

Demonstrações Financeiras

**TPL Terminal Portuário Logístico
S.A.**

31 de dezembro de 2024

Mensagem da Administração

Atendendo aos dispositivos legais e estatutários, a Administração da TPL - Terminal Portuário Logístico S.A. (“TPL” ou “Companhia”), submete à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023, elaboradas de acordo com os dispositivos contidos na Lei das Sociedades por Ações, suas alterações e nas normas e procedimentos contábeis estabelecidos pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

A TPL é uma empresa que atua no segmento portuário, e acredita que o crescimento do País depende de investimentos em infraestrutura. Assim, dirige suas atividades para essa área estratégica, com participação em empresa atuante no mesmo setor.

Em 26 de maio de 2022, foi celebrado contrato de adesão nº 02/2022 entre a TPL e a União por intermédio do Ministério da Infraestrutura (MINFRA) e Agência Nacional de Transporte Aquaviário (ANTAQ), autorizando a exploração de instalação portuária para fins de movimentação e/ou armazenagem destinado(s) ou proveniente(s) de transporte aquaviário com vigência de 25 anos, prorrogável por períodos sucessivos, consoante o disposto no art. 8º da Lei nº 12.815, de 2013. Em 31 de dezembro de 2023 o projeto e encontra-se em fase de conclusão dos Estudos e Relatório de Impacto Ambiental (“EIA/RIMA”) para obtenção de licença ambiental prévia.

Mais uma vez reafirmamos nossa vocação para agregar valores provenientes da operação de ativos de infraestrutura na área portuária e estamos confiantes com a nossa estratégia nesta área. Nossas ações confirmam o compromisso com o crescimento através da adição de valor para acionistas e parceiros. Através do investimento em estudos de viabilidade e da capacidade técnica e profissional da Companhia, ratificamos nossa filosofia de crescimento utilizando sempre princípios éticos.

São Paulo, 30 de abril de 2025.

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
ATIVO			
CIRCULANTE			
Disponibilidades		3.704	654
Impostos a recuperar		325	348
Partes Relacionadas		-	1.674
		<u>4.029</u>	<u>2.676</u>
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	4	76.798	72.307
Intangível	5	1.904	1.466
Total do Não Circulante		<u>78.702</u>	<u>73.773</u>
TOTAL DO ATIVO		<u><u>82.731</u></u>	<u><u>76.449</u></u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores		66	-
Impostos, taxas e contribuições		12	12
Adiantamento de clientes		2.007	1.556
Outras contas a pagar	6	2.654	2.234
Total do passivo circulante		<u>4.739</u>	<u>3.802</u>
NÃO CIRCULANTE			
Outras contas a pagar		34.950	37.035
		<u>34.950</u>	<u>37.035</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	7	37.932	41.036
Adiantamento para futuro aumento de capital		9.305	1
Prejuízos acumulados		(4.195)	(5.425)
Total do patrimônio líquido		<u>43.042</u>	<u>35.612</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u><u>82.731</u></u>	<u><u>76.449</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2023</u>
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	1.155	6
Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	<u>1.155</u>	<u>6</u>
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	76	706
(-) Despesas financeiras	<u>(1)</u>	<u>(6)</u>
	<u>75</u>	<u>700</u>
Prejuízo líquido do exercício	<u>1.230</u>	<u>706</u>
Prejuízo líquido do exercício – básico e diluído - por ação - em Reais	<u>0,0327</u>	<u>0,0171</u>

Não houve outros resultados abrangentes nos exercícios divulgados, portanto não se apresenta uma demonstração de outros resultados abrangentes.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>para futuro aumento de capital</u>	<u>Adiantamentos Patrimônio Líquido</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	39.765	(6.131)	1.270	34.904
Integralização de capital	1.271	-	(1.271)	-
Adiantamento futuro aumento de capital	-	-	2	2
Prejuízo do exercício	-	706	-	706
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	<u>41.036</u>	<u>(5.426)</u>	<u>1</u>	<u>35.612</u>
Integralização de capital	(3.104)	-	(3.104)	-
Adiantamento futuro aumento de capital	-	-	9.304	9.304
Lucro do exercício	-	1.230	-	1.230
SALDOS EM 31 de dezembro de 2024	<u>37.932</u>	<u>(4.195)</u>	<u>9.305</u>	<u>43.042</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2023</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Prejuízo do período	1.230	706
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
Apropriação de aluguéis	(1.416)	(118)
(Aumento) diminuição dos ativos		
Impostos a recuperar	23	(113)
Partes relacionadas	-	-
Aumento (diminuição) dos passivos		
Impostos, taxas e contribuições	8	8
Fornecedores	66	-
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais	(97)	483
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de bens do imobilizado	(4.491)	(5.114)
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	(5.114)	(5.114)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Adiantamentos para futuro aumento de capital	9.304	2
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(1.666)	(976)
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamento	7.638	(974)
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>3.050</u>	<u>(5.605)</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do período	654	6.259
No fim do período	3.704	654
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>3.050</u>	<u>(5.605)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

1. Contexto operacional

A TPL – Terminal Portuário Logístico S.A. (“TPL” ou “Companhia”) foi constituída em 30 de janeiro de 2013 com a denominação Santa Cruz Participações e Investimentos S.A., sob a forma de uma sociedade anônima fechada, cujo objeto social consiste na participação da Companhia, como sócia, acionista ou cotista, em sociedades, empresariais ou civis, a realização de investimentos em negócios, empreendimentos e sociedades e prestação de serviços de engenharia civil e construção em geral. A sede da Companhia fica localizada na Rua Olimpíadas, nº205, cj. 1402 na Cidade de São Paulo/SP.

Em 29 de abril de 2019, os acionistas deliberaram por unanimidade pela alteração da denominação da social da Companhia para TPL -Terminal Portuário Logístico S.A.

Em 26 de maio de 2022, foi celebrado contrato de adesão nº 02/2022 entre a TPL e a União por intermédio do Ministério da Infraestrutura (MINFRA) e Agência Nacional de Transporte Aquaviário (ANTAQ), autorizando a exploração de instalação portuária para fins de movimentação e/ou armazenagem destinado(s) ou proveniente(s) de transporte aquaviário com vigência de 25 anos, prorrogável por períodos sucessivos, consoante o disposto no art. 8º da Lei nº 12.815, de 2013. Em 31 de dezembro de 2024 o projeto e encontra-se em fase de conclusão dos Estudos e Relatório de Impacto Ambiental (“EIA/RIMA”) para obtenção de licença ambiental prévia.

2. Base de preparação e principais políticas contábeis

As demonstrações financeiras da Companhia para o exercício findo em 31 de dezembro de 2024 foram autorizadas para emissão de acordo com a resolução dos membros do Conselho de Administração em 30 de abril de 2025.

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

2.2. Base de elaboração

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico.

2.3 Adiantamentos para futuro aumento de capital

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

Adiantamentos para futuro aumento de capital são os recursos recebidos pela Companhia de seus acionistas destinados a serem utilizados para aumento de capital. A Companhia classifica esses recursos em seu patrimônio líquido, pois há clara intenção de capitalização dos valores.

3. Principais usos de estimativas e julgamentos

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias.

4. Imobilizado

No decorrer dos anos de 2013 a 2019 a Companhia adquiriu terrenos e eventuais direitos decorrentes, localizado em Santos, no estado de São Paulo, o valor da operação é de R\$62.613.

Terrenos	31/12/2024	31/12/2023
Parcela Quitada	41.638	37.638
Saldo Parcelado	11.454	15.454
Valor Condicionado	9.521	9.521
Juros capitalizados (i)	14.185	9.694
TOTAL	76.798	72.307

- (i) Com a celebração do contrato de adesão nº 02/2022 entre a TPL e a União por intermédio do Ministério da Infraestrutura (MINFRA) e Agência Nacional de Transporte Aquaviário (ANTAQ), autorizando a exploração de instalação portuária e o início de trabalhos técnicos e administrativos para a implantação do terminal portuário, foi iniciada a capitalização dos juros referente à aquisição dos terrenos, em consonância com o pronunciamento técnico CPC 020.

Efetuamos o pagamento de R\$ 31.638, o valor de R\$ 11.454 será pago em 6 parcelas anuais, e R\$ 9.521 serão pagos em 2026, se forem alcançados marcos contratuais até esta data.

A área deverá ser destinada para implantação de terminal portuário, mas mantendo o compromisso com a preservação de caixa da Companhia, especialmente no curto prazo.

5. Intangível

Os custos de desenvolvimento de um projeto específico são reconhecidos como ativo intangível sempre que se puder demonstrar: (i) a viabilidade técnica de concluir o ativo intangível da forma que estará disponível para uso ou venda; (ii) a intenção de concluir o ativo e a habilidade de usar ou vender o ativo; (iii) como o ativo gerará benefícios econômicos futuros; (iv) a disponibilidade de recursos para concluir o

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

ativo; e (v) a capacidade de avaliar de forma confiável os gastos incorridos durante a fase de desenvolvimento.

Após o reconhecimento inicial, o ativo é apresentado ao custo menos amortização acumulada e/ou perdas de seu valor recuperável. A amortização é iniciada quando o desenvolvimento é concluído e o ativo encontra-se disponível para uso pelo período dos benefícios econômicos futuros. Durante o período de desenvolvimento, o valor recuperável do ativo é testado anualmente.

As adições ao intangível referem-se aos gastos com desenvolvimento de projetos de Portos.

6. Contas a Pagar

A Companhia adquiriu terrenos na área portuária de Santos/SP e parte dos valores está sendo paga em prestações anuais, sendo que, deste total, R\$9.521 somente serão devidos se forem alcançados determinados marcos contratuais até 2024.

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Contas a pagar – Aquisição de terrenos	24.953	28.953
Atualização Monetária	12.651	10.316
	<u>37.604</u>	<u>39.269</u>
Parcela do circulante	2.654	2.234
Parcela do não circulante	34.950	38.312

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

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

7. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2024 é de R\$37.932 dividido em 37.932.009 ações ordinárias nominativas, todas sem valor nominal. Cada ação ordinária dá direito a um voto nas deliberações da Assembleia Geral.

Diretoria

Carlo Alberto Bottarelli
Diretor Presidente

Dorival Pagani Júnior
Diretor Administrativo Financeiro

Contador

Daniel Fernandes
CRC 1SP240382/O-6

Protocolo de assinaturas

Documento

Nome do envelope: DFs TPL 31.12.2024.doc.

Autor: Daniel Fernandes - daniel.fernandes@triunfo.com

Status: Finalizado

HASH TOTVS: CF-D3-D9-24-43-BF-03-B7-11-0D-E1-81-F4-E1-24-2B-C3-5F-C6-1B

SHA256: 987b4eb67349b33516ea68e9f4ae6124d1d31d0f747f4ddedd5a9e17de2cd3de

Assinaturas

Nome: Daniel Fernandes - **CPF/CNPJ:** 225.260.988-58 - **Cargo:** Coordenador Contábil e Fiscal

E-mail: daniel.fernandes@triunfo.com - **Data:** 30/04/2025 11:20:46

Status: Assinado eletronicamente

Tipo de Envio: Documento enviado por E-mail

Tipo de Autenticação: Utilizando login e senha, pessoal e intransferível

Visualizado em: 30/04/2025 11:20:38 - **Leitura completa em:** 30/04/2025 11:20:44

IP: 189.8.90.242

Geolocalização: -23.595951, -46.683856

Nome: Carlo Alberto Bottarelli - **CPF/CNPJ:** 185.211.779-68 - **Cargo:** Presidente

E-mail: carlo.bottarelli@triunfo.com - **Data:** 30/04/2025 11:50:01

Status: Assinado eletronicamente como administrador

Tipo de Envio: Documento enviado por E-mail

Tipo de Autenticação: Utilizando login e senha, pessoal e intransferível

Visualizado em: 30/04/2025 11:49:53 - **Leitura completa em:** 30/04/2025 11:49:59

IP: 177.173.223.64 - **IPV6:** 2804:18:966:1f5e:21c2:d645:4f2c:ac40

Geolocalização: Indisponível ou compartilhamento não autorizado pelo assinante

Nome: Dorival Pagani Júnior - **CPF/CNPJ:** 879.567.139-00

E-mail: dorival.pagani@triunfo.com - **Data:** 30/04/2025 12:53:44

Status: Assinado eletronicamente como administrador

Tipo de Envio: Documento enviado por E-mail

Tipo de Autenticação: Utilizando validação de código enviado por E-mail

Visualizado em: 30/04/2025 12:52:50 - **Leitura completa em:** 30/04/2025 12:53:40

IP: 200.168.198.50

Geolocalização: -23.595976, -46.683854

Autenticidade

Para verificar a autenticidade do documento, escaneie o QR Code ou acesse o link abaixo:

<https://totvssign.totvs.app/webapptotvssign/#/verify/search?codigo=CF-D3-D9-24-43-BF-03-B7-11-0D-E1-81-F4-E1-24-2B-C3-5F-C6-1B>

HASH TOTVS: CF-D3-D9-24-43-BF-03-B7-11-0D-E1-81-F4-E1-24-2B-C3-5F-C6-1B



