

SPE HOLDING BEIRA-RIO S.A.
Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024
(Em milhares de Reais)

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	(13.678)	(17.850)
Ajustes para:		
Amortização/depreciação	14.896	12.913
Reversão (perda) em teste de recuperabilidade	5.603	4.835
Juros provisionados e não pagos	-	-
	6.821	(102)
Redução (aumento) nos ativos		
Contas a receber de clientes	4.388	(9.342)
Impostos a recuperar	(939)	51
Adiantamentos	(839)	(716)
Demais ativos	-	-
Despesas antecipadas	(134)	49
	2.476	(9.958)
Aumento (redução) nos passivos		
Fornecedores	(384)	331
Contribuições sociais	(126)	186
Impostos e contribuições	56	(109)
Receitas diferidas	(7.089)	9.908
Adiantamentos	2.701	2.000
Demais passivos	(37)	(127)
	(4.879)	12.189
Fluxo de caixa proveniente das atividades operacionais	4.418	2.128
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado e intangível	(462)	(609)
Fluxo de caixa proveniente (utilizado) das atividades de investimento	(462)	(609)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital	8.804	7.215
Pagamentos de principal e juros de financiamentos	(18.307)	(5.612)
Caixa líquido proveniente de atividades de financiamento	(9.503)	1.603
Aumento (Redução) em caixa e equivalente de caixa	(5.547)	3.123
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2024	19.962	16.839
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2025	14.415	19.962
Aumento (Redução) em caixa e equivalente de caixa	(5.547)	3.123

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

PROVA REAL

Paulo Urnau Pinheiro
CPF.: 352.878.100-91
Diretor Presidente

Flávio Duarte Ribeiro Junior
Contador CRC RS nº 62.798
Responsável Técnico