

## Kompass Energias Renováveis S.A.

Demonstração do fluxo de caixa

31 de dezembro de 2024 e 2023

(Valores expressos em milhares de Reais)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	(19.904)	23.290
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício com o caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	14	2
Impostos de renda e contribuição social corrente e diferido	-	1.576
Despesas com juros, variações monetárias e cambiais	20.154	5.116
Lucro líquido ajustado	<u>264</u>	<u>29.984</u>
Redução (aumento) nos ativos operacionais:		
Contas a receber	4.806	(43.978)
Estoques	(231)	89
Impostos a recuperar	(138)	(148)
Depósitos vinculados	2.660	(1.561)
Adiantamentos diversos	(7)	13
Fornecedores	(4.148)	(555)
Obrigações tributárias	624	1.239
Receita Diferida	589	(547)
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais</b>	<u>4.419</u>	<u>(14.694)</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisição de ativo imobilizado	(68)	(14)
Investimento	(9.881)	802
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de investimento</b>	<u>(9.949)</u>	<u>788</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Empréstimos e financiamento	29.448	17.921
Mútuos partes relacionadas	5.072	933
Pagamento com principal e juros	(41.863)	(10.500)
Aporte de Capital	8.000	23.000
Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	-	(12.642)
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento</b>	<u>657</u>	<u>18.712</u>
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<u>(4.873)</u>	<u>4.806</u>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		
No início do exercício	4.924	118
No final do exercício	51	4.924
<b>AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<u>(4.873)</u>	<u>4.806</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.