

VRENTAL LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A.

CNPJ nº 41.570.356/0001-48

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Prezados stakeholders,
Em 2023, celebramos diversos avanços em todas as áreas da Companhia. Seguimos nosso processo de expansão e crescimento sem abrimos mão de controles, segurança, procedimentos e governança. Demos passos importantes em nossa jornada ESG com inúmeras iniciativas estratégicas, entre elas, o início da implementação da Logística Reversa do Óleo Lubrificante. Usado, a elaboração do Inventário de Emissões de Gases de Efeito Estufa (GEE), a certificação Ecovadis, a construção da Política de Saúde e Segurança e a criação do Programa de Formação de Mecânicos, chamado Pelotão da Manutenção. O programa é um curso de qualificação profissional em mecânicos motores a diesel com grade e instrutor do SENAI. O Exercito Brasileiro realiza a curadoria e dedica soldados efetivos para participarem da formação, permitindo que estes possam, posteriormente, aspirar oportunidades na Vrental. Segundo nosso DNA de cuidar bem dos nossos colaboradores, em 2023 alcançamos eHPS 70, nosso maior nível desde a fundação da Vrental. Não obstante, fechamos o ano com NPS de 70, reafirmando nosso compromisso em gerar valor e parcerias longevias com nossos clientes.

O ano de 2023 também marcou a inauguração do nosso primeiro Hub, baseado em Recife, que nos trouxe maior

flexibilidade no pós-venda, velocidade de reparo e manutenção dos equipamentos, melhor controle de estoques, proximidade aos nossos clientes e melhor gestão dos ativos da Companhia. Adicionalmente, inauguraremos neste semestre nosso segundo Hub, localizado em Indaiatuba-SP, que se encontra em obra civil.

Dando seguimento à execução do nosso modelo de negócios, iniciamos oficialmente as vendas de equipamentos

semivios com números promissores. Ao longo do ano estruturamos diversos canais de distribuição, sempre fiéis à estratégia de multicanalidade e agilidade quanto a prevelocidade de algum deles, de forma a garantir equilíbrio e complementariedade na venda. Além, não nos restrinjimos apenas ao desenvolvimento dos canais no mercado

local e pavimentamos, portanto, a possibilidade de escarmos ativos no mercado externo, em especial América Latina.

Reforçamos nossas políticas e iniciativas de governança, nos tornamos Categoria B, formalizamos novas normas institucionais e implementamos o novo ERP, de modo a preparar a companhia para o crescimento e longevidade.

Nossa bancabilidade segue avançando a despeito de um ambiente caracterizado por elevadas taxas de juros e restrição de crédito, o que se confirmou com a redução expressiva das taxas indicativas Anbima de nossas de

tiras negociadas, bem como da melhoria nos spreads das captações recentes.

Mesmo diante de um cenário macroeconômico desafiador, a Vrental encerrou o ano com uma farta de 1258 ativos,

36% maior que 2022. Nossa receita líquida anual atingiu o patamar de R\$233m, um crescimento de 160% na

comparação com o ano anterior. Nossa Ebitda foi de R\$164m, representando um aumento de 171% sobre 2022.

Em relação à nossa alavancagem, continuamos avançando em nossos índices de endividamento e encerramos o

ano com o ratio dívida líquida/EBITDA em 3,4x, substancialmente abaixo de 2022 que havia sido de 6,4x. Nossa dívida líquida/ativo imobilizado líquido fechou o ano em 0,81x.

Apesar das incertezas econômicas para 2024, seguiremos nossos esforços na redução do custo de capital, expansão

racional e continuidade das iniciativas estratégicas. Aqui, a evolução e confiança caminham juntas, criando uma

base forte de parceria com nossos stakeholders. Juntos, faremos grandes transformações.

Vrental, Solução sóbria.

Assis Tavares - CEO e Fundador Vrental

Documentos assinados digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura da Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.

Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais)

ATIVO	Notas	31/12/2023	31/12/2022	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Notas	31/12/2023	31/12/2022
Ativo circulante				Passivo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	60.057	100.444	Fornecedores	10	9.673	36.736
Aplicações financeiras	5	4.394	32.649	Empréstimos e financiamentos	11	189.620	152.824
Contas a receber de clientes	6	52.967	4.999	Arrendamentos a pagar	13	3.310	1.612
Estoque	-	4.122	-	Outros credores e trabalhistas	-	3.034	908
Tributos a recuperar	7	5.948	2.079	Tributos a recolher	-	2.697	2.224
Crédito de consórcio	8	11.410	-	Outros passivos	-	2.598	1.833
Outros ativos	-	5.269	1.866	Total do passivo circulante	211.332	195.137	
Total do ativo circulante	139.773	142.431					
Ativo não circulante Realizável a longo prazo				Passivo não circulante			
Aplicações financeiras	5	8.865	103	Empréstimos e financiamentos	11	440.752	336.858
Tributos diferidos	19	17.938	4.324	Arrendamentos a pagar	13	7.488	372
Impobilizado	9	690.714	605.760	Instrumentos financeiros derivativos	12	9.602	-
Direito de uso - arrendamentos	13	10.727	722				
Intangível	-	1.194	3				
Total do ativo não circulante	729.438	610.912					
Total do ativo	869.211	753.343					

As notas explicativas são parte integrante destas informações contábeis.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais)

		Capital social	Custo com transações de capital	Reserva de capital	Prejuízos acumulados	Adiantamentos para futuro aumento de capital	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021							4.425
Subscrição e integralização de capital	14	215.167	(16.300)	-	-	2.300	231.467
Integralização de capital		1.700	-	1.700	-	-	1.700
Custo com transação de capital	-	-	(9.526)	(9.526)	-	-	(9.526)
Reserva de alienação de bônus subscrito	-	-	-	2	-	-	2
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	2.300	-	-	(7.092)	(2.300)	(7.092)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	239.167	-	(9.526)	229.641	2	(8.667)	220.976
Prejuízo do período	-	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	239.167	-	(9.526)	229.641	2	(26.558)	200.037

As notas explicativas são parte integrante destas informações contábeis.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Valores expressos em milhares de reais)

	Capital social	Custo com transações de capital	Reserva de capital	Prejuízos acumulados	Adiantamentos para futuro aumento de capital	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021						4.425
Subscrição e integralização de capital	14	215.167	(16.300)	-	-	231.467
Integralização de capital		1.700	-	1.700	-	1.700
Custo com transação de capital	-	-	(9.526)	(9.526)	-	(9.526)
Reserva de alienação de bônus subscrito	-	-	-	2	-	2
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	2.300	-	-	(7.092)	(2.300)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	239.167	-	(9.526)	229.641	2	(8.667)
Prejuízo do período	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	239.167	-	(9.526)	229.641	2	(26.558)

As notas explicativas são parte integrante destas informações contábeis.

Notas explicativas da administração às informações contábeis para o período findo em 31 de dezembro de 2023 (Valores expressos em milhares de reais)

1. Contexto operacional: A Vrental Locação de Máquinas e Equipamentos S.A. (aquiinafter "a Companhia") tem como principal atividade a locação de máquinas e equipamentos para construção, manutenção e reparação de máquinas e equipamentos e aluguel de máquinas e equipamentos agrícolas. A Companhia é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída em 30 de março de 2021, e entrou em operação em aberto, estando sediada na cidade de Recife - PE. A Diretoria da Companhia aprovou a conclusão destas informações contábeis em 26 de março de 2024.
2. Bases de preparação e apresentação das informações contábeis: 2.1. Base para preparação das informações contábeis: As informações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as regras da Conselho de Valores Mobiliários (CVM), as normas Brasileiras de Contabilidade (FCB) e as normas da International Financial Reporting Standards (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standard Board - IASB. As informações contábeis foram elaboradas de acordo com as normas de contabilidade das organizações internacionais (IAS) e as normas de contabilidade das organizações nacionais (IFRS) e as normas de contabilidade das organizações brasileiras (CVM).
3. Intangível: Esta demonstração é apresentada para o período findo em 31 de dezembro de 2023.
4. Prejuízo por redução de valor recuperável de ativos não financeiros: A administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. A deterioração é determinada pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
5. Período de avaliação: A demonstração é apresentada para o período findo em 31 de dezembro de 2023.
6. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
7. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
8. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
9. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
10. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
11. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
12. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
13. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
14. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
15. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
16. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
17. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
18. Prejuízo do período: O valor recuperável é determinado pelo custo de reposição, deduzido da amortização acumulada.
19. Prejuízo do período:</b