

**VAPZA ALIMENTOS S/A.****Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido**  
**31 de dezembro de 2023 e 2022**  
**(Em Milhares de Reais)**

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<b>7.232</b>	<b>322</b>
<b>Ajustes por:</b>			
Deprecia�o e amortiza�o		2.528	2.637
Baixas do imobilizado - líquido		65	5
Tributos diferidos		(13.775)	(339)
Provisão para demandas judiciais		(126)	0
Perdas estimadas em créditos de liquida�o duvidosa		-	(106)
Outras Despesas		-	-
<b>Lucro líquido do exercício ajustado</b>		<b>(4.076)</b>	<b>2.519</b>
<b>Redu�o (aumento) nos ativos operacionais</b>			
Contas a receber de clientes		(597)	(1.547)
Estoques		1.242	(1.688)
Tributos a recuperar		(2.842)	144
Adiantamentos a fornecedores		578	(310)
Demais contas a receber		(146)	(52)
Despesas antecipadas		(135)	181
Depósitos judiciais		814	(116)
		<b>(1.086)</b>	<b>(3.388)</b>
<b>Aumento (redu�o) nos passivos operacionais</b>			
Fornecedores		1.168	463
Obriga�es trabalhistas		787	142
Obriga�es tributárias		9.234	177
Adiantamentos de clientes		7.706	(151)
Parcelamentos		3.048	2.282
Outras obriga�es		128	(566)
		<b>22.071</b>	<b>2.347</b>
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>		<b>16.909</b>	<b>1.478</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>			
Aquisi�o de bens do ativo imobilizado		(603)	(3.120)
Investimentos		-	(20)
<b>Caixa líquido (aplicado) nas atividades de investimentos</b>		<b>(603)</b>	<b>(3.140)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>			
Empréstimos e financiamentos		(8.172)	870
Partes relacionadas		(5.224)	356
Capital social - incorpora�o Tecon		-	407
<b>Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamentos</b>		<b>(13.396)</b>	<b>1.633</b>
<b>Fluxo líquido gerado no exercício</b>		<b>2.910</b>	<b>(29)</b>
<b>Aumento de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>2.910</b>	<b>(29)</b>
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício		34	63
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício		2.944	34