

**Travel Activities Holding e
Participações S.A.**

Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2023 e 2022

Conteúdo

Balanço patrimonial	3
Demonstração de resultados	4
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstração dos fluxos de caixa	7
Notas explicativas às demonstrações financeiras	8

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Balço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de Reais, exceto quando indicado em contrário)

	Nota	2023	2022
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	201	-
Adiantamento de fornecedores		10	-
Outros ativos circulantes		11	25
		222	25
Não Circulante			
Partes Relacionadas	5	4.651	7
Imobilizado		15	-
		4.666	7
Total do Ativo		4.888	32
Passivo e Patrimônio Líquido			
Circulante			
Fornecedores		145	29
Salários e férias a pagar		103	-
Impostos a recolher		57	-
Empréstimos e Financiamentos		642	1
		947	30
Não Circulante			
Partes Relacionadas - Passivo	4	3.405	330
Provisão para perda de Investimentos	5	3.791	2.907
Empréstimos e Financiamentos	6	2.475	-
		9.671	3.237
Total do passivo		10.618	3.267
Patrimônio líquido	7		
Capital social		1.355	1.355
Prejuízos Acumulados		(7.086)	(4.590)
		(5.731)	(3.235)
Total do passivo e do patrimônio líquido		4.888	32

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Demonstração do resultado
Período de 22 de novembro a 31 de dezembro de 2022 e 31 de
dezembro de 2023
(Em milhares de Reais, exceto quando indicado em contrário)

	<u>Nota</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receita operacional líquida		-	-
Custo dos serviços prestados		-	-
Lucro bruto		-	-
Despesas gerais e administrativas	7	(1.542)	(72)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		-	(2)
Resultado de equivalência patrimonial	5	(884)	(2.089)
Prejuízo operacional		(2.426)	(2.163)
Receitas financeiras		289	-
Despesas financeiras		(358)	(44)
Resultado financeiro		(69)	(44)
Prejuízo antes dos impostos		(2.495)	(2.207)
Imposto de renda e contribuição social		-	-
Prejuízo do exercício		(2.495)	(2.207)

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Período de 22 de novembro a 31 de dezembro de 2022 e 31 de
dezembro de 2023
(Em milhares de Reais, exceto quando indicado em contrário)

	Capital social	Capital a Integralizar	Prejuízos Acumulados	Total do Patrimônio líquido
Constituição do social em 22 de novembro de 2022	1.355	(1.355)	-	-
Pejuízo do exercício	-	-	(2.207)	(2.207)
Integralização de capital social	-	1.355	-	1.355
Incorporação C2Rio	-	-	(2.383)	(2.383)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	1.355	-	(4.590)	(3.235)
Pejuízo do exercício	-	-	(2.495)	(2.495)
Saldos em 31 de dezembro de 2023	1.355	-	(7.085)	(5.730)

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Demonstração dos fluxos de caixa
Período de 22 de novembro a 31 de dezembro de 2022 e 31 de
dezembro de 2023

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado em contrário)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício antes do imposto de renda e contribuição social	(2.495)	(2.207)
Ajustes por:		
Depreciação	1	-
Juros provisionados	83	
Equivalência Patrimonial	884	2.089
	(1.526)	(118)
Variações nos ativos e passivos		
(Aumento)/Redução em adiantamento a fornecedores	(10)	(25)
(Aumento)/Redução em outros ativos circulantes	15	-
(Aumento)/Redução em Partes Relacionadas	(4.644)	323
Aumento/(Redução) em fornecedores	3.191	29
Aumento/(Redução) em salários e férias a pagar	103	-
Aumento/(Redução) em impostos a recolher	57	1
Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades operacionais	(2.816)	210
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(16)	-
Investimento em controlada	-	(1.565)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento	(16)	(1.565)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Captação de empréstimos	3.033	-
Integralização de capital social	-	1.355
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	3.033	1.355
Aumento do caixa e equivalentes de caixa no exercício	201	-
Demonstração da variação do caixa e equivalentes de caixa		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	-
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	201	-

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1.1 Contexto operacional

A Travel Holding Activities Holding e Participações S.A (“TAH” ou “Companhia”), sediada na Praia de Botafogo, nº 501 – Sala 101, Botafogo, Rio de Janeiro, Brasil desde 22 de novembro de 2022 é uma sociedade anônima de capital fechado, tendo por objeto social a participação em outras sociedades e/ou deter o controle de capital de um grupo de empresas que atuam nos segmentos de turismo e tecnologia.

Em 9 de dezembro de 2021, foi constituída a controlada Destinow Viagens e Turismo Ltda (“Destinow”), com o capital social inicial de R\$ 10. A Companhia possui 100% de participação societária na Destinow, com objetivo de oferecer um marketplace de experiências.

Em 22 de fevereiro de 2022, a Companhia adquiriu 100% da participação societária da C2Rio Viagens e Turismo Ltda. (“C2Rio), com o capital inicial de R\$ 1.565, cujo objeto social são as atividades de operador turístico e agências de viagens.

Em 14 de março de 2022, foi constituída a controlada Destitech Tecnologia da Informação Ltda. (“Destitech”), com o capital social inicial de R\$ 1.122. A Companhia possui 100% de participação societária na Destitech, cujo objeto social é preponderantemente o desenvolvimento e licenciamento da plataforma de vendas *omnichannel* utilizada pelas empresas do Grupo TAH e os parques Parque Bondinho Pão de Açúcar e Parque do Caracol.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração da Companhia em 30 de abril de 2024.

1.2 Base de preparação

As demonstrações financeiras foram elaboradas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais são consistentes com as utilizadas pela administração da sua gestão.

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão apresentadas na Nota 3.

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, que no caso de determinados ativos e passivos financeiros tem seu custo ajustado para refletir a mensuração ao valor justo.

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Empresa no processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e têm maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as demonstrações financeiras, estão divulgadas na Nota 2.

2 Base de preparação

- a. Declaração de conformidade com relação às práticas contábeis adotadas no Brasil**
As demonstrações financeiras foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil.

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

b. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base nos custos históricos. O custo histórico é, em geral, baseado no valor justo da variação do ativo.

c. Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas na moeda Real (R\$), que é a moeda funcional da Companhia e oficial do país. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

d. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As principais premissas da administração estão listadas na nota 3.

3 Principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo estão em linha com as normas brasileiras de contabilidade e têm sido aplicadas de maneira consistente para todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras.

a. Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

b. Instrumentos financeiros

i. Ativos financeiros

Os ativos financeiros da Companhia se caracterizam por possuírem pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. A Companhia reconhece os ativos na data em que são originados. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, são medidos pelo custo amortizado por meio do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável.

Os ativos financeiros abrangem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de partes relacionadas e outros créditos, excluindo-se adiantamentos. Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa e depósitos bancários, sem restrição de uso.

ii. Passivos financeiros

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data em que a empresa se torna parte das disposições contratuais do instrumento. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo, acrescidos de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado por meio do método dos juros efetivos.

Os passivos financeiros são representados por fornecedores e outras contas a pagar.

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

A Companhia desreconhece um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou liquidadas.

Os ativos ou passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a empresa tem o direito legal de compensar os valores e a intenção de quita-los em uma base líquida, ou de realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

c. Redução ao valor recuperável (*Impairment*)

i. Ativos financeiros

Os ativos financeiros são avaliados a cada data de apresentação para apurar se há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável. Um ativo tem perda no seu valor recuperável se uma evidência objetiva indica a ocorrência de evento desta natureza após o reconhecimento inicial do ativo.

Uma redução do valor recuperável de um ativo financeiro medido pelo custo amortizado é calculada apurando-se a diferença entre o valor contábil e o valor presente dos futuros fluxos de caixa estimados, descontado da taxa de juros efetiva original do ativo. Quando o valor presente é menor que o valor contábil registrado uma redução do valor recuperável é reconhecida. A evidência objetiva de que os ativos financeiros perderam valor pode incluir o não-pagamento ou atraso no pagamento por parte do devedor.

d. Ativo Circulante e Não Circulante

São apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quanto aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas. Os estoques são demonstrados ao custo médio de aquisição, ajustados quando necessário, ao valor líquido de realização, dos dois o menor.

e. Passivo Circulante e Não Circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações incorridas.

f. Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social da Companhia são calculados com base nas alíquotas de 15% 9% sobre o lucro tributável para contribuição social com base no lucro presumido. As despesas com imposto de renda e contribuição social compreendem os impostos correntes, que são reconhecidos no resultado do exercício.

g. Receitas e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicação financeira e juros recebidos de clientes.

As despesas financeiras abrangem despesas com atualização de impostos, variação monetária, tarifas bancárias e juros pagos a fornecedores.

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

4 Caixa e Equivalentes de Caixa

	2023	2022
Recursos em banco e em caixa	426	419
Depósito bancários de curto prazo (i)	21.262	25.591
	21.688	26.010

- (i) As aplicações financeiras referem-se, principalmente, a produtos bancários de baixo risco e com liquidez diária, todas no segmento de renda fixa, em bancos de primeira linha, e remuneradas a taxas de mercado (CDI).

5 Partes relacionadas

	2023	2022
A receber		
C2rio Ltda.	1.922	-
Destinow Viagens e Turismo Ltda.	715	-
Destitech Tecnologia Informação	2.014	7
	<u>4.651</u>	<u>7</u>
A pagar		
Iter Participações S.A.	(3.102)	(308)
C2rio Ltda.	(257)	(20)
Destinow Viagens e Turismo Ltda.	(45)	(9)
	<u>(3.405)</u>	<u>(337)</u>
	1.246	(330)

6 Investimentos

(a) Movimentação dos investimentos

	2023	2022
Em 1º de Janeiro	(2.907)	-
Constituição de capital em controladas	-	30
Aumento de capital em controladas	-	432
Resultado da Equivalência Patrimonial	(884)	(2.089)
Prejuízo incorporação controlada	-	(1.280)
Em 31 de Dezembro	(3.791)	(2.907)

7 Empréstimos e Financiamentos

Em 26 de julho de 2023 a controlada TAH efetuou a contratação de um empréstimo com o banco Itaú, relativo à Resolução 4.131, no valor de R\$ 3.340 (equivalentes a EUR 580), com vencimento em junho de 2028 e taxa pré-fixada de 6,339% a.a.

Travel Activities Holding e Participações S.A.
Notas explicativas da administração às demonstrações
financeiras em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

Os empréstimos com o Banco Itaú Unibanco possuem NDFs (instrumentos derivativos) que visam a troca de taxas flutuantes em Euros, e resultaram no custo médio ponderado de 13,3% a.a. Estes NDFs foram contratados com a instituição financeira em conjunto com os empréstimos e os derivativos configuram-se como operação casada, de modo que economicamente a resultante seja uma dívida pré-fixada em Reais.

8 Patrimônio Líquido

(a) Capital Social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2023 e 2022 é de R\$ 1.355, está representado por 15.976 (quinze mil, novecentas e setenta e seis) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.

(b) Reserva Legal

Trata-se de reserva estatutária, composta a partir de lucros acumulados, com valor mínimo estabelecido de 5% do capital social e máximo de 20%.


(c) Dividendos

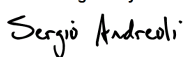
Estatutariamente, a TAH deve destinar 25% do lucro do exercício a título de dividendos mínimos, que são transferidos para o passivo. Adicionalmente, é possível destinar resultado superior aos 25%, que permanecem registrados no patrimônio líquido até que sejam aprovados em assembleia geral de acionistas.

9 Despesas gerais e administrativas

	2023	2022
Despesas com pessoal	1.134	13
Despesas de serviços prestados	186	45
Despesas de depreciação e amortização	1	-
Outras despesas gerais e administrativas	221	14
	1.542	72

* * *

DocuSigned by:

705625A25AF3414...
Ariani Rocha Vale
Contadora
CRC: 1 SP 291274 - 0

DocuSigned by:

000ED2661DA34DB...
Sergio Luiz Gonçalves Andreoli
Diretor Financeiro