

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 2024 estando a inteira disposição para quaisquer esclarecimentos necessários.

Indaiatuba, 24 de Janeiro de 2025.

A DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

	31.12.2024	31.12.2023	PASSIVO	31.12.2024	31.12.2023
ATIVO			CIRCULANTE	45.109,75	124.813,43
CIRCULANTE	62.439.520,90	59.714.486,98	Fornecedores	4.032,53	5.336,83
Caixa e Bancos	88.731,36	173.826,86	Encargos Sociais e Fiscais	41.077,22	119.476,60
Aplicações Financeiras	33.934.305,95	32.506.224,08	Financiamentos e Empréstimos	-	-
Duplicatas a Receber	-	-	Contas Correntes Credoras	-	-
Estoques	-	-	Diversos a Pagar	-	-
Adiantamentos Diversos	71.622,29	71.622,29	NÃO CIRCULANTE	-	-
Impostos a Recuperar	5.672.488,62	5.147.969,25	Financiamentos e Empréstimos	-	-
Contas Correntes - Devedoras/Empréstimos	22.672.372,68	21.814.844,50	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	75.415.590,62	71.481.944,12
NÃO CIRCULANTE	13.021.179,47	11.892.270,57	Capital Social	9.428.575,06	9.428.575,06
Devedores Compromissários	-	-	- Residentes no País	89.093,88	89.093,88
Débito com Controlada/Coligada	-	-	- Residentes no Exterior	9.339.481,18	9.339.481,18
Investimentos	12.993.223,83	11.864.314,93	Reservas de Capital	-	-
- Participações Societárias Controladas e Coligadas	12.894.944,88	11.766.035,98	Reservas de Lucros	-	-
- Participações para Incentivos Fiscais	98.278,95	97.992,66	Prejuízos/Lucros Acumulados	60.967.179,31	56.522.768,73
- Participações em Outras Empresas	-	286,29	Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	5.019.836,25	5.530.600,33
Imobilizado	27.955,64	27.955,64	TOTAL DO PASSIVO	75.460.700,37	71.606.757,55
TOTAL DO ATIVO	75.460.700,37	71.606.757,55			

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31.12.2024	31.12.2023
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	(84.944,44)	(100.066,27)
Despesas Financeiras	(4.897,02)	(12.788,07)
Receitas Financeiras	3.980.768,81	4.670.390,13
Outras Receitas e Despesas Operacionais	-	90.750,00
Resultado da Equivalência Patrimonial/Imobilizado	1.128.908,90	882.314,54
RESULTADO OPERACIONAL	5.019.836,25	5.530.600,33
Resultado não Operacional	-	-
LUCRO LÍQUIDO ANTES IRPJ/CSL	5.019.836,25	5.530.600,33
IRPJ/CSL	(904.186,30)	(1.086.189,75)
LUCRO LÍQUIDO APÓS IRPJ/CSL	4.115.649,95	4.444.410,58
Resultado por Ação	0,04	0,05

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Discriminação	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Prejuízos/Lucros Acumulados	Total
- Resultado do Exercício 2017	-	1.000,02	-	479.220,66	73.378,27
Saldo em 31.12.2017	-	-	-	(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	-	-	-	(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	-	-	-	(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	-	-	-	(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	-	-	-	(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	-	-	-	(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	-	-	-	56.522.768,73	70.395.754,37
- Resultado do Exercício 2024	-	1.000,02	-	4.115.649,95	4.115.649,95
Saldo em 31.12.2023	-	-	-	60.967.179,31	74.511.404,32

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (Método Direto)

	31.12.2024	31.12.2023
Fluxo de Caixa Originado de Atividades Operacionais		
(+) Recebido de Clientes	-	-
(-) Pagamento a Fornecedores e Funcionários	-	-
(-) Pagamento de Tributos	(36.355,03)	(52.036,34)
(-) Pagamento de Aluguéis	(9.015,03)	(10.377,08)
(-) Serviços Profissionais Contratados	(39.574,38)	(37.652,85)
(-) Contribuição Sindical	-	-
(-) Recuperação Imposto Receita Federal	-	-
(+/-) Outros Recebimentos/Pagamentos	(1.932.064,03)	(1.259.614,08)
(=) Caixa Líquido Gerado pelas ATIVIDADES OPERACIONAIS	(2.017.008,47)	(1.359.680,35)
Fluxo de Caixa Originado de Atividades de Financiamentos		
(-) Juros Pagos de Empréstimos	-	(12.788,07)
(+) Juros Recebidos de Aplicações	3.359.994,84	3.733.646,36
(-) Pagamento de Empréstimos	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas ATIVIDADES FINANCEIRAS	3.359.994,84	3.720.858,29
Fluxo de Caixa Originado de Atividades de Investimentos		
(+) Venda de Imobilizado	-	-
(=) Caixa Líquido Gerado pelas ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	-
Aumento/Redução no Caixa e Equivalentes	1.342.986,37	2.361.177,94
Caixa e Equivalentes no Início do Ano	32.680.050,94	30.318.873,00
Caixa e Equivalentes no Final do Ano	34.023.037,31	32.680.050,94

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 calculados 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:

	31.12.2024	31.12.2023
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.

Discriminação	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Líquido em 31.12.2024	Líquido em 31.12.2023
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	-	-	-	-
Móveis e Utensílios	38,40	-	38,40	38,40
TOTAIS	32.683,55	4.727,91	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/>