

YANMAR DO BRASIL S.A.

CNPJ Nº 49.444.888/0001-40

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, a Diretoria submete à apreciação de V.Sas o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao período encerrado em 31 de Dezembro de 2023 estando a inteira disposição para quaisquer esclarecimentos necessários.

Indaiatuba, 24 de Janeiro de 2024.
A DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ATIVO	31.12.2023	31.12.2022	PASSIVO	31.12.2023	31.12.2022
CIRCULANTE	59.714.486,98	55.907.151,60	CIRCULANTE	124.813,43	242.564,32
Caixa e Bancos	173.826,86	1.484.066,01	Fornecedores	5.336,83	4.724,07
Aplicações Financeiras	32.506.224,08	28.834.806,99	Encargos Sociais e Fiscais	119.476,60	99.248,24
Duplicatas a Receber	-	-	Financiamentos e Empréstimos	-	-
Estoques	-	-	Contas Correntes Credoras	-	138.592,01
Adiantamentos Diversos	71.622,29	207.430,45	Diversos a Pagar	-	-
Impostos a Recuperar	5.147.969,25	4.790.979,02	NÃO CIRCULANTE	-	-
Contas Correntes - Devedoras/Empréstimos	21.814.844,50	20.589.869,13	Financiamentos e Empréstimos	-	-
NÃO CIRCULANTE	11.892.270,57	11.015.956,03	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	71.481.944,12	66.680.543,31
Devedores Compromissários	-	-	Capital Social	9.428.575,06	9.428.575,06
Débito c/Controlada/Coligada	-	-	- Residentes no País	89.093,88	89.093,88
Investimentos	11.864.314,93	10.988.000,39	- Residentes no Exterior	9.339.481,18	9.339.481,18
- Participações Societárias/Controladas			Reservas de Capital	-	-
e Coligadas	11.766.035,98	10.889.721,44	Reservas de Lucros	-	-
- Participações para Incentivos Fiscais	97.992,66	97.992,66	Prejuízos/Lucros Acumulados	56.522.768,73	(4.823.563,28)
- Participações em Outras Empresas	286,29	286,29	Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	5.530.600,33	62.075.531,53
Imobilizado	27.955,64	27.955,64	TOTAL DO PASSIVO	71.606.757,55	66.923.107,63
TOTAL DO ATIVO	71.606.757,55	66.923.107,63			

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31.12.2023	31.12.2022
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	-	-
Venda de Produtos e Mercadorias	-	-
Impostos sobre Vendas e Serviços	-	-
Devolução de Vendas	-	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-	-
Custo de Vendas	-	-
LUCRO BRUTO	-	-
Despesas de Vendas	-	-
Despesas Gerais e Administrativas	(100.066,27)	(111.419,87)
Despesas Financeiras	(12.788,07)	(1.308.014,79)
Receitas Financeiras	4.670.390,13	4.475.968,33
Outras Receitas e Despesas Operacionais	90.750,00	443.410,97
Resultado da Equivalência Patrimonial/		
Imobilizado	882.314,54	58.575.586,89
RESULTADO OPERACIONAL	5.530.600,33	62.075.531,53
Resultado não Operacional	-	-
LUCRO LÍQUIDO ANTES IRPJ/CSL	5.530.600,33	62.075.531,53
IRPJ/CSL	(1.086.189,75)	(729.199,52)
LUCRO LÍQUIDO APÓS IRPJ/CSL	4.444.410,58	61.346.332,01
Resultado por Ação	0,05	0,65

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Discriminação	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Prejuízos/Lucros Acumulados	Total
- Resultado do Exercício 2016	-	1.000,02	-	1.669.522,54	1.075.149,08
Saldo em 31.12.2016	9.428.575,06	-	-	(38.872,97)	8.796.328,65
- Resultado do Exercício 2017	-	1.000,02	-	479.220,66	73.378,27
Saldo em 31.12.2017	9.428.575,06	-	-	(576.016,96)	8.869.706,92
- Resultado do Exercício 2018	-	1.000,02	-	(668.275,75)	(684.424,55)
Saldo em 31.12.2018	9.428.575,06	-	-	(1.244.292,71)	8.185.282,37
- Resultado do Exercício 2019	-	1.000,02	-	(1.375.982,74)	(1.375.982,74)
Saldo em 31.12.2019	9.428.575,06	-	-	(2.620.275,45)	6.809.299,63
- Resultado do Exercício 2020	-	1.000,02	-	(1.770.996,11)	(1.770.996,11)
Saldo em 31.12.2020	9.428.575,06	-	-	(4.391.271,56)	5.037.303,50
- Resultado do Exercício 2021	-	1.000,02	-	(432.291,72)	(432.291,72)
Saldo em 31.12.2021	9.428.575,06	-	-	(4.391.271,56)	4.605.011,78
- Resultado do Exercício 2022	-	1.000,02	-	61.346.332,01	61.346.332,01
Saldo em 31.12.2022	9.428.575,06	-	-	(4.823.356,28)	65.951.343,79
- Resultado do Exercício 2023	-	1.000,02	-	4.444.410,58	4.444.410,58
Saldo em 31.12.2023	9.428.575,06	-	-	56.522.768,73	70.395.754,37

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (Método Direto)

	31.12.2023	31.12.2022
Fluxo de Caixa Originado de Atividades Operacionais	-	-
(+) Recebido de Clientes	-	-
(-) Pagamento a Fornecedores e Funcionários	-	-
(-) Pagamento de Tributos	(52.036,34)	(101.361,56)
(-) Pagamento de Aluguéis	(10.377,08)	(9.228,81)
(-) Serviços Profissionais Contratados	(37.652,85)	-
(-) Contribuição Sindical	-	-
(-) Recuperação Imposto Receita Federal	-	-
(+) Outros Recebimentos/Pagamentos	(1.259.614,08)	25.136.159,23
(=) Caixa Líquido Gerado pelas ATIVIDADES OPERACIONAIS	(1.359.680,35)	25.025.568,86
Fluxo de Caixa Originado de Atividades de Financiamentos	-	-
(-) Juros Pagos de Empréstimos	(12.788,07)	(120.639,80)
(+) Juros Recebidos de Aplicações	3.733.646,36	2.693.361,92
(-) Pagamento de Empréstimos	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas ATIVIDADES FINANCEIRAS	3.720.858,29	2.572.722,12
Fluxo de Caixa Originado de Atividades de Investimentos	-	-
(+) Venda de Imobilizado	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-
Aumento/Redução no Caixa e Equivalentes.....	2.361.177,94	27.598.290,98
Caixa e Equivalentes no Início do Ano	30.318.873,00	2.720.582,02
Caixa e Equivalentes no Final do Ano	32.680.050,94	30.318.873,00

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1 - Principais Práticas Contábeis: a) As demonstrações financeiras foram elaboradas de conformidade com os dispositivos da Lei das Sociedades por Ações e Legislação Tributária em vigor; b) Os Ativos Realizáveis e os Passivos Exigíveis vencíveis no decorrer do exercício seguinte, estão classificados como circulante; c) As receitas e as despesas foram registradas segundo o regime de competência; d) Os Estoques estão avaliados ao custo médio de produção ou aquisição não excedente ao preço médio de produção; e) As depreciações do Ativo Imobilizado foram calculadas pelo método linear às taxas máximas permitidas pela legislação fiscal e absorvida parte no custeio da produção e parte no resultado; f) A provisão para férias foi constituída para o pagamento das férias vencidas e vincendas proporcionais até a

data do Balanço de acordo com a Lei nº 9.249/95. **2 - A Variação Cambial** é calculada pelo Regime de Caixa para efeito do cálculo do Imposto de Renda. **3 - O Capital Social** de R\$ 9.428.575,06 totalmente integralizado, é representado por 94.554.866 ações ordinárias e 51.667 ações preferenciais ambas nominativas.

4 - ESTOQUES:	31.12.2023	31.12.2022
Produtos Acabados	-	-
Matérias Primas	-	-
Outros	-	-
TOTAIS	-	-

Estoques em 2019 foram sucateados.
5 - Capital de R\$ 94.606.533,00 - Prejuízo Acumulado R\$ 85.177.957,94 e Capital reduzido para R\$ 9.428.575,06.

6 - O ATIVO IMOBILIZADO É REPRESENTADO POR:

Discriminação	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Líquido em 31.12.2023	Líquido em 31.12.2022
Terrenos	15.979,44	-	15.979,44	15.979,44
Edifícios e Construções	16.665,71	4.727,91	11.937,80	11.937,80
Máquinas Aparelhos e Equipamentos	339,00	339,00	-	-
Móveis e Utensílios	38,40	-	38,40	38,40
TOTAIS	33.022,55	5.066,91	27.955,64	27.955,64

GILBERTO SAITO
Diretor Presidente

KAZUO YAMAOKA
Diretor

JOSÉ DONIZETI LUIZ
Técnico Contábil CRC/SP 141067/0-5



Esta publicação é certificada pelo Estadão, e foi publicada na página de Relação com o Investidor, o Estadão RI. Sua autenticidade pode ser conferida no QR Code ao lado ou pelo site: <https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/>