

Concessionária Smart CPGI SPE S.A.

Demonstrações dos fluxo de caixa - método indireto
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em milhares de reais)

	Notas	2024	2023
Resultado do exercício		780	(767)
Ajustes ao lucro do exercício:			
Depreciação	-	3	3
Amortização ativo de contrato	11	1.076	805
Provisão/reversão manutenção contrato	11.1	146	920
Amortização direito de uso	-	44	43
Atualizações e juros sobre partes relacionadas	14	266	427
Juros apropriados arrendamento mercantil	-	5	4
Variações nos ativos e passivos operacionais			
Contas a receber	7	(84)	(187)
Tributos a recuperar	8	202	152
Estoques	9	(30)	(146)
Outros créditos	10	21	(19)
Fornecedores	12	(73)	(1.475)
Obrigações trabalhistas	-	8	8
Impostos parcelados	-	216	-
Obrigações tributárias	-	64	12
Fluxo de caixa proveniente das (aplicado nas) atividades operacionais		2.644	(219)
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de intangível	-	(4)	-
Ativos de contratos	11	(70)	(246)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento		(74)	(246)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Partes relacionadas	14	-	1.374
Pagamentos partes relacionadas	14	(2.770)	(620)
Pagamento do arrendamento mercantil	-	(47)	(45)
Caixa líquido proveniente (utilizado nas) das atividades de financiamento		(2.817)	709
Aumento (decrécimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa		(247)	244
Caixa e equivalentes de caixa início do exercício	6	402	158
Caixa e equivalentes de caixa fim do exercício	6	155	402
Aumento (decrécimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa		(247)	244

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.