

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
 31 de dezembro de 2025 e 31 de dezembro de 2024

	31/12/2025	31/12/2024
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes dos impostos	29.000.077	19.877.691
Imposto de renda e contribuição social	(144.820)	(362.689)
Lucro líquido do período	28.855.257	19.515.002
Ajuste de itens sem desembolso de caixa		
Equivalência Patrimonial	(28.695.925)	(24.109.891)
	(28.695.925)	(24.109.891)
Ajustes de capital de giro		
Redução dos tributos a recuperar	(955.391)	(90.663)
Aumento de outros ativos	1.545.406	3.154.671
Redução de fornecedores	6.303	-
Redução de obrigações tributárias	(104.675)	1.310.533
	491.643	4.374.541
Recursos líquidos aplicados em atividades operacionais	650.975	(220.348)
Reflexo de mutações no Patrimônio Líquido de controlada	-	-
Varição em investimentos diversos	(769.128)	461.515
Recursos líquidos aplicado em atividades de investimento	(769.128)	461.515
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Recebimento de dividendos, JSCP	4.214.292	3.136.062
Pagamento de dividendos	(3.622.536)	(3.506.497)
Recursos líquido originado em atividades de financiamento	591.756	(370.435)
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	473.602	(129.269)
Caixa e equivalentes no início do período	3.458	132.727
Caixa e equivalentes no fim do período	477.060	3.458
Movimentação	473.602	(129.269)

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.