

Soimpex S.A.

CNPJ/MF nº 08.654.435/0001-61

Caução - Bandes	
Em 31 de dezembro de 2020	559
Adições	808
Atualização monetária	3
Resgate (i)	(597)
Em 31 de dezembro de 2021	773
Adições (ii)	2.644
Atualização monetária	20
Resgate (i)	(1.130)
Em 31 de dezembro de 2022	2.307

11. Imobilizado	Terrenos	Edificações	Ferramentas	Equipamentos de informática	Instalações, móveis e utensílios	Construções em andamento	Total imobilizado
Saldos em 1º de janeiro de 2021	2.550	6.708	7	46	114	90	9.515
Aquisições	-	44	-	6	4	261	315
Alienações e baixas	-	-	-	-	-	(45)	(45)
Depreciações	-	(389)	(32)	(14)	(31)	-	(466)
Baixa de depreciação	-	-	29	-	-	-	29
Saldos em 31 de dezembro de 2021	2.550	6.363	4	38	87	306	9.348
Em 31 de dezembro de 2021							
Custo total	2.550	9.769	38	192	338	306	13.193
Depreciação acumulada	-	(3.406)	(34)	(154)	(251)	-	(3.845)
Saldo contábil, líquido	2.550	6.363	4	38	87	306	9.348
Saldos em 1º de janeiro de 2022	2.550	6.363	4	38	87	306	9.348
Aquisições	-	-	-	17	12	141	170
Depreciações	-	(396)	(3)	(16)	(31)	-	(446)
Transferências	-	217	-	-	-	(217)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	2.550	6.184	1	39	68	230	9.072
Em 31 de dezembro de 2022							
Custo total	2.550	9.986	38	209	350	230	13.363
Depreciação acumulada	-	(3.802)	(37)	(170)	(282)	-	(4.291)
Saldo contábil, líquido	2.550	6.184	1	39	68	230	9.072
		4%	10%	20%	10%	-	-

12. Ativo de direito de uso e obrigações com arrendamentos. A Companhia atua como arrendatária no aluguel de equipamento. A seguir estão os valores contábeis registrados no ativo de direito de uso e a movimentação durante o período:

Em 31 de dezembro de 2020	Equipamento
Depreciação	102
Recálculo	(58)
Em 31 de dezembro de 2021	5
Adições	49
Depreciação	65
Em 31 de dezembro de 2022	(70)
	44

Abaixo estão apresentados os valores contábeis registrados no passivo de arrendamento a longo prazo e a movimentação durante o período:

Em 31 de dezembro de 2020	Equipamento
Acréscimo de juros	103
Pagamentos	7
Recálculo	(65)
Em 31 de dezembro de 2021	5
Adições	50
Acréscimo de juros	65
Pagamentos	(75)
Em 31 de dezembro de 2022	44

O passivo de arrendamento tem vencimento em julho de 2023 e foi calculado com base na taxa incremental de 0,7568% a.m. (Nota 3.2.c). Os montantes reconhecidos no resultado são apresentados abaixo:

	2022	2021
Despesa de depreciação de ativo de direito de uso	(70)	(57)
Despesa de juros sobre passivo de arrendamento	(4)	(7)
Despesas relativas a arrendamentos operacionais	(1)	(1)
Total reconhecido no resultado	(75)	(65)

13. Fornecedores

	2022	2021
Partes relacionadas (i)	1.227	5.608
Fornecedores no país	3	287
Fornecedores no exterior	3	-
	2.206	5.895

(i) Em dezembro de 2021, a Companhia registrou o valor de R\$5.608 referente ao fornecedor Sotreq Handels GmbH, empresa pertencente ao Grupo Sotreq e localizada na Áustria, para compra de máquinas (Nota 8).

14. Financiamentos. A Companhia atua na prestação de serviço de importação no Estado do Espírito Santo, como consequência está credenciada no Fundo de Desenvolvimento das Atividades Portuárias do Espírito Santo - Fundap ("Fundap"). Ela possui o direito de obter financiamento junto ao Banco de Desenvolvimento do Espírito Santo S.A. - Bandes, com juros de 1% ao ano, sem correção monetária, conforme definido pela Lei nº 4.972/1994 em seu artigo 1º, e prazos de carência e de amortização de 5 e 20 anos, respectivamente. Mensalmente o BANDES, atuando como gestor do Fundap, e amparado por dispositivo legal, realiza leilões administrativos que concedem ao titular o direito de quitação da sua parcela de dívida. Periodicamente os contratos de financiamento com recursos Fundap podem ser objeto de oferta pública, visando à liquidação antecipada destes, observadas as seguintes condições: (a) Pagamento em moeda corrente equivalente a, no mínimo, 10%

	Provisão perdas de estoque	Provisão valor justo FUNDAP	Provisão honorários sem êxitos advocatícios	Outros	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	256	(957)	10	-	(691)
Debitado (creditado) à demonstração do resultado (Nota 23)	-	23	-	(1)	22
Saldos em 31 de dezembro de 2021	256	(934)	10	(1)	(669)
Debitado (creditado) à demonstração do resultado (Nota 23)	-	934	-	24	958
Saldos em 31 de dezembro de 2022	256	-	10	23	289

(i) Em 2022 a Companhia utilizou os resgates dos caucões no valor de R\$1.130 (R\$597 em 2021) comprovando pagamentos junto ao BANDES com a prestação de serviços de transporte marítimo internacional em contêineres, em conformidade com o artigo 4º, inciso III, do Decreto Estadual nº 3473-R de 19/12/2013. (ii) Em 2022 houve uma movimentação de financiamentos no montante de R\$29.374 (R\$8.973 em 2021) que gerou o valor de caução no montante de R\$2.644 (R\$808 em 2021).

2022	2021	
Em 1º de janeiro	57	64
Pagamentos de financiamentos do ano anterior	(57)	(64)
Despesas com cartório	51	44
Caução (Nota 10.2)	2.644	808
Aquisição de financiamentos	26.679	8.121
Pagamentos de financiamentos	(2.171)	(841)
Receita financeira (Nota 22)	(19.526)	(8.075)
Em 31 de dezembro	7.677	57

dos saldos devedores dos contratos de financiamentos apurados na data da liquidação; (b) Que o recurso advindo do financiamento seja alocado em investimentos exigidos na forma da Lei, ou que sejam depositados no BANDES; (c) Que a Companhia retenha sobre a forma de caução o percentual de 9% do valor original do contrato de financiamento, cujo montante será utilizado pelo BANDES para aquisição de títulos de renda fixa (Nota 10); e (d) Os contratos poderão ser cedidos mediante leilão, observado o preço mínimo estabelecido pela Lei nº 7.491/03, artigo 3º. Durante o exercício de 2022, o volume total de financiamentos contratados pela Companhia, incluindo despesas com cartório e caução, foi de R\$29.374 (R\$8.973 em 2021) tendo sido parcialmente quitado durante o exercício, no montante de R\$2.171 (R\$841 em 2021), de acordo com o leilão, gerando receita de R\$19.526 (R\$8.075 em 2021), apresentado como resultado financeiro (Nota 22). Em dezembro 2022 a Companhia possuía contrato de financiamento com a base de cálculo formada pelo faturamento dos meses de agosto, setembro e outubro de 2022 no montante de R\$152.007 (R\$7.063 em 2021), o que gerou financiamento no montante de R\$7.677 (R\$565 em 2021). Os processos internos referente ao leilão foram finalizados em janeiro de 2023 com desconto. Assim, foram obtidos descontos de R\$6.908, registrados em receita financeira e efetivamente liquidado empréstimo no montante de R\$769 (R\$57 em 2021). Segue abaixo a movimentação dos financiamentos:

Em 1º de janeiro

2022	2021	
Benefícios a empregados (Nota 21.1)	(1.863)	(1.438)
Serviços de terceiros	(1.830)	(1.211)
Material de consumo e ferramentas percebíveis	(515)	(177)
Depreciações - Imobilizado (Nota 11)	(446)	(466)
Telefonia, energia e água	(218)	(213)
Impostos, taxas e contribuições	(179)	(106)
Depreciações - Ativo de direito de uso (Nota 12)	(70)	(58)
Despesas legais	(65)	(51)
Viagens, refeições e locomoção	(65)	(9)
Multas e perdas	(21)	(4)
Outras	(384)	(160)
	(5.656)	(3.893)

(i) O ICMS e IPI da Soimpex estão vinculados às movimentações de importações pela operação Fundap (Nota 14). A incidência do IPI está associada ao NCM (Nomenclatura Comum do Mercosul) do produto. Em dezembro de 2022 houve uma movimentação fiscal como base de cálculo de R\$174.597 (R\$65.312 em 2021) o que gerou o valor de ICMS a recolher de R\$10.850 (R\$4.343 em 2021). O IPI a recolher em dezembro de 2022 foi de R\$28 (em 2021 não houve IPI a recolher).

16. Imposto de renda e contribuição social diferidos. Os valores de apresentação do imposto de renda e contribuição social diferidos, líquidos, são os seguintes:

	2022	2021
Ativo diferido	289	266
Passivo diferido	-	(935)
Ativo (passivo) de imposto diferido, líquido	289	(669)

A movimentação por natureza dos ativos e passivos de imposto de renda e contribuição social diferidos durante o exercício é conforme abaixo:

Diretoria: Marcelo Orberg, Renato Pimentel Freitas, José Ricardo Martins Cordeiro.
 Contador: Rafael Proca Camera - CRC RJ-131252/O-8

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Aos Acionistas e Administradores da Soimpex S.A. - Vitoria - ES. **Opinião.** Examinamos as demonstrações contábeis da Soimpex S.A. ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, da Companhia em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. **Base para opinião.** Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Responsabilidades da Diretoria pelas demonstrações contábeis.** A Diretoria é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a Diretoria é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Diretoria pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis.** Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta as eventuais distorções relevantes existentes.

17. Patrimônio líquido. a) **Capital social.** Em 31 de dezembro de 2022 e 2021, o capital social integralizado era de R\$4.309, representados por 1.000 ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal. b) **Reserva legal.** Constituída na proporção de 5% do lucro do período, limitada a 20% do capital social ou, quando acrescida da reserva de capital, limitada a 20% do capital social. Em 31 de dezembro de 2022 e 2021 a Companhia tem registrado em reserva legal o valor de R\$862, em que já se configura o limite de 20% do capital social. c) **Dividendos a pagar.** O estatuto social assegura aos acionistas um dividendo obrigatório não inferior a 1% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma da Lei nº 6.404/76, artigo 202. O excedente ficará assim distribuído:

	2022	2021
Lucro líquido	11.761	3.695
(-) Dividendo mínimo obrigatório	(118)	(37)
Dividendos complementares aos mínimos obrigatórios	(2.822)	-
Transferência para reserva de retenção de lucro	8.821	3.658

d) **Reserva de incentivo fiscal.** Seguindo a determinação da Lei nº 12.973/2014, *caput* artigo 30, a Companhia constituiu reserva de incentivo fiscal no valor de R\$26.141 em 2018 referente à exclusão realizada na apuração de IRPJ/CSLL devido ao benefício do Fundap referente aos anos de 2013 a 2016.

18. Receita operacional, líquida. A reconciliação das vendas brutas para a receita líquida é como segue:

	2022	2021
Vendas de máquinas (i)	64.583	5.799
Prestação de serviços	309	343
Tributos sobre vendas	(12.484)	(727)
	52.408	5.415

(i) A partir do exercício de 2022 a Companhia passou a fazer importações de máquinas por encomendas para novos clientes e isso aumentou a receita de vendas de máquinas.

19. Custos das vendas e dos serviços prestados. Em 31 de dezembro de 2022 os custos das vendas dos produtos eram de R\$50.899 (R\$4.772 em 2021). A partir do exercício de 2022 a Companhia passou a fazer novas importações de máquinas, aumentando a receita de venda, assim como o custo (Nota 18). Além disso, em 2022 a Companhia efetuou subcontratações de serviços de entrega técnica, montagem e garantia de performance de máquinas junto a Sotreq S.A. (empresa do Grupo Sotreq, Nota 24) no valor total de R\$10.817 para atendimentos à clientes.

20. Despesas com vendas

	2022	2021
Fretes e seguros	(133)	(57)
Despesas com exportações	(2)	(107)
Outras	(1)	(34)
	(136)	(198)

21. Despesas gerais e administrativas

	2022	2021
Benefícios a empregados (Nota 21.1)	(1.863)	(1.438)
Serviços de terceiros	(1.830)	(1.211)
Material de consumo e ferramentas percebíveis	(515)	(177)
Depreciações - Imobilizado (Nota 11)	(446)	(466)
Telefonia, energia e água	(218)	(213)
Impostos, taxas e contribuições	(179)	(106)
Depreciações - Ativo de direito de uso (Nota 12)	(70)	(58)
Despesas legais	(65)	(51)
Viagens, refeições e locomoção	(65)	(9)
Multas e perdas	(21)	(4)
Outras	(384)	(160)
	(5.656)	(3.893)

21.1. Despesas com benefícios a empregados

	2022	2021
Salários e comissões	(839)	(662)
Participação nos lucros	(522)	(390)
Encargos sociais	(278)	(214)
Despesas previdenciárias	(213)	(164)
Outras	(11)	(8)
Total de despesas com benefícios a empregados (Nota 21)	(1.863)	(1.438)
Número de empregados	12	9

22. Resultado financeiro

	2022	2021
Receitas financeiras		
Ganho amortização financiamento - Bandes (i)	19.526	8.075
Receitas financeiras sobre aplicações	2.237	1.137
Variação cambial ativa	663	282
Juros ativos	424	103
	22.850	9.597

Despesas financeiras

	2022	2021
PIS e COFINS sobre receitas financeiras	(1.032)	(433)
Variação cambial passiva	(824)	(273)
Juros passivos	(228)	(7)
Juros sobre arrendamentos (Nota 12)	(4)	(7)
Outras	(86)	(24)
	(2.174)	(744)
	20.676	8.853

Receitas financeiras, líquidas

(i) Durante o exercício de 2022, o valor total das importações por conta e ordem foi de R\$576.544 (R\$153.079 durante o exercício de 2021). Conseqüentemente, esse aumento no montante de importação gerou uma captação de financiamentos Fundap de R\$29.374 (R\$8.973 durante o exercício de 2021) e uma receita financeira pela quitação antecipada dos financiamentos com desconto de 90% de R\$19.526 (R\$8.075 em 2021) (Nota 14).

23. Despesa de imposto de renda e contribuição social 2022 2021

	2022	2021
Tributos correntes	(5.703)	(1.805)
Impostos correntes sobre o lucro do exercício	(5.703)	(1.805)

Tributos diferidos

	2022	2021
Diferenças temporárias (Nota 16)	958	22
	958	22

Despesa de imposto de renda e contribuição social

	2022	2021
O imposto detalhado sobre o lucro da Companhia:	2022	2021
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	16.506	5.478
Tributo calculado com base em alíquotas nominais aplicáveis	(5.612)	(1.863)

Incentivo fiscal - Lei Rouanet/FMDCA/Esporte/Pronas/Pronon/Idoso

	2022	2021
Pronas/Pronon/Idoso	176	60
Demais adições e exclusões, líquidas	691	20
Encargo fiscal	(4.745)	(1.783)
Imposto de renda e contribuição social correntes	(5.703)	(1.805)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	958	22
	(4.745)	(1.783)
	29%	33%

24. Transações com partes relacionadas. Fazem parte do Grupo Sotreq e são partes relacionadas com a Companhia: Sotreq S.A., Somov S.A., SotreqPar S.A. (controladora) e Sotreq Handels GmbH. Todas estas são controladas direta ou indireta pela Pertos S.A. As seguintes transações foram conduzidas com partes relacionadas:

a) **Vendas de serviços**

	2022	2021
Vendas de serviços - partes relacionadas Sotreq S.A.	94	159
	94	159

b) **Compras de produtos e serviços**

	2022	2021
Compra de produtos - partes relacionadas Sotreq Handels GmbH	8.791	5.608
Sotreq S.A.	3.000	640
	11.791	6.248

Compra de serviços - partes relacionadas Sotreq S.A.

	2022	2021
	999	-
	999	-

c) **Saldos no fim do exercício, decorrentes das vendas/compras de produtos e serviços**

	2022	2021
Contas a pagar a partes relacionadas (Nota 13) Sotreq Handels GmbH	-	5.608
Sotreq S.A.	1.227	-
	1.227	5.608

Ad

269 BALANCO SOIMPEX 01-04-23.pdf

Código do documento: 269



Assinado por:

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130

Certificado Digital

E-mail: CARLOSHENRIQUE@NASSAU.COM.BR

Registro de Eventos:

01 abr. 2023, 00:01:00 - UPLOAD

Documento: 269

Criado por: Mariana Melim. **E-mail:** artemariana@redetribuna.com.br

DATE_ATOM: 2023-03-31T21:01:00-0300

01 abr. 2023, 00:19:31 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura de iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

DATE_ATOM: 2023-03-31T21:19:31-0300

01 abr. 2023, 00:19:32 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA:27065150000130

E-Mail: CARLOSHENRIQUE@NASSAU.COM.BR

Emissor do Certificado: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, CN=AC
CONSULTI BRASIL RFB

DATE_ATOM: 2023-03-31T21:19:32-0300

Hash do documento original

[SHA256]: 52e4eca629fbf1c3ccc25b4a20ec30b2e93a28eded3d989e288699223772cdcb

[SHA512]: cf83e1357eefb8bdf1542850d66d8007d620e4050b5715dc83f4a921d36ce9ce47d0d13c5d85f2b0ff8318d2877eec2f63b931bd47417a81a538327af927da3e

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC CONSULTI BRASIL RFB