

## **ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL Nº 295/2024**

### **1. LOCAL, HORA E DATA**

- Videoconferência realizada através da plataforma teams.microsoft.com, às 09:30h do dia vinte e nove de julho de dois mil e vinte e quatro.

### **2. COMPOSIÇÃO DO CONSELHO/ABERTURA DOS TRABALHOS**

- O Conselho Fiscal abriu os trabalhos nesta data, composto pelos seguintes membros efetivos: Arthur José de Araújo Guimarães, Francisco Xavier Monteiro da Franca e José Bartholomeu Colaço Costa Filho.

### **3. QUORUM**

- Presentes os Conselheiros Arthur José de Araújo Guimarães, Francisco Xavier Monteiro da Franca e José Bartholomeu Colaço Costa Filho.

### **4. ORDEM DO DIA**

#### **Exame dos demonstrativos contábil-financeiros referentes ao mês de maio de 2024.**

Foram apresentados os relatórios auxiliares referentes a: contas a receber, faturamento, inventário de materiais (estoque do almoxarifado), razão analítico da conta almoxarifado, extratos bancários diversos, razão analítico de contas bancárias diversas, resumo dos parcelamentos, saldo a pagar a credores e o balancete de junho de 2024, que apresentava os saldos de R\$ 195.778.024,99 no Ativo e R\$ 195.514.469,79 no Passivo.

Do exame da documentação apresentada, observou-se a compatibilidade entre os saldos contábeis e aqueles presentes nos relatórios auxiliares.

Da estrutura de capital, observou-se que a empresa financia as suas atividades com 85,36% de capital próprio (R\$ 135.623.890,3) e 14,64% de capital de terceiros (R\$ 23.269.352,63), o qual é representado por 11,05% de dívidas de curto prazo (R\$ 2.570.894,30), ou seja, com vencimento em até 12 meses, e 88,95% de dívidas de longo prazo (R\$ 20.698.458,33), com vencimento superior a 12 meses. Essa estrutura de capital foi aplicada em 3,07% de ativos circulantes (R\$ 4.885.787,06) - ou seja, ativos de alta liquidez, convertíveis em caixa em até 12 meses - e em 96,93% de ativos não circulantes (R\$ 154.271.011,03), não convertíveis em caixa em até 12 meses. Observa-se, portanto, uma situação financeira confortável em termos de solvência de curto prazo, em que o ativo

circulante representa 1,9 vezes as obrigações de curto prazo (passivo circulante), com uma diferença positiva de R\$ 2.314.892,76, o que indica que a empresa tem a capacidade de enfrentar possíveis quedas de receitas sem a necessidade de aportes adicionais do Governo do Estado.

Do resultado, observou-se que as receitas cresceram 31,62% em relação ao mesmo período do exercício anterior, no montante de R\$ 1.268.965,36, ao passo em que o resultado financeiro líquido caiu 27,49% (- R\$ 28.445,75) e os custos dos serviços portuários e despesas cresceram 34,5% e 31,81%, respectivamente, o que representou um incremento total nos gastos de R\$ 1.236.101,61, proporcionando um leve aumento do resultado de 1,7% em relação ao mês de junho de 2023, no montante de R\$ 4.418,00.

No momento da reunião, o contador, Daniel, citou, entre outros assuntos, a dificuldade de individualização das contas a pagar a terceiros e encaminhou a este Conselho uma planilha de controle que foi elaborada.

## **5. ASSUNTOS GERAIS**

Pauta para a próxima reunião:

Exame da compatibilidade entre os saldos contábeis e dos relatórios auxiliares de contas a receber, faturamento, estoques, bancos, parcelamentos, clientes a receber, fornecedores a pagar, entre outros, a evolução das contas patrimoniais em relação ao mesmo período do exercício anterior, assim como o acompanhamento do atendimento às recomendações da Auditoria Independente.

## **6. ENCERRAMENTO**

Nada mais havendo a tratar, foi oferecida a palavra a quem quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foi encerrada a reunião, lavrando-se esta ata, a qual após lida e aprovada, foi assinada pelos membros presentes.

---

**Arthur José de Araújo Guimarães**

---

**Francisco Xavier Monteiro da Franca**

---

**José Bartholomeu Colaço Costa Filho**