



JCM PARTICIPAÇÕES S.A.
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(Expresso em Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2025	2024	2025	2024
Das Atividades Operacionais				
Lucro Líquido do Exercício	12.652.916	5.808.647	12.815.564	6.195.887
(+/-) Receitas e Despesas não efetivada financeiramente:				
Depreciações e Amortizações	118.408	272.831	910.679	986.765
Baixas do Ativo Imobilizado	83.145	75.711	83.145	75.711
= Lucro (Prejuízo) Gerado pelas Operações	12.854.469	6.157.190	13.809.388	7.258.364
(+/-) Ajustes por Mudança no Capital de Giro				
Diminuição (Aumento) em Clientes	(859.928)	(17.225)	(844.286)	301.992
Diminuição (Aumento) em Estoques	(3.063.856)	(578.386)	(3.063.856)	(578.386)
Diminuição (Aumento) em Outros Ativos	(808.932)	4.004.741	(878.630)	3.973.052
Aumento (Diminuição) em Fornecedores	(7.689.082)	(32.473.587)	(7.679.679)	(32.493.043)
Aumento (Diminuição) de Obrigações Sociais	(36.853)	58.236	(36.465)	58.436
Aumento (Diminuição) de Obrigações Fiscais	156.971	(3.443)	83.241	51.333
Aumento (Diminuição) de Outros Passivos	-	-	-	-
= Saldo Operacional	552.788	(22.852.475)	1.389.713	(21.428.252)
Das Atividades de Financiamento				
Aumento (Diminuição) de Empréstimos e Financiamentos	(1.828.328)	(4.283.582)	(1.828.328)	(4.283.582)
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	40.310.000	109.118.691	40.310.000	109.118.691
Realização Capital Social	-	1.309	1.470.000	1.309
Pagamento de Dividendos	(632.646)	-	(1.068.041)	-
Aumento (Diminuição) de Partes Relacionadas	9.076.890	(63.668.691)	6.496.890	(64.498.691)
= Saldo de Financiamento	46.925.916	41.167.727	45.380.521	40.337.727
Das Atividades de Investimento				
Aumento de Investimentos	(1.315.792)	(348.516)	(1.315.792)	(348.516)
Acréscimos de Imobilizado e Intangível	(42.197.489)	(17.230.475)	(42.217.479)	(17.295.122)
= Saldo Investimento	(43.513.281)	(17.578.991)	(43.533.271)	(17.643.638)
Total do Exercício	3.965.423	736.261	3.236.963	1.265.837
(+) Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.067.188	330.927	1.962.937	697.099
= Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa	5.032.611	1.067.188	5.199.899	1.962.937

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Financeiras

JOAO CARLOS
MACHIAVELLI:42221
820959

Assinado de forma digital
por JOAO CARLOS
MACHIAVELLI:42221820959

Joao Carlos Machiavelli
CPF: 422.218.209-59
Administrador

IDINEY
PIATI:00857591983

Assinado de forma
digital por IDINEY
PIATI:00857591983

Idiney Piat
CRC/SC nº 037265/O
CPF: 008.575.919-83
Contador