

OT GAS Nordeste S.A.

**Demonstrações financeiras em 31 de
dezembro de 2024**

Conteúdo

Balancos patrimoniais	3
Demonstrações do resultado	4
Demonstrações do resultado abrangente	5
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstrações do fluxo de caixa	7
Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras	8

OT GÁS NORDESTE S.A.

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

<u>ATIVO</u>	Nota explicativa	<u>2024</u>		Nota explicativa	<u>2024</u>
			<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	4	2.654.109,12	Impostos, taxas e contribuições a pagar		531,31
Títulos e valores mobiliários			Outros passivos circulantes	6	<u>534.744,19</u>
Clientes		-	Total do passivo circulante		<u>535.275,50</u>
Total do ativo circulante		<u>2.654.109,12</u>			
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		-
Títulos e valores mobiliários Imobilizado - Pré-operacional Intangível	5	4.083.346,34	TOTAL DO PASSIVO		<u>535.275,50</u>
Total do ativo não circulante		<u>4.083.346,24</u>	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital social subscrito e integralizado	7	6.201.150,00
			Reserva Legal	7	51,50
			Reserva de Retenção de Lucros		978,46
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>6.202.179,96</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>6.737.455,46</u>	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>6.737.455,46</u>

OT GÁS NORDESTE S.A.

Demonstrações do resultado

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-
Custo dos produtos vendidos	<u>-</u>
RESULTADO BRUTO	<u>-</u>
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	-
	<u>-</u>
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO	<u>-</u>
Receitas financeiras	2.360,31
Despesas financeiras	<u>(763,87)</u>
RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO	<u>1.596,44</u>
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	<u>1.596,44</u>
Imposto de renda e contribuição social	(566,48)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>1.029,96</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

OT GÁS NORDESTE S.A.

Demonstrações do resultado abrangente

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.029,96
Outros resultados abrangentes	<u> -</u>
RESULTADO TOTAL ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	<u>1.029,96</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

OT GÁS NORDESTE S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>Nota explicativa</u>	<u>Capital social subscrito e integralizado</u>	<u>Lucros acumulados</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Reserva Retenção de Lucros</u>	<u>Total</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023		-	-	-	-	-
Resultado líquido do exercício		-	1.029,96			1.029,96
Destinação para Reserva de Lucros	7		(1.029,96)	51,50	978,46	-
Aumento de Capital	7	6.201.150,00				6.201.150,00
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2024		6.201.150,00	-	51,50	978,46	6.202.179,96

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

OT GÁS NORDESTE S.A.

Demonstrações do fluxo de caixa

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Valores expressos em Reais)

	<u>2024</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Lucro Líquido do exercício	1.029,96
Ajustes para reconciliar o resultado antes do imposto de renda e da contribuição	
Outros	-
Variação nos ativos e passivos operacionais:	
Impostos a pagar	531,31
Outros passivos circulantes	534.744,19
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>536.305,46</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
Aquisição de intangível	
Aquisição de imobilizado - Pré-operacional	<u>(4.083.346,34)</u>
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>(4.083.346,34)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
Aumento de Capital	6.201.150,00
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	<u>6.201.150,00</u>
REDUÇÃO (AUMENTO) LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>2.654.109,12</u>
REDUÇÃO (AUMENTO) LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>2.654.109,12</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras

(Em Reais)

1 Contexto operacional

A OT GÁS NORDESTE S.A. (“Empresa” ou “OTGN”) é uma companhia de sociedade anônima de capital fechado com sede na Avenida Portuária, S/N, Complexo Portuário Industrial de Suape, Ilha da Cocaia, Distrito Industrial de Ipojuca, Cidade de Ipojuca, Estado de Pernambuco, constituída em 12 de março de 2024, através dos seguintes acionistas Oiltanking Logística Brasil Ltda., Queiroz Participações S.A., e Copa Energia S.A., e com as seguintes participações respectivamente, 42,5%, 42,5% e 15%.

A OTGN tem por objeto o desenvolvimento, a construção, a operação, a manutenção e a administração do terminal de armazenagem de Gás Liquefeito de Petróleo (“GLP”) que será instalado no endereço da Empresa, e cujo foco será o recebimento de cargas importadas do produto refrigerado para suprimento das bases de distribuição instaladas no Porto de Suape assim como o suprimento da região Nordeste do Brasil como um todo (“Terminal”).

2 Base de preparação

Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo CPC (Comitê de Pronunciamentos Contábeis).

Aprovação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2024 foram apreciadas e sua emissão foi autorizada pela Diretoria em 31 de março de 2025.

Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

Moeda funcional e moeda de apresentação

Estas demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Empresa.

Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas demonstrações financeiras, a Administração entende não haver nenhum julgamento ou estimativa relevante que afete a aplicação das políticas contábeis da Empresa e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Não são esperadas quaisquer divergências para os resultados reais

3 Resumo das políticas contábeis materiais

a. Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

b. Instrumentos financeiros

(i) Ativo financeiro

No reconhecimento inicial, um ativo financeiro é classificado como mensurado: ao custo amortizado.

Os ativos financeiros ao custo amortizado é um ativo financeiro que uma entidade mantém com o objetivo de obter os fluxos contratuais, e dentro de suas condições contratuais o ativo financeiro leva a fluxo de caixa, onde o pagamento de principal e juros sobre o valor pendente, em uma determinada data será remunerado. A companhia utiliza como custo amortizado ativo financeiro classificado como empréstimos ou contas a receber mensurados pelo seu custo histórico amortizado, que é atualizado pela taxa de juros efetiva da operação. Ao custo amortizado

c. Transações em moeda estrangeira

Transações em moeda estrangeira são convertidas para a moedas funcional pelas taxas de câmbio na data de cada transação.

Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moedas estrangeiras são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio de fechamento e os ganhos e perdas de variação cambial são reconhecidos na demonstração de resultados. Ativos e passivos não monetários adquiridos ou contratados em moeda estrangeira são convertidos, nas datas de fechamento, para a moeda funcional à taxa de câmbio na data em que o valor justo foi determinado e, portanto, não geram variações cambiais.

d. Impostos a recuperar

São demonstrados pelos valores originais efetivamente recuperáveis no curso normal das operações, atualizados monetariamente de acordo com as regras legais, e representam créditos fiscais associados às retenções de tributos federais.

e. Fornecedores

Os saldos a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, os saldos a pagar aos fornecedores são apresentados como passivo não circulante.

f. Imposto de Renda e Contribuição Social corrente

Quando da existência de faturamento, as provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o lucro são constituídas com base no lucro presumido, com alíquota de 15% de imposto

de renda acrescidos de 10% de adicional e para a contribuição social sobre o lucro líquido a alíquota de 9%

4 Caixa e equivalentes de caixa

O saldo em caixa e equivalentes de caixa referem-se aos valores em aplicações financeiras em bancos de primeira linha, cuja liquidez é imediata e prontamente conversível em um montante conhecido de caixa, garantido contratualmente, e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, demonstradas abaixo:

	2024
Caixa e bancos	-
Aplicações Financeiras	<u>2.654.109,12</u>
Total	<u><u>2.654.109,12</u></u>

5 Imobilizado

	2024
Pre-Operacional	4.083.346,34
Total	<u><u>4.083.346,34</u></u>

6 Outros Passivos Circulante

	2024
Outros Passivos Circulante	<u>534.744,19</u>
Total	<u><u>534.744,19</u></u>

7 Patrimônio líquido

Capital subscrito

Conforme descrito em ata, o capital subscrito da sociedade é de R\$ 6.201.150,00, conforme participação societária de cada acionista.

Capital integralizado

No final de 2024, todo o capital encontra-se integralizado.

Reserva de Lucros

Diante do resultado positivo de R\$1.029,96 (Hum mil e vinte e nove reais e noventa e seis centavos), apurado no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024 foi destinado 5% (cinco por cento) a constituição de Reserva legal, nos termos do artigo 193 da Lei das S.A, e Reserva de Retenção de lucros o saldo remanescente de R\$978,46 (Novecentos e setenta e oito reais e quarenta e seis centavos), nos termos do artigo 202, inciso II, da Lei das S.A.

* * *

Gonzalo Aispurro
Diretor Financeiro

Claudia Morais de Farias
Controller
CRC-RJ 088587/O-7