

# OT GAS Nordeste S.A.

**Demonstrações financeiras em 31 de  
dezembro de 2025**

# Conteúdo

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

# OT GÁS NORDESTE S.A.

## Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2025

(Valores expressos em Reais)

ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	Nota	2025	2024		Nota	2025	2024
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.667.126,81	2.654.109,12	Impostos, taxas e contribuições a pagar	7	343.680,03	-
Outros		146.130		Fornecedor	8	112.643,91	-
Total do ativo circulante		<u>3.813.257,13</u>	<u>2.654.109,12</u>	Obrigações trabalhistas	7	235.973,65	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				Outros passivos circulantes	6	-	534.744,19
Imobilizado -	5	19.879.265,04	4.083.346,34	<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Pre-Operacional						-	-
Intangível				<b>TOTAL DO PASSIVO</b>			
Total do ativo não circulante		<u>19.879.265,04</u>	<u>4.083.346,34</u>			<u>692.297,59</u>	<u>535.275,50</u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
		<u>23.692.522,17</u>	<u>6.737.455,46</u>	Capital social subscrito e integralizado	9	22.515.995,00	6.201.150,00
				Reserva Legal		24.211,48	51,50
				Reserva de Retenção de Lucros		460.018,10	978,46
				<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
						<u>23.000.224,58</u>	<u>6.202.179,96</u>
				<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
						<u>23.692.522,17</u>	<u>6.737.455,46</u>

# OT GÁS NORDESTE S.A.

## Demonstrações do resultado

Exercício findo em 31 de dezembro de 2025

(Valores expressos em Reais)

	2025	2024
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	-	-
Custo dos produtos vendidos	-	-
RESULTADO BRUTO	-	-
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	-	-
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO	-	-
Receitas financeiras	666.763,24	2.360,31
Despesas financeiras	(39.146)	(764)
RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO	627.617,62	1.596,44
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	627.617,62	1.596,44
Imposto de renda e contribuição social	(144.418)	(566)
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	483.199,62	1.029,96

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 2025

*(Valores expressos em Reais)*

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	483.199,62	1.029,96
Outros resultados abrangentes	<u>-</u>	<u>-</u>
RESULTADO TOTAL ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	<u>483.199,62</u>	<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 2025

(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 2024		<u>6.201.150</u>	<u>-</u>	<u>52</u>	<u>978</u>	<u>6.202.180</u>
Resultado líquido do exercício	9	-	483.199,62			483.199,62
Destinação para Reserva de Lucros	9		(483.199,62)	24.159,98	459.039,64	-
Aumento de Capital	9	16.314.845,00				16.314.845,00
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2025		<u>22.515.995,00</u>	<u>-</u>	<u>24.211,48</u>	<u>460.018,10</u>	<u>23.000.224,58</u>

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)*

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro Líquido do exercício	483.199,62	1029,96
Ajustes para reconciliar o resultado antes do imposto de renda e da contribuição		
Outros	-	
Varição nos ativos e passivos operacionais:		
Outros ativos	(146.130,32)	-
Impostos a pagar	343.148,72	531,31
Outros passivos circulantes	(186.126,63)	534.744,19
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	<u>494.091,39</u>	<u>536.305,46</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de intangível		
Aquisição de imobilizado -Pre Operacional	(15.795.918,70)	(4.083.346,34)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>(15.795.918,70)</u>	<u>(4.083.346,34)</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aumento de Capital	16.314.845,00	6.201.150,00
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	<u>16.314.845,00</u>	<u>6.201.150,00</u>
REDUÇÃO (AUMENTO) LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>1.013.017,69</u>	<u>2.654.109,12</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	2.654.109,12	
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>3.667.126,81</u>	<u>2.654.109,12</u>
REDUÇÃO (AUMENTO) LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>1.013.017,69</u>	<u>2.654.109,12</u>

## **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 OTAMERICA 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, e a manutenção e a do terminal de armazenagem de Gás Liquefeito de Petróleo (“GLP”) que será instalado no endereço da Empresa, e cujo objeto será o recebimento 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 2025 foram apreciadas e sua emissão foi autorizada pela Diretoria em 30 de abril de 2026.

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, ou outras receitas as provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o lucro são constituídas com base no lucro real, 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 caixa.

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Caixa e bancos	26.353,19	
Aplicações Financeiras	3.640.773,62	2.654.109,12
Total	3.667.126,81	2.654.109,12

#### **5 Imobilizado**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Imobilizado - Pre-Operacional	19.879.265,04	4.083.346,34

Valores relativos a Fase II e III do projeto

#### **6 Outros Passivos Circulante**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Outros passivos circulantes	-	534.744,19

#### **7 Tributos**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Impostos, taxas e contribuições a pagar	343.680,03	-
Obrigações trabalhistas	235.973,65	-
Total	579.653,68	

#### **8 Fornecedor**

	2025	2024
Fornecedor	112.643,91	-

## 9 Patrimônio líquido

### Capital subscrito

Conforme descrito em ata, o capital subscrito da sociedade é de R\$ 22.515.995,00, conforme participação societária de cada acionista.

### Capital integralizado

No final de 2025, todo o capital encontra-se integralizado.

### Reserva de Lucros

Diante do resultado positivo de R\$483.199,62 (Quatrocentos e oitenta e três mil, cento e noventa e nove reais e sessenta e dois centavos), apurado no exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2025 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\$24.159,98 (Vinte e quatro mil, cento e cinquenta e nove reais e noventa e oito centavos), nos termos do artigo 202, inciso II, da Lei das S.A.

	<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 2024	6.201.150	-	52	978	6.202.180
Resultado líquido do exercício	-	483.199,62			483.199,62
Destinação para Reserva de Lucros		(483.199,62)	24.159,98	459.039,64	-
Aumento de Capital	16.314.845,00				16.314.845,00
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2025	<u>22.515.995,00</u>	<u>-</u>	<u>24.211,48</u>	<u>460.018,10</u>	<u>23.000.224,58</u>

\* \* \*

Gonzalo Aispurro  
Diretor Financeiro

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