

7. Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos

	2022	2021
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	50.108	28.926
Alíquotas nominais de IRPJ e CSLL	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social a alíquotas nominais	(17.037)	(9.835)
Adições / Exclusões permanentes	(1.387)	(1.072)
Ajustes de conversão moeda funcional	6.118	6.487
Total	(12.306)	(4.420)
Imposto de renda corrente	(15.664)	(11.344)
Lucro da exploração	10.435	7.578
Imposto de renda diferido	(7.077)	(654)
	(12.306)	(4.420)

a) O imposto de renda e a contribuição social diferidos são compostos como segue:

	2022	2021
Imposto diferido		
Crédito de imposto de renda e contribuição social sobre prejuízo fiscal e base negativa	9.561	16.638
Outros resultados abrangentes do exercício	(104.694)	(116.794)
Total passivo	(95.133)	(100.156)

b) A movimentação do impostos de renda e contribuição social diferidos como segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2021	(100.156)
Imposto de renda e contribuição social ativo, decorrente de prejuízo fiscal e base negativa	(7.077)
Efeito de imposto de renda e contribuição social sobre outros resultados abrangentes acumulado	12.100
Saldo em 31 de dezembro de 2022	(95.133)

8. Financiamentos

Modalidade	Encargos médio anual	2022	2021
Financiamentos - capital de giro	Taxa pré-fixada + Libor 6M	102.556	163.841
		102.556	163.841
Circulante		51.278	54.490
Não circulante		51.278	109.351

a) Movimentação

	2022	2021
Saldo inicial em 1º de janeiro	163.841	202.539
Pagamento de financiamentos	(48.135)	(51.491)
Pagamento de juros	(4.660)	(3.615)
Juros financiamentos	4.805	4.151
Variação cambial	(13.295)	12.257
Saldo final 31 de dezembro	102.556	163.841

b) Cronograma de desembolso

Vencimentos	2022	2021
2022	-	54.490
2023	51.278	54.676
2024	51.278	54.675
Total	102.556	163.841

9. Provisões para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis

A Companhia possui processos trabalhistas e cíveis, em virtude do curso normal das operações, contudo com base em seus assessores jurídicos possui processos com probabilidade de perda provável de R\$75 em 31 de dezembro de 2022 (R\$58 em 2021). Os processos classificados com probabilidade de perda possível correspondem a R\$ 214 em 31 de dezembro de 2022 (R\$3.213 em 2021).

10. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social da Companhia totalmente subscrito e integralizado é de R\$204.558 em 31 de dezembro de 2022 e 2021, representado por 204.558 ações escriturais, no valor de R\$1,00 (um real) cada, detidas pelos acionistas controladores e distribuídas da seguinte maneira:

	Quantidade de ações ordinárias
ADM do Brasil Ltda.	92.126
Andorsi Participações Ltda.	102.279
Sartco Ltda.	10.153
Total	204.558

b) Reserva de incentivos fiscais

Em 31 de dezembro de 2022 o saldo da reserva de incentivos fiscais é de R\$36.215 (R\$25.780 em 2021). Essa reserva somente poderá ser utilizada para absorção de prejuízos ou aumento de capital social.

c) Reserva legal

Em 31 de dezembro de 2022 o saldo da reserva legal é de R\$ 4.294 (R\$ 2.404 em 2021). A reserva legal é constituída à alíquota de 5% do lucro líquido apurado em cada ano, nos termos do artigo 193 da Lei nº 6.404 / 76, limitada a 20% do capital social ou, opcionalmente quando o saldo dessa reserva, acrescido do montante das reservas de capital, exceder de 30% (trinta por cento) do capital social.

d) Dividendos

Durante o exercício de 2022 a Companhia distribuiu dividendos no montante de R\$0 (R\$28.955 em 2021, dos quais R\$13.252 foram provenientes do saldo de reserva de lucros a realizar e R\$15.703 decorrentes do resultado do exercício anterior).

11. Receita líquida

A seguir é apresentada a conciliação da receita bruta da Companhia com a receita líquida apresentada:

	2022	2021
Receitas brutas	161.720	124.262
Impostos sobre vendas	(16.093)	(12.918)
Receita líquida	145.627	111.344

12. Custo, despesas e receitas por natureza e função

Por natureza:	2022	2021
Depreciação	(29.175)	(29.296)
Benefício a empregados	(17.636)	(16.003)
Despesas portuárias	(16.788)	(13.191)
Manutenções	(9.126)	(7.855)
Despesas administrativas	(10.148)	(9.048)
Outras despesas	(6.921)	(6.647)
	(89.794)	(82.040)

Por função:	2022	2021
Custo dos serviços prestados	(82.101)	(74.568)
Despesas gerais e administrativas	(7.693)	(7.472)
	(89.794)	(82.040)

13. Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas

	2022	2021
Receitas - Take or Pay	839	10.438
Outras despesas operacionais	(358)	(506)
Outras receitas operacionais	64	158
	545	10.090

14. Resultado financeiro líquido

	2022	2021
Receitas financeiras		
Ganho sobre instrumentos financeiros a valor justo por meio do resultado	4.619	8.507
Receita com juros	559	789
Receita com variação cambial	22.693	14.192
Outras receitas financeiras	1	2
	27.872	23.490
Despesas financeiras		
Perda sobre instrumentos financeiros a valor justo por meio do resultado	(9.981)	(9.861)
Despesa com juros	(4.883)	(4.168)
Despesa com variação cambial	(19.168)	(19.891)
Outras despesas financeiras	(55)	(34)
IOF	(55)	(4)
	(34.142)	(33.958)
Resultado financeiro líquido	(6.270)	(10.468)

15. Cobertura de seguros

A política da Companhia é a de manter cobertura de seguros para todos os bens do imobilizado sujeitos a riscos e por montantes considerados suficientes para cobrir sinistros, considerando a natureza da sua atividade e a orientação de seus consultores de seguros. Na data base 31 de dezembro de 2022, a Companhia possuía as seguintes apólices: RO (riscos operacionais sobre o Terminal e Inventário), Responsabilidade Civil dos Executivos, Frota de Automóveis, Casco Marítimo para o Terminal Flutuante de Recebimento de Grãos e Responsabilidade Civil Geral.