

# York Indústria e Comércio de Tecidos Especiais S.A.

CNPJ/MF nº 11.520.001/0001-83

## Relatório da Administração

Atendendo às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação dos senhores acionistas o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e a Demonstração do Fluxo de Caixa da York Indústria e Comércio de Tecidos Especiais S.A. ("Companhia"), relativos ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023. **Contexto Operacional:** A York Indústria e Comércio de Tecidos Especiais S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado, com sede na cidade de Salto, no Estado de São Paulo, iniciou suas atividades há mais de 60 anos, atuando no mercado com um perfil em crescente expansão de suas atividades e responsabilidades com o meio ambiente. Com produtos de ponta, acompanhando o cenário tecnológico, investindo em pesquisa e desenvolvimento, na produção de materiais de qualidade para os variados mercados como Automotivo, Moveleiro, Calçadista, Esportivo, Decoração, Brindes e Artefatos, a York se destaca cada vez mais no segmento de tecidos especiais, mantendo suas práticas e compromissos sustentáveis. Nossa estrutura conta com modernos laboratórios, equipamentos e maquinários, atendendo às mais variadas demandas, focando a qualidade e melhoria da performance e produtividade de nossos clientes. A Companhia mantém sólida estrutura de colaboradores e com moderno parque fabril, gerando benefícios a toda comunidade, objetivando a melhor

governança ambiental, social e corporativa com muita seriedade e responsabilidade. Os desafios dos mercados globais pós-pandemia, somados aos conflitos bélicos na Europa e Oriente Médio vão pautando as decisões de governos e companhias, gerando cautelas, na espera de oportunidades. As economias vão orquestrando suas ações em possibilidades e expectativas dos ganhos de terrenos e acomodação do cenário para o fim das dificuldades dos tempos atuais. A recuperação econômica dos últimos anos refletiu em nossa atividade através da ampliação de nossa participação nos mercados interno e externo, demonstrando o sucesso de nossas decisões e disciplina de nossos custos. A economia nacional apresentou o segundo ano consecutivo com crescimento em torno de 3% no PIB-IBGE, o Governo conseguiu aprovação de um novo limiar na tributação através do novo arcabouço fiscal, gerando possibilidades de redução da taxa Selic, e positivas expectativas de melhora geral nos investimentos e produção. Nesta toada a Companhia gerou um faturamento de R\$ 338 milhões, 7,4% acima do ano anterior e 95% acima dos valores de 2019, ano anterior à pandemia de COVID-19. A leitura correta destas informações permitiu que a Companhia mantivesse a higeidez em sua estrutura organizacional e de processos, mais do que dobrando o lucro líquido de 2022 e mantendo a solidez financeira, obtendo crescimento em mais de 74% na

geração operacional de caixa, medida pelo EBITDA, passando a representar 23,6% da Receita Operacional Líquida.  
**Demonstração do EBITDA em 31/12/2023**

<b>EBITDA</b>	
Lucro Líquido do Exercício	41.777.815,94
(+) Depreciação	3.351.743,22
(+) IRPJ/CSLL	20.455.092,96
(+) Encargos Financeiros Líquidos	(27.732,72)
<b>EBITDA</b>	<b>65.556.918,80</b>

Do Lucro Líquido de R\$ 41.777.815,94, no exercício de 2023, a Companhia destinou R\$ 2.088.890,80 para constituição da reserva legal e o valor de R\$ 9.922.231,29, equivalente a 25,0% do lucro líquido do exercício ajustado pela dedução do montante destinado para a Reserva Legal, para pagamento de dividendos aos acionistas, aos quais será imputado o valor líquido dos Juros sobre Capital Próprio, em montante equivalente, conforme estabelecido no Estatuto Social da Companhia e no art. 9º, § 7º, da Lei 9.249/95.

### A Administração

#### Balanço Patrimonial Encerrado em 31 de dezembro de 2023 (Em Reais)

	2023	2022
<b>Ativo</b>		
<b>Circulante</b>	<b>118.650.798,22</b>	<b>95.755.624,49</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	29.079.315,06	16.592.625,31
Duplicatas a Receber	38.633.734,79	32.944.471,71
Contas a Receber	6.344.530,31	11.604.869,65
Estoques	42.795.376,75	31.746.320,96
Despesas do Exercício Seguinte	1.797.841,31	2.867.336,86
<b>Não Circulante</b>	<b>33.810.176,57</b>	<b>30.284.150,59</b>
Realizável a Longo Prazo	1.845.875,71	1.639.541,65
Imobilizável	31.861.682,35	28.534.877,49
Intangível	102.618,51	109.731,45
<b>Total do Ativo</b>	<b>152.460.974,79</b>	<b>126.039.775,08</b>

	2023	2022
<b>Passivo</b>		
<b>Circulante</b>	<b>48.071.244,62</b>	<b>50.049.565,22</b>
Fornecedores Nacionais	23.745.320,69	26.337.005,63
Fornecedores Estrangeiros	390.031,13	1.993.621,30
Empréstimos e Financiamentos	3.792.350,79	9.617.939,25
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio	9.922.231,29	4.756.479,54
Salários e Contrib. Sociais	5.390.256,51	4.402.804,19
Tributos a Recolher	33.559,03	71.001,28
Contas a Pagar	4.797.495,18	2.870.714,03
<b>Não Circulante</b>	<b>6.396.984,26</b>	<b>9.853.048,60</b>
Empréstimos e Financiamentos	6.396.984,26	9.853.048,60
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>97.992.745,91</b>	<b>66.137.161,26</b>
Capital Social	34.000.000,00	25.785.000,00
Reservas de Lucros	63.992.745,91	40.352.161,26
Reserva Legal	5.155.135,25	3.066.244,45
Reserva de Aumento de Capital	58.837.610,66	37.285.916,81
<b>Total do Passivo</b>	<b>152.460.974,79</b>	<b>126.039.775,08</b>

#### Demonstração do Resultado em 31 de dezembro de 2023 (Em Reais)

	2023	2022
<b>Receita Operacional Bruta</b>	<b>338.647.086,50</b>	<b>315.232.269,37</b>
Impostos Faturados e Outros	(61.027.707,47)	(61.430.873,31)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>277.619.379,03</b>	<b>253.801.396,06</b>
Custo dos Produtos e Mercadorias Vendidas	(181.469.377,07)	(198.302.922,95)
<b>Lucro Operacional Bruto</b>	<b>96.150.001,96</b>	<b>55.498.473,11</b>
<b>Despesas Operacionais:</b>		
Despesas de Vendas	(17.476.971,87)	(13.366.148,48)
Despesas Gerais e Administrativas	(11.885.849,88)	(9.669.808,95)
Encargos Financeiros Líquidos	(3.935.269,65)	(3.859.204,07)
Outras Receitas e Despesas	(1.952.452,25)	(695.039,29)
<b>Lucro antes do I.R.P.J. e Contrib. Social</b>	<b>60.899.459,31</b>	<b>27.908.272,32</b>
I.R.P.J. e Contribuição Social	(20.455.092,96)	(9.353.387,49)
<b>Lucro antes das Participações</b>	<b>40.444.366,95</b>	<b>18.554.884,83</b>
Participações Estatutárias	(2.629.552,38)	(1.457.584,21)
<b>Lucro Antes da Reversão dos JSCP</b>	<b>37.814.814,57</b>	<b>17.097.300,62</b>
Reversão dos JSCP	3.963.001,37	2.929.981,67
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>	<b>41.777.815,94</b>	<b>20.027.282,29</b>

#### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (Em Reais)

	Reservas de Lucros		Resultados Acumulados	Patrimônio Líquido
	Capital Social	Reserva Legal		
<b>Saldo em 31/12/2021 – R\$</b>	<b>24.784.201,09</b>	<b>2.064.880,34</b>	<b>24.017.277,08</b>	<b>(0,00)</b>
Aumento de Capital	1.000.798,91	-	(1.000.798,91)	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	20.027.282,29	20.027.282,29
Destinação do Resultado:				
Reserva Legal	-	1.001.364,11	(1.001.364,11)	-
Dividendos Propostos	-	-	(4.756.479,54)	(4.756.479,54)
Reserva de Aumento de Capital	-	-	14.269.438,64	(14.269.438,64)
<b>Saldo em 31/12/2022 – R\$</b>	<b>25.785.000,00</b>	<b>3.066.244,45</b>	<b>37.285.916,81</b>	<b>-</b>
Aumento de Capital	8.215.000,00	-	(8.215.000,00)	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	41.777.815,94	41.777.815,94
Destinação do Resultado:				
Reserva Legal	-	2.088.890,80	(2.088.890,80)	-
Dividendos Propostos	-	-	(9.922.231,29)	(9.922.231,29)
Reserva de Aumento de Capital	-	-	29.766.693,85	(29.766.693,85)
<b>Saldo em 31/12/2023 – R\$</b>	<b>34.000.000,00</b>	<b>5.155.135,25</b>	<b>58.837.610,66</b>	<b>97.992.745,91</b>

#### Demonstração dos Fluxos de Caixa (Em Reais)

	2023	2022
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:</b>		
Lucro Líquido do Exercício	41.777.815,94	20.027.282,29
Depreciação e Amortização	3.351.743,22	2.818.571,90
Baixa de Bens Ativo Permanente	1.961,34	337.801,44
Baixa de Intangíveis	13.160,00	1.776,26
<b>Aumento (Redução) nos Ativos Operacionais:</b>		
Duplicatas a Receber	(5.689.263,08)	(912.893,16)
Contas a Receber	5.260.339,34	(3.668.886,27)
Estoques	(11.049.055,79)	51.975,98
Despesas Exercício Seguinte	1.069.495,55	(1.702.474,59)
Realizável a Longo Prazo	(206.334,06)	288.718,23
<b>Aumento (Redução) nos Passivos Operacionais:</b>		
Fornecedores	(4.195.275,11)	(49.242,80)
Tributos a Pagar	(37.442,25)	(50.022,70)
Salários e Contribuições Sociais	987.452,32	44.538,76
Contas a Pagar	1.926.781,15	885.644,18
<b>Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>33.211.378,57</b>	<b>18.072.789,52</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Imobilizado	(6.662.896,48)	(9.205.490,70)
Intangível	(23.660,00)	(31.732,32)
<b>Caixa Gerado pelas Atividades de Investimento</b>	<b>(6.686.556,48)</b>	<b>(9.237.223,02)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos	(9.281.652,80)	2.825.711,45
Pagamento Dividendos	(4.756.479,54)	(2.365.655,54)
Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
<b>Caixa Gerado pelas Atividades de Financiamento</b>	<b>(14.038.132,34)</b>	<b>460.055,91</b>
<b>Variação no Caixa e Equivalentes</b>	<b>12.486.689,75</b>	<b>9.295.622,41</b>
<b>Saldo Inicial de Disponibilidades</b>	<b>16.592.625,31</b>	<b>7.297.002,90</b>
<b>Saldo Final de Disponibilidades</b>	<b>29.079.315,06</b>	<b>16.592.625,31</b>
<b>Variação no Caixa e Equivalentes</b>	<b>12.486.689,75</b>	<b>9.295.622,41</b>

#### Notas Explicativas

**Apresentação das Demonstrações Financeiras** – As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem as Disposições da Lei das Sociedades por Ações e pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC. **Principais Práticas Contábeis – Regime de escrituração:** É adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. **Ativo e Passivo Circulantes:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, com prazo até o final do exercício seguinte, são demonstrados como Circulante. **Imobilizado:** Os ativos imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição, formação ou construção, deduzidos de depreciação acumulada. Os bens objetos de contratos de arrendamento mercantil foram registrados no imobilizado, atendendo aos dispositivos legais. **Composição do Imobilizado**

	2023	2022
Terenos e Edifícios	11.509.811,07	11.752.556,31
Máquinas, Equipamentos e Veículos	20.351.871,28	16.782.321,18
<b>Total</b>	<b>31.861.682,35</b>	<b>28.534.877,49</b>

**Intangível:** O Intangível engloba os direitos de uso de software e sistemas de controles. **Fornecedores Estrangeiros:** Estão atualizados na data do balanço conforme a moeda de origem.

**Estoques:** Estão avaliados ao custo médio de aquisição ou produção, o qual não excede ao valor de mercado. As importações em andamento são demonstradas ao custo acumulado de cada operação.

**Composição dos Estoques**

	2023	2022
Produtos em Elaboração	2.902.287,17	1.708.010,42
Produtos Acabados/Mercadorias	11.531.702,95	8.467.311,15
Matérias-Primas	25.410.554,23	19.852.303,41
Materiais Auxiliares	1.540.757,19	1.584.694,37
Matérias-Primas em Proc. de Importação	1.410.075,21	334.001,61
<b>Total</b>	<b>42.795.376,75</b>	<b>31.748.320,96</b>

**Capital Social:** O Capital Social é de R\$ 34.000.000,00, representado por 4.272.500 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.

#### Diretoria

**Carlos Eduardo Jabra** – Diretor Presidente  
**Rodrigo Jabra** – Diretor Vice-Presidente

**Flávio Elias Jabra** – Diretor  
**Alessandro Jabra** – Diretor

**Joaquim Cândido de Sousa Filho** – Diretor  
**Décio Rodrigues** – Técnico Contábil CRC 1SP 154.196/O-0