

Tibério Construções e Incorporações S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Atividades operacionais				
(=) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	79.109	41.151	91.064	50.621
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais				
Depreciação e amortização	(285)	2.212	387	3.457
Participação de não controladores	-	-	(123)	(9)
Provisão para demandas judiciais	(2.472)	-	(2.472)	-
Provisão para perdas em investimentos	(82)	6.495	67	610
Provisão para riscos de créditos	3	7	(335)	233
Encargos financeiros de empréstimos e financiamentos	1.029	2.154	3.162	2.160
Encargos financeiros das debêntures	3.593	1.219	3.593	1.219
Resultado de equivalência patrimonial	(115.758)	(70.905)	(6.240)	(7.670)
	<u>(34.863)</u>	<u>(17.667)</u>	<u>89.103</u>	<u>50.621</u>
Variações nos ativos e passivos				
Aumento/ (redução) nos ativos:				
Contas a receber de clientes	118	291	(66.636)	(1.042)
Imóveis a comercializar	(114)	1.722	(34.856)	(82.323)
Créditos diversos	523	491	1.130	279
Tributos a recuperar	93	(69)	(1.068)	(229)
Lucros a receber	(767)	72.837	1	5.216
Despesas antecipadas	49	(8)	(8)	(199)
Aumento/ (redução) nos passivos:				
Obrigações trabalhistas e tributárias	(524)	4	(203)	1.107
Provisões tributárias diferidas	(7)	(21)	2.667	35
Fornecedores	(83)	(8)	533	316
Contas a pagar	2.492	(7.387)	1.749	(2.425)
Obrigações por aquisições de imóveis	-	-	170	(4.671)
Adiantamento de clientes	(85)	85	(5.078)	2.978
Dividendos a pagar	948	-	948	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	(302)	(1.410)	(12.153)	(10.814)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas/(aplicado nas) atividades operacionais	<u>(32.522)</u>	<u>48.660</u>	<u>(23.701)</u>	<u>(41.151)</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Imobilizado	1.803	(244)	1.153	(3.722)
Intangível	638	437	(111)	(27)
Investimentos	(43.349)	(67.160)	3.943	6.656
Dividendos recebidos de controladas	105.766	(4.255)	1.895	14.875
Fluxo de caixa líquido gerado pelas/(aplicado nas) atividades de investimento	<u>64.858</u>	<u>(71.222)</u>	<u>6.880</u>	<u>17.782</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Dividendos pagos	(20.000)	(30.400)	(20.000)	(30.400)
Partes relacionadas - ativo	(3.067)	10.856	(3.133)	11.721
Partes relacionadas - passivo	18.040	(13.039)	1.141	(8.593)
Debêntures	(32.535)	97	(32.535)	97
Ingresso de empréstimos	-	-	53.300	63.243
Pagamento de empréstimos	(7.230)	(12.128)	(43.855)	(30.843)
Fluxo de caixa gerado pelas/(aplicado nas) atividades de financiamento	<u>(44.792)</u>	<u>(44.614)</u>	<u>(45.082)</u>	<u>5.225</u>
Redução de caixa e equivalentes de caixa	<u>(12.456)</u>	<u>(66.976)</u>	<u>(61.903)</u>	<u>(18.144)</u>
Saldo de caixa, bancos e aplicações financeiras				
No início do exercício	17.966	84.942	221.067	239.211
No final do exercício	5.510	17.966	159.164	221.067
Redução de caixa e equivalentes de caixa	<u>(12.456)</u>	<u>(66.976)</u>	<u>(61.903)</u>	<u>(18.144)</u>

Carlos Eduardo Araújo Tibério
Administrador

Maisa Aparecida Pereira da Silva de Lima
CT. CRC1SP 125.678/0-2