

ITAPARICA BEACH CLUB PARTICIPAÇÕES

Demonstrações dos fluxos de caixa individuais e consolidadas

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2024
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Prejuízo do exercício antes dos impostos	(4.916.624)	(540.598)	(4.916.622)	(540.577)
Ajustes p/ reconciliar o resultado do período c/ recursos provenientes de atividades operacionais				
Depreciação e amortização	-	-	48.002	406
IR e CS	(4)	(27)	(4)	(48)
Resultado de equivalência patrimonial	4.840.865	510.470	-	-
	(75.763)	(30.155)	(4.868.624)	(540.219)
Aumento líquido/(redução) nos ativos				
Cientes	-	-	(4.445)	-
Estoques	-	-	424.209	(415.136)
Tributos a recuperar	(1)	(5)	(133.432)	(11)
Adiantamentos a fornecedores	-	-	4.142	(43.352)
Fornecedores	54	(745)	108.035	30.524
Obrigações trabalhistas	99	1.314	232.339	44.140
Obrigações tributárias	(5)	10	2.877	(75)
Outros Ativos	-	-	(15.502)	-
Outros passivos	-	(501)	14.953	-
	147	73	633.176	(383.910)
Caixa líquido consumido (gerado) proveniente das atividades operacionais	(75.616)	(30.082)	(4.235.448)	(924.129)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos				
Aquisição de bens do ativo imobilizado e intangível	-	-	(2.283.519)	(28.531)
Caixa líquido consumido proveniente das atividades de investimentos	-	-	(2.283.519)	(28.531)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos				
Aporte de capital, deduzido de gastos com emissão de oferta pública	-	500	-	500
Mútuo a pagar - partes relacionadas	72.221	22.159	6.529.233	960.763
Caixa líquido gerado proveniente das atividades de financiamentos	72.221	22.659	6.529.233	961.263
(Diminuição)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(3.395)	(7.423)	10.266	8.603
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	3.830	11.253	28.715	20.112
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	435	3.830	38.981	28.715
(Diminuição)/aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	(3.395)	(7.423)	10.266	8.603

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis individuais e consolidadas.