

Demonstrações Financeiras

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

31 de dezembro de 2024 e 2023

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2024 e 2023

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 Infraestrutura Portuária S.A.

Balço patrimonial
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Nota	31/12/2024	31/12/2023
Ativo			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	14.420	67.827
Contas a receber com terceiros	-	1	-
Estoque	-	750	-
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	-	454	90
Despesas antecipadas	-	6	342
Adiantamentos	4	-	10.253
		15.631	78.512
Não Circulante			
Adiantamentos	4	57.253	-
		57.253	-
Imobilizado	5	7.430	-
Intangível	-	187	-
		64.870	-
Total do ativo		80.501	78.512
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	6	5.854	2
Obrigações trabalhistas	-	123	-
Tributos a recolher	-	14	-
Partes relacionadas	9	22	7
Empréstimos	7	74.191	766
		80.204	775
Não Circulante			
Empréstimos	7	-	73.434
		-	73.434
Patrimônio líquido			
Capital social	8	10.065	5.065
Prejuízos acumulados	8	(9.768)	(762)
		297	4.303
Total do passivo e patrimônio líquido		80.501	78.512

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Nota	31/12/2024	31/12/2023
Despesas gerais e administrativas	10	(1.348)	(470)
Outras receitas e despesas	-	(14)	-
Resultado antes do resultado financeiro e tributos sobre o lucro		(1.362)	(470)
Resultado financeiro	11	2.038	563
Despesa financeira	11	(9.682)	(845)
Resultado antes dos tributos sobre o lucro		(9.006)	(752)
Prejuízo do exercício		(9.006)	(752)
Prejuízo por ação		(0,97)	(0,40)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Demonstração do resultado abrangente
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Prejuízo do exercício	(9.006)	(752)
Total dos resultados abrangentes do exercício	<u>(9.006)</u>	<u>(752)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Capital social	Lucros (prejuízos) acumulados	Patrimônio líquido
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
Aumento de capital	5.000	-	5.000
Prejuízo do exercício	-	(9.006)	(9.006)
31 de dezembro de 2024	10.065	(9.768)	297

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	(9.006)	(752)
Encargos sobre empréstimos	9.666	844
Depreciação e amortização	26	-
Provisões trabalhistas	123	-
Variação de ativos e passivos		
Contas a receber	(1)	-
Estoque	(750)	-
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(364)	(90)
Adiantamentos	(47.000)	(10.253)
Despesas antecipadas	336	(342)
Fornecedores	-	2
Tributos a recolher	14	-
Partes relacionadas	15	1
Caixa líquido gerado (utilizado) pelas atividades operacionais	(46.941)	(10.590)
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(1.604)	-
Aquisição de intangível	(187)	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento	(1.791)	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Aumento de capital	5.000	5.061
Captação de empréstimos	-	73.500
Liquidação de juros de empréstimos	(9.675)	-
Custos para captação de empréstimos	-	(144)
Caixa gerado nas atividades de financiamento	(4.675)	78.417
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	(53.407)	67.827
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	67.827	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	14.420	67.827

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

1. Contexto operacional

A Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A. (“Origem Portuária” 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 graneis 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 2023, a Companhia arrematou a área MAC11A do Terminal Aquaviário de Maceió (“TAMAC”), localizada no Porto Organizado de Maceió, por meio do Leilão nº 02/2023, realizado pela Agência Nacional de Transportes Aquaviários (“ANTAQ”).

Até 31 de dezembro de 2024, a Companhia havia efetuado pagamentos, registrados como adiantamentos, totalizando: (i) R\$ 10.253 mil, correspondente a 25% do valor da outorga do leilão, e (ii) R\$ 46.651 mil, a título de indenização ao arrendatário anterior, pela alienação de bens não reversíveis.

Conforme divulgado na Nota explicativa 12, em fevereiro de 2025 a Origem Portuária assumiu a gestão do TAMAC.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

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.

As demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Companhia, cuja autorização para sua conclusão foi dada em 28 de março de 2025.

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.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

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.

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.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em reais)

3. Caixa e equivalentes de caixa

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

	Controladora	
	31/12/2024	31/12/2023
Caixa e bancos	4	26
CDB	-	22.107
Compromissadas	556	45.694
Fundo de investimento em renda fixa	13.860	-
	14.420	67.827

As aplicações financeiras classificadas como caixa e equivalentes de caixa, referem-se a Certificados de Depósitos Bancários - CDBs, Operações Compromissadas e Fundos de Investimentos de alta liquidez, com baixo risco de crédito, disponíveis para utilização nas operações da Companhia, prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa e sujeitos a insignificante risco de mudança de valor, ou seja, são ativos financeiros com liquidez imediata.

4. Adiantamentos

	31/12/2024	31/12/2023
Adiantamento para concessão do Porto de Maceió	57.253	10.253
	57.253	10.253
Total ativo circulante	-	10.253
Total ativo não circulante	57.53	-

Em 2023, a Companhia efetuou pagamento, a título de adiantamento, de R\$ 10.253 referente à 25% do valor da outorga do leilão onde adquiriu uma área de concessão no Porto de Maceió. O restante do valor será pago em parcelas anuais a partir da assunção do terminal. Além disso, em janeiro de 2024, a Companhia efetuou um pagamento adicional referente a indenização à titular dos bens não reversíveis, relativos ao arrendamento anterior do Porto de Maceió em Alagoas, dentro e fora das áreas arrendadas, pelo valor de R\$ 46.650. Adicionalmente, conforme divulgado na nota explicativa 12, em fevereiro de 2025, a Origem Portuária assumiu a gestão do TAMAC.

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

5. Imobilizado

5.1. Composição de saldo

	<u>Custo</u>	<u>Depreciação</u>	<u>Saldo em 31/12/2024</u>
Em Operação			
Equipamentos de informática	1.470	(26)	1.444
Em Andamento			
Imobilizado em andamento	5.986	-	5.986
Total	7.456	(26)	7.430

5.2. Movimentação do saldo

	<u>Saldo em 31/12/2023</u>	<u>Adições</u>	<u>Depreciação</u>	<u>Saldo em 31/12/2024</u>
Em Operação				
Equipamentos de informática	-	1.470	(26)	1.444
Em Andamento				
Imobilizado em andamento	-	5.986		5.986
Total	-	7.456	(26)	7.430

6. Fornecedores

O quadro abaixo apresenta a composição do contas a pagar nas datas especificadas.

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Aquisição de imobilizado	5.854	2
	5.854	2

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

7. Empréstimos

Em 29 de novembro de 2023, a Companhia realizou sua primeira emissão de notas comerciais, no valor de R\$ 73.500, em série única, com vencimento em 01 de dezembro de 2025, sem a exigência de covenants financeiros, 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 de juros em 4 parcelas, em maio e novembro de 2024, a terceira parcela em maio de 2025, e a última parcela na data de vencimento, quando também será realizada a amortização total da dívida, em parcela única.

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

a) Composição do saldo das notas comerciais

	31/12/2024				
	Principal	Custos a amortizar	Juros	Swap	Total
1ª emissão	73.500	(66)	757	-	74.191
Total	73.500	(66)	757	-	74.191
Passivo circulante	73.500	(66)	757	-	74.191

	31/12/2023				
	Principal	Custos a amortizar	Juros	Swap	Total
1ª emissão	73.500	(138)	838	-	74.200
Total	73.500	(138)	838	-	74.200
Passivo circulante	-	(72)	838	-	766
Passivo não circulante	73.500	(66)	-	-	73.434

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em reais)

b) Movimentação de valores das notas comerciais

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Saldo Inicial	74.200	-
Principal captado na emissão	-	73.500
Custos da captação	-	(144)
Juros apropriados	9.594	838
Amortização de custos	72	6
Liquidação de juros	(9.675)	-
Saldo final	74.191	74.200
Passivo circulante	74.191	766
Passivo não circulante	-	73.434

8. Patrimônio líquido

6.1. Capital social

Em 31 de dezembro de 2024 o capital social da Companhia, subscrito e integralizado, está representado por 10.064.939 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, totalizando R\$ 10.065.

Em 2024, foi aprovado aumento do capital social, em R\$ 5.000, com emissão de 775.207 novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, totalmente subscritas pela Origem Energia e integralizadas mediante a capitalização de saldo de adiantamentos para futuro aumento de capital ("AFAC").

6.2. Resultado por ação

A Origem Portuária 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>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Prejuízo do exercício	(9.006)	(752)
Média ponderada da quantidade de ações	9.353.413	1.883.477
Prejuízo básico e diluído por ação	(0,96)	(0,40)

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2024 e 2023
(Em reais)

6.2. 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\$ 9.006, e, portanto, todo este resultado foi transferido para prejuízos acumulados, que ao final do exercício totalizou R\$ 9.768.

9. 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 2024 e 2023, conforme demonstrado a seguir:

	<u>Origem Energia</u>	
	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Contas a pagar	22	7
Total dos passivos	22	7

10. Despesas gerais e administrativas

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Honorários de advogados	(328)	(14)
Consultorias	(598)	(369)
Utilidades e consumo	(26)	-
Despesas com viagens	(3)	-
Depreciações e amortizações	(26)	-
Tributos e taxas	(24)	(50)
Seguros	(343)	(37)
Total	(1.348)	(470)

Origem Energia Infraestrutura Portuária S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em reais)

11. Resultado financeiro

	Consolidado	
	31/12/2024	31/12/2023
Receitas financeiras		
Ganhos de aplicações financeiras	2.032	563
Outras receitas financeiras	6	-
	2.038	563
Despesas financeiras		
Juros sobre empréstimos	(9.593)	(838)
Amortização de custos sobre empréstimos	(72)	(7)
Outras despesas financeiras	(17)	-
	(9.682)	(845)
Resultado financeiro	(7.644)	(282)

12. Eventos subsequentes

Em 17 de fevereiro de 2025, a Companhia assumiu a gestão do Terminal Aquaviário de Maceió (TAMAC) MAC 11A, área localizada dentro do Porto de Maceió (AL), destinada à movimentação e armazenagem de graneis líquidos, especialmente combustíveis e petróleo. O valor total da contraprestação paga foi de R\$ 56.903 até 31 de dezembro de 2024, principalmente para a concessão da área e ativos adquiridos para a operação do Porto.

O ativo representa um marco importante, alinhado ao posicionamento estratégico do grupo, o qual oferece soluções energéticas integradas. Essa nova fronteira de negócios se concretiza três anos após a aquisição do Polo Alagoas.

Ao assumir o controle das operações do TAMAC, o Grupo assegura sua independência no escoamento e comercialização da sua produção, fortalece a presença no mercado alagoano, promovendo a competitividade local que pode impactar em oferta de combustíveis mais acessíveis para a população.

Com a assunção das atividades do terminal, o Grupo ganha flexibilidade comercial para negociar volumes de óleo e otimizar os cronogramas de expedição de cargas de forma proativa. Além das operações de carregamento e descarregamento pelo modal marítimo, o terminal também possibilita o transporte por modal rodoviário, atendendo principalmente ao etanol, óleo diesel marítimo, gasolina e outros biocombustíveis, como o biodiesel.

O Grupo também passa a diversificar sua receita, explorando oportunidades de monetização da capacidade de armazenamento para derivados de petróleo, com uma gama mais ampla de clientes.

Origem Energia Infraestrutura Portuária 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