

Tibério Construções e Incorporações S.A.

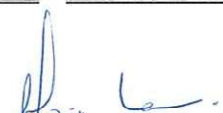
Demonstrações do fluxo de caixa

Para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2025 e de 2024

(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2025	2024	2025	2024
Atividades operacionais				
(=) Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	77.612	135.105	89.322	147.066
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais				
Depreciação e amortização	1.244	1.516	206	1.386
Participação de não controladores	-	-	(112)	(204)
Impostos diferidos (Pis e Cofins)	(3)	(3)	664	1.667
Provisão para demandas judiciais	-	-	-	-
Provisão para perdas em investimentos	(1.979)	(246)	(107)	(190)
Provisão para riscos de créditos	(93)	6	(30)	(171)
Encargos financeiros de empréstimos e financiamentos	99	416	6.008	2.769
Encargos financeiros das debêntures	684	1.219	684	1.219
Resultado de equivalência patrimonial	(124.081)	(167.813)	(1.650)	(3.011)
	(46.517)	(29.800)	94.985	150.531
Variações nos ativos e passivos				
Aumento/ (redução) nos ativos:				
Contas a receber de clientes	188	70	(31.857)	(79.735)
Imóveis a comercializar	(510)	23.466	(19.229)	14.981
Créditos diversos	(719)	(454)	32.231	(95.756)
Tributos a recuperar	-	12	5.003	545
Lucros a receber	2.593	(3.442)	1.086	(2.703)
Despesas antecipadas	24	(142)	-	(137)
Aumento/ (redução) nos passivos:				
Obrigações trabalhistas e tributárias	(933)	1.603	(1.139)	3.409
Fornecedores	(2.313)	2.355	(1.521)	2.926
Contas a pagar	1.876	(3.116)	(6.226)	3.910
Obrigações por aquisições de imóveis	-	-	700	(470)
Adiantamento de clientes	-	(1)	(2.571)	(5.177)
Dividendos a pagar	(6.498)	5.524	(6.498)	5.524
Imposto de renda e contribuição social pagos	(464)	(1.718)	(11.517)	(11.884)
Fluxo de caixa líquido gerado pelas/(aplicado nas) nas atividades operacionais	(53.273)	(5.643)	53.447	(14.036)
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Imobilizado	(1.655)	(443)	340	(1.322)
Intangível	-	9.796	-	(20)
Investimentos	(14.437)	(65.027)	558	(963)
Dividendos recebidos de controladas	148.566	108.050	3.521	9.152
Fluxo de caixa líquido gerado pelas atividades de investimento	132.474	52.376	4.419	6.847
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Dividendos distribuídos	(19.287)	(33.347)	(19.287)	(33.347)
Partes relacionadas - ativo	(6.985)	(5.104)	4.056	(31)
Partes relacionadas - passivo	(10.642)	18.207	963	(2.739)
Debêntures	(39.521)	(19.246)	(39.521)	(19.246)
Ingresso de empréstimos	-	-	86.217	100.240
Pagamento de empréstimos	(1.768)	(2.921)	(114.561)	(30.026)
Fluxo de caixa gerado pelas/(aplicado nas) atividades de financiamento	(78.203)	(42.411)	(82.133)	14.851
Aumento/Redução de caixa e equivalentes de caixa	998	4.322	(24.267)	7.662
Saldo de caixa, bancos e aplicações financeiras				
No início do exercício	9.832	5.510	166.826	159.164
No final do exercício	10.830	9.832	142.559	166.826
Aumento/Redução de caixa e equivalentes de caixa	998	4.322	(24.267)	7.662


Carlos Eduardo Araújo Tibério
Administrador


Maisa Aparecida Pereira da Silva de Lima
CT. CRC1SP 125.678/0-2