

**VS EMPREENDIMENTOS S/A**

CNPJ 30.700.564/0001-06 - Rua Nações Unidas, 2475 - Novo Hamburgo - RS

NIRE(JCE) Nire 4330006200-7

Demonstrações Financeiras Encerradas em 31/12/2023

**IV. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA  
MÉTODO DIRETO**

|                                                                           | <b>2023</b>         | <b>2022</b>           |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                            |                     |                       |
| (+) Recebimento de Prestação de Serviços                                  | 976.869,77          | 2.469.841,09          |
| (+) Recebimento de Juros de Aplicações Financeiras                        | 1.391.133,14        | 777.159,99            |
| (+) Resgate de Aplicação Financeiras                                      | 1.307.273,09        | 10.091.368,72         |
| (+) Outros Recebimentos Operacionais                                      | 10.527,38           | 30.877,48             |
| (-) Pagamento a Fornecedores/Despesas Operacionais                        | (785.839,98)        | (116.634,38)          |
| (-) Pagamento de Custos com bens de Serviço                               | (28.310,86)         | (264.442,59)          |
| (-) Pagamento de Tributos                                                 | (150.928,68)        | (280.721,99)          |
| (-) Aplicações financeiras                                                | (2.695.000,00)      | (8.494.371,62)        |
| (-) Outros Pagamentos Operacionais                                        | (729.230,94)        | (1.040.273,65)        |
| <b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                          | <b>(703.507,08)</b> | <b>3.172.803,05</b>   |
| <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                                         |                     |                       |
| (+) Outros Recebimentos das Atividades de Investimento                    | 106.509,12          | 13.686,17             |
| (-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado                           | -                   | (4.172.745,00)        |
| (-) Outros Pagamentos das Atividade de Investimento                       | (97.400,90)         | (110.020,00)          |
| <b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                       | <b>9.108,22</b>     | <b>(4.269.078,83)</b> |
| <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                                        |                     |                       |
| (+) Integralização de Capital em dinheiro                                 | 1.273.499,20        | 10.263.894,00         |
| (-) Pagamento de dividendos                                               | (442.941,50)        | (180.514,57)          |
| (-) Outros Pagamentos                                                     | -                   | (9.000.000,00)        |
| <b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                      | <b>830.557,70</b>   | <b>1.083.379,43</b>   |
| <b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>                                          | <b>136.158,84</b>   | <b>(12.896,35)</b>    |
| <b>CAIXA - Saldo Inicial</b>                                              | <b>13.340,95</b>    | <b>26.237,30</b>      |
| <b>CAIXA - Saldo Final</b>                                                | <b>149.499,79</b>   | <b>13.340,95</b>      |
| <b>Ativos Livres no Início do Período (*)</b>                             | <b>13.340,95</b>    | <b>26.237,30</b>      |
| <b>Ativos Livres no Final do Período (*)</b>                              | <b>149.499,79</b>   | <b>13.340,95</b>      |
| <b>Aumento / (DIMINUIÇÃO) NAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSO LIVRES</b> | <b>136.158,84</b>   | <b>(12.896,35)</b>    |

(\*) Refere-se ao saldo das contas 'Caixa' e 'Bancos Conta Depósito', mais o montante de aplicações financeiras não vinculadas às provisões técnicas e/ou vinculadas a garantias judiciais, isto é, aplicações sem cláusula restritiva de resgate

**DEMONSTRATIVO DA RECONCILIAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO COM O CAIXA LÍQUIDO OBTIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

|                                                                                   | <b>2023</b>           | <b>2022</b>           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Resultado Líquido</b>                                                          | <b>2.730.820,76</b>   | <b>1.867.506,87</b>   |
| (+) Depreciação                                                                   | 1.137,36              | 1.137,36              |
| (+) Receitas Patrimoniais Capitalizadas                                           | (0,58)                | (14.023,46)           |
| (-) Receitas patrimoniais - Equivalencia patrimonial                              | (1.089.467,34)        | (321.527,34)          |
| (-) Receitas de Dividendos                                                        | (106.509,12)          | -                     |
| (+) Prejuízo na compra de investimentos                                           | 742,04                | -                     |
| <b>Saldo Ajustado</b>                                                             | <b>1.536.723,12</b>   | <b>1.533.093,43</b>   |
| <b>Ajustes das Variações dos Saldos das Contas de Ativo e Passivo Operacional</b> | <b>(2.240.230,20)</b> | <b>(7.360.290,38)</b> |
| <b>Ativo</b>                                                                      |                       |                       |
| (-) Aumento (+) Redução das Aplicações financeiras                                | (1.570.068,68)        | 1.741.458,92          |
| (-) Aumento (+) Redução de Despesas Diferidas                                     | -                     | -                     |
| (-) Aumento (+) Redução de Créditos Tributários e Previdenciários                 | (41.723,14)           | (141.031,71)          |
| (-) Aumento (+) Redução de Adiantamentos                                          | 243,20                | (35,20)               |
| (-) Aumento (+) Redução de Duplicatas a receber                                   | 180.598,18            | (189.043,91)          |
| (-) Aumento (+) Outros Créditos                                                   | (20.403,59)           | 14.749,50             |
| (-) Aumento (+) Despesa do exercício seguinte                                     | 277,44                | 277,44                |
| (-) Aumento (+) Contrato de mutuo                                                 | -                     | (9.000.000,00)        |
| (-) Aumento (+) Adiantamento para futuro aumento de Capital VSA                   | (43.842,82)           | -                     |
| <b>Passivo</b>                                                                    |                       |                       |
| (+) Aumento ou (-) Fornecedores                                                   | (220.917,58)          | 273.164,36            |
| (+) Aumento ou (-) Adiantamento de cliente                                        | (17.009,09)           | 11.820,44             |
| (+) Aumento ou (-) Obrigações fiscais                                             | (63.850,48)           | 48.492,26             |
| (+) Aumento (-) Dividendos                                                        | 205.628,43            | 323.390,40            |
| Ajuste de Dividendos a pagar                                                      | (649.162,07)          | (443.532,88)          |
| <b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                  | <b>(703.507,08)</b>   | <b>(5.827.196,95)</b> |

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

LUIS CARLOS  
GALLEANO DE  
MELO:25795139068

Assinado de forma digital por LUIS  
CARLOS GALLEANO DE  
MELO:25795139068  
Dados: 2024.02.28 13:42:23 -03'00'

Luis Carlos Galleano de Melo  
PRESIDENTE  
257.951.390-68

IARA TERESINHA  
BERGMANN:8107  
9389091

Assinado de forma digital por  
IARA TERESINHA  
BERGMANN:81079389091  
Dados: 2024.02.27 09:16:48  
-03'00'

Iara Teresinha Bergmann  
CONTADORA  
CRCRS-080267/O-9