

**Companhia Setelagoana de Siderurgia - COSSISA S.A.**

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA  
PERÍODOS FINDOS 31 DE DEZEMBRO  
EM REAIS (R\$ 1)**

|   | Nota | 2023                  | 2022                |
|---|------|-----------------------|---------------------|
| <b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>                     |      |                       |                     |
| Lucro (Prejuízo) do Exercício   | 17   | 278.192,36            | (903.991,00)        |
| Ajustes por:  |      |                       |                     |
| Depreciações e amortizações   |      | 177.605,87            | 161.229,70          |
| (Aumento) redução nos ativos:   |      |                       |                     |
| Clientes  | 7    | (121.712,00)          | (104.780,43)        |
| Impostos a Recuperar  | 8    | (899,20)              | (152.364,99)        |
| Devedores Diversos  | 8    | (266.396,14)          | (12.242,43)         |
| Estoque   | 6    | 402.442,88            | (450.184,41)        |
| Outros ativos circulantes e não circulantes                           | 8    | (3.624.769,40)        | 36.894,89           |
| Aumento (redução) nos passivos:                                       |      |                       |                     |
| Fornecedores  | 11   | 290.322,94            | (67.714,30)         |
| Obrigações a Pagar  | 12   | 3.419.895,88          | (1.184.930,30)      |
| Titulos a Pagar e Credores Diversos                                   | 12   | (1.031,12)            | (907.135,30)        |
| Outros passivos circulantes e não circulantes                         | 12   | (2.477.898,72)        | 8.912.993,40        |
| <b>Recursos líquidos provenientes das operações</b>                   |      | <b>(1.924.246,65)</b> | <b>5.327.774,83</b> |
| <b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>                 |      |                       |                     |
| Aquisições do imobilizado e do intangível                             | 10   | (563.993,00)          | (908.423,45)        |
| <b>Recursos líquidos provenientes das atividades de investimentos</b> |      | <b>(563.993,00)</b>   | <b>(908.423,45)</b> |
| <b>(Redução) aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>             |      | <b>(2.488.239,65)</b> | <b>4.419.351,38</b> |
| <b>Varição do caixa e equivalentes de caixa:</b>                      |      |                       |                     |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício                     | 5    | 9.478.281,02          | 11.916.521,00       |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício                  | 5    | 11.916.521,00         | 7.497.170,00        |
| <b>(Redução) aumento do caixa e equivalentes de caixa</b>             |      | <b>(2.438.239,98)</b> | <b>4.419.351,00</b> |

As Notas Explicativas da Administração são parte Integrante das Demonstrações Financeiras