

ESTALEIRO RIO MAGUARI S/A – CNPJ 03.024.422/0001-95. **Relatório da Diretoria** – Senhores Acionistas! Em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos a análise e apreciação de V. Sas., as Demonstrações Contábeis desta sociedade, pertinentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022, ao mesmo tempo em que se coloca a inteira disposição de todos os interessados, para prestar-lhes quaisquer esclarecimentos que por ventura julguem necessários. Belém-Pa, 30 de abril de 2024.

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (em Reais)

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 (em Real)								
Ativo	Nota explicativa	2023	2022	Pass. e patr. liq.	Nota explic.	2023	2022	Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Circulante				Circulante				1- Contexto operacional. A empresa tem como atividade preponderante a prestação de serviços de administração, engenharia elétrica, mecânica, naval, civil e urbanismo, construção e reparos navais. 2- Base de preparação. a. Declaração de conformidade às normas contábeis. As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Legislação Societária b. Uso de estimativas e julgamentos. A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis, exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas e premissas. c. Apuração do resultado. O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios. 3- Principais políticas contábeis. As políticas contábeis a seguir têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras. 3.1. Instrumentos financeiros. Ativos financeiros não derivativos. A Companhia reconhece os empréstimos, recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Empréstimos e recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor histórico acrescido de quaisquer custos e transações atribuíveis. O caixa e equivalentes de caixa incluem numerários em espécie, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras consideradas de liquidez imediata
Cxa e equiv. de cxa	4	13.170.016,08	25.437.888,02	Fornecedores		4.936.534,40	4.803.629,95	
Estoques	5	181.873.064,37	159.494.290,88	Adiantam. de clientes		308.887.812,83	334.460.883,53	
Adiantam. a fornecedores		1.532.349,79	42.313.968,64	Obrigações tributárias	10	17.617.806,59	13.864.667,83	
Adiantam. por conta de lucros		22.569.050,09	12.837.832,06	Obrig. soc. e trabal.	11	4.916.416,22	3.887.587,64	
Import. em andamento	6	139.553.091,85	134.747.257,49	Demais contas a pagar		14.306.667,45	4.403.667,45	
Imp.e contrib. a recuperar	7	2.999.555,41	1.931.722,68	Total do passivo circulante		350.665.237,49	361.420.436,40	
Demais contas a receber		13.509.784,87	3.880.880,00	Não circulante				
Total do ativo circulante		375.206.912,46	380.643.839,77	Instituições financeiras		6.104.999,99	6.104.999,99	
Não circulante				Partes relacionadas		1.077.745,11	953.511,31	
Realizável a longo prazo		4.950.850,79	4.926.512,08	Total do pass. não circul.		7.182.745,10	7.058.511,30	
Partes relacionadas		4.085.813,11	4.061.474,40	Patrimônio líquido				
Depósitos judiciais		865.037,68	865.037,68	Capital social	12	134.611.186,88	134.611.186,88	
Investimentos	8	190.423.662,64	166.516.434,51	Reservas de lucros		98.135.161,65	67.993.825,33	
Imobilizado	9	20.012.905,23	18.997.173,55	Total do patrimônio liq.		232.746.348,53	202.605.012,21	
Total do ativo não circul.		215.387.418,66	190.440.120,14	Tot. do pass.e patr. liq.		590.594.331,12	571.083.959,91	
Total do ativo		590.594.331,12	571.083.959,91					

Demonstr. das Mutações do Patrim. Líquido Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022 (em Reais)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Subvenções	Reserva de Retenção de Lucros	Lucros Acumulados	Total
Saldo 31/12/2021	134.611.186,88	6.812.712,04	31.553.272,85	17.301.439,03	-	190.278.610,80
Lucro liq.do exerc.		-	-	-	12.326.401,41	12.326.401,41
Res. de subvenções		-	3.012.399,45	-	(3.012.399,45)	-
Dest. prop.p/o exerc.		-	-	-	-	-
Reserva legal		465.700,10	-	-	(465.700,10)	-
Res.de retenção de lucro		-	-	8.848.301,86	(8.848.301,86)	-
Saldo 31/12/2022	134.611.186,88	7.278.412,14	34.565.672,30	26.149.740,89	-	202.605.012,21
Lucro liq.do exerc.		-	-	-	30.141.336,32	30.141.336,32
Res. de subvenções		-	3.468.851,02	-	(3.468.851,02)	-
Dest. prop.p/o exerc.		-	-	-	-	-
Reserva legal		1.680.509,37	-	-	(1.680.509,37)	-
Res.de retenção de lucro		-	-	24.991.975,23	(24.991.975,23)	-
Saldo 31/12/2023	134.611.186,88	8,958.921,51	38.034.523,32	51.141.716,82	-	232.746.348,53

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Fluxo de Cxa das Ativ. Oper.	31/12/2023	31/12/2022
Lucro líquido do exercício	30.141.336,32	12.326.401,41
Ajust.p/reconc.o result.do exerc./rec.prov.de ativ.oper.		
Depreciação	(1.351.811,44)	603.738,86
Lucro liq. do exerc. ajustado	31.493.147,76	12.930.140,27
Aumento (redução) nas contas do ativo		
Adiantam. a fornecedores	40.781.618,85	(37.460.153,45)
Impostos a recuperar	(1.067.832,73)	(433.052,85)
Estoques	(22.378.773,49)	(97.674.330,67)
Importações em andam.	(4.805.834,36)	(108.819.554,59)
Adiant. p/conta de lucros	(9.731.218,03)	(10.917.920,06)
Demais contas a receber	(9.628.904,87)	164.557,50
	(6.830.944,63)	(255.140.454,12)
Aum. (red.) nas ctas do passivo		
Fornecedores	132.904,45	180.672,30
Adiantamentos de clientes	(25.573.070,70)	274.666.182,99
Obrigações tributárias	3.753.138,76	2.211.745,63
Obrigações soc. e trab.	1.028.828,58	790.228,67
Demais contas a pagar	9.903.000,00	759.500,00
	(10.755.198,91)	278.608.329,69
Rec. liq. das ativ. operac.	13.907.004,22	36.398.015,84

Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Partes relacionadas	(24.338,71)	(28.361,08)
Aquisição de investimentos	(23.907.228,13)	(12.532.995,34)
Imobilizado	(2.367.543,12)	(1.174.697,99)
	(26.299.109,96)	(13.736.054,41)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Adiantamento de clientes	-	(28.620.349,43)
Instituições financeiras	-	(127.175,63)
Partes relacionadas	124.233,80	(5.329,65)
	124.233,80	(28.752.854,71)
Red. de cxa e equiv. de cxa	(12.267.871,94)	(6.090.893,28)
Cxa e equiv. de cxa no inic. ex.	25.437.888,02	31.528.781,30
Cxa e eq.de cxa no fim do ex.	13.170.016,08	25.437.888,02
Red. de cxa e equiv. de cxa	(12.267.871,94)	(6.090.893,28)

4 - Caixa e equivalentes de caixa

Descrição	2023	2022
Caixa	3.234,99	2.281,99
Bco conta movmto.	9.956.829,14	41.222,24
Aplic.Financeiras	3.209.951,95	25.394.383,79
Total	13.170.016,08	25.437.888,02
5 - Estoques		
Matéria prima	142.099.194,17	93.733.419,21
Embarc.Construção	39.773.870,20	65.670.871,67
Total	181.873.064,37	159.494.290,88

6 - Importações em Andamento: Esse montante de R\$139.565.791,91, refere-se a materiais importados para

montagem e serviços empregados nas embarcações em construção durante os contratos efetivados entre os clientes.		
7 - Impostos e Contribuições a Recuperar		
Descrição	2023	2022
IRRF s/ aplicações financeiras	1.607.857,22	884.599,61
Pis / Cofins	1.383.334,44	1.038.359,32
Outros tributos a recuperar	8.363,75	8.763,75
Total	2.999.555,41	1.931.722,68

8 - Investimentos

Descrição	2023	2022
Adiantamento p/ aumento de capital - ERT	190.373.662,64	166.466.434,51
SPE Senior Empreendimentos.	50.000,00	50.000,00
Total	190.423.662,64	166.516.434,51