

S. Magalhães S.A. Logística em Comércio Exterior

CNPJ nº 58.130.089/0001-90

Relatório da Diretoria: Senhores Acionistas: Submetemos à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024 ficando esta Diretoria à disposição para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários ao perfeito conhecimento das contas apresentadas.

A T I V O	Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2024 (em Reais)										Demonstração do Resultado								
	Consolidado					P A S S I V O						Consolidado							
	2024		2023		2024		2023		2024			2023		2024		2023		Consolidado	
Circulante	32.179.440	20.216.711	55.463.988	37.359.566	Circulante	34.714.004	34.955.835	49.388.531	46.151.126	Receita Operacional Bruta	219.701.361	156.450.154	323.293.482	247.945.428					
Disponibilidades	4.593.068	1.427.809	4.599.707	1.497.926	Fornecedores	14.806.566	11.886.502	17.978.768	9.663.506	(-) Impostos	28.746.141	20.206.564	40.854.144	30.782.103					
Contas a Receber	1.514.383	1.061.505	2.395.871	2.011.545	Despachos em Processamento	7.816.150	10.654.001	7.930.531	11.132.554	Receita Operacional Líquida	190.955.220	136.243.590	282.439.337	217.163.325					
Clientes	25.375.563	17.300.487	47.180.166	33.046.401	Obrigações previdenciárias e Tributárias					(-) Custos Operacionais	84.998.233	85.158.943	84.130.096	81.940.574					
Tributos a Compensar	444.508	183.467	465.038	192.677	Obrigações com Terceiros	4.375.661	3.702.491	6.990.287	6.119.192	Resultado Operacional Bruto	105.956.986	51.084.648	198.309.241	135.222.751					
Títulos e Valores Mobiliários	251.918	243.443	823.206	611.016	Provisão de Férias + Encargos	7.329.874	8.359.033	7.549.017	11.903.320	(-) Despesas Administrativas,									
Não Circulante	66.998.322	57.321.671	62.598.449	53.855.688	Não Circulante	19.047.961	6.433.278	23.258.109	8.914.857	Sociais e Tributárias	52.979.400	37.513.080	145.219.589	118.612.644					
Contas a Receber	0	0	1.964.465	0	Obrigações com Terceiros	8.920.726	4.297.861	10.820.726	4.297.861	(-) Depreciações/ Amortização	18.004.583	3.016.816	18.462.859	4.062.679					
Valores em Litígio	552.346	2.949.344	706.776	4.809.220	Provisão Fiscal	10.127.235	2.093.960	14.035.099	4.197.265	(-) Receitas/Despesas Financeiras	710.201	1.232.114	858.623	1.871.242					
Recursos Trabalhistas	51.392	31.195	1.914.435	1.321.892	Bens em Comodato	0	41.458	0	41.458	(-) Outras Receitas e Despesas	18.000.583	822.977	16.738.519	(708.696)					
Estoque Fiscal Diferido	0	0	3.260.151	3.154.050	Refis	0	0	302.283	37.274	Resultado Operacional	16.262.220	10.145.615	17.029.652	11.384.882					
Títulos e Valores Mobiliários	14.525.278	3.525.135	15.540.832	3.525.135	Patrimônio Líquido	45.415.797	36.149.270	45.415.797	36.149.270	antes do IR/ CSLL	4.639.147	2.821.861	5.892.192	4.061.126					
Bens em Comodato	0	41.458	0	41.458	Capital Social	2.812.600	2.812.600	2.812.600	2.812.600	(+) Provisão para IR e CSLL	0	0	485.614	0					
Investimentos	13.899.878	10.418.429	122.019	122.019	Reservas de Lucros	43.003.197	33.736.670	43.003.197	33.736.670	Resultado Líquido do Exercício	11.623.073	7.323.753	11.623.073	7.323.755					
Imobilizado	38.430.046	40.056.796	38.837.680	40.579.104	Reservas de Lucros	43.003.197	33.736.670	43.003.197	33.736.670	Lucro por Ação	4,133	2,604	4,133	2,604					
Intangível	249.382	252.091	302.809	302.809	Ações em Tesouraria	(400.000)	(400.000)	(400.000)	(400.000)										
T O T A L	99.177.762	77.538.383	118.062.437	91.253.253	T O T A L	99.177.762	77.538.383	118.062.437	91.253.253										
Demonstração de Fluxo de Caixa - Método Indireto					Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Líquido														
					Capital Social	Reservas de Lucros	Resultado do Exercício	Ações em Tesouraria	Patrimônio Líquido										
Fluxo de caixa das atividades operacionais	11.623.073	7.323.753	11.623.073	7.323.753	Saldos em 31.12.23	2.812.600	26.412.916	7.323.754	(400.000)	36.149.270									
Lucro líquido do exercício	11.623.073	7.323.753	11.623.073	7.323.753	Resultado de 2023		7.323.754	(7.323.754)											
Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa gerado pela atividades	14.170.352	1.180.735	17.866.777	3.397.603	Distribuição de Lucro		(2.356.546)			(2.356.546)									
Depreciações	18.004.583	3.016.816	18.462.859	4.062.679	Resultado de 2024			11.623.073		11.623.073									
Ganho/ Perda de Capital da Venda do Imobilizado	(1.092.729)	(124.345)	(2.203.457)	(1.479.063)	Saldos em 31.12.24	2.812.600	31.380.124	11.623.073	(400.000)	45.415.797									
Resultado de Equivalência Patrimonial	(2.771.451)	(1.766.753)	0	813.987	Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras para os Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2024 (Valores expressos em Reais).														
Provisão de Férias + Encargos	20.948	55.053	1.607.375	0	1. Contexto operacional: A S. Magalhães S.A. Logística em Comércio Exterior, é uma sociedade anônima fechada sob o CNPJ nº 58.130.089/0001-90. A Empresa tem como objetivo a prestação de serviços no mercado interno, as atividades de Despachos Aduaneiros, Terminais de Containers, Redex e Armazéns Gerais, com sede em Santos, estado de São Paulo. A companhia está sujeita às normas e regulamentações aplicáveis à contabilidade de empresas de capital fechado. Sua controlada Essemaga Logística e Transportes Ltda. tem como objetivo principal a prestação de serviços de Transportes Rodoviários de Cargas. 2. Apresentação das Demonstrações Contábeis: Na preparação das suas demonstrações financeiras individuais (identificadas como controladora e consolidadas) a Sociedade elaborou de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade (NBCs), e especificamente com as normas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aplicáveis, incluindo a Lei das Sociedades por Ações (Lei 6.404/76). As demonstrações foram elaboradas com base no regime de competência e considerando os princípios contábeis geralmente aceitos no Brasil. 3. Moeda funcional e moeda de apresentação: A Sociedade utiliza como moeda o Real, e as demonstrações contábeis estão apresentadas em reais. 4. Resumo das principais práticas contábeis: a) Auração de Resultado: As despesas e receitas foram apropriadas pelo regime de competência. b) Ativo Circulante e Não Circulante: Os ativos circulantes compreendem os bens e direitos realizáveis e que podem ser negociáveis, ou seja, convertidos monetariamente em recursos em curto prazo, em menos de 12 meses. Já os ativos não circulantes somente podem ser negociáveis por um prazo acima de 12 meses, ou seja, são aqueles realizáveis a longo prazo. c) Imobilizado: Os bens ativos pertencentes à empresa e destinados à geração de renda ou valorização de longo prazo são classificados como imobilizado, sendo avaliados pelo custo de aquisição e demonstrado pelo custo corrigido monetário, relativamente aos bens adquiridos até 31.12.1995 e pelo custo de aquisição dos bens adquiridos após esta data. As depreciações e amortizações acumuladas estão calculadas pelo método linear, a taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil dos bens. d) Passivo Circulante e Não Circulante: Demonstrado pelos valores conhecidos e calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até a data do encerramento do exercício, levando-se em consideração a legislação vigente e as cláusulas contratuais. e) Impostos e Contribuições: São reconhecidas obedecendo ao princípio da Competência. O regime adotado para a apuração do Imposto de Renda e da Contribuição Social Sobre o Lucro é o Lucro Real, cujas alíquotas incidem sobre o resultado apurado. 5. Capital Social: O Valor do Capital Social é de R\$ 2.812.600,00 dividido 2.812.600 ações ordinárias nominativas. 6. Obrigações Legais, Fiscais e Previdenciárias: Foram constituídas levando-se em conta a legislação em vigor e providonadas em obediência ao regime de competência.														
Variações nos ativos e passivos	(10.844.450)	2.908.617	(15.372.266)	(491.370)															
Contas a receber	(452.879)	(206.723)	(384.326)	(152.096)															
Clientes	(8.075.076)	(6.692.358)	(14.133.770)	(9.923.988)															
Títulos e Valores Mobiliários	(8.474)	(8.374)	(212.190)	9.088															
Tributos a Compensar	(261.041)	101.897	(272.361)	94.958															
Ações de Cobrança - Plano de Saúde	(20.198)	0	(54.379)	0															
Ativos Não Circulante	(14.411.144)	(3.560.601)	(16.329.981)	(4.640.704)															
Fornecedores	2.922.064	2.583.073	8.315.262	2.049.828															
Contas a Pagar	278.068	(162.223)	(86.103)	183.249															
Despachos em Processamento	(3.115.920)	2.835.446	(3.115.920)	2.835.446															
Obrigações Previdenciárias e Tributárias	673.169	2.298.776	871.096	2.342.179															
Financiamento a Curto Prazo	(1.029.162)	2.633.598	(4.354.303)	3.713.720															
Passivo Não Circulante	12.656.141	3.086.106	(14.384.709)	1.997.149															
Recursos líquidos Gerados pelas Atividades Operacionais	12.592.429	10.050.183	11.761.038	8.867.063															
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(9.427.170)	(9.552.742)	(8.659.257)	(3.882.954)															
Aumento líquido de caixa e bancos	3.165.259	497.441	3.101.781	484.109															
Caixa e bancos no início do exercício	4.427.809	930.368	1.497.926	1.013.817															
Caixa e bancos no final do exercício	4.593.068	1.427.809	4.599.707	1.497.926															
					A Diretoria					Maíara da Silva Vieira de Souza - CRC-SP 302677/O-0									