

PHB INDUSTRIAL S.A.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANUAIS

CONTABILIDADE

Março de 2023





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 a vossa apreciação as demonstrações financeiras da PHB Industrial S.A., referentes aos exercícios encerrados em 31/12/2022 e 31/12/2021.

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

Serrana - SP, 31 de março de 2023

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	Nota	2022	2021	Passivo e patrimônio líquido	Nota	2022	2021
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	295	206	Fornecedores		145	39
Estoques	5	2.032	1.919	Financiamentos	12	528	1.058
Tributos a recuperar	6	45	43	Salários e contribuições sociais	13	26	15
Demais contas a receber		4	1	Partes relacionadas	8	70	6
		<u>2.376</u>	<u>2.169</u>	Demais contas a pagar		28	5
						<u>797</u>	<u>1.123</u>
Não circulante				Não circulante			
Realizável a longo prazo				Financiamentos	12		528
Tributos a recuperar	6	11	11	Partes relacionadas	8	2.351	9.550
Demais contas a receber	7	5.714	5.042			<u>2.351</u>	<u>10.078</u>
				Patrimônio líquido			
Imobilizado	9	347	442	Capital social	14	97.527	87.977
Intangível	10	1.845	1.844	Prejuízos acumulados		(80.487)	(62.301)
Diferido	11	9.895	27.369			<u>17.040</u>	<u>25.676</u>
		<u>17.812</u>	<u>34.708</u>				
Total do ativo		<u>20.188</u>	<u>36.877</u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u>20.188</u>	<u>36.877</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>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receita líquida		977	303
Custos dos produtos vendidos	15	<u>(937)</u>	<u>(260)</u>
Lucro bruto		40	42
Despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas	15	(1.533)	(1.827)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	15	132	(310)
Perdas no valor de recuperação de ativos - <i>Impairment</i>	11	<u>(17.474)</u>	<u>(2.517)</u>
Prejuízo operacional antes do resultado financeiro		(18.835)	(4.612)
Resultado financeiro			
Despesas financeiras	15	(37)	(74)
Receitas financeiras	16	686	6
		<u>649</u>	<u>(68)</u>
Prejuízo líquido antes do imposto de renda e da contribuição social		(18.186)	(4.680)
Prejuízo do exercício		<u>(18.186)</u>	<u>(4.680)</u>
Prejuízo básico e diluído R\$	14	<u>(0,20)</u>	<u>(0,06)</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>2022</u>	<u>2021</u>
Prejuízo do exercício	(18.186)	(4.680)
Outros resultados abrangentes		
Resultado abrangente no exercício	<u>(18.186)</u>	<u>(4.680)</u>

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)

	<u>Nota</u>	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020		84.677	(57.621)	27.056
Integralização de capital		3.300		3.300
Prejuízo do exercício			(4.680)	(4.680)
Saldo em 31 de dezembro de 2021		87.977	(62.301)	25.676
Integralização de capital	14.a	9.550		9.550
Prejuízo do exercício			(18.186)	(18.186)
Saldo em 31 de dezembro de 2022		97.527	(80.487)	17.040

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

Exercícios findos em 31 de dezembro

(Em milhares de Reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais		2022	2021
Prejuízo operacional antes do imposto de renda e da contribuição social		(18.186)	(4.680)
Ajustes			
Depreciação e amortização	9 e 10	125	189
Provisão (reversão) para perdas de estoques, líquidas	5	(132)	310
Juros e variação monetárias e cambiais, líquidos		(636)	73
Perda no valor de recuperação de ativos - <i>Impairment</i>	10	17.474	2.517
		<u>(1.355)</u>	<u>(1.591)</u>
Variações nos ativos e passivos			
Estoques		19	(1.291)
Tributos a recuperar		(2)	62
Demais ativos		(3)	(4.978)
Fornecedores		106	(25)
Demais passivos		99	(249)
Caixa líquido utilizado nas atividades operacionais		<u>(1.136)</u>	<u>(8.072)</u>
Juros pagos	11	(38)	(75)
Fluxo de caixa líquido utilizados nas atividades operacionais		<u>(1.174)</u>	<u>(8.147)</u>
Fluxo de caixa de atividades de investimentos			
Aquisições de bens do ativo imobilizado/intangível	9 e 10	(31)	(244)
Fluxo de caixa utilizados nas atividades de investimentos		<u>(31)</u>	<u>(244)</u>
Fluxo de caixa nas atividades de financiamentos			
Adiantamento para futuro aumento de capital	13	2.350	9.550
Amortização de financiamentos	11	(1.056)	(1.056)
Caixa líquido utilizados nas atividades de financiamentos		<u>1.294</u>	<u>8.494</u>
Aumento de caixa e equivalentes de caixa, líquidos		<u>89</u>	<u>103</u>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro		206	103
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	4	<u>295</u>	<u>206</u>

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