



ARCA S/A Agropecuária – em recuperação judicial

CNPJ: 01.380.468/0001-11

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Exercício findo em 31 de dezembro de 2025

(Valores expressos em Reais)

| Descrição | 12/2025 | 12/2024 |
|--|---------------------|---------------------|
| Itens que não afetam o caixa operacional | | |
| Resultado do exercício | 1.637.599 | 751.974 |
| Depreciação e Amortização | 646.962 | 1.591.666 |
| Juros de financiamentos bancários | 477.012 | 1.280.744 |
| Resultado da equivalência patrimonial | (1.160.278) | (726.186) |
| Resultado do exercício ajustado | 1.601.295 | 2.898.197 |
| 1. Atividades Operacionais | | |
| 1.1 Aumento/Redução do Ativo Circulante | (1.654) | (468.777) |
| Contas a receber | - | 220.765 |
| Adiantamentos a funcionários | 2.346 | (4.947) |
| Estoques | - | 230.405 |
| Adiantamentos a fornecedores | - | (137.329) |
| Despesas Antecipadas | (4.000) | 400 |
| Outros valores a Receber | - | (778.071) |
| 1.2 Aumento/Redução do Passivo Circulante | 621.162 | (463.349) |
| Fornecedores | 253.869 | 18.152 |
| Obrigações trabalhistas | 23.693 | 1.623 |
| Obrigações tributárias | 11.813 | (123.320) |
| Adiantamento de clientes | - | (65) |
| Provisão para férias e Encargos Sociais | - | (3.104) |
| Outras obrigações do Passivo Circulante | 331.787 | (356.633) |
| Fluxo de caixa Operacional líquido | 619.508 | 1.966.071 |
| 2. Atividades de Investimentos | | |
| 2.1 Aumento/Redução de Créditos e Ações Longo prazo | (543.803) | |
| 2.2 Aquisições de bens do imobilizado/intangível | 323.186 | (1.329.295) |
| Fluxo de caixa das Atividades de Investimentos | (220.617) | (1.329.295) |
| 3. Atividades de financiamentos | | |
| 3.1 Aumento de Obrigações passivas de longo prazo | 13.803.317 | - |
| 3.2 Baixa/transf. de Reserva de lucros | (15.880.052) | (733.327) |
| Fluxo de caixa das Atividades de Financiamentos | (2.076.735) | (733.327) |
| 4. Caixa líquido do período | (76.549) | (96.550) |
| Caixa no início do exercício | 261.694 | 358.244 |
| Caixa no final do exercício | 185.145 | 261.694 |
| +/- líquido de caixa | (76.549) | (96.550) |

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras.