

**HKM INDUSTRIA E COMÉRCIO S/A. | CNPJ: 09.493.879/0001-25**

HKM INDUSTRIA E COMÉRCIO S/A. CNPJ: 09.493.879/0001-25 BALANÇO PATRIMONIAL		
ATIVO	2024	2023
<b>Circulante</b>	<b>41.320.511,48</b>	<b>35.912.191,31</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>387.129,87</b>	<b>3.376.762,78</b>
Caixa	2.000,00	2.000,00
Bancos Conta Movimento	12.232,33	15.365,55
Fundos de Aplicação a Curto Prazo	372.897,54	3.359.397,23
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>40.933.381,61</b>	<b>32.535.428,53</b>
Duplicatas a Receber	38.348.535,86	25.710.486,91
Títulos e Valores Mobiliários	34.170,81	65.728,27
Outros Créditos (RCP)	291.123,35	4.275.987,38
Tributos e Encargos a Recuperar	239.975,08	24.203,79
Adiantamento a Fornecedores	85.946,34	561.927,08
Adiantamento a Funcionários	62.554,04	65.160,62
Adiantamentos Diversos	185.009,98	19.733,74
Estoque	1.646.530,91	1.754.131,82
Despesas Antecipadas	39.535,24	58.068,92
<b>Não Circulante</b>	<b>19.130.028,62</b>	<b>19.907.176,59</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>2.846.983,40</b>	<b>3.944.217,36</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.846.983,40	3.774.613,24
Imóveis a Comercializar	-	-
Direitos a Receber	-	-
Adiantamentos a Terceiros/Sócios	-	169.604,12
Tributos/Encargos a Recuperar LP	-	-
Adiantamentos Diversos	-	-
<b>Investimentos</b>	<b>11.348.340,89</b>	<b>95.031,79</b>
Participações Permanentes em Outras Empresas	11.348.340,89	70.000,00
Outros Investimentos	-	25.031,79
Investimentos SCP	-	-
<b>Imobilizado Líquido</b>	<b>4.931.254,18</b>	<b>15.865.397,28</b>
Imobilizações	16.056.029,61	25.923.976,09
(-) Depreciação Acumulada	(11.091.841,34)	(10.027.409,93)
(-) CIAP (ICMS s/ Imobilizado)	(32.934,09)	(31.168,88)
<b>Intangível Líquido</b>	<b>3.450,15</b>	<b>2.530,16</b>
Software	16.249,00	12.650,00
(-) Amortização Acumulada	(12.798,85)	(10.119,84)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>60.450.540,10</b>	<b>55.819.367,90</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Circulante</b>	<b>28.291.992,30</b>	<b>11.840.340,16</b>
<b>Exigível a Curto Prazo</b>	<b>28.291.992,30</b>	<b>11.840.340,16</b>
Fornecedores	10.506.649,22	5.917.499,55
Empréstimos e Financiamentos	440.982,39	467.362,86
(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-
Obrigações Fiscais	960.416,97	937.771,33
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.222.724,17	2.003.992,09
Obrigações c/ Processos Trabalhistas	-	153.173,18
Adiantamentos de Clientes	12.965.189,57	1.479.406,18
Outras Contas a Pagar	697.090,98	664.439,97
Provisões de Impostos	341.395,74	216.695,00

Parcelamento IPTU e ITBI	157.543,26	-
(-) Juros s/ Parcelamento a Apropriar	-	-
<b>Não Circulante</b>	<b>1.618.343,00</b>	<b>254.496,47</b>
<b>Exigível a Longo Prazo</b>	<b>1.618.343,00</b>	<b>254.496,47</b>
Empréstimos e Financiamentos	1.618.343,00	254.496,47
(-) Encargos Financeiros a Apropriar	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>30.540.204,80</b>	<b>43.724.531,27</b>
<b>Capital Social</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>
Capital Social	2.000.000,00	2.000.000,00
<b>Reservas</b>	<b>31.342.330,52</b>	<b>41.724.531,27</b>
Reserva de Capital	-	-
Reserva de Lucro	8.723.653,23	21.078.955,51
Reserva de Incentivos Fiscais	22.618.677,29	20.645.575,76
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>(2.802.125,72)</b>	<b>-</b>
Lucros Acumulados	-	-
Prejuízos Acumulados	(2.705.961,38)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(96.164,34)	-
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>60.450.540,10</b>	<b>55.819.367,90</b>

RUBRICAS	DRE	2024	2023
		2.024	2.023
<b>Receita Bruta</b>		<b>99.995.136,40</b>	<b>123.161.351,72</b>
Produtos Industrializados		93.569.738,49	115.816.563,88
Serviços		6.425.397,91	7.344.787,84
<b>(-) Deduções de Vendas</b>		<b>(7.622.102,38)</b>	<b>(9.697.355,11)</b>
Cancelamento e Devolução		(7.622.102,38)	(9.697.355,11)
Descontos Incondicionais		-	-
<b>(-) Impostos Sobre Vendas</b>		<b>(11.296.121,36)</b>	<b>(13.174.102,93)</b>
COFINS		(6.233.808,31)	(6.869.653,40)
ICMS		(8.971.876,34)	(10.699.527,69)
IPI		(1.165.308,51)	(2.177.796,86)
ISS		(321.269,90)	(282.712,80)
PIS		(1.353.392,59)	(1.491.437,92)
Incentivos Fiscais		6.749.534,29	8.347.025,74
<b>Outras Receitas Operacionais</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Receita Líquida</b>		<b>81.076.912,66</b>	<b>100.289.893,68</b>
(-) Custos C/ Recursos Humanos		(20.169.077,52)	(18.021.411,51)
(-) Custos Operacionais Diversos		(4.315.489,26)	(4.854.388,69)
(-) Custos C/ Fretes		(1.726.105,20)	(1.193.295,17)
(-) Custos C/ Veículos e Transportes		(153.719,61)	(11.088,60)
(-) Custos C/ Terceiros/Aluguel/Serviços		(10.794.333,67)	(6.634.753,18)
(-) Custos na Industrialização		(24.833.894,83)	(36.398.701,56)
(-) Custos C/ Estorno de Créditos Fiscais		(2.466.964,53)	(3.297.405,24)
(-) Custos na Atividade de Engenharia		(1.312.239,54)	(841.380,46)
(-) Depreciações e Amortizações		(1.189.254,01)	(1.189.254,01)
(-) Custos C/ Máquinas e Equipamentos		(604.651,42)	-
(-) Provisões de Férias e 13º Salário		(1.475.241,16)	(1.611.202,09)
<b>Resultado Bruto</b>		<b>12.035.941,91</b>	<b>26.237.013,17</b>
<b>% Da Receita Líquida</b>		<b>14,85%</b>	<b>26,16%</b>
(-) Despesas Administrativas		(4.643.123,12)	(7.126.597,06)
(-) Provisões c/ Processos Trabalhistas		-	-

(-) Despesas Gerais	(2.662.211,37)	(1.617.115,67)
(-) Provisão P/ Créditos de Liquidação Duvidosa	-	-
(-) Despesas C/ Manutenção e Conservação de Bens	(25.221,48)	(515.823,14)
(-) Despesas Financeiras	(2.246.041,20)	(3.758.099,08)
(-) Despesas Tributárias	(453.047,22)	(517.856,09)
(-) Outras Despesas	(610.289,11)	-
(-) Despesas Não Dedutíveis	(376.602,03)	(214.129,93)
(+) Receitas Financeiras	718.726,31	115.144,37
(+) Recuperação de Despesas	2.966.003,34	2.654.013,97
(+) Receitas Não Operacionais	1.819.468,18	265.199,24
<b>Resultado Operacional</b>	<b>6.523.604,21</b>	<b>15.521.749,78</b>
(-) Provisão p/ Contribuição Social	(348.855,81)	(282.033,79)
(-) Provisão p/ Imposto de Renda	(945.043,92)	(765.427,19)
<b>Ebitda / Lajida</b>	<b>9.482.724,46</b>	<b>20.525.426,97</b>
<b>Margem %</b>	<b>11,70%</b>	<b>20,47%</b>
<b>Resultado Líquido</b>	<b>5.229.704,48</b>	<b>14.474.288,80</b>
<b>% Da Receita Líquida</b>	<b>6,45%</b>	<b>14,43%</b>

Serra - ES, 31 de Dezembro de 2024

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 31/12/2024		
A - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2024	2023
<b>Lucro do Exercício</b>	<b>5.229.704,48</b>	<b>14.474.288,80</b>
<b>Ajustes do Resultado</b>		
Depreciação e Amortização	1.068.875,63	1.150.615,90
Ajustes de Exercício	(96.164,34)	57.645,14
<b>Lucro Líquido/Prejuízo do Exercício Ajustado</b>	<b>6.202.415,77</b>	<b>15.682.549,84</b>
<b>Variações nos Ativos e Passivos</b>		
Duplicatas a Receber	(12.638.048,95)	(5.097.929,73)
Títulos e Valores Mobiliários	31.557,46	(40.617,87)
Tributos/Encargos a Recuperar	(215.771,29)	651.940,38
Adiantamentos a Diversos	313.311,08	(261.668,40)
Estoques	107.600,91	5.143.409,18
Despesas Antecipadas	18.533,68	174.283,03
Outros Créditos a Receber	3.984.864,03	(896.539,96)
Fornecedores	4.589.149,67	226.066,36
Empréstimos e Financiamentos	(26.380,47)	(978.292,05)
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	65.558,90	480.413,50
Obrigações Fiscais	22.645,64	479.054,61
Adiantamentos Recebidos	11.485.783,39	(8.853.799,06)
Outras Contas a Pagar	32.651,01	(588.293,30)
Provisões Constituídas	124.700,74	216.695,00
Investimentos	25.031,79	-
<b>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>14.123.603,36</b>	<b>6.337.271,53</b>

B - FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. INVESTIMENTOS		
Adiantamentos Diversos	169.604,12	-
Adições ao Imobilizado e Intangível	(2.615.128,98)	(1.344.028,47)
Credito com Empresas Interligadas	(11.278.340,89)	-
Empréstimos e Financiamentos	927.629,84	(166.959,22)
Venda de Imobilizado	12.479.476,46	-
<b>Caixa Gerado pelas Atividades de Investimentos</b>	<b>(316.759,45)</b>	<b>(1.510.987,69)</b>

C - FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. FINANCIAMENTO		
Empréstimo/Financiamento	1.363.846,53	(407.878,64)
Obrigações Fiscais - Parcelamentos	157.543,26	-
Lucros/Dividendos Pagos	(18.317.866,61)	(2.349.039,13)
<b>Caixa gerado pelas atividades de financiamento</b>	<b>(16.796.476,82)</b>	<b>(2.756.917,77)</b>
<b>REDUÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>		
Saldo Inicial	3.376.762,78	1.307.396,71
Saldo Final	387.129,87	3.376.762,78
<b>Varição no Exercício</b>	<b>(2.989.632,91)</b>	<b>2.069.366,07</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 31/12/2024						
Histórico	Capital Social	Ajuste	Reservas de Lucros	Reservas de Incentivos Fiscais	Lucros ou Prejuízos	Total
<b>Saldos em 31/12/2022</b>	<b>2.000.000,00</b>	-	<b>20.287.660,03</b>	<b>9.253.976,43</b>	<b>(6.244.941,33)</b>	<b>25.296.695,13</b>
<b>Ajustes de Exercícios Anteriores</b>	-	57.645,14	-	-	-	<b>57.645,14</b>
Lucros/Prejuízos do Exercício	-	-	14.474.288,80	-	-	<b>14.474.288,80</b>
Distribuição de Lucros aos Sócios	-	-	(2.349.039,13)	-	-	<b>(2.349.039,13)</b>
Integralização de Capital	-	-	-	-	-	-
Reserva Lucros	-	-	-	-	1.882.602,64	<b>1.882.602,64</b>
Reservas de Incentivos Fiscais	-	-	(11.391.599,93)	11.391.599,33	-	<b>(0,60)</b>
transferencias para reservas de Lucros	-	-	-	-	-	-
Crédito - Reservas de Lucros	-	(57.645,14)	4.419.984,43	-	-	<b>4.362.339,29</b>
Débitos - Reservas de Lucros	-	-	-	-	-	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>2.000.000,00</b>	-	<b>25.441.294,20</b>	<b>20.645.575,76</b>	<b>(4.362.338,69)</b>	<b>43.724.531,27</b>
<b>Ajustes de Exercícios Anteriores</b>	-	(96.164,34)	-	-	-	<b>(96.164,34)</b>
Lucros/Prejuízos do Exercício	-	-	-	-	5.229.704,48	<b>5.229.704,48</b>
Distribuição de Lucros aos Sócios	-	-	(18.317.866,61)	-	-	<b>(18.317.866,61)</b>
Integralização de Capital	-	-	-	-	-	-
Reserva Lucros	-	-	-	-	-	-
Reservas de Incentivos Fiscais	-	-	(1.973.101,53)	1.973.101,53	-	-
transferencias para reservas de Lucros	-	-	5.234.545,31	-	(5.229.704,48)	<b>4.840,83</b>
Crédito - Reservas de Lucros	-	-	-	-	1.661.218,14	<b>1.661.218,14</b>
Débitos - Reservas de Lucros	-	-	(1.661.218,14)	-	(4.840,83)	<b>(1.666.058,97)</b>
<b>Saldos em 31/12/2024</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>(96.164,34)</b>	<b>8.723.653,23</b>	<b>22.618.677,29</b>	<b>(2.705.961,38)</b>	<b>30.540.204,80</b>

HKM INDUSTRIA E COMÉRCIO S/A	
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</b>	<b>Ano de 2024</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>5.229.704,48</b>
(+ / -) Outros Resultados Abrangentes	-
Varição de Reserva de Reavaliação	-
Ganhos/Perdas em Planos de Previdência Complementar ou Conversão das Demonstrações Contábeis para o Exterior	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-
(+ / -) Resultados Abrangentes de Empresas Investidas	-
<b>(=) RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO</b>	<b>5.229.704,48</b>
Serra - ES, 31 de Dezembro de 2024	
HKM INDÚSTRIA E COMÉRCIO S/A Contador (a): SUELEN MONTEIRO LEITE BRAGA CPF: 120.468.957-11 - CRC: 018592	HKM INDUSTRIA E COMÉRCIO S/A. THIAGO COUTO PINTO PEREIRA CPF: 084.597.497-11 SÓCIO ADMINISTRADOR



Assinado Digitalmente por: **NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130 - Em: 25/04/2025**  
 Certificado emitido por: CN=AC CONSULTI BRASIL RFB, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=ICP-Brasil, C=BR  
 Acesse: <https://tribunaonline.com.br/validador-iti> caso deseje validar a assinatura!

6484 BALANCO 2024 - HKM.pdf

Código do documento: 6484



Assinado por:



NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130  
Certificado Digital  
E-mail: publicidade@grupotribunaonline.com.br

Registro de Eventos:

25 abr 2025, 00:01:00 - UPLOAD

**Documento:** 6484

**Criado por:** Mariana Melim **Email:** artemariana@redetribuna.com.br

**DATE\_ATOM:** 2025-04-25T00:01:29-03:00

25 abr 2025, 00:01:29 - INÍCIO DO PROCESSAMENTO

Assinatura iniciada pelo Serviço de Assinaturas.

**DATE\_ATOM:** 2025-04-25T00:01:29-03:00

25 abr 2025, 00:01:29 - ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL

NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO JUD:27065150000130

**E-Mail:** publicidade@grupotribunaonline.com.br

**Emissor do Certificado:** CN=NASSAU EDITORA RADIO E TV LTDA EM RECUPERACAO  
JUD:27065150000130, OU=videoconferencia, OU=RFB e-CNPJ A1, OU=Secretaria da Receita Federal do  
Brasil - RFB, OU=47317285000152, L=VITORIA, S=ES, O=ICP-Brasil, C=BR

**DATE\_ATOM:** 2025-04-25T00:01:29-03:00

Hash do documento original:

[SHA256]: 9b5f6eaa6ae906373bc1ed11e2bd6322499b30f4558a34e348239a34405a35f6

[SHA512]: 84e4fc7450af58c41d3aba9d111cd1c92f32731ce66c35b7e4eeab509b4a2ee86dcf60fcdca4f93733c9e56a6ee306de15204ffb7733ae2f2864f1f6de740a03

Este certificado pertence única e exclusivamente aos documentos de HASH acima!

Este documento está assinado digitalmente com um certificado digital emitido por: AC CONSULTI BRASIL RFB