

# ARPEN LTDA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

| DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS                                  | 2025            | 2024             |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Lucro líquido do exercício                                   | (49.830)        | (261.930)        |
| Depreciação e amortização                                    | 201             | 2.624            |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa                | -               | (1)              |
| Lucro líquido ajustado                                       | (49.629)        | (259.307)        |
| <b>(Aumento) / diminuição de contas a receber</b>            | <b>5.726</b>    | <b>(7.504)</b>   |
| (Aumento) / diminuição de tributos a recuperar               | (2.771)         | (175.090)        |
| (Aumento) / diminuição de outros créditos                    | -               | -                |
| <b>(Aumento) / diminuição em clientes LP</b>                 | <b>-</b>        | <b>-</b>         |
| Variação de ativos operacionais                              | 2.955           | (182.594)        |
| Aumento / (diminuição) de fornecedores                       | (511)           | 511              |
| Aumento / (diminuição) de obrigações trabalhistas            | -               | -                |
| Aumento / (diminuição) de obrigações tributárias             | 5.457           | 8.111            |
| Aumento / (diminuição) de adiantamentos de clientes          | -               | -                |
| <b>Variação de passivos operacionais</b>                     | <b>4.946</b>    | <b>8.622</b>     |
| <b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b> | <b>(41.728)</b> | <b>(433.279)</b> |
| <b>DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                        |                 |                  |
| Empréstimos/partes relacionadas no ativo não circulante      | -               | -                |
| <b>Aquisição de investimentos</b>                            | <b>-</b>        | <b>-</b>         |
| Aquisição de imobilizado                                     | -               | -                |
| Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento        | -               | -                |
| <b>DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                       |                 |                  |
| <b>Distribuição de lucros/dividendos pagos</b>               | <b>(1.000)</b>  | <b>-</b>         |
| Partes relacionadas no passivo circulante                    | -               | -                |
| Quotas em tesouraria                                         | -               | 140.000          |
| Outras variações a classificar                               | 14.732          | 273.785          |
| Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento    | 13.732          | 413.785          |
| <b>Aumento / (redução) de caixa e equivalentes</b>           | <b>(27.996)</b> | <b>(19.494)</b>  |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</b>  | <b>29.029</b>   | <b>48.522</b>    |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</b>   | <b>1.032</b>    | <b>29.029</b>    |

"As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis"

**RODRIGO SANZOVO**  
DIRETOR  
CPF – 028.509.699-07

**ANDREYSKA D'JORGIA**  
**KATIANEE BATISTA**  
CONTADORA  
CRC PR-064621/O-9

