

REGENERA BIOTECNOLOGIA S.A.

**Demonstrações dos fluxos de caixa para os exercícios findos em
31 de dezembro de 2025 e de 2024**

(Valores expressos em reais)

	<u>Notas</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Resultado antes dos impostos sobre o lucro		<u>1.273.914</u>	<u>1.259.306</u>
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:			
Depreciação e amortização	5 e 6	1.439.922	563.493
Decréscimo/ (acrécimo) em ativos			
Contas a receber		151.594	(457.540)
Adiantamentos		-	154.380
Tributos a recuperar		(32.386)	(2.079)
Outros créditos		-	1.236
(Decréscimo)/ acréscimo em passivos			
Fornecedores		(18.158)	(2.343.291)
Obrigações trabalhistas e tributárias		40.534	63.981
Contas a pagar		8	26.414
Obrigações com subvenção		1.188.861	(194.215)
Imposto de renda e contribuição social pagos		(1.446.996)	(473.220)
Caixa líquido originado nas atividades operacionais		<u>2.597.293</u>	<u>(1.401.535)</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de ativos imobilizado e intangível	5 e 6	(1.842.855)	(4.792.098)
Partes relacionadas		(131.234)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento		<u>(1.974.089)</u>	<u>(4.792.098)</u>
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Partes relacionadas		-	1.500.000
Dividendos pagos		(117.472)	-
Caixa líquido originado (aplicado) nas atividades de financiamento		<u>(117.472)</u>	<u>1.500.000</u>
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa		<u>505.732</u>	<u>(4.693.633)</u>
Caixa e equivalentes de caixa			
No início do exercício		5.014.507	9.708.140
No final do exercício		5.520.239	5.014.507
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa		<u>505.732</u>	<u>(4.693.633)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.