

CIA SIDERÚRGICA SANTA BÁRBARA

CNPJ: 04.765.856/0001-09 | NIRE:32300026699

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO 31/12/2024

Senhores Quotistas

Submetemos a apreciação de V. Sas., as Demonstrações Financeiras, relativas ao Exercício Social encerrado em 31 de Dezembro de 2024

Acompanhadas das Notas Explicativas. Colocamo-nos a disposição para os esclarecimentos necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

ATIVO	nex	2024	2023	PASSIVO	nex	2024	2023
CIRCULANTE		75.676.618,66	96.015.936,95	CIRCULANTE		22.684.242,77	20.242.300,84
Caixa e Equivalentes de Caixa		66.913,18	36.108,77	Fornecedores	5	10.232.271,05	10.233.584,95
Créditos Mercantis	14	244.193,89	15.769.582,59	Empres/Leasing/Finame	7	0,00	0,00
Estoque	1	3.079.604,90	5.437.017,66	Obrig.Fiscais,Soc.Trab	6	12.260.255,99	9.738.740,55
Despesas Exerc. Seguinte		141.132,49	128.621,87	Obrig Diversas	7	40.158,66	74.577,55
Adiant's. Diversos	15	1.242.534,26	1.685.520,43	Provisões/Dividendos	8	151.557,07	195.397,79
Créditos Fiscais	16	70.902.239,94	72.959.075,63	NÃO CIRCULANTE		14.978.995,95	23.169.180,59
				Exigível a Longo Prazo	13	14.978.995,95	23.169.180,59
NÃO CIRCULANTE		19.023.808,87	10.141.257,61	PATRIMONIO LÍQUIDO		57.037.188,81	62.745.703,13
Realizável a Longo Prazo	17	6.800.000,00	0,00	Capital Social	9	5.820.000,00	5.820.000,00
Investimentos	2	0,00	0,00	Reservas Legal		1.164.000,00	1.164.000,00
Imobilizado	4	43.809.276,12	38.824.324,30	Capital Social a Integralizar		0,00	0,00
(-) Depreciações	4	31.596.547,54	28.698.162,54	Lucro ou Prejuízo Acumulado	10	55.761.703,13	68.448.356,15
Intangíveis		11.080,29	15.095,85	Distrib. Lucros		0,00	0,00
				Lucro/Prejuizo do Exercício	10	-5.708.514,32	-12.686.653,02
Total do ATIVO		94.700.427,53	106.157.184,56	Total do PASSIVO		94.700.427,53	106.157.184,56

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO 31/12/2024

DESCRIÇÃO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	AFAC	PREJ.ACUM.	RESULTADO A DISP.SOCIOS	TOTAL	RESULTADO ABRANGENTE TOTAL
Saldo 01/12/2023	5.820.000,00	0,00	0,00	-22.199.286,82	91.811.642,97	75.432.356,15	0,00
Lucro/Prejuizo Exercício					-12.686.653,02	-12.686.653,02	
Transferencia de Resultados Distrib. Lucros				22.199.286,82	-22.199.286,82		
Lucro Disp.Administração							
Reservas		1.164.000,00			-1.164.000,00		
Aumento Capital Social							
Saldo 31/12/2023	5.820.000,00	1.164.000,00	0,00	0,00	55.761.703,13	62.745.703,13	0,00
Lucro/Prejuizo Exercício					-5.708.514,32	-5.708.514,32	
Transferencia de Resultados Distrib. Lucros							
Lucro Disp.Administração							
Reservas							
Aumento Capital Social							
Saldo 31/12/2024	5.820.000,00	1.164.000,00	0,00	0,00	50.053.188,81	57.037.188,81	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 31/12/2024

As Demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com os princípios contábeis geralmente aceitos em observância nas normas e critérios introduzidos pela Lei 6.404/76 com as alterações introduzidas pela Lei 11.638/07 e 11.941/09, usando o real como a moeda funcional e de apresentação.

Detalhes a Seguir:

Ativos e Passivos Circulantes:

Ativos e Passivos realizáveis em até 360 dias foram classificados como circulante (curto prazo):

1) Estoques: A empresa mantém controle de Estoque conforme discriminação dos produtos abaixo

	Vr. Histórico 2024	Vr. Histórico 2023
Calcarão	49.770,64	67.198,32
Carvão Vegetal	30.522,78	30.522,78
Moinha de Carvão	-	-
Quartzo	4.331,59	4.331,77
Sucata	-	31.735,35
Minério Ferro HTV	-	-
Minério Ferro NBAL	-	-
Minério de Ferro AF	-	12.181,02
Almoxarifado e de Uso e Consumo	568.631,36	628.008,08
Minério de Ferro PPFN	-	1.327.140,39
Minério de Ferro PPFZ	-	-
Ferro Gusa Formato Irregular	-	-
Ferro Gusa Produto Acabado	2.426.348,82	3.335.899,95
Totalização dos Estoques	3.079.605,19	5.437.017,66

2) Investimentos A empresa não realizou os Investimentos em Outras Cias

	Vr. Histórico 2024	Vr. Histórico 2023
	-	-

3) Ativo Investimentos e Imobilizado

4) Ativo Imobilizado

	Vr. Histórico 2024	Depreciações	Vr. Histórico 2023	Depreciações
Imoveis	3.493.236,73	1.112.770,52	3.037.667,62	1.011.491,79
Alto Forno	19.663.547,71	17.585.685,14	19.411.922,10	15.480.843,30
Sistema de Injeção	2.506.030,00	2.366.315,51	2.506.030,00	2.339.645,79
Instalações e Equipamentos	8.777.855,38	6.606.536,39	8.119.870,69	6.253.349,74
Veiculos	974.459,84	933.043,17	979.859,84	902.943,21
Movéis e Utensílios	1.026.745,50	525.255,89	919.501,34	395.445,66
Sistema Controle Poluição	770.486,15	764.550,69	770.486,15	763.027,65
Intangível	375.558,70	364.478,41	375.558,70	360.462,85
Lavador de Gas	2.517.472,85	1.660.736,48	2.517.472,85	1.512.226,33
Outros Ativos Imobilizados	4.077.441,96	41.653,75	559.513,71	39.189,07
Totalizações	44.184.834,82	31.961.025,95	39.199.883,00	29.058.625,39

5) Fornecedores

São reconhecidos na data de Compra dos Bens e Serviços contratados, sendo considerados dentro do passivo circulante.

6) Imposto de Renda e Contrib. Social s/Lucro Líquido.

São calculados com base na Receita Bruta prevista na legislação fiscal, ou seja tributação pelo Lucro Real Trimestral, regime de Competência

7) Empréstimos e Financiamentos

A empresa mantém empréstimos e financiamentos de pequena monta, em Contratos de Mútuos e AFAC's com os Sócios da empresa.

8) Benefícios aos Empregados

A empresa remunera seus empregados mediante participação no lucro líquido, de acordo com o desempenho verificado no período. Essa remuneração é uma despesa operacional computada no resultado da empresa.

9) Capital Social

As quotas Capital Social Total de R\$ 5.820.000,00 totalmente integralizados

9.1) Reserva Legal

Neste ano de 2023, cf Lei 6404/76 Art.193 foi constituída a Reserva Legal, limitando 20% do Capital Social R\$ 1.164.000,00

10) Apuração do Resultado

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida pela comercialização dos produtos no curso normal das atividades da empresa.

A receita é apresentada pelo seu valor Bruto descontados os impostos e devoluções, reconhecidas pelo Regime de Competência e tributados pelo mesmo regime.

11) Distribuição dos Lucros

A distribuição dos Lucros da empresa para os quotistas é reconhecida no pagamento efetivamente realizado, e seu valor está estabelecido em Contrato Social da empresa portanto líquido de valores aprovados e pagos durante o exercício.

12) Gestão de Riscos Financeiros

A empresa está exposta a riscos de mercado relacionados à flutuação das taxas de juros e de crédito. Assim a empresa dispõe de procedimentos para administrar essas situações e pode utilizar instrumentos de proteção para diminuir os impactos destes riscos. Tais procedimentos incluem monitoramento dos níveis de exposição a cada risco de mercado.

Além de estabelecer limites para a respectiva tomada de decisão. Todas as operações de instrumentos de proteção efetuadas têm como propósito a proteção de suas dívidas e investimentos em Geral.

13) Parcelamentos com RFB

A empresa obteve êxito na consolidação dos valores da PGFN, e RFB, constituindo em parcelamentos de curto e longo prazo conf.Impostos Tributos a Recolher CP, e Impostos e Tributos Parcelados LP.

Foram reincluídos em 28/12/2024, com a RFB alguns parcelamentos, e reconhecidos outros débitos a serem futuramente parcelados,como Inss, Irrf, Csr, Pts, Cofins, Ipi, Irpj, e Csl.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO 31/12/2024

RECEITA OPERACIONAL		2024	2023
Receitas de Vendas		2.145.317,40	147.248.920,67
(-) Deduções Vendas		-402.228,61	-38.727.721,12
= RECEITA OPERAC. LÍQUIDA		1.743.088,79	108.521.199,55
(-) Custos Operacionais		-909.551,13	-114.078.297,40
= RECEITA OPERAC. BRUTA		833.537,66	-5.557.097,85
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		-10.624.108,21	-22.365.031,63
Despesas Administrativas		-8.971.210,81	-18.498.263,00
Despesas c/Pessal		-963.823,74	-1.998.938,47
Despesas Gerais		-570.379,94	-1.269.189,79
Despesas Trabalhistas		-118.693,72	-598.640,37
(-) DESPESAS FINANCEIRAS LIQUIDAS		2.508.239,68	16.717.939,87
(-) Despesas Financeiras		-992.336,31	-2.297.333,29
Receitas Financeiras		3.500.576,99	19.015.273,16
= OUTRAS RECEITAS E DESPESAS		1.573.816,45	-1.005.791,31
= RESULTADO OPERACIONAL ANTES IR E CSLL		-5.708.514,32	-12.209.980,92
(-) Prov. IR e CSLL		0,00	-476.672,10
Resultado Equiv. Patrimonial		0,00	0,00
= LUCRO LÍQ DO EXERC.		-5.708.514,32	-12.686.653,02

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - Método Indireto

Atividade Operacional			
Resultado do Período		-5.708.514,32	-12.686.653,02
Depreciações		2.911.101,78	4.353.285,37
Variação Estoques		2.357.412,76	19.981.862,37
Variação Adiantamentos Diversos		442.986,17	2.003,27
Variação de Contas a Receber		15.525.388,70	18.373.141,31
Variação Obrigações Diversas		-43.120,09	-47.622,51
Variação de Contas a Pagar e Impostos		2.521.515,44	-10.043.053,01
Variação de Fornecedores		-1.313,90	-2.141.965,07
Variação Despesas Exerc. Seguinte		-12.510,62	-91.543,96
Variação Impostos a Recuperar		2.056.835,69	-8.196.715,71
Variação Provisões Trabalhistas		-43.840,72	-385.066,30
Variação do Exigível a L.Prazo		-8.190.184,64	-6.839.685,37
Variação Realiz. Longo Prazo		-6.800.000,00	1.266.125,55
Imposto de Renda e Contr.Social Pagos		0,00	-476.672,10
Líquido Obtido nas Atividades Operacionais		5.015.756,23	2.918.598,72
Atividades de Investimentos			
Variação no Imobilizado/Investimentos/Intangíveis		-4.984.951,82	-2.975.456,14
Variação do Resultado Acumulado/Imobilizado		0,00	0,00
Líquido das Atividades de Investimentos		-4.984.951,82	-2.975.456,14
Atividades de Financiamentos			
Dividendos Pagos		0,00	0,00
Empréstimos Novos		0,00	0,00
Resultados de Exercícios Futuros/Não Circulante		0,00	0,00
Pagtos de Empréstimos/Leasing/Finame/Mútuos e AFAC		0,00	0,00
Líquido das Atividades de Financiamentos		0,00	0,00
VARIAÇÃO DO FLUXO CAIXA LÍQUIDO + EQUIVALENTES		30.804,41	(56.857,42)
Atividade Gerada		30.804,41	(56.857,42)
Atividade Inicial		36.108,77	92.366,15
Disponibilidade Final		66.913,18	36.108,77

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 31/12/2024

14) Créditos Mercantis

Essa rubrica representa o saldo de Clientes Faturados e não recebidos

15) Adiantamentos Diversos

São os Adiantamentos efetuados a diversos fornecedores para aquisições de mercadorias.

16) Créditos Fiscais

Representam os créditos Fiscais com os Órgãos Públicos, SEFA/ICMS, e RFB- Reintegra, etc.

	2024	2023
ICMS a Recuperar	38.659.651,30	38.856.141,14
Pis Mercado Externo	-	110.581,60
Cofins Mercado Externo	2.797.562,32	3.528.567,91
Pis Mercado Interno	179.030,50	119.406,71
Cofins Mercado Interno	540.752,98	359.192,68
IRPJ Estimativa	-	-
CSLL Estimativa	-	-
IPê Crédito	-	-
Trib.Pagos Indev.Pis e Cofins s/ICMS	28.015.352,24	26.590.467,01
ICMS Crédito C/Plas	709.890,67	661.570,60
Tributos do Bradesco	-	-
Reintegra créditos de Exportação	-	2.733.647,97
	70.902.239,94	72.959.075,63

17) Realizável a Longo Prazo

Representa por adiantamentos e aportes fornecidos para os sócios e empresas ligadas.

	2024	2023
Kentron Indústria e Comercio Ltda	6.800.000,00	-
	6.800.000,00	-

* Declaramos sob as penas da lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e assumimos todas as responsabilidades.

Vila Velha,ES 31 de Dezembro de 2024

Kéfera Participações Ltda

Luís Carlos Gonçalves

Acionista Administrador

CPF/MF: 490.232.416-49

Antonio Martelli Junior

Contador

CRC-ES: 13356/10

CPF/MF: 925.525.546-72