação da SOPH e por se tratar de uma

obrigação será baixada do passivo no momento da prestação do serviço e da geração da nota fiscal.

Adiantamento de Clientes - Receitas de T	2024	2023
RONAV Navegação Rondônia LTDA	45.000,00	51.457,41
R. J. Farias Neves	33,00	33,00
E. C. de Araújo Navegação	2.000,00	2.000,00
Edimar Arruda Rodrigues	880,00	880,00
VOLKI Serv. de Navegação Ltda	2.000,00	2.000,00
Trans Santos Terceirização Marítima Eireli	1.929,01	1.929,01
Mega Logística Serviços Portuários Ltda	25.000,00	25.000,00
NAVEGAÇÃO NOBREGA LTDA	279,03	165,87
Totais =>	77.121,04	83.465,29

g) PROVISÃO PARA FÉRIAS

A provisão de férias refere-se à prática de destinar uma certa quantia de recursos para cobrir os custos relativos às férias dos colaboradores. A provisão é um componente decisivo, pois garantem que a empresa esteja financeiramente preparada para honrar seus compromissos

Provisão para Férias	2024	2023
Provisão para Férias	157.618,53	163.876,44
Provisão INSS s/ férias	24.418,73	35.771,79
Provisão FGTS s/ Férias	47.601,04	-
Totais =>	229.638,30	199.648,23

h) Obrigações Fiscais - Passivo Não Circulante

Correspondem aos parcelamentos realizados por meio da adesão ao Programa emergencial para o setor de eventos instituído pela lei 14.148 de 2021.

Parcelamentos Fiscais - Federal	2024
RFB-PERSE Conta 6371728 - PIS/Cofins/CSLL	4.321.367,83
RFB-PERSE Conta 6495580 - IRRF	1.552.734,29
RFB-PERSE Conta 9815772 - INSS-Contribuições	579.326,40
RFB-PERSE Conta 9816115 - PIS/Cofins/IRPJ	423.504,72
RFB-PERSE Conta 02110001200532129892488	81.728,99
PGFN_SISPAR - 010783799	873.046,82
PGFN_SISPAR - 0107839978	4.388.280,53
Totais =>	12.219.989,58

NOTA 13 – CAPITAL SOCIAL

Capital social

O capital é representado por quotas no valor nominal de R\$ 1,00 cada. A composição do capital social é a seguinte:

CAPITAL SOCIAL	2024	2023
Valor Integrado	12.628.781,64	11.628.781,64
Valor da Quota Parte	1,00	1,00
Número de Quota Parte	12.628.781	11.628.781
Número de Sócios	1,00	1,00

O Poder Executivo, através da SEDEC com base na Lei nº 5.650, de 17 de dezembro de 2023_Aporte de Capital, efetuou a transferência de recursos referente a aumento de capital no montante de R\$ 1.000.000,00 (um milhões de reais) para a modernização do porto organizado de Porto Velho (Processo sei 0040.000055/2023-48)

NOTA 14 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

a) O lucro e/ou prejuízo resultado do exercício do exercício foi incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais.

b) Registro de ajuste a débito na conta de Resultado do Exercícios Anterior no valor de R\$ 7.000.000,00, correspondente ao reconhecimento da receita de subvenção governamental concedida pelo estado de Rondônia, conforme Lei nº 5681 de 14/12/23, nos termos da NBCTG 07 (R2), que trata da subvenção e assistência governamental conforme recomendado no Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2023.

NOTA 15 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH optou foi o DIRETO.

NOTA 16 – COBERTURA DE SEGUROS

A Sociedade de Portos e Hidrovias do Estado de Rondônia – SOPH dispõe das seguintes modalidades de seguros:

- **Seguro Empresarial:** Cobertura contra os riscos de incêndio, queda de raio, equipamentos estacionários, impacto de veículos, queda de aeronaves e danos elétricos, (benfeitorias, máquinas, instalações e estoques), sendo que o valor em risco segurado representa.
- **Seguro Auto:** Cobertura Básica- Colisão/Incêndio/Roubo/Furto, RCFV - Danos Materiais e RCFV - Danos Corporais, RCFV - Objetos Transportados pelo Veículo, Acidente Pessoas de Ocupantes – Morte Acidental, Acidental Pes. de Ocupantes – Invalidez permanente, Assistência automais, Extensão de Reboque Ilimitado, e Vidros Top Plus.
- **Seguro Responsabilidade Civil:** Cobertura de danos morais - riscos não profissionais.
- **Seguro de Vida:** Morte por qualquer causa (básica), assistência funeral familiar, IEA - indenização especial por morte acidental, IFPD - invalidez funcional permanente total por doença, IPA - invalidez permanente total ou parcial por acidente, e serviço de assistências funeral familiar

Porto Velho (RO), 31 de dezembro de 2024.

Fernando César Ramos Parente

CPF nº ***.602.987-**

Diretor Presidente

Carlos Lopes Silva

CPF nº ***.396.277-**

Diretor Administrativo e Financeiro

Marivaldo Vaz Rodrigues

CPF nº ***.242.392-**



Documento assinado eletronicamente por **MARIVALDO VAZ RODRIGUES, Chefe de Unidade**, em 13/03/2025, às 10:51, 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 **FERNANDO CESAR RAMOS PARENTE, Presidente**, em 13/03/2025, às 13:02, 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 **Carlos Lopes Silva, Diretor(a)**, em 13/03/2025, às 14:05, 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 **0058152179** e o código CRC **FCDE9A01**.