



GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 52.196.227/0001-58

RELATORIO DA ADMINISTRAÇÃO

GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL em cumprimento às disposições legais, apresentam a seguir, as demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2024. A Administração fica à disposição para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários. As Demonstrações financeiras completas, incluindo notas explicativas, estão disponíveis para consulta na Cia. A Companhia está apresentando as demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2024, em cumprimento as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem a legislação Societária, as normas da CVM e os Pronunciamentos, Orientações e interpretações emitidas pelo CPC. As demonstrações financeiras individuais são compostas pelas demonstrações financeiras do GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 52.196.227/0001-58

BALANÇO PATRIMONIAL

(Valores expressos em milhares de Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Ativo			Passivo e Patrimonio Liquido		
Circulante	35.867	20.903	Circulante	25.130	5.539
Caixa e equivalentes de caixa	28.045	10.334	Fornecedor	1.775	1.373
Clientes	7.685	8.959	Salários e encargos sociais	3.169	2.619
Impostos a recuperar	112	1.498	Obrigações fiscais	2.725	1.337
Outros Ativos	24	112	Impostos diferidos	147	137
			Outras Obrigacoes	17.313	73
Não circulante	20.330	14.260	Não circulante	21.260	32.532
Impostos a recuperar	8.698	8.698	Partes relacionadas	-	12.731
Imobilizado	11.604	5.534	Impostos diferidos	433	592
Outros	27	27	Obrigações fiscais	20	73
			Provisoes	1.495	1.491
			Outras obrigações	19.313	17.644
			Patrimonio Liquido	9.807	(2.910)
			Capital social	7.732	7.732
			Reserva de capital	957	12.870
			Lucro /Prejuízo acumulado	1.118	(23.512)
Total do ativo	56.196	35.162	Total do passivo e patromonio liquido	56.196	35.162



GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ: 52.196.227/0001-58

(Valores expressos em milhares de Reais)

Demonstração do Resultado	2024	2023
Receita operacional Líquida	70.971	58.899
Custo dos serviços prestados	(2.815)	(3.643)
Margem Bruta	68.156	55.256
Margem bruta %	96,0%	93,8%
Depreciação	(2.797)	(2.453)
Gerais e administrativas	(24.684)	(21.344)
Provisão para devedores duvidos	(1.561)	(763)
Resultado operacional	39.115	30.697
Resultado operacional - %	55,1%	52,1%
EBITDA * ((-) Não Recorrentes)	43.473	33.913
EBITDA -%	61,3%	57,6%
Despesas Não Recorrentes	(386)	(7.366)
Resultado financeiro	(109)	(19.514)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	38.621	3.817
Imposto de renda e contribuição social/Diferidos	(8.610)	(1.012)
Lucro líquido do exercício	30.011	2.804
Participação de não controladores	-	-
Lucro líquido do exercício	30.011	2.804



GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ nº 52.196.227/0001-58

(Valores expressos em milhares de Reais)

	2024	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro/prejuízo líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	38.621	3.817
Ajustes para reconciliar o líquido do exercício com caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	2.797	2.453
Provisão IRPJ/CSLL	(8.610)	(1.012)
Provisão IRPJ/CSLL Diferido - 30% LL	-	284
Provisão para contingências trabalhistas	3	(1.077)
	32.811	4.464
Variações nos ativos e passivos		
Contas a receber	1.274	(4.374)
Impostos a Recuperar	1.386	(1.204)
Outros créditos	88	(22)
Fornecedores	402	853
Obrigações trabalhistas e tributárias	1.938	1.278
Parcelamento de tributos	(150)	(879)
Contas a pagar	18.856	11.925
	23.794	7.576
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	56.605	12.040
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Movimentação líquida do imobilizado - Aquisição	(8.867)	(148)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(8.867)	(148)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Partes relacionadas	(12.731)	(14.198)
Provisão Dividendos	(17.296)	-
	(30.027)	(14.198)
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	(30.027)	(14.198)
Total dos efeitos de caixa	17.711	(2.306)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	10.334	12.640
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	28.045	10.334
Aumento líquido/(Redução líquida) de caixa e equivalentes de caixa	17.711	(2.306)



GRUPO TENSOR EQUIPAMENTOS S.A EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL

CNPJ nº 52.196.227/0001-58

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Capital social	Reserva de capital	Reserva de lucros	Reserva legal	Prejuízos acumulados	Patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2022	7.732	12.000	47	823	(26.316)	(5.713)
Prejuízo Líquido do Exercício					2.804	2.804
Saldos em 31 de dezembro de 2023	7.732	12.000	47	823	(23.513)	(2.910)
Lucro Líquido do Exercício					30.011	12.716
(-)Reservas - Transferencias		(12.000)		(823)	12.823	-
(+)Reservas-Constituição				910	(910)	-
(-)Provisao para distribuição Dividendo					(17.296)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2024	7.732	-	47	910	1.117	9.807

Otto Seefelder de Assis

Diretor

CPF: 842.669.707-06

Antonio Hugo F. da rocha

Contador

CRC/SP 241342/O-5