

WERNER S.A. AGRICULTURA INDÚSTRIA E COMÉRCIO
 Companhia Capital Fechado CNPJ 82.645.722/0001-68 Blumenau - SC
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO
 DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes dos impostos	15.873.674	11.296.913
Imposto de renda e contribuição social	(130.905)	(232.902)
Lucro líquido do período	15.742.769	11.064.011
Ajuste de itens sem desembolso de caixa		
Equivalência Patrimonial	(18.303.732)	(11.236.902)
	(18.303.732)	(11.236.902)
Ajustes de capital de giro		
Aumento de outros ativos	447.799	(1.366.321)
Redução de fornecedores	(13.967)	20.950
Redução de obrigações tributárias	(141.065)	386.043
	292.767	(959.328)
Recursos líquidos aplicados em atividades operacionais	(2.268.196)	(1.132.219)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Reflexo de mutações no Patrimônio Líquido de controlada	-	2.585.413
Varição em investimentos diversos	758.884	110.000
Recursos líquidos aplicado em atividades de investimento	758.884	2.695.413
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Recebimento de dividendos, JSCP e part. administradores	2.438.011	1.837.445
Pagamento de dividendos, JSCP e part. administradores	(805.820)	(3.450.604)
Recursos líquido originado em atividades de financiamento	1.632.191	(1.613.159)
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	122.879	(49.965)
Caixa e equivalentes no início do período	9.848	59.813
Caixa e equivalentes no fim do período	132.727	9.848

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.