CARDAN ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES S.A. - CNPJ: 09.329.077/0001-84

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas, Cumprindo obrigações legais e estatutárias, submetemos à apreciação e aprovação de V. Sas., o balanço patrimonial da sociedade em 31 de dezembro de 2024, bem como a demonstração do resultado do exercício findo naquela data e demais demonstrações financeiras relativas ao exercício. O ano de 2024 apresentou significativo aumento nas receitas da CARDAN, com um crescimento de 42,46% nas receitas operacionais líquidas. O aumento das receitas e a manutenção dos custos operacionais em percentual inferior ao crescimento das receitas permitiram elevar a margem bruta de 2024 para 12%, comparado com 10% em 2023. Um controle efetivo nos custos e despesas propiciaram um significativo aumento nos lucros líquidos, que passaram de R$ 1.785.604 em 2023 para R$ 12.524.362 em 2024. Da mesma forma, o EBITIDA apresentou um crescimento de 82,63%, passando para R$ 22.625.973 em 2024 comparando com R$ 12.389.258 em 2023. No 4º trimestre de 2024 a sociedade contratou empresa de consultoria especializada para auxiliá-la em seu planejamento estratégico para os próximos 3 anos, nos quais espera um crescimento consistente tanto em suas receitas quanto em resultados. Em relação ao mercado de construção onde atua, não obstante os quadros de alta de juros interna e guerra comercial internacional, a visão da alta direção da Empresa e de seus consultores estratégicos é que o setor de construção industrial pesada (mineração, siderurgia, cimento, papel e celulose, energia e descomissionamentos de barragens) onde a CARDAN prioritariamente atua, continuarão em crescimento e existem vários projetos em desenvolvimento. Há de se considerar também os vários leilões de infraestrutura que ocorreram recentemente e que ainda ocorrerão ao longo de 2025 e que deverão aumentar o consumo de cimento e aço de construção. Um ponto de atenção, sem dúvidas, é a crescente escassez de mão de obra. Desejamos a todos nossos clientes, fornecedores e colaboradores um 2025 de muito sucesso.

Belo Horizonte, 12 de março de 2025. A ADMINISTRAÇÃO

Balanço Patrimonial em 31 de Dezembro de 2024 Comparativo com Balanço do Exercício Findo Em 31/12/2023 - Valores expressos em R$

Ativo - Circulante	**31/12/2024**	**31/12/2023**
Caixa e equivalentes de caixa	66.191.364	16.152.806
Clientes	4.133.512	34.366.558
Títulos a Receber	6.567.229	3.500.000
Estoques	1.912.374	2.613.795
Impostos a recuperar e Outros	-	272.503
Lucros a Receber SPC's	8.460.248	-
Adiantamentos	2.963.518	1.364.284
Total do Circulante	**90.228.245**	**58.269.946**
Não Circulante		
Realizável á longo prazo		
Títulos a Receber	-	3.069.737
Contas Correntes	31.746.154	31.219.776
Outros Valores	32.928.572	23.059.375
Encargos Diferido	2.075.262	255.712
Fundo de Investimentos	10.557.360	9.533.880
Total do Realizavel a Longo Prazo	**77.307.348**	**67.138.480**
Investimentos	2.813.243	2.783.642
Imobilizado	12.001.568	8.444.493
	14.814.811	**11.228.135**
Total do Não Circulante	**92.122.159**	**78.366.615**
Total do Ativo	**182.350.404**	**136.636.561**

Passivo - Circulante	**31/12/2024**	**31/12/2023**
Fornecedores	22.506.210	10.273.105
Obrigações trabalhistas e sociais	7.784.649	5.566.748
Obrigações fiscais e tributárias	7.466.438	6.659.939
Empréstimos instituições financeiras	14.408.068	14.548.436
Outros valores	1.288.140	1.020.436
Total do Circulante	**53.453.505**	**38.068.664**
Não Circulante		
Obrigações fiscais e tributárias	9.841.633	13.963.635
Empréstimos instituições financeiras	42.233.052	20.306.410
Total do Não Circulante	**52.074.685**	**34.270.045**
Total do Passivo	**105.528.190**	**72.338.709**
Patrimônio Líquido		
Capital social	32.000.000	32.000.000
Reserva legal	2.819.760	2.193.542
Reserva de lucros	42.002.454	30.104.310
Total Patrimônio Líquido	**76.822.214**	**64.297.852**
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	**182.350.404**	**136.636.561**

Demonstração do Resultado do Período de 01/01/2024 à 31/12/2024, Comparativo com o Exercício Findo Em 31/12/2023 - Valores expressos em R$

	31/12/2024	**31/12/2023**
Receita Bruta de Serviços Prestados	**326.609.154**	**232.201.818**
Impostos s/ receitas de obras	-19.973.456	-16.959.563
Receita Líquida	**306.635.698**	**215.242.255**
Custos dos serviços	-266.831.975	-191.574.847
Lucro Bruto	**39.803.723**	**23.667.408**
Outras (Despesas) Receitas Operacionais		
Administrativas e gerais	-19.327.980	-13.871.509
Tributárias	-496.476	-294.720
Outras despesas/receitas	193.996	1.076.857
	-19.630.460	**-13.089.372**
Resultado Antes do Resultado Financeiro	**20.173.263**	**10.578.036**
Receitas financeiras	3.924.130	273.913
Despesas financeiras	-10.900.550	-9.413.550
Ajuste de Investimento	1.023.480	1.217.365
Resultado Financeiro	**-5.952.940**	**-7.922.272**
Lucro/Prejuizo Antes Da CSLL e IRPJ	**14.220.323**	**2.655.764**
	4,35%	**1,14%**
Provisão para Contribuição Social	-463.462	-240.941
Provisão para Imposto de Renda	-1.232.499	-629.219
Lucro Líquido do Exercício	**12.524.362**	**1.785.604**
Lucro Por Ação	**0,39**	**0,06**

Demonstração do Resultado do Período de 01/01/2024 à 31/12/2024, Comparativo com o Exercício Findo Em 31/12/2023 - Valores expressos em R$

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Valores expressos em R$

	Capital Social	**Reserva Legal**	**Reserva de lucros**	**Total**
Saldos em 31 de dezembro de 2022	**32.000.000**	**2.104.262**	**28.407.986**	**62.512.248**
Lucro do exercício	0	0	1.785.604	1.785.604
Distribuição de lucros	0	0	0	0
Constituição de Reserva Legal	0	89.280	-89.280	0
Saldos em 31 de dezembro de 2023	**32.000.000**	**2.193.542**	**30.104.310**	**64.297.852**
Lucro do exercício	0	0	12.524.362	12.524.362
Distribuição de lucros	0	0	0	0
Constituição de Reserva Legal	0	626.218	-626.218	0
Saldos em 31 de dezembro de 2024	**32.000.000**	**2.819.760**	**42.002.454**	**76.822.214**

Demonstração do Resultado Abrangente dos Exercícios Findos Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 - Valores expressos em R$

	31/12/2024	**31/12/2023**
Lucro Líquido do Exercício	12.524.362	1.785.604
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente Total	12.524.362	1.785.604

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 - Valores expressos em R$

	31/12/2024	**31/12/2023**
Fluxo de Caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	12.524.362	1.785.604
Ajustes para conciliar o lucro líquido ao caixa		
Ajuste de investimento	-1.023.480	-1.217.365
Depreciação	2.452.729	1.811.222
Lucro líquido ajustado	13.953.611	2.379.461
Aumento/redução em ativos operacionais		
Clientes	30.233.046	264.547
Títulos a receber	-3.067.229	4.350.271
Estoques	701.421	9.781.632
Impostos a recuperar e outros	272.503	270.566
Lucros a receber SCP	-8.460.248	0
Adiantamentos	-1.599.234	-239.680
Títulos a receber longo prazo	3.069.737	1.650.829
Contas Correntes longo prazo	-526.378	-15.628.139
Outros valores longo prazo	-9.869.197	-1.356.836
Encargos diferidos longo prazo	-1.819.550	-115.984
Aumento/redução em passivos operacionais		
Fornecedores	12.233.105	-5.674.901
Obrigações trabalhistas e sociais	2.217.901	-1.956.252
Obrigações fiscais e tributárias	806.499	-1.767.510
Outros valores	267.704	525.066
Caixa líquido aplicado/originado em atividades operacionais	38.413.691	-7.516.930
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Adição de imobilizado	-6.009.804	-3.949.261
Baixa líquida imobilizado	0	40.954
Investimentos	-29.601	0
Caixa líquido aplicado/originado em investimentos	-6.039.405	-3.908.307
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Obrigações fiscais e tributárias	-4.122.002	4.431.612
Empréstimos e financiamentos circulante	21.926.642	4.475.019
Empréstimos e financiamentos não circulante	-140.368	10.887.220
Caixa líquido aplicado/originado de financiamentos	17.664.272	19.793.851
Aumento (redução) nas disponibilidades	50.038.558	8.368.614
Modificação na posição financeiras		
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	16.152.806	7.784.192
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	66.191.364	16.152.806
Aumento (redução) nas disponibilidades	50.038.558	8.368.614

Heraldo de Carvalho Vitória
Diretor

Francisco de Assis Valente Elias
Diretor

Marilia Da Conceição Amorim
CRC-MG 037448/O

Este documento foi assinado digitalmente por Ediminas S A Editora Grafica Industrial De Minas.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código A134-3F26-4F50-9E2D.

Este documento foi assinado digitalmente por Ediminas S A Editora Grafica Industrial De Minas.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código A134-3F26-4F50-9E2D.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Certisign Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: https://assinaturas.certisign.com.br/Verificar/A134-3F26-4F50-9E2D ou vá até o site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: A134-3F26-4F50-9E2D

Hash do Documento

XL4kz3+0c15awTCLWx93IciusewdDQJE3UW64jY5X8o=

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 24/04/2025 é(são) :

- Ruy Adriano Borges Muniz (ADMINISTRADOR) - 19.207.588/0001-87 em 24/04/2025 21:55 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital - EDIMINAS S A EDITORA GRAFICA INDUSTRIAL DE MINAS - 19.207.588/0001-87