

Concessionária Smart CPGI SPE S.A.

Demonstrações dos fluxo de caixa - método indireto
para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em milhares de reais)

	Notas	2025	2024
Resultado do exercício		2.035	780
Ajustes ao lucro do exercício:			
Impostos diferidos	13.1 e 19	136	-
Depreciação	-	4	3
Amortização ativo de contrato	11	953	1.076
Provisão/reversão manutenção contrato	11.1	(821)	146
Amortização direito de uso	-	43	44
Atualizações e juros sobre partes relacionadas	14	36	266
Juros apropriados arrendamento mercantil	-	3	5
Variações nos ativos e passivos operacionais			
Contas a receber	7	(18)	(84)
Tributos a recuperar	8	(122)	202
Estoques	9	(51)	(30)
Outros créditos	10	(33)	21
Fornecedores	12	(42)	(73)
Obrigações trabalhistas	-	7	8
Impostos parcelados	-	121	216
Obrigações tributárias	-	151	64
Fluxo de caixa proveniente das (aplicado nas) atividades operacionais		2.402	2.644
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de ativo imobilizado		(7)	-
Aquisição de intangível	-	-	(4)
Partes relacionadas à receber		(435)	-
Ativos de contratos	11	-	(70)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento		(442)	(74)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos partes relacionadas à pagar	14	(1.254)	(2.770)
Pagamento do arrendamento mercantil	-	(48)	(47)
Pagamentos de dividendos		(480)	
Caixa líquido proveniente (utilizado nas) das atividades de financiamento		(1.782)	(2.817)
Aumento (decréscimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa		178	(247)
Caixa e equivalentes de caixa início do exercício	6	155	402
Caixa e equivalentes de caixa fim do exercício	6	333	155
Aumento (decréscimo) líquido em caixa e equivalentes de caixa		178	(247)

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