

**Demonstração do Fluxo de Caixa - Akaer Engenharia S.A.**  
**Em 31 de dezembro de 2023 e 2022**

**(Em milhares de Reais)**

	Akaer Engenharia	
	2023	2022
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
(=) Lucro líquido/(Prejuízo) do exercício	<b>(8.665)</b>	<b>994</b>
<b>Itens que não afetam o caixa operacional</b>		
Ajustes de exercícios anteriores	1.488	1.360
Ganho compra vantajosa	-	-
Equivalência patrimonial	(744)	(2.470)
Valor residual do Imobilizado/Intangível baixado	1.731	10
Transações de capital	-	-
Outros	-	(24.510)
Depreciação e amortização	4.153	3.683
	<b>(2.038)</b>	<b>(20.933)</b>
<b>Aumento/(diminuição) das contas de ativo e passivo</b>		
Contas a receber	(11.562)	5.075
Estoques	(36.181)	(7.690)
Tributos e contribuições a recuperar	834	75
Despesas pagas antecipadamente	(85)	(215)
Outros créditos	898	(1.348)
Fornecedores	2.643	(414)
Obrigações trabalhistas e tributárias	13.644	24.608
Outras contas a pagar	(1.868)	(3.307)
<b>Caixa líquido das atividades operacionais</b>	<b>(31.677)</b>	<b>16.784</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de ações	-	-
Aquisição de imobilizado	(812)	(1.880)
Aquisição de intangível	(951)	(4.044)
<b>Caixa líquido das atividades de investimentos</b>	<b>(1.763)</b>	<b>(5.924)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Captação/pagamento de empréstimos e financiamentos	1.415	37.633
Aumento de capital	15.234	200
Empréstimos partes relacionadas	(4.751)	(6.929)
<b>Caixa líquido das atividades de financiamentos</b>	<b>11.898</b>	<b>30.904</b>
<b>Aumento líquido/(Redução) de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(23.579)</b>	<b>20.831</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	30.997	9.952
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	47.541	30.997
<b>Aumento líquido/(Redução) de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>16.544</b>	<b>21.045</b>