

Travessia Securitizadora S.A.

Demonstrações Financeiras

Período de três meses findo em 31 março de
2024

Com relatório dos Auditores Independentes

Travessia Securitizadora S.A.

Informações financeiras intermediárias

Período de três meses findo em 31 de março de 2024

Índice

Relatório da administração	3
Declaração dos administradores	4
Relatório dos auditores independentes sobre as informações financeiras intermediárias	5

Informações financeiras intermediárias auditadas

Informações trimestrais - ITR	7
Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias	15

TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.

CNPJ: 26.609.050/0001-64

São Paulo, 13 de maio de 2024.

Senhores Acionistas,

A Administração da **Travessia Securitizadora S.A.** ("Travessia" ou "Companhia"), em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submete à apreciação de V.Sas. as Informações Financeiras Intermediárias acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes relativas ao período findo em 31 de março de 2024.

A Travessia registrou um lucro líquido de R\$ 1.175 (um milhão, cento e setenta e cinco mil reais) no período encerrado em 31 de março de 2024. Esse resultado foi principalmente impulsionado pelas receitas mensais de gestão de carteira das operações em andamento, pela estruturação de novas operações, pelos rendimentos de aplicações financeiras resultantes de recursos originados de direitos creditórios e pela diluição de custos devido ao aumento das operações sob gestão no período.

Atualmente, a Travessia administra 91 (noventa e um) patrimônios separados, além de estar envolvida em outras emissões em processo de estruturação. A Diretoria destaca que a empresa possui condições financeiras e patrimoniais suficientes para executar seu plano de negócios e cumprir com suas obrigações no curto, médio e longo prazo. Além disso, a empresa possui apenas compromissos financeiros relacionados à sua própria manutenção, os quais estão sendo cumpridos com recursos próprios.

Em atendimento à Resolução CVM nº 162, de 13 de julho de 2022 ("Res CVM 162") informamos que a empresa Villela e Associados Auditoria e Consultoria S/S foi contratada pela Companhia para a prestação de serviços de auditoria externa relacionados aos exames das Informações Financeiras Intermediárias relativas ao período findo em 31 de março de 2024. Ressaltamos que a Villela e Associados Auditoria e Consultoria S/S não prestou nenhum outro serviço para Travessia além de auditoria externa e nem possui qualquer outro tipo de vínculo com a Companhia ou com seus administradores.

Atenciosamente,

Travessia Securitizadora S.A.

VINICIUS
BERNARDES BASILE
SILVEIRA
STOPA:21871856809

Assinado de forma digital
por VINICIUS BERNARDES
BASILE SILVEIRA
STOPA:21871856809
Dados: 2024.05.13 17:51:33
-03'00"

Vinicius Bernarde Basile Silveira Stopa

Diretor Presidente e Diretor de Relações com Investidores

Declaração dos Diretores

Eu, Vinicius Bernardes Basile Silveira Stopa, brasileiro, casado sob o regime de comunhão parcial de bens, administrador, portador da Cédula de Identidade RG nº 30.393.860-2 (SSP/SP), inscrito no CPF /MF 218.718.568-09, com endereço comercial na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Tabapuã, 41, 13º andar, Itaim Bibi, CEP 04.533-010, DECLARO, na qualidade de Diretor Presidente e Diretor de Relações com Investidores da Travessia Securitizadora S.A; sociedade por ações com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Tabapuã, 41, 13º andar, Itaim Bibi, CEP 04.533-010, inscrita no CNPJ/MF nº 26.609.050/0001-64 (Companhia), nos termos dos incisos V e VI do parágrafo 1º do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 7 de dezembro de 2009, e do artigo 27, parágrafo 1º, incisos "V" e "VI" da Res. CVM 80, de 29 de março de 2022 que juntamente com os demais diretores da Companhia: (i) revisei, discuti e concordei com as Informações Financeiras Intermediárias da Companhia referente ao período findo em 31 de março de 2024; e (ii): Revisei, discuti e concordei com o Relatório dos Auditores Independentes e suas respectivas conclusões sobre as informações financeiras intermediárias.



Vinicius Bernardes Basile Silveira Stopa

Diretor Presidente e Diretor de Relações com Investidores

Declaração dos Diretores

Eu, Camila Maria Oliveira, brasileira, casada sob o regime de comunhão parcial de bens, administradora, portadora da Cédula de Identidade RG nº 36.825.036-2 (SSP/SP), inscrita no CPF /MF 349.935.818-23, com endereço comercial na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Tabapuã, 41, 13º andar, Itaim Bibi, CEP 04.533-010, DECLARO, na qualidade de Diretora de Securitização e Diretora de Distribuição da Travessia Securitizadora S.A; sociedade por ações com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Tabapuã, 41, 13º andar, Itaim Bibi, CEP 04.533-010, inscrita no CNPJ/MF nº 26.609.050/0001-64 (Companhia), nos termos dos incisos V e VI do parágrafo 1º do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 7 de dezembro de 2009, e do artigo 27, parágrafo 1º, incisos "V" e "VI" da Res. CVM 80, de 29 de março de 2022 que juntamente com os demais diretores da Companhia: (i) revisei, discuti e concordei com as Informações Financeiras Intermediárias da Companhia referente ao período findo em 31 de março de 2024; e (ii): Revisei, discuti e concordei com o Relatório dos Auditores Independentes e suas respectivas conclusões sobre as informações financeiras intermediárias.



Camila Maria Oliveira

Diretora de Securitização e Diretora de Distribuição

Declaração dos Diretores

Eu, Thais de Castro Monteiro, brasileiro, solteira, advogada, portadora da Cédula de Identidade RG nº 49.116.133 (SSP/SP), inscrito no CPF /MF 421.565.628-14, com endereço comercial na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Tabapuã, 41, 13º andar, Itaim Bibi, CEP 04.533-010, DECLARO, na qualidade de Diretora de Compliance da Travessia Securitizadora S.A; sociedade por ações com sede na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Tabapuã, 41, 13º andar, Itaim Bibi, CEP 04.533-010, inscrita no CNPJ/MF nº 26.609.050/0001-64 (Companhia), nos termos dos incisos V e VI do parágrafo 1º do artigo 25 da Instrução CVM nº 480, de 7 de dezembro de 2009, e do artigo 27, parágrafo 1º, incisos "V" e "VI" da Res. CVM 80, de 29 de março de 2022 que juntamente com os demais diretores da Companhia: (i) revisei, discuti e concordei com as Informações Financeiras Intermediárias da Companhia referente ao período findo em 31 de março de 2024; e (ii): Revisei, discuti e concordei com o Relatório dos Auditores Independentes e suas respectivas conclusões sobre as informações financeiras intermediárias.



Thais de Castro Monteiro

Diretora de Compliance

Relatório dos auditores independentes sobre as informações financeiras intermediárias

Aos
Administradores e Acionistas da
Travessia Securitizadora S.A.
São Paulo – SP

Revisamos as informações financeiras intermediárias da **Travessia Securitizadora S.A (Companhia)**, contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2024, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo naquela data, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

A Administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) - Demonstração intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board - IASB*, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 – *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e a norma internacional de contabilidade IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

Outros assuntos

Demonstração do Valor Adicionado (DVA)

Revisamos, também, a Demonstração do Valor Adicionado (DVA) referente ao período de três meses findo em 31 de março de 2024, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia, cuja apresentação nas informações financeiras intermediárias é requerida de acordo com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e considerada informação suplementar pelas normas Internacionais de Relatórios Financeiros – IFRSs, que não requerem a apresentação da DVA. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de revisão descritos anteriormente e, com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que não foram elaboradas, em todos os seus aspectos relevantes, de acordo com as informações financeiras intermediárias tomadas em conjunto.

São Paulo, 13 de maio de 2024.

Villela e Associados Auditoria e Consultoria S. S.

CRC MG – 007189/O-2

LUIS GUILHERME
VILLELA
ALVES:71373098600

Assinado de forma digital
por LUIS GUILHERME VILLELA
ALVES:71373098600
Dados: 2024.05.13 10:46:06
-03'00'

Luis Guilherme Villela Alves

Contador CRC – MG 67.509/O-8

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2024 à 31/03/2024	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 31/03/2024
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	238
Preferenciais	0
Total	238
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2024	Exercício Anterior 31/12/2023
1	Ativo Total	9.104	7.939
1.01	Ativo Circulante	9.104	7.939
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	6.921	5.088
1.01.03	Contas a Receber	43	603
1.01.03.01	Clientes	1	596
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	42	7
1.01.03.02.01	Outras Contas a Receber	8	0
1.01.03.02.02	Partes Relacionadas	27	0
1.01.03.02.03	Outros Créditos	7	7
1.01.06	Tributos a Recuperar	2.140	2.248
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	2.140	2.248

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2024	Exercício Anterior 31/12/2023
2	Passivo Total	9.104	7.939
2.01	Passivo Circulante	1.321	1.331
2.01.02	Fornecedores	0	1
2.01.03	Obrigações Fiscais	229	249
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	216	206
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	216	170
2.01.03.01.02	Outras Obrigações Federais	0	36
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	13	43
2.01.05	Outras Obrigações	1.092	1.081
2.01.05.02	Outros	1.092	1.081
2.01.05.02.02	Dividendo Mínimo Obrigatório a Pagar	1.076	1.076
2.01.05.02.04	Outras Obrigações	16	5
2.03	Patrimônio Líquido	7.783	6.608
2.03.01	Capital Social Realizado	238	238
2.03.04	Reservas de Lucros	48	48
2.03.04.01	Reserva Legal	48	48
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	7.497	6.322

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2024 à 31/03/2024	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	1.133	350
3.03	Resultado Bruto	1.133	350
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	45	-119
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-68	-157
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-48	-113
3.04.02.02	Despesas Tributárias	-20	-44
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	113	38
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	1.178	231
3.06	Resultado Financeiro	602	855
3.06.01	Receitas Financeiras	2.565	4.074
3.06.02	Despesas Financeiras	-1.963	-3.219
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	1.780	1.086
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-605	-363
3.08.01	Corrente	-605	-363
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	1.175	723
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	1.175	723
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	4,93697	3,03782

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2024 à 31/03/2024	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
4.01	Lucro Líquido do Período	1.175	723
4.03	Resultado Abrangente do Período	1.175	723

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2024 à 31/03/2024	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	1.833	236
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	1.175	723
6.01.01.01	Lucro/Prejuízo do Exercício	1.175	723
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	658	-487
6.01.02.01	Clientes	595	5
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	108	-253
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	-8	-107
6.01.02.04	Partes Relacionadas	-27	0
6.01.02.05	Impostos e Contribuições	-21	-160
6.01.02.06	Fornecedores	-1	14
6.01.02.08	Outras Obrigações	12	14
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	1.833	236
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	5.088	2.742
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	6.921	2.978

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2024 à 31/03/2024**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	238	48	6.322	0	0	6.608
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	238	48	6.322	0	0	6.608
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	1.175	0	1.175
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	1.175	0	1.175
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	238	48	6.322	1.175	0	7.783

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	238	0	3.142	0	0	3.380
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	238	0	3.142	0	0	3.380
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	723	0	723
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	723	0	723
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	238	0	3.142	723	0	4.103

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2024 à 31/03/2024	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2023 à 31/03/2023
7.01	Receitas	1.367	425
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	1.254	387
7.01.02	Outras Receitas	113	38
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-48	-113
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-48	-113
7.03	Valor Adicionado Bruto	1.319	312
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	1.319	312
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	2.565	4.074
7.06.02	Receitas Financeiras	2.565	4.074
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	3.884	4.386
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	3.884	4.386
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	746	444
7.08.02.01	Federais	683	425
7.08.02.03	Municipais	63	19
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	1.963	3.219
7.08.03.03	Outras	1.963	3.219
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	1.175	723
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	1.175	723

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

1. Contexto operacional

A **Travessia Securitizadora S.A. (“Companhia”)**, foi constituída por meio da Assembleia Geral de Constituição, realizada no dia 27 de outubro de 2016.

A Companhia tem por objeto social: (i) a aquisição, venda e securitização de direitos creditórios de qualquer natureza, bem como de títulos e valores mobiliários lastreados nesses direitos, de créditos imobiliários e de títulos e valores mobiliários lastreados em créditos imobiliários, e ainda de créditos e direitos do agronegócio e títulos e valores mobiliários lastreados nesses créditos e direitos do agronegócio; (ii) a emissão e colocação, no mercado financeiro e de capitais, de Certificados de Recebíveis e/ou Certificados de Recebíveis Imobiliários e/ou Certificados de Recebíveis do Agronegócio, ou qualquer outro título de crédito e valor mobiliário, lastreados em direitos creditórios de qualquer natureza e/ou créditos imobiliários e/ou direitos do agronegócio, compatíveis com suas atividades, mediante a constituição de patrimônio separado, conforme disposições legais aplicáveis; (iii) a gestão e administração de carteiras de direitos creditórios de qualquer natureza, créditos imobiliários e créditos e direitos do agronegócio; (iv) a prestação de serviços de estruturação de operações de securitização; (v) a realização da atividade de distribuição de Certificados de Recebíveis e/ou Certificados de Recebíveis Imobiliários e/ou Certificados de Recebíveis do Agronegócio, Certificados de Recebíveis e/ou qualquer outro valor mobiliário proveniente da atividade de securitização, no mercado financeiro e de capitais, nos termos da Resolução CVM nº 60, de 23 de dezembro de 2021, e demais disposições aplicáveis; e (vi) a realização de negócios e prestação de serviços compatíveis com suas atividades de securitização e emissão de outros títulos de crédito e valores mobiliários lastreados em direitos creditórios de qualquer natureza e/ou créditos imobiliários e/ou direitos do agronegócio.

Durante o exercício findo em 31 de março de 2024, foram integralizados 05 séries de CRI (Certificados de Recebíveis Imobiliários), 04 série de CRA (Certificados de Recebíveis do Agronegócio) e 04 séries de debêntures, totalizando 13 séries.

<u>Tipo</u>	<u>Emissão</u>	<u>Série</u>	<u>Data integralização</u>	<u>Valor emissão</u>
CRI	48 ^a	1	12/03/2024	5.050
CRI	39 ^a	1	24/01/2024	10.398
CRI	42 ^a	1	24/01/2024	20.400
CRI	44 ^a	1	03/01/2024	32.646
CRI	45 ^a	1	22/01/2024	20.400
CRA	18 ^a	1	21/03/2024	12.000
CRA	19 ^a	1	23/02/2024	18.000
CRA	19 ^a	2	31/01/2024	11.000
CRA	20 ^a	1	31/01/2024	21.000
DEB	7 ^a	1	26/02/2024	95.000
DEB	7 ^a	2	26/02/2024	5.000
DEB	9 ^a	1	21/02/2024	7.707
DEB	9 ^a	2	22/02/2024	110

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

2. Base de elaboração e apresentação das informações financeiras intermediárias e principais políticas contábeis materiais

2.1. Declaração dos diretores

Em conformidade com o Artigo 25, § 1º, incisos V e VI da Instrução CVM nº 480/09, os Diretores declaram que reviram, discutiram e aprovaram as informações financeiras da Companhia e o relatório dos auditores independentes em 13 de maio de 2024.

2.2. Base de apresentação

As informações financeiras da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira, as normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo *International Accounting Standard Board (IASB)*.

As informações financeiras intermediárias são apresentadas em valores expressos em milhares de reais, que é a moeda funcional da Companhia.

As estimativas contábeis envolvidas na preparação das informações contábeis financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas informações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas pode incluir entre outros a avaliação dos ativos financeiros pelo valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para litígios e riscos.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido ao tratamento probabilístico inerente ao processo de estimativa. A Companhia revisa suas estimativas e premissas periodicamente, em prazos nunca superiores a um ano.

As informações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos e passivos como instrumentos financeiros, os quais são mensurados pelo valor justo.

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

2. Base de elaboração e apresentação das informações financeiras intermediárias e principais políticas contábeis materiais --Continuação

2.3. Apuração do resultado

As receitas, custos e despesas são contabilizados pelo regime de competência, incluindo os efeitos das variações monetárias computados sobre ativos e passivos indexados.

2.4. Imposto de renda e Contribuição social

A provisão para imposto de renda é constituída com base no lucro real (tributável) à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% e a provisão para contribuição social à alíquota de 9%, conforme legislação em vigor. A Companhia não constituiu créditos tributários, estes serão reconhecidos somente no momento em que houver perspectiva consistente de sua realização.

2.5. Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. A Companhia considera equivalentes de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, como por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

2.6. Outros ativos e passivos (Circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

2. Base de elaboração e apresentação das informações financeiras intermediárias e principais políticas contábeis materiais --Continuação

2.7. Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros são inicialmente registrados ao seu valor justo, acrescido, no caso de ativo financeiro ou passivo financeiro que não seja pelo valor justo por meio do resultado, dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativo financeiro ou passivo financeiro. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias:

- (i) Custo amortizado;
- (ii) Valor justo por meio do resultado;
- (iii) Valor justo por meio do resultado abrangente.

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um direito legal de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em uma base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. O direito legal não deve ser contingente em eventos futuros e deve ser aplicável no curso normal.

2.7.1. Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são ativos financeiros mantidos principalmente com a finalidade ativa e frequente de negociação no curto prazo. É designado pela Companhia, no reconhecimento inicial, como mensurado ao valor justo por meio do resultado.

2.7.2. Instrumentos financeiros mantidos até o vencimento

Os instrumentos financeiros mantidos até o vencimento são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis com vencimentos definidos e para os quais a Companhia tem intenção positiva e capacidade de manter até o vencimento. São avaliados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos em contrapartida ao resultado do exercício.

2.7.3. Empréstimos e recebíveis

São classificados como empréstimos e recebíveis os ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis que não são cotados em mercado ativo.

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

3. Caixa e equivalentes de caixa

Descrição	31/03/2024	31/12/2023
Banco conta movimento	-	1
Aplicação financeira (i)	6.921	5.087
	6.921	5.088

- (i) As aplicações financeiras de liquidez imediata são representadas substancialmente por aplicações em CDB e são remuneradas a uma taxa mensal de 99% do DI podendo ser resgatadas a qualquer tempo sem prejuízo da remuneração apropriada.

4. Clientes

Os valores a receber de clientes referem-se ao faturamento de prestação de serviços de intermediação na emissão de títulos securitizados. Em 31 de março de 2024, esse montante é de R\$ 1 (R\$ 596 em 2023).

5. Impostos a recuperar

Os saldos em 31 de março de 2024 referem-se basicamente a imposto de renda retido na fonte decorrentes de aplicação de recursos originados de direitos creditórios e saldo negativo IRPJ, conforme a seguir demonstrado:

Descrição	31/03/2024	31/12/2023
Saldo negativo – IRPJ (i)	2.096	1.060
Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	28	1.147
Contribuições Sociais Retidas na Fonte – CSRF	5	30
Outros impostos a recuperar	11	11
Total	2.140	2.248

- (i) Imposto de renda sobre os saldos negativos serão compensados através dos impostos gerados nas operações do exercício subsequente.

6. Partes relacionadas

6.1. Transações com partes relacionadas – ativo circulante

Descrição	31/03/2024
Travessia Assessoria Financeira Ltda.	27
Total	27

Montante referente às operações de mútuo com acionista e controladora para operações usuais de acordo com a avaliação da Administração.

6.2. Remuneração do pessoal-chave da administração

Não houve remuneração paga ao pessoal-chave da Administração no exercício findo em 31 de março de 2024 e 31 de dezembro de 2023.

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

7. Obrigações tributárias

Descrição	31/03/2024	31/12/2023
ISS a Recolher	13	43
IRPJ/CSLL a Recolher (i)	216	170
IRRF – Terceiros	-	1
PIS a Recolher	-	5
COFINS a Recolher	-	30
Total	229	249

- (i) Refere-se substancialmente a imposto de renda e contribuições sociais a pagar incidentes sobre o resultado gerado pela Companhia.

7.1. Imposto de renda e contribuição social

	31/03/2024	31/03/2023
Resultado antes dos tributos sobre o lucro	1.780	1.086
Adição	18	-
Base de cálculo de IRPJ e CSLL	1.798	1.086
Taxa efetiva para Impostos	34%	33%
(=) Imposto de renda e contribuição social	605	363

8. Patrimônio líquido

8.1. Capital social

O capital social subscrito e integralizado da Travessia Securitizadora S.A., é de R\$ 238, (R\$ 238 em 2023) divididos em 237.677 (duzentos e trinta e sete mil seiscientos e setenta e sete) ações ordinárias, todas nominativas, sem valor nominal e sem ações em tesouraria.

A Companhia está autorizada a aumentar o capital social até montante de R\$ 5.000 (cinco milhões de Reais), mediante a emissão de ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal, por meio de deliberação de Assembleia Geral, nos termos do Artigo 168 da Lei nº 6.404/76.

Acionistas	%	Ações	
		31/03/2024	31/12/2023
Travessia Assessoria Financeira Ltda.	95,2705	227	227
Vinicius Bernardes Basile Silveira Stopa	4,7295	11	11
Capital subscrito	100	238	238

8.2. Reserva legal

A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício, e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar o capital.

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

9. Patrimônio líquido--Continuação

8.3. Dividendos

Feitas as necessárias anotações dos lucros líquidos apurados no balanço anual deduzir-se-ão:

- 5% (cinco por cento) para constituição de Reserva Legal, até atingir 20% (vinte por cento) do capital social;
- 25% do lucro líquido ajustado, em conformidade com o disposto no art. 202 da Lei nº 6.404/76, para distribuição, como dividendo mínimo obrigatório, aos acionistas;
- O saldo que se verificar após as destinações mencionadas terá a aplicação que lhe for dada pela Assembleia Geral, mediante proposição da Diretoria, observadas as disposições legais.

Em 31 de março de 2024, o saldo com dividendos a pagar relativos ao lucro obtido nos exercícios anteriores é de R\$ 1.076 (R\$ 1.076 em 31 de dezembro de 2023).

8.4. Reserva de lucros

A reserva de lucros, conforme definido pelo Estatuto Social da Companhia, tem por finalidade não distribuir a parcela da equivalência patrimonial não realizada financeiramente na forma de dividendos.

9. Provisão para contingências

A Companhia não tem conhecimento e nem registrou em 31 de março de 2024 qualquer provisão para demandas judiciais, tendo em vista que, com base em seus assessores jurídicos, não possui contingências judiciais com avaliação de risco de perda provável ou possível de perda.

10. Receita operacional líquida

A composição das receitas auferidas pela estruturação de operações de securitização da Companhia no exercício findo em 31 de março de 2024 e de 2023 encontra-se demonstrada a seguir:

Descrição	De 01/01/2024 a 31/03/2024	De 01/01/2023 a 31/03/2023
Receita operacional	1.254	387
PIS, COFINS e ISS	(121)	(37)
	1.133	350

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

11. Despesas gerais e administrativas

Em 31 de março de 2024 e de 2023, as despesas gerais e administrativas estão assim compostas:

Descrição	De 01/01/2024 a 31/03/2024	De 01/01/2023 a 31/03/2023
Serviços prestados – Pessoa Jurídica	-	(17)
Consultoria e auditoria	(12)	(69)
Internet	(1)	(1)
Manutenção de sistemas	(2)	(3)
Honorários advocatícios	(24)	(15)
Associações de Classe	(9)	(7)
Outras receitas e despesas operacionais	-	(1)
Total	(48)	(113)

12. Resultado financeiro

Em 31 de março de 2024 e de 2023 as receitas e despesas financeiras estão assim compostas:

12.1. Receitas financeiras

Descrição	De 01/01/2024 a 31/03/2024	De 01/01/2023 a 31/03/2023
Rendimento de aplicações financeiras (i)	2.540	4.047
Outras Receitas Financeiras	25	27
Total	2.565	4.074

(i) Rendimentos de aplicações financeiras decorrentes de recursos originados de direitos creditórios.

12.2. Despesas financeiras

Descrição	De 01/01/2024 a 31/03/2024	De 01/01/2023 a 31/03/2023
Outras despesas financeiras (i)	(1.963)	(3.219)
Total	(1.963)	(3.219)

(i) Despesas com repasse de rendimentos de aplicações financeiras das operações securitizadas.

Travessia Securitizadora S.A.

Notas explicativas da Administração às informações financeiras intermediárias

Período findo em 31 de março de 2024

(Valores em milhares de Reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

13. Instrumentos financeiros

A Companhia participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, todos registrados em contas patrimoniais. A Administração desses riscos é realizada por meio de definição de estratégias conservadoras, visando segurança, rentabilidade e liquidez:

13.1. Valorização dos instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros ativos em 31 de março de 2024 são descritos a seguir:

- **Caixa e equivalentes de caixa (Nota Explicativa nº 3):** O valor de mercado desses ativos não difere dos valores apresentados nas informações financeiras;
- **Aplicações financeiras (Nota Explicativa nº 3):** A Companhia não efetuou aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de riscos.

14. Eventos subsequentes

Em 30 de abril de 2024, a Companhia distribuiu dividendo mínimo obrigatório no montante de R\$ 1.076 (Um milhão e setenta e seis mil reais), com base no lucro apurado no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023, no montante de R\$ 4.304 (quatro milhões, trezentos e quatro mil reais), destinar (a) 25% (vinte e cinco por cento) ao pagamento de dividendos obrigatórios, nos termos do artigo 33 do Estatuto Social e do artigo 202, § 2º da Lei das Sociedades por Ações; (b) 5% (cinco por cento) para constituição de Reserva Legal, até atingir 20% (vinte por cento) do capital social; e (c) não destinar valores a reservas de contingências. Saldo remanescente destinado a reservas de lucros, que será distribuída oportunamente.

* * *

Diretor Presidente

Vinicius Bernardes Basile Silveira Stopa

Responsável Técnico

Paulo Donizete Eudes da Silva
Contador - CRC 1SP177836-O-0