

SABOROSO S.A. - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO 2025
Elaborada pelo Método Indireto — CPC 03 (R2)

(Valores em R\$)

Atividades operacionais	Notas	2025 (R\$)
Lucro Líquido do Exercício	DRE	1.727.995
Ajuste para reconciliar o lucro antes dos tributos com o fluxo de caixa		2025 (R\$)
(+) Depreciação do Exercício	NE 9	1.820.525
(+) Provisão para Férias e Encargos	NE 15	421.833
(+) Provisão para Processos Trabalhistas	NE 15	56.401
(+) Provisão para Devedores Duvidosos	NE 5	387.294
(+) Juros e Encargos sobre Empréstimos	NE 19	6.872.280
(+) Variação Cambial sobre Dívidas	NE 19	255.672
(+) IOF Apropriado	NE 19	246.992
(-) Receitas Financeiras Apropriadas	NE 19	(1.192.906)
(+) Resultado não Operacional — Baixas	NE 9	131.127
(-) Reversão de Provisões	NE 15	(79.767)
= Total dos Ajustes		8.839.451
= Resultado Ajustado		10.567.446
Variações no Capital de Giro		
Contas a receber de clientes e outras	NE 6	2.677.887
Estoques	NE 7	(5.805.660)
Impostos correntes a recuperar	NE 8	(563.684)
Outros ativos	BP	747.462
Empréstimos pessoas ligadas	NE 17	885.410
Fornecedores e outras contas a pagar	BP	331.777
Salários e obrigações sociais	NE 20	(37.187)
Obrigações tributárias a pagar (CP)	NE 14	924.231
Consórcios Contemplados a Pagar	NE 11	1.401.602
Outros passivos (CP)	BP	297.474
Obrigações tributárias a pagar (LP)	NE 14	(140.000)
Provisão para Contingências	BP	(370.321)
= Variação no Capital de Giro		(1.651.009)
Caixa gerado pelas operações		
Resultado Ajustado		10.567.446
(-) Variação no Capital de Giro		(1.651.009)
(-) Juros Pagos sobre Empréstimos		(6.872.280)
(+) Juros Recebidos		1.192.906
(-) IRPJ e CSLL Pagos		(508.219)
= CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		4.728.844
Atividades de investimento	Notas	2025 (R\$)
Aquisições de Imobilizado	NE 9	(12.863.107)
Variação em Investimentos	NE 11	393.058
Recebimentos por Alienação de Imobilizado	NE 9	131.127
= CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		(12.338.922)
Atividades de investimento		
Novos Empréstimos e Financiamentos (Líquido)	NE 12	10.674.854
Pagamento de Leasing/Arrendamento	NE 13	(168.875)
= CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		10.505.979
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa		
Caixa das Atividades Operacionais		4.728.844
Caixa das Atividades de Investimento		(12.338.922)
Caixa das Atividades de Financiamento		10.505.979
= VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA		2.895.899
Reconciliação do saldo de caixa		
Saldo de Caixa e Equivalentes — Início do Exercício	BP	9.538.838
(+/-) Variação Líquida de Caixa no Exercício		(734.658)
= Saldo de Caixa e Equivalentes — Fim do Exercício	BP	8.804.180