

YANMAR DO BRASIL S.A.

CNPJ Nº 49.444.888/0001-40

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhores Acionistas: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, a Diretoria submete à apreciação de V.Sas o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao período encerrado em 31 de Dezembro de 2012 estando a inteira disposição para quaisquer esclarecimentos necessários

Indaiatuba, 13 de Fevereiro de 2013 A DIRETORIA

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

	31.12.2012	31.12.2011		31.12.2012	31.12.2011
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	8.353.906,78	8.374.341,81	CIRCULANTE	2.677.222,81	123.182,18
Caixa e Bancos	10.472,27	77.820,89	Fornecedores	4.712,21	6.324,29
Aplicações Financeiras	3.087.896,17	3.063.217,44	Encargos Sociais e Fiscais	8.805,39	8.293,36
Duplicatas a Receber	105.016,40	105.959,24	Financiamentos e Empréstimos	2.563.705,21	8.564,53
Estoques	693.694,18	700.276,72	C/Correntes Credoras	100.000,00	100.000,00
Adiantamentos Diversos	245.741,95	246.059,56	Diversos a Pagar	-	-
Impostos a Recuperar	4.014.553,13	3.984.457,28	NÃO CIRCULANTE	-	2.344.750,00
C/ Correntes - Devedoras	196.532,68	196.532,68	Financiamentos e Empréstimos	-	2.344.750,00
NÃO CIRCULANTE	3.751.891,09	3.733.037,54	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9.428.575,06	9.639.447,17
Devedores Compromissários	12.901,08	67.624,23	Capital Social	94.606.533,00	94.606.533,00
Débito c/Controlada/Coligada	2.993.297,99	2.980.126,43	- Residentes no País	893.970,00	893.970,00
Investimentos	704.661,47	643.458,34	- Residentes no Exterior	93.712.563,00	93.712.563,00
- Part. Soc.Contr. e Coligadas	606.382,52	545.179,39	Reservas de Capital	1.000,02	1.000,02
- Part. p/ Incent. Fiscais	97.992,66	97.992,66	Reservas de Lucros	2.767.459,46	2.767.459,46
- Part. em Outras Empresas	286,29	286,29	Prejuízos Acumulados	(87.735.545,31)	(86.858.741,02)
Imobilizado	41.030,55	41.828,54	Lucro/Prej. Líquido do Exercício	(210.872,11)	(876.804,29)
TOTAL DO ATIVO	12.105.797,87	12.107.379,35	TOTAL DO PASSIVO	12.105.797,87	12.107.379,35

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Discriminação	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 31.12.07	94.606.533,00	1.000,02	2.767.459,46	(84.497.707,16)	12.877.285,32
- Resultado do Exercício 2008	-	-	-	(2.449.959,67)	(2.449.959,67)
Saldo em 31.12.08	94.606.533,00	1.000,02	2.767.459,46	(86.947.666,83)	10.427.325,65
- Resultado do Exercício 2009	-	-	-	979.882,36	979.882,36
Saldo em 31.12.09	94.606.533,00	1.000,02	2.767.459,46	(85.967.784,47)	11.407.208,01
- Resultado do Exercício 2010	-	-	-	(890.956,55)	(890.956,55)
Saldo em 31.12.10	94.606.533,00	1.000,02	2.767.459,46	(86.858.741,02)	10.516.251,46
- Resultado do Exercício 2011	-	-	-	(876.804,29)	(876.804,29)
Saldo em 31.12.11	94.606.533,00	1.000,02	2.767.459,46	(87.735.545,31)	9.639.447,17
- Resultado do Exercício 2012	-	-	-	(210.872,11)	(210.872,11)
Saldo em 31.12.12	94.606.533,00	1.000,02	2.767.459,46	(87.946.417,42)	9.428.575,06

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS: **a)** As demonstrações financeiras foram elaboradas de conformidade com os dispositivos da Lei das Sociedades por Ações e Legislação Tributária em vigor; **b)** Os Ativos Realizáveis e os Passivos Exigíveis vencíveis no decorrer do exercício seguinte, estão classificados como circulante; **c)** As receitas e as despesas foram registradas segundo o regime de competência; **d)** Os Estoques estão avaliados ao custo médio de produção ou aquisição não excedente ao preço médio de produção; **e)** As depreciações do Ativo Imobilizado foram calculados pelo método linear às taxas máximas permitidas pela legislação fiscal e absorvida parte no custeio da produção e parte no resultado; **f)** A provisão para férias foi constituída para o pagamento das férias vencidas e vincendas

proporcionais até a data do Balanço de acordo com o Decreto-Lei nº 1.739/79.
2 - A Variação Cambial é calculada pelo Regime de Caixa para efeito do cálculo do Imposto de Renda.
3 - O CAPITAL SOCIAL de R\$ 94.606.533,00 totalmente integralizado, é representado por 94.554.866 ações ordinárias e 51.667 ações preferenciais ambas nominativas e do valor nominal de R\$ 1,00 cada uma.
4 - ESTOQUES:

	31.12.2012	31.12.2011
Produtos Acabados	219.461,18	220.327,93
Matérias Primas	473.108,00	478.823,79
Outros	1.125,00	1.125,00
TOTAIS	693.694,18	700.276,72

5 - O ATIVO IMOBILIZADO É REPRESENTADO POR:

Discriminação	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Líquido em 31.12.2012	Líquido em 31.12.2011
Terenos	15.979,44	-	15.979,44	15.979,44
Edifícios e Construções	16.665,71	4.727,91	11.937,80	11.937,80
Máq. Apar. e Equipam	58.360,44	58.360,44	-	14,13
Veículos	52.420,06	-	-	-
Móveis e Utensílios	150.146,52	137.033,21	13.113,31	13.897,17
TOTAIS	293.572,17	252.541,62	41.030,55	41.828,54

6 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS DE CURTO E LONGO PRAZOS:

Instituições Financeiras	Vencimentos	Valor	Tipo
Yanmar Co., Ltd. (US\$ 1.250.000)	2013	2.563.705,21	Capital de Giro
TOTAL GERAL	-	2.563.705,21	-

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31.12.2012	31.12.2011
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		
Venda de Produtos e Mercadorias	6.505,89	68.856,15
Impostos s/Vendas e Serviços	(1.930,26)	(19.246,68)
Devolução de Vendas	-	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	4.575,63	49.609,47
Custo de Vendas	(4.059,96)	(63.695,88)
LUCRO BRUTO	515,67	(14.086,41)
Despesas de Vendas	(16.421,82)	(18.790,87)
Despesas Gerais e Administrativas	(257.586,85)	(1.080.691,45)
Despesas Financeiras	(563.359,76)	(686.792,33)
Receitas Financeiras	542.407,92	708.911,03
Outras Rec. e Desp. Operacionais	22.169,60	148.751,27
Resultado da Equivalência Patrimonial	61.203,13	65.754,49
RESULTADO OPERACIONAL	(211.072,11)	(876.944,29)
Resultado não Operacional	200,00	140,00
LUCRO LÍQUIDO ANTES IRPJ/CSL	(210.872,11)	(876.804,29)
IRPJ/CSL	-	-
LUCRO LÍQUIDO APÓS IRPJ/CSL	(210.872,11)	(876.804,29)
Resultado por Ação	(0,002)	(0,009)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (Método Direto)

	31.12.2012	31.12.2011
Fluxo de Caixa Originado de Atividades Operacionais		
(+) Recebido de Clientes	7.248,76	63.027,71
(-) Pagamento a Fornecedores e Funcionários	(63.392,34)	(284.534,59)
(-) Pagamento de Tributos	(26.053,22)	(355.842,88)
(-) Pagamento de Aluguéis	(17.137,71)	(21.782,19)
(-) Serviços Profissionais Contratados	(100.045,54)	(189.194,81)
(+) Outros Recebimentos/Pagamentos	(35.470,40)	(7.395,17)
(=) Caixa Líquida Gerada Pelas ATIV. OPER.	(234.850,45)	(795.721,93)
Fluxo de Caixa Originado de Atividades de Financiamentos		
(-) Juros Pagos de Empréstimos	(37.333,07)	(37.697,16)
(+) Juros Recebidos de Aplicações	229.313,63	341.957,38
(-) Pagamento de Empréstimos	-	(310.570,00)
(=) Caixa Líquida Gerada Pelas ATIV. FINANC.	191.980,56	(6.309,78)
Fluxo de Caixa Originado de Atividades de Investimentos		
(+) Venda de Imobilizado	200,00	101,39
(=) Caixa Líquida Gerada Pelas ATIV. INVEST.	200,00	101,39
Aumento/Redução no Caixa e Equivalentes ...	(42.669,89)	(801.930,32)
Caixa e Equivalentes no Início do Ano	3.141.038,33	3.942.968,65
Caixa e Equivalentes no Final do Ano	3.098.368,44	3.141.038,33

KENJI KITAHARA
Diretor Presidente
KAZUO YAMAOKA
Diretor
MASATO NINOMIYA
Diretor
JOSÉ DONIZETI LUIZ
Téc. Cont. CRC/SP 141067/0-5