

UBY AGRO S.A. CNPJ: 42.740.587/0001-15  
Balancos Patrimoniais - 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)

	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado			
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022		
<b>ATIVO - CIRCULANTES</b>											
Caixa e equivalentes de caixa	287	281	248.047	175.496	Forneecedores	-	-	25.276	43.042		
Aplicações financeiras	-	-	5.288	3.294	Empréstimos e financiamentos	-	-	132.284	50.408		
Contas a receber	-	-	259.676	275.493	Fundo de Investimento direito creditórios	-	-	-	122.205		
Estoques	-	-	55.862	82.219	Instrumentos financeiros derivativos	-	-	1.047	7		
Adiantamentos	-	-	9.450	3.318	Comissões a pagar	-	-	20.343	13.671		
Impostos a recuperar	3	-	5.139	4.731	Impostos a recolher	-	-	4.319	2.788		
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	-	-	8.509	1.839	Obrigações sociais a recolher	-	-	5.382	2.749		
Dividendos a receber de investida	2.464	5.955	-	-	Parcelamentos tributários	-	-	1.048	377		
Outros créditos	-	-	-	476	Dividendos a pagar	5.642	6.398	5.642	6.398		
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>2.754</b>	<b>6.236</b>	<b>591.971</b>	<b>546.865</b>	Passivo de arrendamento	-	-	3.939	4.926		
<b>NÃO CIRCULANTES</b>											
Contas a receber	-	-	30.255	12.556	Recuperação de ações	-	-	-	12.221		
Aplicações financeiras	-	-	15.205	26.998	Outras contas a pagar	-	-	2.015	1.662		
Instrumentos Financeiros Derivativos	-	-	2.307	-	<b>Total do passivo circulante</b>	<b>5.642</b>	<b>6.399</b>	<b>201.295</b>	<b>260.454</b>		
Outros créditos	-	303	292	-	<b>NÃO CIRCULANTE</b>						
Depósitos judiciais	-	-	499	554	Empréstimos e financiamentos	-	-	428.657	350.309		
Impostos a recuperar	-	-	283	1.303	Instrumentos financeiros derivativos	-	-	1.135	1.275		
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	-	-	9.103	14.601	Provisão para contingências	-	-	8.639	5.954		
Impostos diferidos	-	-	7.006	5.838	Parcelamentos tributários	-	-	2.860	2.135		
Outros investimentos	2.343	-	56.484	57.404	Passivo de arrendamento	-	-	2.868	2.375		
<b>Total do realizável a longo prazo</b>	<b>2.343</b>	<b>-</b>	<b>121.446</b>	<b>119.546</b>	Outras Contas a Pagar	-	-	400	-		
Propriedades para investimentos	-	-	7.570	7.280	<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>444.559</b>	<b>362.048</b>		
Investimento em controladas	141.040	104.818	-	-	<b>Patrimônio Líquido</b>						
Direito de uso	-	-	5.063	6.079	Capital social	17.189	17.189	17.189	17.189		
Imobilizado	-	-	60.217	47.278	Reserva legal	3.461	3.044	3.461	3.044		
Intangível	-	-	82	110	Cessão de participação de acionistas	45.936	45.936	45.936	45.936		
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>141.040</b>	<b>104.818</b>	<b>72.932</b>	<b>60.747</b>	Reserva de incentivos fiscais	46.873	21.560	46.873	21.560		
<b>Total do ativo</b>	<b>143.383</b>	<b>104.818</b>	<b>194.378</b>	<b>180.293</b>	Reserva de lucros	27.036	16.926	27.036	16.926		
	<b>146.137</b>	<b>111.054</b>	<b>786.349</b>	<b>727.157</b>	<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>140.495</b>	<b>104.655</b>	<b>140.495</b>	<b>104.655</b>		
					<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>146.137</b>	<b>111.054</b>	<b>786.349</b>	<b>727.157</b>		
<b>Demonstrações dos Resultados - 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)</b>											
	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado			
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022		
<b>Receita</b>											
Receita líquida de vendas	-	-	528.008	497.919	Lucro operacional antes do resultado financeiro	-	(1)	129.227	122.057		
Custo-Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	-	-	(221.116)	(247.766)	Receita financeira	11	2	45.815	53.429		
<b>Lucro bruto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>306.892</b>	<b>250.153</b>	Despesa financeira	(3)	(3)	(114.487)	(112.810)		
Despesas comerciais	-	-	(83.575)	(67.253)	<b>Resultado financeiro líquido</b>	<b>8</b>	<b>(1)</b>	<b>(68.672)</b>	<b>(59.381)</b>		
Despesas gerais e administrativas	-	(1)	(94.639)	(69.817)	Resultado de equivalência patrimonial	48.300	49.968	-	-		
Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	-	-	(1.073)	2.543	<b>Resultado antes dos impostos</b>	<b>48.308</b>	<b>49.966</b>	<b>60.555</b>	<b>62.676</b>		
Outras despesas e receitas	-	-	1.622	6.431	Imposto de renda e contribuição social corrente	-	-	(13.911)	(13.016)		
					Imposto de renda e contribuição social diferido	-	-	1.664	306		
					<b>Resultado do exercício</b>	<b>48.308</b>	<b>49.966</b>	<b>48.308</b>	<b>49.966</b>		
<b>Demonstrações dos Fluxos de Caixa - 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)</b>											
	Controladora		Consolidado			Controladora		Consolidado			
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022		
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>											
Resultado do exercício	48.308	49.966	48.308	49.966	Impostos a recolher	-	-	(7.332)	5.050		
<b>Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício ao caixa aplicado nas atividades operacionais:</b>					Parcelamentos tributários	-	-	1.411	(1.051)		
Ajuste a valor presente contas a receber	-	-	316	2.043	Comissões a pagar	-	-	6.672	2.514		
Ajuste a valor justo de propriedades para investimento	-	-	(290)	(1.659)	Juros sobre empréstimos e financiamentos pagos	-	-	(52.849)	(44.459)		
Provisão para perda esperada de créditos	-	-	1.073	(2.543)	Juros sobre arrendamentos	-	-	(687)	(559)		
Constituição (reversão) de provisão para riscos	-	-	2.859	(27)	Juros sobre fundos de direitos creditórios pagos	-	-	(18.771)	(32.566)		
Juros sobre empréstimos e financiamentos	-	-	70.045	50.621	Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	<b>5</b>	<b>104</b>	<b>87.013</b>	<b>(71.455)</b>		
Apropriação de custos dos empréstimos e financiamentos	-	-	5.678	3.012	<b>Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento</b>						
Juros sobre parcelamentos tributários	-	-	21.946	33.666	Aquisição de imobilizado	-	-	(16.405)	(7.937)		
Juros sobre arrendamentos	-	-	687	559	Aquisição de propriedades para investimento	-	-	-	(160)		
Juros sobre parcelamentos tributários	-	-	(16)	397	Aquisição de investimentos para investimento	(2.343)	-	(3.143)	(8.450)		
Atualização financeira recompra de ações próprias	-	-	(276)	1.407	Resgate de investimentos	-	-	12.583	-		
Rendimento sobre cotas de investimentos	-	-	(8.520)	(14.100)	Aquisição de aplicações financeiras	-	-	(209.469)	(87.325)		
Rendimento sobre aplicações financeiras	-	-	(4.972)	(6.354)	Resgate de aplicações financeiras	-	-	224.240	153.617		
Varição cambial	-	-	3.198	2.235	Dividendos recebidos de controladas	15.073	8.656	-	-		
Valor justo de instrumentos financeiros derivativos	-	-	3.669	1.620	Caixa líquido proveniente das atividades de investimento	<b>12.730</b>	<b>8.656</b>	<b>7.806</b>	<b>49.745</b>		
Impostos de renda e contribuição social diferidos	-	-	(1.664)	(306)	<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>						
Imposto de renda e contribuição social correntes	-	-	13.911	13.016	Captação de empréstimos e financiamentos	-	-	192.985	360.053		
Baixas de ativo imobilizado	-	-	293	167	Captação de fundos de direitos creditórios	-	-	168.082	310.436		
Depreciação e amortização	-	-	9.062	7.087	Amortização de empréstimos e financiamentos	-	-	(55.441)	(222.125)		
Outros rendimentos	-	-	(119)	-	Custos dos empréstimos e financiamentos	-	-	-	(6.946)		
Resultado de equivalência patrimonial	(48.300)	(49.968)	-	-	Amortização de fundos de direitos creditórios	-	-	(293.462)	(300.278)		
<b>Aumento (diminuição) nos ativos operacionais:</b>					Amortização de passivo com arrendamento	-	-	(4.683)	(2.788)		
Contas a receber	-	-	(8.363)	(77.319)	Instrumentos financeiros derivativos realizados	-	-	(5.076)	(492)		
Estoques	-	-	26.357	(31.957)	Recuperação de ações	-	-	(11.945)	(14.683)		
Adiantamentos	-	-	(11.858)	(1.230)	Pagamento de dividendos	(12.729)	(8.480)	(12.728)	(8.498)		
Impostos a recuperar	(3)	-	(560)	(11.650)	<b>Caixa líquido proveniente (aplicado) das atividades de financiamento</b>	<b>(12.729)</b>	<b>(8.480)</b>	<b>(22.268)</b>	<b>114.679</b>		
Outros créditos	-	104	465	7	Aumento do saldo de caixa e equivalente de caixa	6	280	72.551	92.969		
<b>Aumento (diminuição) nos passivos operacionais:</b>					<b>Varição no caixa e equivalente de caixa</b>						
Fornecedores	-	-	(10.996)	(2.045)	Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	281	1	175.496	82.527		
Obrigações sociais a recolher	-	-	2.633	638	Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	281	281	248.047	175.496		
Outras contas a pagar	-	-	753	(321)	<b>Aumento do saldo de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>6</b>	<b>280</b>	<b>72.551</b>	<b>92.969</b>		
					<b>Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido - 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)</b>						
	Capital social		Reserva legal		Outros Resultados Abrangentes	Reserva Incentivos fiscais		Reserva para investimento		Lucros Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022		
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	17.189	-	546	-	45.936	3.616	-	-	-	-	67.287
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49.966	9.966
Reserva legal	-	-	2.498	-	-	17.944	-	-	-	(2.498)	-
Reserva incentivos fiscais reflexa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17.944)	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12.598)	(12.598)
Reserva para investimento	-	-	-	-	-	-	-	16.926	-	(16.926)	-
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2022</b>	<b>17.189</b>	<b>-</b>	<b>3.044</b>	<b>-</b>	<b>45.936</b>	<b>21.560</b>	<b>-</b>	<b>16.926</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>104.655</b>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48.308	48.308
Reserva legal	-	-	417	-	-	-	-	-	-	(417)	-
Reserva incentivos fiscais reflexa	-	-	-	-	-	25.313	-	-	-	(25.313)	-
Reserva para investimento	-	-	-	-	-	-	-	10.607	-	(10.607)	-
Realização custo atribuído reflexa	-	-	-	-	-	-	-	(497)	-	-	(497)
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11.971)	(11.971)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2023</b>	<b>17.189</b>	<b>-</b>	<b>3.461</b>	<b>-</b>	<b>45.936</b>	<b>46.873</b>	<b>-</b>	<b>27.036</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>140.495</b>

Diretoria: **Fabrizio Fonseca Simões** - Diretor-Presidente; **Victor Frederiko Vieira Mamede** - Diretor Financeiro. Responsável técnico: **Paulo Ricardo Carvalho Cardoso**-Contador-CRC MG 107233/O-8



Documento assinado e certificado digitalmente Conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001. A autenticidade pode ser conferida ao lado

A PUBLICAÇÃO ACIMA FOI ASSINADA E CERTIFICADA DIGITALMENTE NO DIA 04/06/2024



Aponte a câmera do seu celular para o QR Code para acessar a página de **Publicações Legais** no portal do **Jornal Estado de Minas**. Acesse também através do link: <https://publicidadelegal.em.com.br/wp-content/uploads/2024/06/BALANCO-EM-BYAGROS.A.-04062024.pdf>

