

Artecola Participações S/A.

Demonstrações consolidadas dos fluxos de caixa - Método indireto

Exercícios findos em 31/12/2023 e 31/12/2022

(Em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	Auditado	Reapresentado	Auditado	Reapresentado
	2023	2022	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Resultado líquido do exercício das operações continuadas	11.644	(2.863)	12.142	(2.243)
Ajustes por:				
Depreciação e amortização	-	-	1.634	1.575
Provisões	(10.561)	(440)	(13.092)	(23.805)
Juros e encargos sobre empréstimos	-	1.013	34.983	22.335
Variações cambiais	-	-	372	(46)
Ganho (perda) na venda de ativos de investimentos, imobilizados e intangíveis	-	-	(5.007)	477
Equivalência patrimonial	(1.317)	2.807	2.130	640
Perda de Investimento	-	-	3.932	101
Outros resultados	-	-	(61)	125
AVP	(2)	-	314	-
Crédito de Pis/Cofins referente processo de exclusão da base do ICMS	-	-	-	(13.385)
Novas dívidas RJ	-	-	(5.607)	(5.857)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(179)	-	(11.517)	(739)
Variações nos ativos e passivos				
Redução (aumento) em contas a receber	-	170	(3.088)	(5.061)
Aumento (redução) nos estoques	-	-	(1.079)	1.782
Redução em tributos a recuperar	-	-	22.744	2.403
Aumento (redução) em empresas ligadas	408	(198)	(272)	1.130
Redução (aumento) em depósitos judiciais	-	4	800	(193)
Aumento (redução) em outras contas a receber	(2)	2	(1.340)	9.614
Aumento (redução) em despesas antecipadas	-	-	(16)	84
Aumento (redução) em fornecedores	6	2	(2.507)	2.127
Aumento em salários, provisões e encargos sociais	-	(3)	785	16
Redução (aumento) em tributos e contribuições a recolher	(1)	94	(1.784)	9.135
Redução (aumento) em outras contas a pagar	-	-	(2.885)	5.558
Redução em imposto de renda e contribuição social pagos	-	-	(407)	-
Caixa líquido (utilizado nas) proveniente das atividades operacionais	<u>(4)</u>	<u>588</u>	<u>31.174</u>	<u>5.773</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Investimentos	-	-	(9)	(24)
Adições de imobilizado	-	-	(1.047)	(1.520)
Recebimento pela venda de intangível e imobilizado	-	-	9.390	80
Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de investimento	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.334</u>	<u>(1.464)</u>
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Pagamento de arrendamentos	-	-	(626)	(465)
Empréstimos tomados	-	-	449.297	383.149
Pagamentos de empréstimos	-	(584)	(466.619)	(367.405)
Juros pagos por empréstimos	-	-	(21.801)	(18.553)
Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de financiamento	<u>-</u>	<u>(584)</u>	<u>(39.749)</u>	<u>(3.274)</u>
Variação cambial sobre caixa e equivalentes de caixa	-	-	-	-
(Redução) aumento no caixa e equivalentes de caixa no exercício	<u>(4)</u>	<u>4</u>	<u>(241)</u>	<u>1.035</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	5	1	1.201	164
Variação líquida de caixa das operações descontinuadas	-	-	1	2
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>1</u>	<u>5</u>	<u>961</u>	<u>1.201</u>