

PHB INDUSTRIAL S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANUAIS

CONTABILIDADE

Dezembro de 2024





PHB Industrial S.A.

C.N.P.J. (M.F) nº 03.698.762/0001-00

Senhores Acionistas: Em cumprimento aos dispositivos legais e estatutários, submetemos à vossa apreciação as demonstrações financeiras da PHB Industrial S.A., referentes aos exercícios encerrados em 31/12/2024 e 31/12/2023.

Permanecemos-nos à inteira disposição dos senhores acionistas para prestar-lhes quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

Serrana - SP, 07 de fevereiro de 2025

Luiz Roberto Kaysel Cruz
Diretor
CPF 000.277.788-60

Marcela Zanarelli
Contadora
CRC - 1SP259542/O-6



PHB Industrial S.A.

Balço patrimonial em 31 de dezembro

(Em milhares de Reais)

Ativo	2024	2023	Passivo e patrimônio líquido	2024	2023
Circulante			Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	1.276	224	Fornecedores	692	117
Contas a receber de clientes	473		Salários e contribuições sociais	14	
Estoques	765	1.989	Partes relacionadas	119	
Tributos a recuperar	116	54	Demais contas a pagar	37	19
Demais contas a receber	4	4		<u>862</u>	<u>136</u>
	<u>2.634</u>	<u>2.271</u>			
Não circulante			Não circulante		
Realizável a longo prazo			Partes relacionadas	6.800	4.400
Tributos a recuperar	241	8		<u>6.800</u>	<u>4.400</u>
Demais contas a receber	9.294	7.111			
Imobilizado	4.211	302	Patrimônio líquido		
Intangível	1.897	1.853	Capital social	104.277	99.877
Diferido	9.895	9.895	Prejuízos acumulados	(83.767)	(82.973)
	<u>25.538</u>	<u>19.169</u>		<u>20.510</u>	<u>16.904</u>
Total do ativo	<u>28.172</u>	<u>21.440</u>	Total do passivo e patrimônio líquido	<u>28.172</u>	<u>21.440</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras, as quais estão à disposição na sede da empresa.

PHB Industrial S.A.

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro

(Em milhares de Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Receita líquida	1.708	
Custos dos produtos vendidos	<u>(2.509)</u>	
Prejuízo bruto	(801)	
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(2.544)	(2.068)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	<u>307</u>	<u>(398)</u>
Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	(3.038)	(2.466)
Resultado financeiro		
Despesas financeiras	(280)	(966)
Receitas financeiras	2.535	943
Resultado financeiro líquido	<u>2.255</u>	<u>(23)</u>
Prejuízo líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	(783)	(2.489)
Imposto de renda e contribuição social	(12)	
Prejuízo do exercício	<u>(795)</u>	<u>(2.489)</u>
Prejuízo básico e diluído R\$	<u>(0,00)</u>	<u>(0,00)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras, as quais estão à disposição na sede da empresa.



PHB Industrial S.A.

Demonstração do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro

(Em milhares de Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Prejuízo do exercício	(795)	(2.489)
Outros resultados abrangentes		
Resultado abrangente no exercício	(795)	(2.489)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras, as quais estão à disposição na sede da empresa.

PHB Industrial S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

(Em milhares de Reais)

	Capital social	Prejuízos acumulados	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2022	97.527	(80.486)	17.041
Integralização de capital	2.350		2.350
Ajustes		3	3
Prejuízo do exercício		(2.489)	(2.489)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	99.877	(82.972)	16.905
Integralização de capital	4.400		4.400
Prejuízo do exercício		(795)	(795)
Saldo em 31 de dezembro de 2024	104.277	(83.767)	20.510

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras, as quais estão à disposição na sede da empresa.

PHB Industrial S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa - Método Indireto

Exercícios findos em 31 de dezembro

(Em milhares de Reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais	2024	2023
Prejuízo operacional antes do imposto de renda e da contribuição social	(783)	(2.489)
Ajustes		
Depreciação e amortização	63	54
Provisão (reversão) para perdas de estoques, líquidas	(307)	397
Resultado na alienação e baixa de imobilizado e intangível		1
Juros e variação monetárias e cambiais, líquidos	(2.183)	(1.397)
Juro sobre financiamentos		5
	<u>(3.209)</u>	<u>(3.429)</u>
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber de clientes	(473)	
Estoques	1.531	(354)
Tributos a recuperar	(295)	(6)
Fornecedores	575	(28)
Demais passivos	152	(102)
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	<u>(1.720)</u>	<u>(3.919)</u>
Juros pagos		(5)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(12)	
Fluxo de caixa líquido utilizados nas atividades operacionais	<u>(1.731)</u>	<u>(3.924)</u>
Fluxo de caixa de atividades de investimentos		
Aquisições de bens do ativo imobilizado/intangível	(4.017)	(18)
Fluxo de caixa utilizados nas atividades de investimentos	<u>(4.017)</u>	<u>(18)</u>
Fluxo de caixa nas atividades de financiamentos		
Adiantamento para futuro aumento de capital	6.800	4.400
Amortização de financiamentos		(528)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	<u>6.800</u>	<u>3.872</u>
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquidos	<u>1.052</u>	<u>(71)</u>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	<u>224</u>	<u>295</u>
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	<u>1.276</u>	<u>224</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras, as quais estão à disposição na sede da empresa.