



SOBRITA INDUSTRIAL S.A
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
2023/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo (Em R\$)	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO	50.955.182,70 D	39.286.024,13 D
ATIVO CIRCULANTE	29.214.841,07 D	19.515.396,51 D
DISPONIVEL	861.891,92 D	514.574,14 D
CAIXA GERAL	25.891,03 D	31.947,01 D
BANCO CONTA MOVIMENTO	623.992,77 D	291.411,81 D
APLICACOES FINANCEIRAS	212.008,12 D	191.215,32 D
CLIENTES	5.655.441,91 D	7.214.309,11 D
DUPLICATAS A RECEBER	5.655.441,91 D	7.214.309,11 D
ESTOQUES	4.597.902,49 D	2.976.966,37 D
ESTOQUE FINAL	4.597.902,49 D	2.976.966,37 D
OUTROS CREDITOS	18.099.604,75 D	8.809.546,89 D
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS E SOCIOS	18.477,56 D	29.988,49 D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.709.827,19 D	1.342.739,40 D
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR	91.300,00 D	51.020,67 D
OUTROS VALORES	16.280.000,00 D	7.257.033,30 D
DESPESAS EXERCICIOS SEGUINTE	0,00	128.765,03 D
ATIVO NAO CIRCULANTE	21.740.341,63 D	19.770.627,62 D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	273.636,51 D	337.636,51 D
EMPRESTIMOS A SOCIOS E COLIGADAS	273.636,51 D	337.636,51 D
INVESTIMENTOS	127.699,24 D	61.606,65 D
INCENTIVOS FISCAIS	14.911,00 D	14.911,00 D
OUTRAS PARTICIPACOES	112.788,24 D	46.695,65 D
IMOBILIZADO	21.339.005,88 D	19.371.384,46 D
BENS TANGIVEIS	38.757.193,15 D	33.772.288,15 D
CONSORCIOS	719.961,23 D	578.265,94 D
(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS	18.138.148,50 C	14.979.169,63 C
INTANGIVEL	0,00	0,00
BENS INTANGIVEIS	93.506,25 D	93.506,25 D
(-) AMORTIZACOES ACUMULADAS	93.506,25 C	93.506,25 C
TOTAL DO ATIVO	50.955.182,70 D	39.286.024,13 D

Passivo + Patrimonio Liquido (Em R\$)	31/12/2024	31/12/2023
PASSIVO	50.955.182,70 C	39.286.024,13 C
PASSIVO CIRCULANTE	7.915.765,61 C	5.076.609,81 C
OBRIGACOES A CURTO PRAZO	7.915.765,61 C	5.076.609,81 C
FORNECEDORES	4.203.010,82 C	2.180.400,66 C
OBRIGACOES TRABALHISTAS	135.689,55 C	120.214,98 C
OBRIGACOES SOCIAIS	170.136,81 C	143.842,73 C
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	682.328,99 C	609.619,44 C
PROVISOES TRABALHISTAS	593.963,67 C	456.750,42 C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO	1.979.312,13 C	1.455.901,55 C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	151.323,64 C	109.880,03 C
PASSIVO NAO CIRCULANTE	10.062.268,61 C	7.980.970,08 C
EMPRESTIMOS FINANCIAMENTOS E LEASING	7.020.237,78 C	3.898.264,00 C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTO	7.020.237,78 C	3.898.264,00 C
OBRIGACOES FISCAIS E SOCIAIS	3.042.030,83 C	4.082.706,08 C
OBRIGACOES PARCELADAS	3.042.030,83 C	4.082.706,08 C
PATRIMONIO LIQUIDO	32.977.148,48 C	26.228.444,24 C
CAPITAL SOCIAL	10.000.000,00 C	10.000.000,00 C
CAPITAL SUBSCRITO	10.000.000,00 C	10.000.000,00 C
RESERVAS	22.977.148,48 C	16.228.444,24 C
RESERVA DE LUCROS	22.977.148,48 C	16.228.444,24 C
TOTAL DO PASSIVO	50.955.182,70 C	39.286.024,13 C

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

(Em R\$)	31/12/2024	31/12/2023
RECEITA OPERACIONAL	48.182.091,80 C	42.257.952,96 C
VENDAS DE PRODUTOS	45.491.744,27 C	39.196.039,37 C
VENDAS DE SERVIÇOS	2.690.347,53 C	3.061.913,59 C
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	2.216.418,06 D	1.944.598,26 D
DEVOLUÇÕES VENDAS E VENDAS CANCELADAS	0,00 D	6.963,72 D
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES SOBRE VENDAS	2.216.418,06 D	1.937.634,54 D
= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	45.965.673,74 C	40.313.354,70 C
(-) CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	28.952.954,30 D	22.089.341,06 D
CUSTOS DOS MATERIAIS	23.024.226,91 D	17.318.054,51 D
CUSTOS COM PESSOAL	5.928.727,39 D	4.771.286,55 D
= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	17.012.719,44 C	18.224.013,64 C
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	5.816.316,96 D	4.079.768,31 D
DESPESAS COM PESSOAL	1.739.540,07 D	1.553.900,60 D
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.457.218,76 D	1.883.790,73 D
DEPRECIACIONES E AMORTIZACIONES	31.776,48 D	38.810,46 D
DESPESAS TRIBUTARIAS	246.936,69 D	227.775,19 D
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	1.343.338,29 D	1.325.491,33 D
RECEITAS FINANCEIRAS	117.574,84 C	83.926,26 C
DESPESAS FINANCEIRAS	1.460.913,13 D	1.409.417,59 D
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	2.493,33 C	950.000,00 C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	2.493,33 C	950.000,00 C
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00 D	0,00 D
= RESULTADO OPERACIONAL ANTES IR E CSL	11.196.402,48 C	14.144.245,33 C
(-) PROVISÃO PARA O IR E CSL	1.469.819,94 D	1.605.810,30 D
IMPOSTO DE RENDA	946.889,30 D	1.062.549,05 D
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	522.930,64 D	543.261,25 D
= RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	9.726.582,54 C	12.538.435,03 C

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	2024	2023
Atividade Operacional		
Lucro (prejuízo) líquido	9.726.582,54	12.538.435,03
Depreciação e amortização	3.158.978,87	3.198.882,72
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	(4.286.116,53)
Lucro líquido ajustado	12.885.561,41	11.451.201,22
Variações Patrimoniais		
Ativos		
Clientes	1.558.867,20	(2.583.064,03)
Estoques	(1.620.936,12)	(2.216.623,16)
Adiantamentos a Empregados	11.510,93	(11.924,54)
Adiantamentos a Fornecedores	(367.087,79)	(1.310.111,10)
Outros contas a receber	128.765,03	119.810,28
Tributos a recuperar	(40.279,33)	75.503,92
Passivos		
Fornecedores	2.022.610,16	645.498,46
Obrigações Trabalhistas/Encargos	41.768,65	58.577,36
Obrigações Fiscais/Impostos	72.709,55	205.333,88
Obrigações diversas	(1.040.675,25)	3.629.155,93
Adiantamento de clientes	41.443,61	(108.253,14)
Provisões de Férias e 13º	137.213,25	48.945,45
Caixa consumido/gerado pelas atividades operacionais	945.909,89	(1.447.150,69)
Saldo Parcial	13.831.471,30	10.004.050,53
Atividade de Investimento		
Imobilizado	(4.984.905,00)	(2.795.107,30)
Consortícios	(141.695,29)	(141.252,60)
Bancários	(66.092,59)	(45.191,65)
Caixa consumido/gerado nas operações de investimentos	(5.192.692,88)	(2.981.551,55)
Saldo Parcial	8.638.778,42	7.022.498,98
Atividade de Financiamento		
Empréstimos/Financiamentos	3.645.384,36	(1.797.075,34)
Outros créditos	(9.022.966,70)	(4.539.572,50)
Empréstimos a acionistas	64.000,00	64.636,52
Lucros distribuídos aos acionistas	(2.977.878,30)	(633.888,76)
Caixa consumido/gerado nas operações de financiamentos	(8.291.460,64)	(6.905.900,08)
Caixa líquido gerado no período	347.317,78	116.598,90
Caixa e equivalentes de caixa Inicial	514.574,14	397.975,24
Caixa e equivalentes de caixa Final	861.891,92	514.574,14
Variação de caixa e equivalentes de caixa no período	347.317,78	116.598,90

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reservas de Lucros	Patrimônio Líquido Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2022	10.000.000,00	-	168.775,86	8.441.238,64	18.610.014,50
Aumento de Capital	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	12.538.435,03	12.538.435,03
Lucros distribuídos	-	-	-	(633.888,76)	(633.888,76)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	(4.286.116,53)	(4.286.116,53)
Reserva Legal	-	-	626.921,75	(626.921,75)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	10.000.000,00	-	795.697,61	15.432.746,63	26.228.444,24
Aumento de Capital	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	9.726.582,54	9.726.582,54
Lucros distribuídos	-	-	-	(2.977.878,30)	(2.977.878,30)
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	486.329,13	(486.329,13)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2024	10.000.000,00	-	1.282.026,74	21.695.121,74	32.977.148,48

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Sobrita Industrial S/A, inscrita no CNPJ 27.061.563/0001-46, é uma Sociedade Anônima de capital fechado, que iniciou suas atividades em março de 1973. Sua sede está situada na Rodovia BR 101, S/N, quilômetro 262, bairro Laranjeiras, no município da Serra - ES, e tem por objeto social a extração e britamento de pedras e outros materiais para construção e beneficiamento associado.

2. BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando como base a NBC TG 1000 – Contabilidade para pequenas e médias empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/09 onde se aplica para as entidades que não se enquadram como empresas de grande porte conforme Lei nº 11.638/07.

a. Base de mensuração

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto quando de outra forma indicado.

b. Moeda funcional

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, que é a moeda funcional da empresa.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis significativas adotadas pela empresa estão descritas nas notas explicativas específicas, relacionadas aos itens apresentados. Aquelas aplicáveis, de modo geral, em diferentes aspectos das informações financeiras, são descritas a seguir.

I – Apuração do Resultado

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência.

II – Direitos e Obrigações

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até ao final do exercício seguinte, são classificados no Ativo Circulante e Passivo Circulante, respectivamente, enquanto os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte são classificados no Ativo e Passivo não Circulante, respectivamente.

III – Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios. Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da empresa e o montante não possui restrições.

IV – Registro Contábil das Receitas

Os registros contábeis das receitas estão segregados em contas específicas que identificam as suas origens quando da venda de produtos, mercadorias, serviços, aplicações financeiras ou quaisquer outras receitas auferidas.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Correspondem aos valores disponíveis em caixa, depósitos bancários e investimentos de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata sem restrições.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Caixa geral	25.891,03	31.947,01
Depósitos bancários	623.992,77	291.411,81
Aplicações financeiras	212.008,12	191.215,32
Total	R\$ 861.891,92	R\$ 514.574,14

5. CLIENTES

As contas a receber de clientes são avaliadas pelo montante original da venda deduzido dos possíveis descontos concedidos ou créditos de clientes, e estão apresentados da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	2024	2023
Clientes a receber	5.655.441,91	7.214.309,11
Total	R\$ 5.655.441,91	R\$ 7.214.309,11

6. ESTOQUES

O custo dos estoques baseia-se no custo médio de aquisição, e os saldos dos estoques podem incluir todos os gastos relativos a transporte, armazenagem, impostos não recuperáveis e outros custos incorridos no seu traslado até as suas localizações e condições existentes.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Produtos Acabados	818.685,02	792.676,47
Almoxarifado	3.779.217,47	2.184.289,90
Total	R\$ 4.597.902,49	R\$ 2.976.966,37

7. EMPRÉSTIMOS E ADIANTAMENTOS

DESCRIÇÃO	2024	2023
Adiantamentos a Empregados e Sócios	18.477,56	29.988,49
Adiantamentos a Fornecedores	1.709.827,19	1.342.739,40
Total	R\$ 1.372.727,89	R\$ 1.372.727,89

- O relevante valor no adiantamento a fornecedores refere-se à aquisição de maquinários para a produção, que tem previsão de entrega para operação em 2025.

8. EMPRÉSTIMOS A SÓCIOS E COLIGADAS

A conta trata-se de mútuos realizados a acionistas, a receber em longo prazo.

DESCRIÇÃO	2024	2023
KAIROS NEGOCIOS E PARTICIPAÇÕES LTDA	90.318,26	140.318,26
MONREAL INVESTIMENTOS E PARTICIPAÇÕES LTDA	146.212,17	143.545,51
MARCELO MORIONDO ALVES	37.106,08	53.772,75
Total	R\$ 273.636,51	R\$ 337.636,51

9. OUTROS VALORES

A rubrica “outros valores” apresentada no balanço reflete o saldo do contrato de mútuo realizado com a controladora GC EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA.

10. ATIVO IMOBILIZADO

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2024 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Máquinas e equipamentos	29.447.493,18	24.769.175,18
Caminhões	5.448.603,02	5.228.603,02
Edifícios e construções	1.082.129,54	876.828,60
Veículos	849.009,19	849.009,19
Moveis e utensílios	126.766,08	126.766,08
Imóveis	1.658.848,00	1.658.848,00
Ferramentas e acessórios	23.527,79	23.527,79
Instalações	4.662,31	4.662,31
Equipamentos de informática	116.154,04	116.154,04
Construções em andamento	0,00	118.713,94
SUBTOTAL	38.757.193,15	R\$ 33.772.288,15
Depreciação Acumulada	-18.138.148,50	-14.979.169,63
Total Bens Tangíveis	R\$ 20.619.044,65	R\$ 18.793.118,52

11. PASSIVO CIRCULANTE

- Obrigações trabalhistas e encargos**
Registra as obrigações com funcionários e os encargos incidentes sobre a folha de pagamento de salários.
- Obrigações Tributárias**
Compõem este grupo os impostos de natureza corrente e inerentes a atividade comercial da empresa.
- Fornecedores de Materiais e Serviços**
Avaliados pelo valor de entrada de notas fiscais emitidas contra a empresa, em decorrência do fornecimento de materiais, insumos e gêneros diversos diretamente relacionados à

atividade fim da Entidade que serão liquidados nos meses subsequentes do exercício seguinte:

DESCRIÇÃO	2024	2023
Fornecedores	4.203.010,82	2.180.400,66
Total	R\$ 4.203.010,82	R\$ 2.180.400,66

d. Empréstimos e Financiamentos

O Balanço Patrimonial findo em 31/12/2024 apresenta saldo de empréstimos e financiamentos a pagar em curto prazo, ou seja, nos 12 meses subsequentes ao encerramento, composto da seguinte forma:

INSTITUIÇÃO	PRINCIPAL	JUROS A TRANSCORRER	PARCELA TOTAL
SICOOB	1.821.758,31	1.276.291,70	3.098.050,01
ITAU	157.553,82	16.835,60	174.389,42
TOTAL	1.979.312,13	1.293.127,30	3.272.439,43

12. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

a. Obrigações tributárias a longo prazo

Neste título estão registrados os parcelamentos de impostos e contribuições que serão exigíveis a longo prazo. A amortização da dívida em 2024 somou cerca de 1 milhão de reais.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Parcelamentos Federais a pagar	41.749,34	225.201,23
Parcelamento Agência de mineração	3.000.281,49	3.857.504,85
Total	R\$ 3.042.030,83	R\$ 4.082.706,08

b. Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo

O Balanço Patrimonial findo em 31/12/2024 apresenta saldo de empréstimos e financiamentos a pagar em longo prazo, ou seja, em período maior que os 12 meses subsequentes ao encerramento, composto da seguinte forma:

INSTITUIÇÃO	PRINCIPAL	JUROS A TRANSCORRER	PARCELA TOTAL
SICOOB	6.931.780,84	1.924.793,36	8.856.574,20
ITAU	88.456,44	3.025,80	91.482,24
TOTAL	7.020.237,28	1.927.819,16	8.948.056,44

13. DETALHAMENTO DOS CUSTOS

São os gastos para produção das mercadorias para venda, apresentadas e apuradas através de Notas Fiscais, recibos e contratos, conforme exigência fiscal.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

DESCRIÇÃO	2024	2023
Custos dos Produtos	23.024.226,91	17.318.054,51
Peças de reposição	3.845.889,29	3.230.525,88
Peças e acessórios para veículos	1.366.417,44	652.294,35
Explosivos	1.766.862,42	1.325.433,71
Combustíveis e lubrificantes	4.307.626,55	3.984.971,04
Energia	1.002.430,78	936.443,25
Oxigênio e acetileno	33.513,85	35.751,50
Materiais diversos	703.748,83	200.163,13
Locações diversas	195.800,00	187.421,30
Reparos em bens de produção	1.719.200,83	966.287,52
Reparos em veículos produção	872.417,30	886.039,10
Fretes e carretos	1.802.822,72	1.644.007,20
Prêmio de seguros	36.536,73	33.604,07
Serviços prestados pessoa jurídica	38.938,49	-
Oficina	178.126,01	64.503,45
Encargos de depreciação	3.127.202,39	3.160.072,26
Manutenção/conservação pátio	1.751.044,03	930.453,04
Escolta explosivos	8.060,00	11.124,90
Custo dos Produtos	- 974.516,51	- 1.879.531,73
Estorno Crédito ICMS	1.242.105,76	948.490,54
Custos com Pessoal	5.928.727,39	4.771.286,55
Salários e Ordenados	2.638.759,24	2.217.326,08
Ferías	311.498,64	256.956,83
13º Salário	238.854,32	177.717,08
Rescisões e Acordos Trabalhistas	217.431,23	171.955,62
Pat- Programa de Alimentação do Trabalhador	919.463,83	713.414,45
INSS	991.249,23	735.355,28
FGTS	255.625,75	201.888,43
Assistência Médica E Plano De Saúde	104.261,75	75.713,79
Uniformes E Equipamentos De Proteção	83.358,34	68.429,59
Vale Transporte	168.225,06	152.529,40
Total	R\$ 28.952.954,30	R\$ 22.089.341,06

14. DETALHAMENTO DAS DESPESAS

São os gastos realizados para manutenção e funcionamento da empresa, apurados dentro da competência.

DESCRIÇÃO	2024	2023
Despesas Com Pessoal	1.739.540,07	1.553.900,60
Honorários Da Diretoria	880.000,00	840.000,00
Salários e Ordenados	414.374,42	314.195,88
Ferías	50.627,18	37.649,07
13º Salário	36.914,78	34.101,50

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

INSS	299.671,01	270.386,34
FGTS	44.619,57	27.119,46
Confraternizações	13.333,11	30.448,35
Despesas Gerais	2.488.995,24	1.922.601,19
Impressos e Material De escritório	21.982,10	11.800,87
Copa Cozinha e Limpeza	33.662,30	46.076,44
Custas Taxas e emolumentos	65.644,79	47.645,62
Despesas com Segurança	916.391,93	743.806,89
Seguros	677,10	5.416,80
Custos De Cartório	2.509,76	32.670,12
Despesas Com Informática	237.933,68	232.669,10
Despesa com Veículo	3.591,06	10.689,96
Conservação Manutenção e Reparos	20.291,82	100.301,65
Telefone e Telex	27.830,26	28.569,15
Honorário contábil	168.912,00	129.263,60
Honorário advocatício	77.457,90	69.789,88
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	428.258,27	149.541,45
Despesas Com Assessoria e Consultoria	390.591,31	229.855,00
Correios e Telégrafos	1316,33	373,44
Contribuições e Doações	60.168,15	36.270,08
Encargos De Depreciação	31.776,48	38.810,46
Despesas diversas	0,00	9.050,68
Despesas tributarias	246.936,69	227.775,19
Contribuição Sindical Patronal	6.000,00	6.000,00
IPTU	92.811,60	91.330,72
ITR	8.921,80	8.921,80
IPVA / Licenciamento	45.141,84	42.386,75
ICMS - DIFAL	94.061,45	79.135,92
Total	R\$ 4.475.472,00	R\$ 3.704.276,98

15. LUCRO DO EXERCÍCIO

O Lucro do exercício de 2024, no montante de R\$ 9.726.582,54 está registrado no grupo reservas de Lucros e foi gerada a Reserva Legal de 5% do lucro, perfazendo R\$ 486.329,13 também registrada no Patrimônio Líquido em subgrupo "Reserva Legal".

Maria Bernadette Rios Cavalini
Diretora

Bruno da Costa Mielke
CRC: 014.161-ES
Contador

Ademir Loss
Diretor