



## Procer Automação S.A.

### DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Em milhares de reais)

|   | 2023           | 2022            |
|---|----------------|-----------------|
| <b>Fluxos de caixas das atividades operacionais</b>                       |                |                 |
| Lucro líquido do exercício  | 9.285          | 7.947           |
| <b>Ajustes por:</b>   |                |                 |
| Depreciação e amortização   | 1750           | 1636            |
| Provisões de estoques   | (381)          | (82)            |
| Perdas pela não recuperabilidade de ativos financeiros                    | (589)          | (361)           |
| Custo do imobilizado / intangível baixados                                | 301            | 5.102           |
| Despesas com imposto de renda e contribuição social corrente              | 193            | 347             |
| Ajuste de exercício anteriores  | -              | (3.238)         |
|   | <b>10.550</b>  | <b>11.351</b>   |
| <b>Variações nos ativos e passivos</b>                                    |                |                 |
| Contas a receber de clientes  | 653            | (7.422)         |
| Estoques  | (725)          | 1.896           |
| Tributos a recuperar  | 928            | (336)           |
| Outros ativos   | (1.083)        | 630             |
| Fornecedores  | 1.499          | (838)           |
| Obrigações sociais e trabalhistas   | (820)          | 2.291           |
| Tributos a recolher   | 354            | 444             |
| Parcelamentos   | (4.134)        | 4.134           |
| Adiantamentos de clientes   | (201)          | 207             |
| Outros passivos   | 1.974          | 5.391           |
| <b>Fluxo de caixa gerado (utilizado) nas atividades operacionais</b>      | <b>8.995</b>   | <b>17.748</b>   |
| Arrendamento/direito de uso   | 614            | (612)           |
| <b>Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades operacionais</b>       | <b>9.609</b>   | <b>17.136</b>   |
| <b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>                     |                |                 |
| Aquisição de ativo imobilizado e intangível                               | (5.395)        | (5.040)         |
| <b>Caixa líquido gerado (utilizado) nas atividades de investimentos</b>   | <b>(5.395)</b> | <b>(5.040)</b>  |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>                    |                |                 |
| Subscrição de capital   | 8.617          | -               |
| Amortização de financiamentos e empréstimos                               | (440)          | (9.926)         |
| Dividendos mínimo obrigatório   | (3.546)        | (2.794)         |
| <b>Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamento</b>            | <b>4.631</b>   | <b>(12.720)</b> |
| <b>Aumento/(Redução) nas disponibilidades</b>                             | <b>8.845</b>   | <b>(624)</b>    |
| <b>Demonstração do aumento (redução) do caixa e equivalentes de caixa</b> | <b>8.845</b>   | <b>(624)</b>    |
| No início do exercício  | 1.090          | 1.714           |
| No fim do exercício   | 9.935          | 1.090           |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.