

VIA MARIS NAVEGACAO E PORTOS S.A.  
CNPJ: 55.365.630/0001-51  
BALANÇO PATRIMONIAL DE EM 31/12/2025  
Nire: 15300021448

<b>ATIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>			R\$ 109.602.198,88
<b>DISPONIVEL</b>			R\$ 92.087.693,34
BANCO DO BRASIL CONTA CORRENTE	R\$	1.999.942,19	
BANCO ITAU CONTA CORRENTE	R\$	1,00	
BANCO BOCOM	R\$	50.000.000,00	
BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS BANCO DO BRASIL	R\$	40.074.401,67	
BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS ITAU	R\$	13.348,48	
<b>OUTROS CREDITOS</b>			R\$ 17.514.505,54
IRRF A RECUPERAR	R\$	18.505,54	
ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	R\$	17.496.000,00	
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			R\$ 38.524.367,70
<b>IMOBILIZADO</b>			R\$ 17.156.960,01
TERRENOS	R\$	17.000.000,00	
COMPUTADORES E PERIFERICOS	R\$	6.107,16	
MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E BALANÇAS	R\$	14.221,04	
VEICULOS	R\$	140.986,35	
(-) DEPRECIACÃO ACUM COMPUTADORES E PERIFERICOS	R\$	(1.197,02)	
(-) DEPRECIACÃO ACUM MAQUINAS, EQUIP E FERRAMENTAS	R\$	(2.153,78)	
(-) DEPRECIACÃO ACUM VEICULOS	R\$	(1.003,74)	
<b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>			R\$ 21.367.407,69
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	R\$	21.367.407,69	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>			<b>R\$ 148.126.566,58</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>CIRCULANTE</b>			R\$ 63.596.118,17
<b>FORNECEDORES</b>			R\$ 8.562,60
FORNECEDORES	R\$	8.562,60	
<b>FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS</b>			R\$ 62.731.047,27
FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	R\$	62.709.853,32	
FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS - BOCOM	R\$	21.193,95	
<b>INSTRUMENTOS FINANCEIROS</b>			R\$ 159.495,71
POSIÇÃO SWAP EM ABERTO	R\$	159.495,71	
<b>FOLHA PAGAMENTO EMPREGADOS</b>			R\$ 26.605,06
SALARIOS/ORDENADOS A PAGAR	R\$	10.476,04	
PROVISÕES FÉRIAS	R\$	16.129,02	
<b>ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR</b>			R\$ 19.764,33
INSS A RECOLHER	R\$	8.001,62	
PROVISÕES INSS FÉRIAS	R\$	4.548,39	
FGTS A PAGAR	R\$	2.500,00	
PROVISÕES FGTS FÉRIAS	R\$	1.290,32	
PENSAO JUDICIAL A RECOLHER	R\$	3.424,00	
<b>IMPOSTOS A RECOLHER</b>			R\$ 643.448,92
IRRF PF A RECOLHER (FUNCIONARIOS)	R\$	9.163,45	
ISS RETIDO A RECOLHER	R\$	224.861,50	
CONTRIBUIÇÕES FEDERAIS RETIDAS A RECOLHER	R\$	253.457,03	
PIS A RECOLHER	R\$	2.446,56	
COFINS A RECOLHER	R\$	15.055,74	
IRPJ A RECOLHER	R\$	23.246,88	
CSLL A RECOLHER	R\$	90.544,45	
ICMS A RECOLHER	R\$	24.673,31	
<b>PROVISOES DE RETENCOES</b>			R\$ 7.194,28
PROVISAO PARA IRRF - PJ	R\$	1.754,70	
PROVISAO PARA CSL/PIS/COFINS RETIDOS	R\$	5.439,58	
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>R\$ 50.000.000,00</b>
<b>FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS</b>			R\$ 50.000.000,00
FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS	R\$	50.000.000,00	
<b>PATRIMONIO LIQUIDO</b>			<b>R\$ 34.530.448,41</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>			R\$ 34.000.000,00
CAPITAL SOCIAL	R\$	34.000.000,00	
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>			R\$ 38.045,34
RESERVA DE LUCROS	R\$	38.045,34	
<b>RESULTADO DO EXERCICIO</b>			R\$ 492.403,07
LUCRO DO EXERCICIO	R\$	492.403,07	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>			<b>R\$ 148.126.566,58</b>

WALME TAVEIRA FERRAZ FILHO  
Diretor  
CPF: 850.005.821-87

LAMARQUE SANTOS DE JESUS SANTOS  
Reg. no CRC - PA sob o No. 018691/O  
CPF: 804.707.262-53

**VIA MARIS NAVEGACAO E PORTOS S.A.****CNPJ: 55.365.630/0001-51****DRE 01/01/2025 a 31/12/2025****Nire: 15300021448****1-RECEITA OPERACIONAL**

SERVIÇOS PORTUARIOS	R\$	-
RECEITA COM SERVIÇOS DE ARMAZENAGEM	R\$	-
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	1.606.377,45
DESCONTOS OBTIDOS	R\$	2.819,72
(-) DEDUÇÃO RECEITAS FINANCEIRAS	R\$	(74.696,57)

**2-RECEITA LIQUIDA****R\$ 1.534.500,60****3- LUCRO BRUTO****R\$ 1.534.500,60****4- DESPESAS OPERACIONAIS****R\$ (442.476,32)**

CERTIDOES E REGISTROS - CARTORIO	R\$	(521,10)
HONORARIOS ADVOCATICIOS	R\$	(312,16)
TELEFONE CELULAR	R\$	(181,99)
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	R\$	(240.000,00)
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	R\$	(17.504,00)
DEPRECIACÃO FISCAL	R\$	(4.354,54)
DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	(5.731,90)
IOF	R\$	(131,97)
IMPOSTOS E TAXAS	R\$	(7.190,00)
AJUSTE AO VALOR JUSTO SWAP - PERDA	R\$	(159.495,71)
MULTAS S/ ATRASO PAGAMENTO	R\$	(1.172,95)
VIAGEM, HOSPEDAGEM E ALIMENTAÇÃO	R\$	(5.880,00)

**5- RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO IR E CSLL****R\$ 1.092.024,28**

IRPJ	R\$	(435.443,61)
CSLL	R\$	(164.177,60)

**6- LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO****R\$ 492.403,07**

---

**WALME TAVEIRA FERRAZ FILHO**

Diretor

CPF: 850.005.821-87

---

**LAMARQUE SANTOS DE JESUS SANTOS**

Reg. no CRC - PA sob o No. 018691/O

CPF: 804.707.262-53

**Empresa:** VIA MARIS NAVEGACAO E PORTOS S.A.  
C.N.P.J.: 55.365.630/0001-51  
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025

Folha: 0001  
Número livro: 0001  
Emissão: 27/03/2026  
Hora: 16:46:29

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2025**

**ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Resultado do período	492.403,07
Depreciação e amortização	4.354,54
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	496.757,61
Aumento (Redução) em fornecedores	8.562,60
Aumento (Redução) em despesas antecipadas	(17.496.000,00)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	577.955,22
Aumento (Redução) no Imposto de Renda e Contribuição Social	110.572,60
Aumento (Redução) dos Tributos a Recuperar	(14.201,82)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(16.316.353,79)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(16.316.353,79)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(16.316.353,79)

**ATIVIDADES DE INVESTIMENTO**

Aquisição de imobilizado	(20.553.120,46)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(20.553.120,46)

**ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO**

Integralização de capital	13.600.000,00
Empréstimos tomados	112.890.542,98
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	126.490.542,98
Redução nas Disponibilidades	89.621.068,73
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	2.466.624,61
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	92.087.693,34

ITAITUBA, 31 de Dezembro de 2025

WALME TAVEIRA FERRAZ FILHO  
Diretor  
CPF: 850.005.821-87

LAMARQUE SANTOS DE JESUS SANTOS  
Reg. no CRC - PA sob o No. 018691/O  
CPF: 804.707.262-53

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	Capital			Total
	Capital Subscrito	Capital a Realizar	Reserva de Lucros	
Saldo em 31/12/2024	34.000.000,00	-13.600.000,00	38.045,34	20.438.045,34
Aumento de Capital		13.600.000,00		13.600.000,00
Lucro do Exercício			492.403,07	492.403,07
<b>Saldo em 31/12/2025</b>	<b>34.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>530.448,41</b>	<b>34.530.448,41</b>

ITAITUBA, 27 de Março de 2026

\_\_\_\_\_  
WALME TAVEIRA FERRAZ FILHO

Diretor

CPF: 850.005.821-87

\_\_\_\_\_  
LAMARQUE SANTOS DE JESUS SANTOS

Reg. no CRC - PA sob o No. 018691/07

CPF: 804.707.262-53

Empresa: VIA MARIS NAVEGACAO E PORTOS S.A.  
C.N.P.J.: 55.365.630/0001-51  
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025

Folha: 0001  
Número livro: 0001

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025**

		2025	
1	<b>RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	
1.1	Vendas de mercadoria, produtos e serviços	0,00	
1.2	Provisão para devedores duvidosos	0,00	
1.3	Resultados não-operacionais	0,00	
2	<b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>0,00</b>	
2.1	Materiais consumidos	0,00	
2.2	Outros custos de produtos e serviços vendidos	0,00	
2.3	Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	0,00	
2.4	Perda na realização de ativos	0,00	
3	<b>RETENÇÕES</b>	<b>0,00</b>	
3.1	Depreciação, amortização e exaustão	0,00	
4	<b>VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE</b>	<b>0,00</b>	
5	<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>1.606.377,45</b>	
5.1	Resultado de equivalência patrimonial e dividendos de investimento avaliado ao custo	0,00	
5.2	Receitas financeiras	1.606.377,45	
5.3	Aluguéis e royalties	0,00	
6	<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>1.606.377,45</b>	<b>100,00%</b>
7	<b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>1.166.720,85</b>	<b>73,00%</b>
7.1	Empregados Salários e encargos	0,00	0,00%
7.1.1	Comissões sobre vendas	0,00	0,00%
7.1.2	Honorários da diretoria	0,00	0,00%
7.1.3	Participação dos empregados nos lucros	0,00	0,00%
7.1.4	Planos de aposentadoria e pensão	0,00	0,00%
7.2	Tributos	674.317,78	42,00%
7.2.1	Federais	674.317,78	42,00%
7.2.2	Estaduais	0,00	0,00%
7.2.3	Municipais	0,00	0,00%
7.2.4	Menos: incentivos fiscais	0,00	0,00%
7.3	Financiadores	0,00	0,00%
7.3.1	Juros	0,00	0,00%
7.3.2	Aluguéis	0,00	0,00%
7.4	Juros sobre capital próprio e dividendos	0,00	0,00%
7.4.1	Rendimento dos sócios	0,00	0,00%
7.5	Lucros retidos/prejuízo do exercício	492.403,07	31,00%
8	<b>Valor total Distribuído</b>	<b>1.166.720,85</b>	<b>73,00%</b>

ITAITUBA, 31 de Dezembro de 2025

WALME TAVEIRA FERRAZ FILHO  
Diretor  
CPF: 850.005.821-87

LAMARQUE SANTOS DE JESUS SANTOS  
Reg. no CRC - PA sob o No. 018691/O  
CPF: 804.707.262-53

## **NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A VIA MARIS NAVEGAÇÃO E PORTOS S.A. é uma sociedade de capital fechado e autorizado, com personalidade jurídica de direito privado e autonomia gerencial, patrimonial e financeira. Sediada em Itaituba, no Pará, a companhia detém patrimônio e receitas próprias.

Seu objeto social compreende as atividades de operador portuário, gestão de terminais aquaviários e transporte de carga por navegação interior (municipal, intermunicipal, interestadual e internacional), exceto travessias. Atua ainda no depósito de mercadorias para terceiros e guarda-móveis.

## **NOTA 2 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL**

A VIA MARIS NAVEGAÇÃO E PORTOS S.A., mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis apresentadas serão a Demonstração do resultado do exercício, o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração do fluxo de Caixa, a Demonstração do Valor Adicional, a Demonstração do Resultado Abrangente, e a própria Nota Explicativa manifestada através deste ato.

## **NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

A) Bancos Conta Corrente: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG revogada para NBC TG 03 (R3) e na NBC TG 26 (R5)

03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta é R\$ 51.999.943,19 (Cinquenta e um milhões, novecentos e noveta e nove mil, novecentos e quarenta e tres reais e dezenove centavos).

B) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pro rata até a data do balanço. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta é R\$ 40.087.750,15 (quarenta milhões oitenta e sete mil. Setecentos e cinquenta reais e quinze centavos).

C) Outros Créditos: Foram representados valores que passaram de maneira transitória até a destinação final para a sua respectiva conta.

D) Tributos a Contribuições a Recuperar: Registra o valor dos créditos relativos à recuperação de tributos a serem futuramente compensados. O único item proveniente nessa conta é o imposto de renda retido sobre aplicação financeira, sendo resultado dos rendimentos dessa mesma natureza. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta R\$ 18.505,54 (Dezoito mil, quinhentos e cinco reais e cinquenta e quatro centavos).

E) Bens Móveis e Imóveis: A conta está representada na forma de terreno (que é parte da integralização do capital social escriturado dentro da entidade) e computadores e periféricos. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta é R\$ 17.161.314,55 (Dezessete milhões, cento e sessenta e um mil, trezentos e quatorze e cinquenta e cinco centavos).

F) Imobilizado em Andamento: Estão representados nessa conta os valores correspondentes a serviços e taxas, (conforme NBC TG27), que por inferência foram classificados com tais. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta é R\$ 21.342.734,38 (Vinte e um milhões, trezentos quarenta e dois mil, setecentos e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos).

G) Fornecedores: Está representado nessa conta os valores correspondentes a serviços tomados. Os serviços foram apropriados na conta de Imobilizado em Andamento

H) Impostos a Recolher: Estão classificados nessa conta os tributos a recolher que não provém de retenções de serviços tomados. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta, somando as suas espécies analíticas, R\$ 618.775,61 (Seiscentos e dezoito mil, setecento e setenta e cinco reais e sessenta e centavos).

I) Provisões – Trabalhistas: Estão classificados nessa conta provisões trabalhista(féira, INSS s/ férias e FGTS s/ Férias. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta, somando as suas espécies analíticas, R\$ 21.967,73 (Vinte e um mil, novecentos e sessenta e sete reais e setenta e tres centavos).

J) Provisões – Retenções S/ Serviços Terceiros: Estão classificados nessa conta os tributos a recolher que provém de retenções de serviços tomados. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta, somando as suas espécies analíticas, R\$ 7.194,28 (Sete mil, cento e noventa e quatro reais e vinte e oito centavos).

K) Empréstimos e Financiamentos - Estão classificados nessa conta emprestimo bancários. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta R\$ 50.000.000,00 (Cinquenta milhões de reais)

L) Capital Social Subscrito: Compõe essa conta os valores correspondentes ao capital social integralizado e ao integralizar. O seu movimento reflete como o capital social da entidade está sendo integralizado. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta, somando as suas espécies analíticas, é de R\$ 34.000.000,00 (Trinta e quatro milhões de reais).

M) Despesas Administrativas - Esse grupo correspondente às contas de resultado. Há a evidenciação despesas Administrativas no valor de R\$ 264.399,25 (Duzentos e sessenta e quatro mil,trezentos e noventa e nove reais e vinte e cinco centavos).

N) Despesas com Depreciação - Esse grupo correspondente às contas de resultado. Há a evidenciação depreciação do ativo imobilizado no valor de R\$ 7.190,00 (Sete mil centos e noventa reais).

O) Juros e Descontos: Esse grupo correspondente às contas de resultado. Há a evidenciação de rendimentos provenientes de aplicações financeiras feitas por parte da empresa. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta antes de qualquer transferência de saldos, somando as suas espécies analíticas, é de R\$ 1.609.197,17 (Um milhão seiscentos e nove mil, cento e noventa e sete reais e dezessete centavos.

P) (-) Deduções Receitas Financeiras: Esse grupo correspondente às contas de resultado. Há a evidenciação de tributos que tiveram como fato gerador os rendimentos de aplicações financeiras feitas por parte da empresa. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta antes de qualquer transferência de saldos, somando as suas espécies analíticas, é de R\$ 74.696,57 ( Setenta e quatro mil, seiscentos e noventa e seis reais e cionquenta e sete centavos.

Q) Despesas Financeiras: Esse grupo de despesas corresponde as tarifas bancarias, variações monetarias, juros e multas por atraso de pagamento e IOF, Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta antes de qualquer transferência de saldos, somando as suas espécies analíticas, é de R\$ 166.532,53 (centos e sessenta e seis mil, quinhentos trinta e dois reais e cinquenta e tres centavos.

R) IRPJ e CSLL: Esse grupo correspondente às contas de resultado. Há a evidenciação de tributos que tiveram como fato gerador o lucro auferido através da contabilidade regular da empresa, utilizando como mecanismo o LALUR. Nesse sentido, o valor apresentado na respectiva conta antes de qualquer transferência de saldos, somando as suas espécies analíticas, é de R\$ 599.621,21 (Quinhentos e noventa e nove mil, seiscentos e vinte e um reais e vinte e um centavos.

S) Lucro do Exercício: A empresa mesmo sem ter movimento operacional conseguiu auferir lucro no ano calendário de 2025. Isso se porque a empresa fez aplicações financeiras cujo rendimentos somados foram superiores às suas despesas. Nesse sentido, o valor apresentado de lucro do exercício foi de R\$ 492.403,07(Quatrocentos e noventa e dois mil, quatrocentos e tres reais e sete centavos..

---

WALME TAVEIRA FERRAZ FILHO

Diretor  
CPF: 850.005.821-87

---

LAMARQUE SANTOS DE JESUS SANTOS

Reg. no CRC - PA sob o No. 018691/O7  
CPF: 804.707.262-53