

Gradiente S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023

(Valores expressos em milhares de Reais – R\$)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		31/12/2024	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais					
Lucro (prejuízo) do exercício		(8.003)	750.429	(8.003)	750.429
Ajustado por:					
Depreciação e amortização	12 e 20	786	1.636	1.999	1.836
Baixa Líquida Imobilizado	12	-	27.142	37	27.142
Resultado de equivalência patrimonial	11	2.386	40.625	-	-
Provisão para contingência	18	2.201	4.013	2.822	4.013
Provisão para perda de crédito	6	-	1.156	(454)	1.156
Provisão com perdas de estoques		-	-	56	-
Provisão para perda das debentures	11	-	-	-	39.031
Juros sobre arrendamento mercantil	20	-	-	(490)	160
Outras Movimentações	1	(6)	2	(17.873)	2
		(2.636)	825.003	(21.906)	823.769
Variação dos ativos e passivos					
Contas a receber		(133)	(587)	158	(587)
Estoques		-	-	(1.057)	-
Adiantamento diversos		(1.081)	7.173	(1.137)	7.244
Impostos a recuperar		21.548	(290.531)	17.519	(290.531)
Depósitos judiciais		9.551	811.966	9.582	811.966
Fornecedores		1.095	(419.321)	1.680	(421.079)
Obrigações trabalhistas		983	(832)	56	(1.881)
Obrigações tributárias		(17.697)	(246.116)	(27.135)	(245.372)
Tributos a recolher parcelados	-	9.351	-	8.913	-
Credores		(1.423)	(518.153)	(1.423)	(518.153)
Outros passivos		403	(64)	623	(60)
		22.597	(656.465)	7.779	(658.453)
Fluxo de caixa proveniente das / (aplicado) nas atividades operacionais		19.961	168.538	(14.127)	165.316
Fluxo de caixa das atividades de investimentos					
Adiantamento para aquisição de participação societária		(17.742)	(11.348)	(17.742)	(11.348)
Adiantamento para futuro aumento de capital - AFAC		(20.533)	(18.981)	-	-
Caixa incorporado HAG		-	3	-	3
Aquisição de intágivel		-	-	(315)	(3)
Aquisição de imobilizado		(77)	-	(1.448)	-
Imobilizado líquido incorporado Gradiente Solar		-	-	-	-
Caixa incorporado Calibri		3	-	-	-
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimentos		(38.349)	(30.326)	(19.505)	(11.348)
Fluxo de caixa de atividades de financiamentos					
Mútuos com coligadas e controladas	21	101.065	(170.589)	116.465	(185.989)
Dividendos pagos	-	(74.542)	-	(74.542)	-
Pagamento de arrendamento mercantil	22	-	-	-	(356)
Fluxo de caixa proveniente das / (aplicado nas) das atividades de financiamentos		26.523	(170.589)	41.923	(186.345)
Aumento / (diminuição líquida) em caixa e equivalentes de caixa		8.135	(32.377)	8.291	(32.377)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	5	73.849	106.226	73.849	106.226
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	5	81.984	73.849	82.140	73.849
Aumento / (diminuição líquida) em caixa e equivalentes de caixa		8.135	(32.377)	8.291	(32.377)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.