

Cimento Tupi S.A. – Em recuperação judicial

Demonstrações contábeis intermediárias

Períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

A Companhia apresenta a seguir o resultado do desempenho operacional.

SENHORES ACIONISTAS:

A Cimento Tupi S.A. – Em recuperação judicial (“Companhia”), em atendimento às disposições legais e estatutárias, submete à apreciação dos Senhores Acionistas o Relatório da Administração e as Demonstrações Contábeis relativos ao período encerrado em 30 de setembro de 2023.

1 - DESCRIÇÃO DOS NEGÓCIOS

A Companhia tem por objetivo social a fabricação de cimento e argamassas de todos os tipos em suas unidades fabris localizadas em Volta Redonda - RJ, Pedra do Sino - MG e Mogi das Cruzes - SP, a lavra de reservas minerais e aproveitamento das substâncias extraídas na fabricação de cimento, a prestação de serviços de concretagem e a participação em outras sociedades.

2 - MERCADO DE CIMENTO

No exercício de 2022, houve uma retração de 2,8% em relação ao exercício de 2021, devido à elevação dos custos de produção da indústria do cimento, aliada ao avanço da taxa de juros, inflação e endividamento das famílias. Nos nove primeiros meses do ano de 2023, houve uma retração de 2% nas vendas de cimento em comparação ao mesmo período de 2022, tendo como fatores marcantes as altas taxas de juros dificultando o acesso ao crédito, limitando tanto os financiamentos de unidades habitacionais quanto o lançamento de novos projetos, somado ao endividamento e inadimplência das famílias, contribuindo para desaceleração do consumo de cimento.

3 - DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO CONSOLIDADO DA COMPANHIA

Receita Operacional

O faturamento líquido da Companhia foi de R\$378.483 mil no período de janeiro a setembro de 2023, contra R\$454.367 mil no mesmo período de 2022, representando uma queda de 16,70%.

Lucro Bruto e Ebitda

O lucro bruto consolidado da Companhia no período de janeiro a setembro de 2023 foi de R\$78.182 mil, contra R\$129.374 mil no mesmo período de 2022. O Ebitda nos nove primeiros meses de 2023 foi de R\$56.302 mil contra R\$101.445 no mesmo período de 2022.

	Jan a Set de 2023	Jan a Set de 2022
Lucro Bruto	78.182	129.374
Despesas com Vendas	(9.946)	(8.599)
Despesas Gerais e Administrativas	(40.498)	(68.212)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	2.131	414
Lucro Operacional	29.869	52.977
Depreciação, Amortização e Exaustão	17.836	17.131
Despesas (Receitas) não recorrentes	8.597	31.337
EBITDA	56.302	101.445

* Antes das despesas e receitas financeiras

Despesas Gerais e Administrativas

A Companhia apresentou no período de janeiro a setembro de 2023 despesas no valor de R\$40.498, contra R\$68.212 do mesmo período do ano de 2022.

Passivo Financeiro

A Companhia apresentou uma dívida líquida no período de janeiro a setembro de 2023 de R\$3.309.248 e no mesmo período do ano de 2022 de R\$3.501.575.

	Jan a Set de 2023	Jan a Set de 2022
Curto Prazo		
Endividamento Bancário		
Moeda Nacional	407.992	361.077
Moeda Estrangeira	2.969.734	3.211.237
Total	3.377.726	3.572.314
Longo Prazo		
Endividamento Bancário		
Moeda Nacional	-	-
Moeda Estrangeira	-	-
Total	-	-
Dívida Total		
Moeda Nacional	407.992	361.077
Moeda Estrangeira	2.969.734	3.211.237
Total	3.377.726	3.572.314
Disponibilidade	68.478	70.739
Dívida Líquida	3.309.248	3.501.575

A Administração