

**SPENGLER S A**  
**CNPJ 95.425.542/0001-12**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**(Em Reais Mil)**

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

|  | <b>31/12/2021</b> | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> | <b>31/12/2018</b> |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b><u>Fluxo das Atividades Operacionais</u></b>        | <b>(1.336)</b>    | <b>3.078</b>      | <b>105</b>        | <b>318</b>        |
| Resultado Líquido do Exercício                         | 1.789             | (590)             | 180               | 97                |
| Resultado Abrangente                                   | 0                 | 0                 | (500)             | 0                 |
| Depreciações e Amortizações                            | 581               | 470               | 474               | 488               |
| Baixas do Ativo Imobilizado                            | 299               | 225               | 557               | 713               |
| Baixas de Investimentos                                | 0                 | 0                 | 119               | 0                 |
| Provisão Perdas Créditos                               | (84)              | 75                | (46)              | (256)             |
| Provisão Contingências Judiciais                       | (183)             | 23                | 30                | 134               |
| Provisão Perdas Investimentos                          | 55                | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b><u>Variações no Ativo Circulante</u></b>            |                   |                   |                   |                   |
| Clientes   | (360)             | 566               | 7                 | 770               |
| Estoques   | (4.256)           | 2.244             | (404)             | (1.273)           |
| Adiantamentos Diversos                                 | 0                 | 340               | (340)             | 0                 |
| Adiantamentos Venda Direta                             | (160)             | 152               | (144)             | 165               |
| Adiantamentos a Funcionários                           | (15)              | 6                 | 0                 | 16                |
| Impostos a Recuperar                                   | 60                | 28                | (57)              | (22)              |
| Sociedade Cta Participação                             | (504)             | (6)               | 73                | (18)              |
| Outras Contas a Receber                                | 296               | (332)             | 114               | (156)             |
| Despesas Antecipadas                                   | 7                 | (10)              | (2)               | 6                 |
| <b><u>Variações no Ativo Não Circulante</u></b>        |                   |                   |                   |                   |
| Depósitos Judiciais                                    | (20)              | 8                 | (9)               | (10)              |
| Impostos a Compensar                                   | (48)              | (76)              | 0                 | 0                 |
| <b><u>Variações no Passivo Circulante</u></b>          |                   |                   |                   |                   |
| Fornecedores   | 276               | 167               | (4)               | (215)             |
| Salários a Pagar                                       | 42                | (13)              | 17                | (9)               |
| Pró-Labore a Pagar                                     | 3                 | 1                 | 6                 | 0                 |
| Obrigações Sociais                                     | 101               | (72)              | 42                | (7)               |
| Obrigações Tributárias                                 | 204               | (7)               | (52)              | 41                |
| Provisão p/Férias c/Encargos                           | 132               | (49)              | 98                | (33)              |
| Adiantamentos Clientes                                 | 404               | (102)             | 60                | (72)              |
| Outras Obrigações                                      | 45                | 30                | (63)              | 11                |
| <b><u>Variações no Passivo Não Circulante</u></b>      |                   |                   |                   |                   |
| Impostos Parcelados                                    | 0                 | 0                 | (51)              | (52)              |
| <b><u>Fluxo das Atividades de Investimentos</u></b>    | <b>(941)</b>      | <b>(1.216)</b>    | <b>(930)</b>      | <b>(1.672)</b>    |
| Aquisição de Imobilizado                               | (1.148)           | (1.297)           | (1.170)           | (1.488)           |
| Aplicações em Títulos Patr. de Outras Empresas         | (11)              | 0                 | 0                 | (1)               |
| Aplicações em Títulos e Valores Mobiliários            | 0                 | 190               | 64                | (126)             |
| Pessoas Ligadas  | 220               | (86)              | (292)             | (56)              |
| Empresas Ligadas                                       | (2)               | (23)              | 468               | (1)               |
| <b><u>Fluxo das Atividades de Financiamentos</u></b>   | <b>956</b>        | <b>55</b>         | <b>397</b>        | <b>1.133</b>      |
| Empréstimos e Financiamentos                           | 1.294             | 55                | 397               | 1.149             |
| Conta Corrente de Sócios e Diretores                   | 2                 | 0                 | 0                 | (16)              |
| Juros Sobre o Capital Próprio                          | (340)             | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b><u>Varição do Caixa e Equivalentes de Caixa</u></b> | <b>(1.321)</b>    | <b>1.917</b>      | <b>(428)</b>      | <b>(221)</b>      |
| <b><u>Caixa e Equivalentes de Caixa</u></b>            |                   |                   |                   |                   |
| No Início do Exercício                                 | 2.694             | 777               | 1.205             | 1.426             |
| No Final do Exercício                                  | 1.373             | 2.694             | 777               | 1.205             |
| <b><u>Varição do Caixa e Equivalentes de Caixa</u></b> | <b>(1.321)</b>    | <b>1.917</b>      | <b>(428)</b>      | <b>(221)</b>      |

**Cláudio F. Habekost Spengler**  
Diretor

**Norberto Ramm**  
Contador CRC/RS 22.951