

TPL – Terminal Portuário Logístico S.A.

Mensagem da Administração

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 2025 e 2024, 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, 28 de abril de 2026.

Demonstrações Financeiras

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

31 de dezembro de 2025

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

Balanço patrimonial
Em 31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
ATIVO			
CIRCULANTE			
Disponibilidades		245	3.704
Impostos a recuperar		390	325
		<u>635</u>	<u>4.029</u>
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	4	83.619	76.798
Intangível	5	2.918	1.904
Total do Não Circulante		<u>86.537</u>	<u>78.702</u>
TOTAL DO ATIVO		<u><u>87.172</u></u>	<u><u>82.731</u></u>
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
PASSIVO CIRCULANTE			
Fornecedores		130	66
Impostos, taxas e contribuições		13	12
Adiantamento de clientes		590	2.007
Outras contas a pagar	6	3.148	2.654
Total do passivo circulante		<u>3.882</u>	<u>4.739</u>
NÃO CIRCULANTE			
Outras contas a pagar		31.083	34.950
		<u>31.083</u>	<u>34.950</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital social	7	47.237	37.932
Adiantamento para futuro aumento de capital		7.705	9.305
Prejuízos acumulados		(2.734)	(4.195)
Total do patrimônio líquido		<u>52.208</u>	<u>43.042</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u><u>87.172</u></u>	<u><u>82.731</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 2025 e 2024

(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
Despesas operacionais		
Despesas gerais e administrativas	(9)	(129)
Outras despesas operacionais	(140)	(132)
Outras receitas operacionais	1.416	1.416
Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	<u>1.267</u>	<u>1.155</u>
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	197	76
(-) Despesas financeiras	(3)	(1)
	<u>194</u>	<u>75</u>
Prejuízo líquido do exercício	<u>1.461</u>	<u>1.230</u>
Prejuízo líquido do exercício – básico e diluído - por ação - em Reais	<u>0,0304</u>	<u>0,0327</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 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>para futuro aumento de capital</u>	<u>Adiantamentos Patrimônio Líquido</u>
Saldo em 01 de janeiro de 2024	41.036	(5.426)	1	35.612
redução de capital	(3.104)	-	(3.104)	-
Adiantamento futuro aumento de capital	-	-	9.304	9.304
Lucro (prejuízo) do exercício	-	1.230	-	1.230
SALDOS EM 31 de dezembro de 2024	37.932	(4.195)	9.305	43.042
Integralização de capital	9.305	-	(9.305)	-
Adiantamento futuro aumento de capital	-	-	7.705	7.705
Lucro (prejuízo) do exercício	-	1.461	-	1.461
SALDOS EM 31 de dezembro de 2025	47.237	(2.734)	7.705	52.208

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 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Prejuízo do período	1.461	1.230
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
Apropriação de aluguéis	(1.416)	(1.416)
(Aumento) diminuição dos ativos		
Impostos a recuperar	(65)	23
Aumento (diminuição) dos passivos		
Impostos, taxas e contribuições	1	8
Fornecedores	64	66
Outros passivos	(1)	-
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades operacionais	<u>44</u>	<u>(97)</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de bens do imobilizado	<u>(1.014)</u>	<u>(4.491)</u>
Disponibilidades líquidas aplicadas nas atividades de investimentos	(1.014)	(5.114)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Adiantamentos para futuro aumento de capital	7.705	9.304
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	<u>(10.194)</u>	<u>(1.666)</u>
Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades de financiamento	<u>(2.489)</u>	<u>7.638</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u><u>(3.459)</u></u>	<u><u>3.050</u></u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
No início do período	3.704	654
No fim do período	<u>245</u>	<u>3.704</u>
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u><u>(3.459)</u></u>	<u><u>3.050</u></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 2025 e 2024
(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 2025 foram autorizadas para emissão de acordo com a resolução dos membros do Conselho de Administração em 28 de abril de 2026.

2.1. Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e 2024 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 2025 e 2024
(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	31/12/2025	31/12/2024
Parcela Quitada	44.688	41.638
Saldo Parcelado	8.404	11.454
Valor Condicionado	9.521	9.521
Juros capitalizados (i)	21.006	14.185
TOTAL	83.619	76.798

- (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\$ 44.688, o valor de R\$ 8.404 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 2025 e 2024
(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>31/12/2025</u>	<u>31/12/2023</u>
Contas a pagar – Aquisição de terrenos	20.953	24.953
Atualização Monetária	13.278	12.651
	<u>34.231</u>	<u>37.604</u>
Parcela do circulante	3.148	2.654
Parcela do não circulante	31.083	34.950

TPL Terminal Portuário Logístico S.A.

Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais)

7. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2025 é de R\$47.237 dividido em 48.003.083 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: DF TPL 2025

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

Status: Finalizado

HASH TOTVS: 6D-A9-94-11-70-B6-E9-54-77-89-39-6E-46-EA-18-63-23-4E-33-A9

SHA256: 73c035e74846113630a860c61161df51dc5943b3a0e3b81b57dc79cf16864236

Assinaturas

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

E-mail: daniel.fernandes@triunfo.com - **Data:** 28/04/2026 11:39:19

Status: Assinado eletronicamente como responsável técnico

Tipo de Envio: Documento enviado por E-mail

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

Visualizado em: 28/04/2026 11:39:09 - **Leitura completa em:** 28/04/2026 11:39:17

IP: 189.8.90.242

Geolocalização: Indisponível ou compartilhamento não autorizado pelo assinante

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

E-mail: carlo.bottarelli@triunfo.com - **Data:** 28/04/2026 14:08:04

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: 28/04/2026 14:07:50 - **Leitura completa em:** 28/04/2026 14:07:58

IP: 189.8.90.242

Geolocalização: Indisponível ou compartilhamento não autorizado pelo assinante

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

E-mail: dorival.pagani@triunfo.com - **Data:** 29/04/2026 12:21:05

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: 29/04/2026 12:20:08 - **Leitura completa em:** 29/04/2026 12:20:53

IP: 200.168.198.50

Geolocalização: -23.595666450948066, -46.68520504439873

Autenticidade

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

<http://totvssign.totvs.app/webapptotvssign/#/verify/search?codigo=6D-A9-94-11-70-B6-E9-54-77-89-39-6E-46-EA-18-63-23-4E-33-A9>

HASH TOTVS: 6D-A9-94-11-70-B6-E9-54-77-89-39-6E-46-EA-18-63-23-4E-33-A9

