



DFC – Método Indireto (2025)

● Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Resultado do exercício (prejuízo 2025):

- (21.162,00)

Ajustes para reconciliar o resultado:

- (+) Resultado de equivalência patrimonial: **882.455,11**
(variação: 5.674.624,72 → 4.792.169,61)

Variações no capital de giro:

- (+) Aumento em contas a pagar: **1.498.902,00**
- (-) Redução em outras obrigações: **(20.064,00)**

Caixa líquido gerado nas operações:

= 2.340.131,11

● Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento


- Aquisição de participações societárias: **(1.500.000,00)**
(entrada da TEFAR MAB)

Caixa líquido aplicado em investimentos:

= (1.500.000,00)

● Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

- Não há evidência clara de entradas/saídas de financiamento separadas (os valores estão dentro de contas a pagar).
-

 **Caixa líquido de financiamento:**

= 0,00

Variação Líquida de Caixa

- Caixa gerado nas operações: **2.340.131,11**
- Caixa aplicado em investimentos: **(1.500.000,00)**

 **Variação líquida:**

= 840.131,11

Caixa Inicial e Final

- Caixa inicial (2024): **1.000,00**
- Caixa final (2025): **1.000,00**