

Gradiente S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024

(Valores expressos em milhares de Reais – R\$)

		Controladora		Consolidado	
			31/12/2024		31/12/2024
	Nota	31/12/2025	(Reclassificado)	31/12/2025	(Reclassificado)
Das atividades operacionais					
Lucro /(prejuízo) do exercício		500.078	(8.003)	500.078	(8.003)
Ajuste de itens sem desembolso de caixa para conciliação do lucro antes do imposto de renda e da contribuição social com o fluxo de caixa					
Depreciação e amortização	12 e 24	827	786	1.248	1.999
Baixa líquida imobilizado	12	-	-	-	37
Resultado de equivalência patrimonial	12	8.677	2.386	50	-
Provisão para contingencia	20	(190.288)	2.201	(190.301)	2.822
Provisão para perda de crédito	6	-	-	-	(454)
Provisão /(estorno) com perdas de estoques		-	-	(262)	56
Juros e variação cambial sobre empréstimos	15	3.448	-	3.448	-
Juros sobre arrendamento mercantil		-	-	-	(490)
Ganho /(perda) de participação e distribuição desproporcional de lucros	11	4.604	(6)	599	(17.873)
		327.346	(2.636)	314.860	(21.906)
(Aumento)/ redução de ativos					
Contas a receber		(117)	(133)	(384)	158
Estoques		-	-	814	(1.057)
Adiantamento diversos		(1.105)	(1.081)	(1.154)	(1.137)
Impostos a recuperar		(71.597)	21.548	(71.502)	17.519
Depósitos judiciais		-	9.551	-	9.582
Aumento/ (redução) de passivos					
Fornecedores		(606)	1.095	(695)	1.680
Obrigações trabalhistas		(1.152)	983	(1.271)	56
Obrigações tributárias		(25.854)	(17.697)	(25.857)	(27.135)
Tributos a recolher parcelados	-	(4.773)	9.351	(4.773)	8.913
Credores		(161)	(1.423)	(161)	(1.423)
Outros passivos		2.208	403	2.110	623
		(103.157)	22.597	(102.873)	7.779
Fluxo de caixa proveniente das /(aplicado) nas atividades operacionais					
		224.189	19.961	211.987	(14.127)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos					
Títulos e valores mobiliários		8.951	(81.267)	8.951	(81.267)
Adiantamento para aquisição de participação societária		(656)	(17.742)	(656)	(17.742)
Adiantamento para futuro aumento de capital - AFAC		(12.760)	(20.533)	-	-
Aquisição de intágivel		-	-	-	(315)
Aquisição de imobilizado		(82)	(77)	(642)	(1.448)
Caixa incorporado Calibri		-	3	-	-
Fluxo de caixa proveniente das / (aplicado nas) atividades de investimentos					
		(4.547)	(119.616)	7.653	(100.772)
Fluxo de caixa de atividades de financiamentos					
Captação de empréstimos		33.468	-	33.468	-
Mútuos com coligadas e controladas	21	(4.866)	101.065	(4.884)	116.465
Dividendos pagos	22	(247.362)	(74.542)	(247.362)	(74.542)
Fluxo de caixa proveniente das / (aplicado nas) das atividades de financiamentos					
		(218.760)	26.523	(218.778)	41.923
Aumento de caixa e equivalentes de caixa					
		882	(73.132)	862	(72.976)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	4	717	73.849	873	73.849
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	4	1.599	717	1.735	873
Aumento de caixa e equivalentes de caixa					
		882	(73.132)	862	(72.976)

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.