

SPE HOLDING BEIRA-RIO S.A.
Demonstrações dos fluxos de caixa - Método indireto
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
(Em milhares de Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	<u>(20.512)</u>	<u>(111.771)</u>
Ajustes para:		
Amortização/depreciação	15.048	5.638
Reversão (perda) em teste de recuperabilidade		88.636
Juros provisionados e não pagos	135	9.421
	<u>(5.328)</u>	<u>(8.076)</u>
Redução (aumento) nos ativos		
Contas a receber de clientes	1.308	8.198
Impostos a recuperar	(310)	95
Adiantamentos	(850)	(463)
Demais ativos	(730)	134
Despesas antecipadas	5	80
	<u>(577)</u>	<u>8.044</u>
Aumento (redução) nos passivos		
Fornecedores	(5)	(28)
Contribuições sociais	(86)	49
Impostos e contribuições	456	152
Receitas diferidas	(7.170)	988
Adiantamentos	3.083	(2.259)
Demais passivos	440	(284)
	<u>(3.282)</u>	<u>(1.381)</u>
Fluxo de caixa proveniente das atividades operacionais	<u>(9.188)</u>	<u>(1.414)</u>
Fluxo de caixa de atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado e intangível	(139)	(70)
Fluxo de caixa proveniente (utilizado) das atividades de investimento	<u>(139)</u>	<u>(70)</u>
Fluxo de caixa de atividades de financiamento		
Aumento de capital	33.255	8.438
Pagamentos de principal e juros de financiamentos	(28.221)	(6.253)
Caixa líquido proveniente de atividades de financiamento	<u>5.034</u>	<u>2.185</u>
Aumento (Redução) em caixa e equivalente de caixa	<u>(4.291)</u>	<u>702</u>
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2021	19.081	18.379
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2022	14.788	19.081
Aumento (Redução) em caixa e equivalente de caixa	<u>(4.291)</u>	<u>702</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Paulo Urnau Pinheiro
CPF.: 352.878.100-91
Diretor Presidente

Flávio Duarte Ribeiro Junior
Contador CRC RS nº 62.798
Responsável Técnico