

UBY AGRO S.A. CNPJ: 42.740.587/0001-15

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

BALANÇO PATRIMONIAL

31 de dezembro de 2022 e 2021
(Valores expressos em milhares de reais - R\$)

Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Ativo				
Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	3	281	1	175.496
Aplicações financeiras	4	-	-	3.294
Contas a receber	5	-	-	275.493
Estoques	6	-	-	82.219
Adiantamentos	-	-	-	3.318
Impostos a recuperar	7a	-	-	4.731
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	7b	-	-	1.830
Dividendos a receber de investida	25	5.955	2.280	-
Outros créditos	-	-	-	476
Total do ativo circulante		6.236	2.281	546.865
				419.266
Não circulante				
Realizável a longo prazo				
Contas a receber	5	-	-	12.556
Aplicações financeiras	-	-	-	26.998
Outros créditos	-	-	105	292
Depósitos judiciais	23	-	-	554
Impostos a recuperar	7a	-	-	1.303
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	7b	-	-	14.601
Impostos diferidos	22	-	-	5.838
Investimentos em controladas	12	104.818	67.181	-
Outros investimentos	11	-	-	57.404
Propriedades para investimentos	8	-	-	7.280
Direito de uso	10.1	-	-	6.079
Imobilizado	9	-	-	47.278
Intangível	-	-	-	110
Total do ativo não circulante		104.818	67.286	180.292
Total do ativo		111.054	69.567	727.157
				539.694

Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Passivo				
Circulante				
Fornecedores	13	-	-	43.042
Empréstimos e financiamentos	14	-	-	50.408
Fundo de Investimento direito credtórios	15	-	-	122.205
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	-	7
Comissões a pagar	-	-	-	13.671
Impostos a recolher	16	-	-	2.788
Obrigações sociais a recolher	-	-	-	2.749
Parcelamentos tributários	16	-	-	377
Dividendos a pagar	25	6.398	2.280	6.398
Passivo de arrendamento	10.2	-	-	4.926
Recupera de ações	17	-	-	12.221
Outras contas a pagar	1	-	-	1.662
Total do passivo circulante		6.399	2.280	260.454
				271.868
Não circulante				
Empréstimos e financiamentos	14	-	-	350.309
Instrumentos financeiros derivativos	-	-	-	1.275
Provisão para contingências	23	-	-	5.954
Parcelamentos tributários	10.2	-	-	2.135
Passivo de arrendamento	10.2	-	-	2.375
Recupera de ações	17	-	-	11.589
Total do passivo não circulante				362.048
				200.539
Patrimônio Líquido				
Capital social	18	17.189	17.189	17.189
Reserva legal	-	3.044	546	3.044
Cessão de participação de acionistas	-	45.936	45.936	45.936
Reserva de incentivos fiscais	-	21.560	3.616	21.560
Reserva de lucros	-	16.926	-	16.926
Total do patrimônio líquido		104.655	67.287	104.655
Total do passivo e patrimônio líquido		111.054	69.567	727.157
				539.694

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Resultado do exercício			49.966	10.917
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício ao caixa aplicado nas atividades operacionais:				
Ajuste a valor presente contas a receber	19	-	-	2.043
Ajuste a valor justo de propriedades para investimento	8	-	-	(1.659)
Provisão para perda esperada de créditos	-	-	-	(2.543)
Constituição (reversão) de provisão para riscos	-	-	-	(27)
Juros sobre empréstimos	14	-	-	53.633
Juros sobre fundos de direitos credtórios	-	-	-	33.666
Juros sobre arrendamentos	10	-	-	559
Juros sobre parcelamentos tributários	21	-	-	397
Atualização financeira recupera de ações próprias	-	-	-	1.407
Rendimento sobre investimentos (F.I.D.C)	-	-	-	(14.100)
Rendimento sobre aplicações financeiras	-	-	-	(6.354)
Variação cambial	-	-	-	2.235
Valor justo de instrumentos financeiros derivativos	-	-	-	1.620
Imposto de renda e contribuição social diferidos	22	-	-	(306)
Imposto de renda e contribuição social corrente	22	-	-	13.016
Baixas de ativo imobilizado	9	-	-	167
Depreciação e amortização	-	-	-	7.087
Resultado de equivalência patrimonial	-	-	(49.968)	(10.917)
Aumento (diminuição) nos ativos operacionais:				
Contas a receber	-	-	-	(77.319)
Estoques	-	-	-	(31.967)
Adiantamentos	-	-	-	(1.230)
Impostos a recuperar	-	-	-	(11.650)
Outros créditos	-	-	-	(99)
Aumento (diminuição) nos passivos operacionais:				
Fornecedores	-	-	-	(2.045)
Obrigações sociais a recolher	-	-	-	638
Outras contas a pagar	-	-	-	(321)
Impostos a recolher	-	-	-	5.050
Parcelamentos tributários	-	-	-	(1.051)
Comissões a pagar	-	-	-	2.514
Juros sobre empréstimos e financiamentos pagos	14	-	-	(44.459)
Juros sobre arrendamentos	-	-	-	(559)
Juros sobre fundos de direitos credtórios pagos	-	-	-	(32.567)
Imposto de renda e contribuição social pagos no exercício	-	-	-	(17.312)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais				
				(71.560)
				(78.737)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento				
Aquisição de investimentos	11	-	-	(8.450)
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	-	-	-	50.386
Aquisição de imobilizado	27 e 9	-	-	(7.937)
Aquisição de intangível	-	-	-	-
Aquisição de propriedades para investimento	-	-	-	(160)
Aquisição de aplicações financeiras	-	-	-	(87.325)
Ressgate de aplicações financeiras	-	-	-	153.617
Dividendos recebidos de controladas	-	-	-	7.928
Caixa líquido proveniente das atividades de investimento				
				7.928
				49.745
				67.425
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Captação de empréstimos e financiamentos	14	-	-	360.053
Captação de fundos de direitos credtórios	-	-	-	310.436
Amortização de empréstimos e financiamentos	14	-	-	(229.071)
Amortização de fundos de direitos credtórios	-	-	-	(300.278)
Amortização de passivo com arrendamento	10	-	-	(2.789)
Instrumentos financeiros derivativos realizados	-	-	-	(492)
Recupera de ações	-	-	-	(14.863)
Pagamento de dividendos	-	-	-	(8.302)
Integração de capital	-	-	-	1
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento				
				(7.646)
				1
				114.784
				93.839
Aumento do saldo de caixa e equivalente de caixa				
				282
				1
Variação no caixa e equivalente de caixa				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	-	-	82.527
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	1	1	1	175.496
Aumento do saldo de caixa e equivalente de caixa				
				280
				1
				92.969
				82.527

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Nota	Capital Social	Reserva Legal	Outros Resultados Abrangentes	Reserva Incentivos Fiscais	Reserva de Lucros	Lucros Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
Constituição em 15/07/2021	18.a	1	-	-	-	-	1
Aumento de Capital em 31/07/2021	18.a	17.188	-	-	-	-	17.188
Cessão de Participação de Acionistas	18.f	-	-	45.936	-	-	45.936
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	10.917	10.917
Reserva legal	18.b	-	546	-	-	(546)	-
Reserva incentivos fiscais reflexa	18.d	-	-	-	3.616	(3.616)	-
Dividendos	18.e	-	-	-	-	(6.755)	(6.755)
Saldo em 31 de Dezembro de 2021		17.189	546	45.936	3.616	-	67.287
Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	49.966	49.966
Reserva legal	18.b	-	2.498	-	-	(2.498)	-
Reserva incentivos fiscais reflexa	18.d	-	-	-	17.944	(17.944)	-
Reserva de lucros	18.c	-	-	-	-	(16.926)	-
Dividendos	18.e	-	-	-	-	(12.598)	(12.598)
Saldo em 31 de Dezembro de 2022		17.189	3.044	45.936	21.560	16.926	104.655

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

Nota explicativa	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Receita				
Receita líquida de vendas	19	-	-	497.919
Custo				
Custo dos produtos vendidos	20	-	-	(224.473)
Custo dos serviços prestados	20	-	-	(23.293)
Lucro bruto				
				250.153
Despesas comerciais	20	-	-	(67.253)
Despesas gerais e administrativas	20	(1)	-	(69.817)
Perda por redução ao valor recuperável de contas a receber	20	-	-	2.543
Outras despesas e receitas	20	-	-	6.431
Lucro operacional antes do resultado financeiro		(1)	-	122.067
				48.489
Receita financeira	21	2	-	53.429
Despesa financeira	21	(3)	-	(112.810)
Resultado financeiro líquido		(1)	-	(69.381)
				(35.780)
Resultado de equivalência patrimonial	12	49.968	10.917	-
Resultado antes dos impostos		49.966	10.917	62.676
				12.675
Imposto de renda e contribuição social corrente	22	-	-	(13.016)
Imposto de renda e contribuição social diferido	22	-	-	306
Resultado do exercício		49.966	10.917	49.966
				10.917

DIRETORIA

Fabricao Fonseca Simões – Diretor Presidente
Victor Frederico Vieira Mamede – Diretor Financeiro

RESPONSÁVEL TÉCNICO:

Paulo Ricardo Carvalho Cardoso
Contador - CRC MG 107233/O-8

“As demonstrações financeiras completas, incluindo as Notas Explicativas e Relatório dos Auditores Independentes, encontram-se à disposição na sede da Companhia”