

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Método Indireto)

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

(Valores expressos em Reais - R\$)

1. Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Descrição	Valor (R\$)
Lucro Líquido do Exercício	152.343,80
Ajustes por itens que não afetam o caixa:	
(+) Depreciação no Período (R\$ 6.720,44 - R\$ 2.427,20)	4.293,24
(Aumento) Redução nos Ativos Operacionais:	
(+) Redução em Créditos de Operações a Receber	71.519,14
(-) Aumento em Adiantamentos a Clientes	(13.700,00)
Aumento (Redução) nos Passivos Operacionais:	
(+) Aumento em Obrigações Tributárias	2.672,84
(+) Aumento em Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	10.216,62
(-) Redução em Contas a Pagar	(796,08)
(+) Aumento em Clientes Cedentes	35.759,44
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	262.309,00

2. Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

Descrição	Valor (R\$)
(-) Aquisição de Equipamentos de Informática	(2.099,00)
(-) Aplicações Financeiras de Longo Prazo (Tít. Cap.)	(2.400,00)
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(4.499,00)

3. Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

Descrição	Valor (R\$)
(+) Captação de Recursos de Debêntures (Líquido de Juros)	117.760,85
(+) Aumento de Obrigações Tributárias sobre Debêntures	2.981,08
(-) Pagamento de Dividendos / Reserva Legal*	(54.041,00)

Descrição	Valor (R\$)
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamento	66.700,93

4. Resumo da Variação do Caixa

Descrição	Valor (R\$)
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes (1+2+3)	324.510,93
Saldo de Caixa e Equivalentes no Início do Exercício (2024)	253.327,80
Saldo de Caixa e Equivalentes no Fim do Exercício (2025)	577.838,73