

Demonstrações Financeiras

Origem Energia Canoas S.A.

31 de dezembro de 2023 e 2022

Origem Energia Canoas S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2023 e 2022

Índice

Demonstrações financeiras

Balanço patrimonial	3
Demonstração do resultado	4
Demonstração do resultado abrangente	5
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstração dos fluxos de caixa	7
Notas explicativas às demonstrações financeiras	8

Origem Energia Canoas S.A.

Balço patrimonial
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	Nota	31/12/2023	31/12/2022
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	67.827	-
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	-	90	-
Despesas antecipadas	-	342	-
Adiantamentos	4	10.253	-
		78.512	-
Total do ativo		78.512	-
	Notas	31/12/2023	31/12/2022
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	-	2	-
Partes relacionadas	7	7	6
Empréstimos	5	766	-
		775	6
Não Circulante			
Adiantamento para futuro aumento de capital	7	-	4
Empréstimos	5	73.434	-
		73.434	4
Patrimônio líquido			
Capital social	6	5.065	-
Prejuízos acumulados	6	(762)	(10)
		4.303	(10)
Total do passivo e patrimônio líquido		78.512	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Canoas S.A.

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	Notas	31/12/2023	31/12/2022
Despesas gerais e administrativas	-	(470)	(10)
Resultado antes do resultado financeiro e tributos sobre o lucro		(470)	(10)
Resultado financeiro	-	563	-
Despesa financeira		(845)	-
Resultado antes dos tributos sobre o lucro		(282)	(10)
Prejuízo do exercício		(752)	(10)
Prejuízo por ação		(0,40)	(102,72)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Canoas S.A.

Demonstração do resultado abrangente
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Prejuízo do exercício	(752)	(10)
Total dos resultados abrangentes do exercício	<u>(752)</u>	<u>(10)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Canoas S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	Capital social	Lucros (prejuízos) acumulados	Patrimônio líquido
31 de dezembro de 2021	-	-	-
Prejuízo do exercício	-	(10)	(10)
31 de dezembro de 2022	-	(10)	(10)
Aumento de capital	5.065	-	5.065
Prejuízo do exercício	-	(752)	(752)
31 de dezembro de 2023	5.065	(762)	4.303

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Canoas S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	(752)	(10)
Encargos sobre empréstimos	844	-
Varição de ativos e passivos		
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(90)	-
Adiantamentos	(10.253)	-
Despesas antecipadas	(342)	-
Fornecedores	2	-
Partes relacionadas	1	6
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	(10.590)	(4)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Integralização de capital	5.061	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	4
Captação de empréstimos	73.500	-
Custos para captação de empréstimos	(144)	-
Caixa gerado nas atividades de financiamento	78.417	4
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	67.827	-
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	67.827	-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Canoas S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

1. Contexto operacional

A Origem Energia Canoas S.A. ("Origem Canoas" ou "Companhia") tem por objetivo as atividades de manter e operar o terminal MAC11A no Porto Organizado de Maceió, dedicado à movimentação e armazenagem de granéis líquidos, especialmente combustíveis e petróleo, bem como explorar as atividades relacionadas, direta ou indiretamente, aos serviços de recebimento, movimentação, transporte, armazenagem e expedição de petróleo e seus derivados, além de administrar e gerenciar ativos associados a essas atividades, inclusive de terceiros, bem como o planejamento logístico, operação e manutenção de bases de distribuição, manutenção e operação de dutos marítimos ou terrestres, incluindo na infraestrutura comum do Porto Organizado de Maceió, para o transporte ou movimentação de petróleo e seus derivados, biocombustíveis, produtos petroquímicos, gás e seus derivados, biogás e biometano. Além disso, realizar a administração e o gerenciamento de ativos relacionados, incluindo ativos de terceiros, e participar em outras sociedades controladas ou coligadas, assim como realizar outras atividades afins, correlatas, acessórias ou complementares a essas atividades, bem como aquelas que utilizem a estrutura da Companhia como base, e encontra-se em fase pré-operacional.

Terminal no Porto de Alagoas ("TAMAC")

Em 11 de agosto de 2023, a Origem Canoas arrematou a área MAC11A no Leilão nº 02/2023, promovido nesta data pela Agência Nacional de Transportes Aquaviários ("ANTAQ"), com valor de outorga de R\$ 41.010.

Em 2023, a Origem Canoas efetuou o pagamento de 25% do valor da outorga, a título de adiantamento, e uma vez cumpridas todas as etapas indicadas no edital, a Companhia irá realizar o restante do pagamento e assumirá as operações do referido terminal, o que está inicialmente previsto para ocorrer no segundo semestre de 2024.

2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras e principais políticas contábeis

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC"). As demonstrações financeiras foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, e ajustadas para refletir os ativos financeiros mensurados ao valor justo.

Origem Energia Canoas S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

As demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Companhia, cuja autorização para sua conclusão foi dada em 27 de março de 2024.

2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados de acordo com a moeda do principal ambiente econômico no qual a Companhia atua ("moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em milhares de reais, que é a moeda funcional da Companhia e, também, a sua moeda de apresentação.

2.3. Caixa e equivalentes de caixa

Os equivalentes de caixa são mantidos com a finalidade de atender 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, uma aplicação financeira, normalmente, se qualifica como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

2.4. Outros ativos e passivos

Um passivo é reconhecido no balanço 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-la. Alguns passivos envolvem incertezas quanto ao prazo e valor, sendo estimados na medida em que são incorridos e registrados através de provisão. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

2.5. Instrumentos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos quando a Companhia for parte das disposições contratuais do instrumento. Os ativos e passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativos e passivos financeiros são acrescidos ou deduzidos do valor justo dos ativos ou passivos financeiros, se aplicável, após o reconhecimento inicial. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição de ativos e passivos financeiros ao valor justo por meio do resultado são reconhecidos imediatamente no resultado.

As mensurações subsequentes dos ativos e passivos financeiros são realizadas respeitando as especificações do CPC 48 – Instrumentos Financeiros.

Origem Energia Canoas S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

2.6. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores informados de ativos, passivos, receitas, despesas e notas explicativas. 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 exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

2.7. Demonstrações dos fluxos de caixa (“DFC”)

Demonstrações dos fluxos de caixa permitem que as entidades divulguem fluxo de caixa oriundo de atividades operacionais utilizando o método direto ou o método indireto, conforme Pronunciamento Técnico CPC 03 (R2). A Companhia apresenta o fluxo de caixa utilizando o método indireto, método que tem sido mais utilizado pelas empresas brasileiras. A Companhia conciliou o lucro líquido com o fluxo de caixa líquido oriundo de atividades operacionais.

3. Caixa e equivalentes de caixa

O quadro abaixo apresenta a composição do caixa e equivalentes de caixa nas datas especificadas.

	Controladora	
	31/12/2023	31/12/2022
Caixa e bancos	26	-
CDB	22.107	-
Compromissadas	45.694	-
	67.827	-

As aplicações financeiras classificadas como caixa e equivalentes de caixa, possuem liquidez diária, sendo os seus valores de mercado similares aos valores registrados contabilmente, sem risco significativo de alteração de valor e podendo ser resgatadas a qualquer momento sem qualquer penalidade.

As aplicações financeiras em CDB e compromissadas são remuneradas com base na variação do Certificado de Depósito Interbancário (“CDI”), portanto, já reconhecidas pelo seu valor justo, em contrapartida do resultado do exercício.

Origem Energia Canoas S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

Os valores estão disponíveis para negociação, podendo ser resgatados a qualquer momento sem perda significativa de valor para a Companhia.

4. Adiantamentos

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Adiantamento para concessão do Porto de Maceió	10.253	-
	<u>10.253</u>	<u>-</u>

O saldo de adiantamentos para concessão do Porto de Maceió/AL é composto pela primeira parcela do pagamento para concessão do TAMAC, correspondente a 25% do valor total da outorga (**nota 1**).

5. Empréstimos

Em 29 de novembro de 2023, a Origem Canoas realizou sua primeira emissão de notas comerciais, no valor de R\$ 73.500, em série única, com vencimento em 01 de dezembro de 2025, com garantia real dos direitos creditórios emergentes do contrato dos serviços de armazenagem e movimentação de produtos no Terminal de Maceió, e com garantia fidejussória, não atualizada monetariamente, e com juros remuneratórios de 100% do CDI acrescidos de taxa fixa de 2,40% ao ano, com pagamento da remuneração em 4 parcelas, em maio e novembro de 2024, maio de 2025, e a última parcela na data de vencimento, quando também será realizada a amortização total da dívida, em parcela única, e sem a exigência de covenants financeiros.

O custo total incorrido no processo da primeira emissão das notas comerciais escriturais, foi de R\$ 144.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Principal captado na emissão	73.500	-
Custos da captação	(144)	-
Juros apropriados	838	-
Amortização de custos	6	-
Saldo final	<u>74.200</u>	<u>-</u>
Passivo circulante	766	-
Passivo não circulante	73.434	-

Origem Energia Canoas S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

6. Patrimônio líquido

6.1. Capital social

Em 31 de dezembro de 2023 o capital social da Companhia, subscrito e integralizado, está representado por 9.289.732 ações ordinárias (100 ações ordinárias em 31 de dezembro de 2022), nominativas e sem valor nominal, totalizando R\$ 5.065.

Em 18 de outubro de 2023, foi aprovado o aumento do capital social da Companhia em R\$ 5.065, com a emissão de 9.289.632 novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, passando o capital social para R\$ 5.065.

6.2. Resultado por ação

A Origem Canoas apresenta seu resultado por ação, considerando o seu prejuízo do exercício sobre a média ponderada da quantidade de ações em poder dos acionistas. A Companhia não possui outros instrumentos com potencial dilutivo, sendo, por tanto equivalentes, seu resultado por ação básico e diluído.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Prejuízo do exercício	(752)	(10)
Média ponderada da quantidade de ações	1.883.477	100
Prejuízo básico e diluído por ação	(0,40)	(102,72)

6.3. Destinação do resultado do exercício

A Companhia não possuía saldos de reservas de lucros para compensação de seu prejuízo do exercício, no valor de R\$ 752, e, portanto, todo este resultado foi transferido para prejuízos acumulados, que ao final do exercício totalizou R\$ 762.

Origem Energia Canoas S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

7. Saldos com partes relacionadas

Esses saldos originaram-se de transações comerciais e empréstimos entre a Companhia e as empresas ligadas em 31 de dezembro de 2023 e 2022, conforme demonstrado a seguir:

	Origem Energia	
	31/12/2023	31/12/2022
Contas a pagar	7	6
AFAC	-	4
Total dos passivos	7	10

8. Eventos subsequentes

Em 17 de janeiro de 2024, a Origem Canoas adquiriu parte da infraestrutura e instalações pertencente a Eletrobrás no Porto de Maceió em Alagoas, pelo valor de R\$ 46.651, para uso no referido terminal, após a assunção de suas operações.

Origem Energia Canoas S.A.

Luiz Felipe Coutinho Martins Filho
Diretor-Presidente

Daniel Guimarães Pache de Faria
Diretor Financeiro e Financeiro

Helder Renato Lima de Castro
Gerente de Contabilidade
CRC/RJ-128793/O-6

DFs Canoas Demonstrações Financeiras 2023 v01 pdf

Código do documento b65d9ad2-a1a2-427d-9f52-503f8d0a5deb



Assinaturas



DANIEL GUIMARAES PACHE DE FARIA:09372003794

Certificado Digital

daniel.pache@origemenergia.com

Assinou



LUIZ FELIPE COUTINHO MARTINS FILHO:01059681455

Certificado Digital

lfc@origemenergia.com

Assinou



HELDER RENATO LIMA DE CASTRO:05341298705

Certificado Digital

helder.castro@origemenergia.com

Assinou

Eventos do documento

27 Mar 2024, 17:53:36

Documento b65d9ad2-a1a2-427d-9f52-503f8d0a5deb **criado** por JURÍDICO ORIGEM (23332f8b-1b99-47e6-97a4-cddc72b03ef3). Email:juliana.cruz@origemenergia.com. - DATE_ATOM: 2024-03-27T17:53:36-03:00

27 Mar 2024, 17:54:29

Assinaturas **iniciadas** por JURÍDICO ORIGEM (23332f8b-1b99-47e6-97a4-cddc72b03ef3). Email:juliana.cruz@origemenergia.com. - DATE_ATOM: 2024-03-27T17:54:29-03:00

27 Mar 2024, 17:59:51

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - HELDER RENATO LIMA DE CASTRO:05341298705

Assinou Email: helder.castro@origemenergia.com. IP: 186.205.13.72 (bacd0d48.virtua.com.br porta: 12632).

Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SOLUTI v5,OU=AC SOLUTI Multipla v5,OU=A1,CN=HELDER

RENATO LIMA DE CASTRO:05341298705. - DATE_ATOM: 2024-03-27T17:59:51-03:00

27 Mar 2024, 18:04:25

ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - DANIEL GUIMARAES PACHE DE FARIA:09372003794

Assinou Email: daniel.pache@origemenergia.com. IP: 187.16.71.246 (mvx-187-16-71-246.mundivox.com porta: 62588). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SOLUTI v5,OU=AC SOLUTI Multipla

v5,OU=A3,CN=DANIEL GUIMARAES PACHE DE FARIA:09372003794. - DATE_ATOM: 2024-03-27T18:04:25-03:00

27 Mar 2024, 18:07:50



ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL - LUIZ FELIPE COUTINHO MARTINS FILHO:01059681455
Assinou Email: lfc@origemenergia.com. IP: 187.16.71.246 (mvx-187-16-71-246.mundivox.com porta: 47472).
Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SOLUTI v5,OU=AC SOLUTI Multipla v5,OU=A1,CN=LUIZ FELIPE
COUTINHO MARTINS FILHO:01059681455. - DATE_ATOM: 2024-03-27T18:07:50-03:00

Hash do documento original

(SHA256):990f37040e306a4d14cb6330441728c58cdd62ae4c2d41b77473976807a22fc1

(SHA512):1ea7120124c6d7e6d268a778b63987bd495d2c68657f8432cbdf19c45167d3073af94b801f776036d5172e1a23b70a87efb720882f80e621b0e87cbf2208019c

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign