

CIMENTO TUPI S.A. – Em recuperação judicial

Demonstrações contábeis intermediárias

Períodos findos em 30 de setembro de 2024 e 2023 (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 2024.

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

De acordo com o SNIC, nos primeiros nove meses do ano de 2024, houve um aumento de 3,8% nas vendas de cimento em comparação com o mesmo período do ano de 2023. O mercado imobiliário brasileiro é o principal indutor no consumo de cimento, porém a dificuldade no acesso ao crédito, em meio a taxa de juros ainda elevada, o endividamento da população e a alta inadimplência, impactaram negativamente no orçamento das famílias, influenciando diretamente no consumo do cimento.

3 - DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO CONSOLIDADO DA COMPANHIA

Receita Operacional

O faturamento líquido da Companhia foi de R\$ 402.576 mil nos nove primeiros meses de 2024, contra R\$ 378.483 mil no mesmo período de 2023, representando um aumento de 6,36%.

Lucro Bruto e Ebitda

O lucro bruto consolidado da Companhia nos primeiros nove meses de 2024 foi de R\$ 72.928 mil, contra R\$ 78.182 mil no mesmo período de 2023. O Ebitda nos nove primeiros meses de 2024 foi de R\$ 52.760 mil contra R\$ 56.302 mil no mesmo período de 2023.

	Jan a set 2024	Jan a set 2023
Lucro Bruto	72.928	78.182
Despesas com Vendas	(10.511)	(9.946)
Despesas Gerais e Administrativas	(38.979)	(40.498)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	9.234	2.131
Lucro Operacional	32.672	29.869
Depreciação, Amortização e Exaustão	18.292	17.836
Despesas (Receitas) não recorrentes	1.796	8.597
EBITDA	52.760	56.302

* Antes das despesas e receitas financeiras

Passivo Financeiro

A Companhia apresentou uma dívida líquida no período de janeiro a setembro de 2024 de R\$ 2.392.898 e no mesmo período do ano de 2023 de R\$ 3.309.248.

	Jan a set de 2024	Jan a Set de 2023
Curto Prazo		
Endividamento Bancário		
Moeda Nacional	-	407.992
Moeda Estrangeira	55.692	2.969.734
Total	55.692	3.377.726
Longo Prazo		
Endividamento Bancário		
Moeda Nacional	466.286	-
Moeda Estrangeira	1.918.665	-
Total	2.384.951	-
Dívida Total		
Moeda Nacional	466.286	407.992
Moeda Estrangeira	1.974.357	2.969.734
Total	2.440.643	3.377.726
Disponibilidade	47.745	68.478
Dívida Líquida	2.392.898	3.309.248

A Administração