

**SPE HOLDING BEIRA-RIO S.A.**  
**Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**  
**(Em milhares de Reais)**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>		
<b>Prejuízo do exercício</b>	<b>(17.850)</b>	<b>(11.709)</b>
<b>Ajustes para:</b>		
Amortização/depreciação	12.913	15.076
Reversão (perda) em teste de recuperabilidade	-	-
Juros provisionados e não pagos	-	-
<b>Redução (aumento) nos ativos</b>		
Contas a receber de clientes	(9.342)	(3.140)
Impostos a recuperar	51	354
Adiantamentos	(716)	(1.013)
Demais ativos	-	360
Despesas antecipadas	49	3
<b>Aumento (redução) nos passivos</b>		
Fornecedores	331	8
Contribuições sociais	186	213
Impostos e contribuições	(109)	104
Receitas diferidas	9.908	637
Adiantamentos	2.000	3.557
Demais passivos	(127)	(513)
<b>Fluxo de caixa proveniente das atividades operacionais</b>	<b>(2.706)</b>	<b>3.937</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de investimento</b>		
Aquisição de imobilizado e intangível	(609)	(3.135)
<b>Fluxo de caixa proveniente (utilizado) das atividades de investimento</b>	<b>(609)</b>	<b>(3.135)</b>
<b>Fluxo de caixa de atividades de financiamento</b>		
Aumento de capital	-	29.480
Pagamentos de principal e juros de financiamentos	(5.612)	(28.233)
<b>Caixa líquido proveniente de atividades de financiamento</b>	<b>(5.612)</b>	<b>1.247</b>
<b>Aumento (Redução) em caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(8.927)</b>	<b>2.050</b>
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2022	16.839	14.788
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2023	19.962	16.838
<b>Aumento (Redução) em caixa e equivalente de caixa</b>	<b>3.123</b>	<b>2.050</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

---

Paulo Urnau Pinheiro  
CPF.: 352.878.100-91  
**Diretor Presidente**

---

Carlos Adolfo de Abreu Gomes  
Contador CRC RS nº 72.077  
**Responsável Técnico**