

FERROPORT LOGÍSTICA COMERCIAL EXPORTADORA S.A.

CNPJ. nº 08.807.683/0001-03

8. IMPOSTOS A RECUPERAR

	Controladora		Consolidado	
	2024	2023	2024	2023
PIS e COFINS	671	671	706	702
INSS	-	-	60	59
ISS	48	48	48	48
IR e CS	617	-	618	-
Outros	238	48	278	76
Subtotal dos impostos a recuperar	1.574	767	1.710	885
Imposto de renda	1	-	33	33
Contribuição social	-	-	11	10
Total de IR e CS a recuperar	1	-	44	43
Total	1.575	767	1.754	928
Atual	1.575	767	1.754	928

9. DEPÓSITOS JUDICIAIS

	Controladora e Consolidado	
	2024	2023
Imposto de renda e contribuição social (a)	-	36.171
Outros	1.166	696
	1.166	36.867

(a) A Companhia questionou o recolhimento de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido apurado em sua fase pré-operacional e ajuizou liminar em janeiro de 2008, realizando depósito judicial no valor original de R\$ 16.403. A Ferroport obteve decisão desfavorável e em junho de 2024, após decisão transitada em julgado, o valor depositado judicialmente foi integralmente convertido em prejuízo, porém já havia sido provisionado anteriormente.

10. INVESTIMENTOS

Os investimentos são os seguintes:

Companhia	Atividade	Participação (%)	Classificação
Ferroport Serviços Ltda.	Serviços de manutenção	100%	Controlado/ Subsidiária
SPE Omega Desenvolvimento de Energia 4 S.A.	Geração de energia	6,73%	Ativo financeiro

a. Movimentação:

	2023	Adição	Resultado de equivalência patrimonial	2024
Ferroport Serviços Ltda (a)	887	-	79	966
SPE Omega Desenvolvimento de Energia 4 S.A.	3.740	-	-	3.740

(a) Conforme mencionado na nota 1, as operações da Ferroport Serviços foram iniciadas em agosto de 2018.

b. Informações relevantes sobre a controlada:

Controlada	%	Número de ações (em milhares)		Patrimônio Líquido	Capital	Lucro no período
		Ativo	Passivo			
2024						
Ferroport Serviços Ltda.	100	100	973	(7)	(966)	845 (79)

Controlada	%	Número de ações (em milhares)		Patrimônio Líquido	Capital	Lucro no período
		Ativo	Passivo			
2023						
Ferroport Serviços Ltda.	100	100	894	(7)	(887)	845 81

c. Informações relevantes sobre interesses minoritários:

Em julho de 2023, a Ferroport adquiriu parte das ações ordinárias da SPE (Sociedade de Propósito Específico) Omega Desenvolvimento de Energia 4 S.A., conforme tabela abaixo:

Companhia	Atividade	Número de Ações (mil)	Valor nominal
SPE Omega Desenvolvimento de Energia 4 S.A.	Geração de energia	25.697	6,73%

(*) IPCA acumulado de junho de 2022 a junho de 2023. Este investimento não atribuiu controle ou influência significativa à Ferroport Logística Exportadora S.A. e é classificado como ativo financeiro.

11. ARRENDAMENTOS

A tabela abaixo descreve os contratos no âmbito do CPC 06 R2, segregados por fornecedor, com seus respectivos valores atuais, prazos contratuais e taxas de juros aplicadas em 31 de dezembro de 2024:

Fornecedores	Controladora e Consolidado		Meses	Taxa de juros
	Ativos	Passivo de Arrendamento		
Localiza	2.184	1.809	68	1,0280%
Transbarra	3.733	4.221	60	0,9902%
Ormec	215	229	24	0,9902%
Solaris (Moinhos)	310	363	60	0,9902%
	6.442	6.622		

Para obter as taxas de juros, a Companhia simulou a obtenção de recursos de instituições financeiras para a aquisição dos ativos subjacentes, com prazos semelhantes aos respectivos contratos. Os movimentos dos ativos de direito de uso e passivos de arrendamento, com seus respectivos saldos finais em 31 de dezembro de 2024, são os seguintes:

Ativo de arrendamento	Controladora e Consolidado		Depreciação	2024
	2023	Adições (-)		
Direito de uso - Veículos	698	2.425	(802)	2.321
Direito de uso - Máquinas e equipamentos	5.862	-	(1.741)	4.121
	6.560	2.425	(2.543)	6.442

Ativo de arrendamento	Controladora e Consolidado		Depreciação	2023
	2022	Adições (-)		
Direito de uso - Veículos	1.539	-	(841)	698
Direito de uso - Máquinas e equipamentos	7.202	467	(1.807)	5.862
	8.741	467	(2.648)	6.560

Passivo de arrendamento	Controladora e Consolidado		Juros	Pagamentos	2024
	2023	Adições			
Circulante	2.244	1.274	2.180	819	(3.656)
Não circulante	4.812	1.129	(2.180)	-	3.761
	7.056	2.403	- 819	(3.656)	6.622

Passivo de arrendamento	Controladora e Consolidado		Juros	Pagamentos	2023
	2022	Adições			
Circulante	2.390	220	2.042	949	(3.357)
Não circulante	6.607	247	(2.042)	-	4.812
	8.997	467	- 949	(3.357)	7.056

	Controladora e Consolidado		2024	2023
	Fixos (Arrendamento)	Total (Arrendamento)		
Pagamentos	(1.482)	(1.482)	(766)	(766)
Veículos	(1.482)	(1.482)	(766)	(766)
Máquinas e Equipamentos	(2.174)	(2.174)	(1.750)	(1.750)
	(3.656)	(3.656)	(2.516)	(2.516)

A tabela abaixo descreve os prazos de vencimento dos passivos de arrendamento, considerando os fluxos de caixa futuros de pagamentos de principal e juros de acordo com a previsão contratual, com posição em 31 de dezembro de 2024:

Passivos de rendimento	Controladora e Consolidado				
	Até 6 meses	De 6 a 12 meses	De 1 a 2 anos	Acima de 2 anos	Total
	1.455	1.406	2.333	1.428	6.622

12. IMOBILIZADO

Controladora e Consolidado	Taxa de Depreciação anual %	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido em 2024	Saldo líquido em 2023
Benfeitorias	4	66.619	(65.437)	1.182	1.254
Móveis e utensílios	10	1.689	(846)	843	738
Veículos	20 e 25	1.760	(1.587)	173	381
Equipamento de TI	20	17.319	(10.552)	6.767	5.994
Máquinas e equipamentos	10, 20 e 50	107.457	(40.272)	67.185	47.756
Equipamentos eletrônicos	20	6.473	(1.928)	4.545	1.924
Defensas	10	4.031	(3.892)	139	488
Quebra-mar	2.22	861.048	(189.696)	671.352	689.814
Canal de acesso marítimo	2.22	521.174	(100.486)	420.688	420.146
Pier - Terminal Portuário	2.22	835.488	(164.704)	670.784	689.607
Equipamentos de segurança	10	69.200	(21.141)	48.059	44.363
Ferramentas e equipamentos operacionais	10 e 5	158.612	(55.254)	103.358	87.799
Obras em andamento	-	72.541	-	72.541	60.902
Outros	10 e 5	8.215	(7.421)	794	1.360
		2.731.626	(663.216)	2.068.410	2.052.526

Controladora e Consolidado	Custo	Taxa Depreciação anual %	2023	Adições	Baixas	Transfe-rências	2024
Benfeitorias	4	66.619	-	-	-	-	66.619
Móveis e utensílios	10	1.556	248	(115)	-	-	1.689
Veículos	20 e 25	1.760	-	-	-	-	1.760
Equipamento de TI	20	15.540	2.559	(780)	17.319	-	17.319
Máquinas e equipamentos (a)	10, 20 e 50	72.413	31.049	(815)	4.810	107,457	107,457
Equipamentos eletrônicos	20	3.715	3.345	(587)	-	-	6,473
Defensas	10	4.031	-	-	4,031	-	4,031
Quebra-mar	2.22	860,694	320	-	34	861,048	861,048
Canal de acesso marítimo	2.22	509,254	11,920	-	-	521,174	521,174
Pier - Terminal Portuário	2.22	835,788	-	-	(300)	835,488	835,488
Equipamentos de segurança	10	62,031	6,293	(20)	896	69,200	69,200
Ferramentas e equipamentos operacionais (b)	10 e 5	127,768	32,601	(1,664)	(93)	158,612	158,612
Obras em andamento (c)	-	60,902	16,986	-	(5,347)	72,541	72,541
Outros	10 e 5	8,377	18	(180)	-	8,215	8,215
		2.630.448	105.339	(4.161)	-	2.731.626	2.731.626

(a) Impactado principalmente pela aquisição de correias transportadoras; (b) Impactado principalmente pela aquisição de tambores e recuperação total de máquinas móveis e transportadores; (c) Os principais projetos em andamento são o sistema de combate a incêndios e ajustes estruturais nas instalações.

Controladora e Consolidado	Custar	Taxa Depreciação anual %	2022	Adições	Baixas	Transfe-rências	2023
Benfeitorias	4	66.619	-	-	-	-	66.619
Móveis e utensílios	10	1.462	94	-	-	-	1.556
Veículos	20 e 25	1.760	-	-	-	-	1.760
Equipamento de TI	20	13.359	2.301	(7)	(113)	15.540	15.540
Máquinas e equipamentos	10, 20 e 50	55.287	19.252	-	(2.126)	72.413	72.413
Equipamentos eletrônicos	20	3.188	900	-	(373)	3.715	3.715
Defensas	10	4.031	-	-	-	4,031	4,031
Quebra-mar	2.22	867.128	775	(6.678)	(531)	860.694	860.694
Canal de acesso marítimo	2.22	506.347	2.811	-	96	509.254	509.254
Pier - Terminal Portuário	2.22	835.788	-	-	-	835.788	835.788
Equipamentos de segurança	10	56.864	7.477	(18)	(2.292)	62.031	62.031
Ferramentas e equipamentos operacionais	10 e 5	83.760	24.999	(5)	19.014	127.768	127.768
Obras em andamento	-	46.301	15.933	-	(1.332)	60.902	60.902
Outros	10 e 5	20.720	-	(12.343)	-	8.377	8.377
		2.562.614	74.542	(6.708)	-	2.630.448	2.630.448

Controladora e Consolidado	Depreciação	Taxa Depreciação anual %	2023	Adições	Baixas	Transfe-rências	2024
Benfeitorias	4	(65.365)	(72)	-	-	-	(65.437)
Móveis e utensílios	10	(818)	(139)	111	-	-	(846)
Veículos	20 e 50	(1.379)	(208)	-	-	-	(1.587)
Equipamento de TI	20	(9.546)	(1.783)	777	-	-	(10.552)
Máquinas e equipamentos	10, 20 e 50	(24.657)	(16.405)	777	13	(40.272)	(40.272)
Equipamentos eletrônicos	20	(1.791)	(724)	587	-	-	(1.928)
Defensas	10	(3.543)	(349)	-	-	-	(3.892)
Quebra-mar	2.22	(170.880)	(18.816)	-	-	-	(189.696)
Canal de acesso marítimo	2.22	(89.108)	(11.378)	-	-	-	(100.486)
Pier - Terminal Portuário	2.22	(146.181)	(18.570)	-	47	(164.704)	(164.704)
Equipamentos de segurança	10	(17.668)	(3.393)	5	(85)	(21.141)	(21.141)
Ferramentas e equipamentos operacionais	10 e 5	(39.969)	(16.168)	853	30	(55.254)	(55.254)
Outros	10 e 5	(7.017)	(579)	180	(5)	(7.421)	(7.421)
		(577.922)	(88.584)	3.290	(871)	(663.216)	(663.216)

Imobilizado líquido

Controladora e Consolidado	Taxa Depreciação anual %	2023	Adições	Baixas	Transfe-rências	2024
		2.052.526	16.755	(871)	-	2.068.410

Alocação de ativos: Conforme mencionado anteriormente, a Companhia, a Vast Infraestrutura S.A. e a AAMFB assinaram o Contrato de Alocação de Ativos, que determina que a Companhia é responsável pela construção do terminal portuário T1 e estabelece a alocação de ativos entre as partes, meios de pagamento, transferência de ativos divisíveis e regras de copropriedade dos ativos indivisíveis. Os ativos divisíveis foram transferidos para as partes individualmente, conforme declarado no Contrato. Quanto aos ativos indivisíveis, cada empresa tem sua participação nos ativos ("contrato de condomínio") de acordo com uma fórmula definida no Contrato ao custo de construção.

13. INTANGÍVEL

Custo	Amortização	Controladora e Consolidado	
		2023	2024
Licença de uso de software	5 anos	15.547	4.525
Custo total		15.547	4.525
Amortização		(11.905)	(1.281)
Licença de uso de software	5 anos	(11.905)	(1.281)
Amortização Total		(3.642)	(3.244)

14. CONTAS A PAGAR

O saldo a pagar aos fornecedores totaliza R\$ 121.45

