

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 2022 e 2021, ao mesmo tempo em que se coloca a inteira disposição de todos os interessados, para prestar-lhes quaisquer esclarecimentos que porventura julguem necessários. Belém-Pa, 10 de abril de 2022.

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e de 2021 (em Reais)

Ativo	Nota explic.	31/12/2022		31/12/2021		Pass.e patrim.líq. Circulante	Nota explic.	31/12/2022		31/12/2021		Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras dos Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021. 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, e em conformidade com a legislação societária. b. Uso de estimativas e julgamentos. A preparação das demonstrações financeiras 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
		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021			31/12/2022	31/12/2021			
Circulante												
Cxa e equiv. de cxa	4	25.437.888,02	31.528.781,30			Fornecedores		4.803.629,95	4.622.957,65			
Estoques	5	159.494.290,88	61.819.960,21			Adiantam. de clientes	334.460.883,53	59.794.700,54	59.794.700,54			
Adiant. a fornecedores		42.313.968,64	4.853.815,19			Obrigações tributárias	10	13.864.667,83	11.652.922,20			
Adiant. p/cta de lucros		12.837.832,06	1.919.912,00			Obrig. soc. e trabal.	11	3.887.587,64	3.097.358,87			
Import. em andamento	6	134.747.257,49	25.927.702,90			Demais contas a pagar		4.403.667,45	3.644.167,45			
Imp. e contr. a recup.	7	1.931.722,68	1.498.669,83			Total do passivo circulante		361.420.436,40	82.812.106,71			
Demais ctas a receber		3.880.880,00	4.045.437,50			Não circulante						
Total do ativo circulante		380.643.839,77	131.594.278,93			Instituições financeiras		6.104.999,99	6.232.175,62			
Não circulante						Adiantamento de clientes		-	28.620.349,43			
Realizável a longo prazo		4.926.512,08	4.898.151,00			Partes relacionadas		953.511,31	958.840,96			
Partes relacionadas		4.061.474,40	4.033.113,32			Total do pass. não circul.		7.058.511,30	35.811.366,01			
Depósitos judiciais		865.037,68	865.037,68			Patrimônio líquido						
Investimentos	8	166.516.434,51	153.983.439,17			Capital social	12	134.611.186,88	134.611.186,88			
Imobilizado	9	18.997.173,55	18.426.214,42			Reservas de lucros		67.993.825,33	55.667.423,92			
Total do ativo não circul.		190.440.120,14	177.307.804,59			Total do patrimônio líq.		202.605.012,21	190.278.610,80			
Total do ativo		571.083.959,91	308.902.083,52			Total do pass.e patrim. líq.		571.083.959,91	308.902.083,52			

Demonstr. das Mutações do Patrim. Líquido Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (Em reais)

	Capital social	Reservas de Lucros			Lucros acumulados	Total
		Reserva legal	Reserva de subvenções	Reserva de ret. de lucr.		
Eventos/contas Sld em 31/12/2020	84.486.650,94	7.590.273,17	26.024.972,96	108.730.448,39	-	226.832.345,46
Lucro líq. do exerc.					22.052.177,79	22.052.177,79
Lucro distribuído				(58.605.912,45)		(58.605.912,45)
Transfer. de reserva		(1.603.755,03)		1.603.755,03		-
Aumento de capital	50.124.535,94			(50.124.535,94)		-
Reserva de subvenções			5.528.299,89		(5.528.299,89)	-
Destinações prop. p/o exerc.:						-
Reserva legal		826.193,90			(826.193,90)	-
Res. de ret. de lucros				15.697.684,00	(15.697.684,00)	-
Sld em 31/12/2021	134.611.186,88	6.812.712,04	31.553.272,85	17.301.439,03	-	190.278.610,80
Lucro líq. do exerc.					12.326.401,41	12.326.401,41
Reserva de subvenções			3.012.399,45		(3.012.399,45)	-
Destinações prop. p/o exerc.:						-
Reserva legal		465.700,10			(465.700,10)	-
Res. de ret. de lucros				8.848.301,86	(8.848.301,86)	-
Sld em 31/12/2022	134.611.186,88	7.278.412,14	34.565.672,30	26.149.740,89	-	202.605.012,21

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021		
Fluxo de Cxa das Ativ. Oper.	31/12/2022	31/12/2021
Lucro líquido do exercício	12.326.401,41	22.052.177,79
Ajust. p/Reconc. o Result. do Exerc. c/Rec. prov. de atividades operacionais:		
Depreciação	603.738,86	1.733.295,58
Valor resid. de imob. baix.	-	1.249.389,95
Lucro líq. do exerc. ajustado	12.930.140,27	25.034.863,32
Aum.(red.) nas ctas do ativo		
Adiantam. a fornecedores	(37.460.153,45)	(1.440.781,34)
Impostos a recuperar	(433.052,85)	(381.880,82)
Estoques	(97.674.330,67)	(27.847.450,79)
Importações em andam.	(108.819.554,59)	(24.872.696,83)
Adiantam. p/cta de lucros	(10.917.920,06)	74.242.583,74
Demais ctas a receber	164.557,50	(770.657,34)
	(255.140.454,12)	18.929.116,62
Aum.(red.) nas ctas do pass.		
Fornecedores	180.672,30	(85.428,27)
Adiantamentos de clientes	274.666.182,99	(1.155.632,12)
Obrigações tributárias	2.211.745,63	4.044.437,62
Obrigações soc. e trabalhistas	790.228,77	(1.592.730,89)
Demais contas a pagar	759.500,00	10.873,04
	278.608.329,69	1.221.519,38
Rec. líq. das ativ. operac.	36.398.015,84	45.185.499,32
Fluxo de cxa das ativ. de invest.		
Partes relacionadas	(28.361,08)	(3.989.790,11)
Investimentos	(12.532.995,34)	(13.440.730,31)
Aquis.de bens do ativ. imob.	(1.174.697,99)	(2.494.092,70)
	(13.736.054,41)	(19.924.613,12)
Fluxo de cxa das ativ. de financ.		
Dividendos distribuídos	-	(58.605.912,45)
Adiantamento de clientes	(28.620.349,43)	28.620.349,43
Instituições financeiras	(127.175,63)	6.232.175,62
Partes relacionadas	(5.329,65)	47.522,71
	(28.752.854,71)	(23.705.864,69)
Aum. de cxa e equiv. de cxa	(6.090.893,28)	1.555.021,51
Cxa e equiv. de cxa no inic. ex.	31.528.781,30	29.973.759,79
Cxa e equiv. de cxa no fim ex.	25.437.888,02	31.528.781,30
Aum.(red.)de cxa e equiv.cxa	(6.090.893,28)	1.555.021,51

Demonstrações dos Resultados

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021			
	Nota explic.	31/12/2022	31/12/2021
Receita operac. líq.	13	108.128.807,68	144.674.423,16
Custos das vendas		(89.569.537,76)	(107.302.123,16)
Lucro bruto		18.559.269,92	37.372.300,00
Recet.(desp.) operac.		(9.646.537,30)	(6.294.992,24)
Despesas comerciais		(662.428,11)	(443.073,81)
Desp. gerais e administr.		(11.712.040,86)	(9.849.526,44)
Receitas de subvenções		3.012.399,45	5.528.299,89
Outras recet.(desp.) operac.		(284.467,78)	(1.530.691,88)
Lucro operac. ant/do res.fin.		8.912.732,62	31.077.307,76
Resultado financeiro		10.054.702,83	765.403,32
Receitas financeiras		10.115.046,57	945.152,31
Despesas financeiras		(60.343,74)	(179.748,99)
Lucro operac. ant/do imp. de renda e da contrib. social		18.967.435,45	31.842.711,08
IR e contribuição social		(6.641.034,04)	(9.790.533,29)
Lucro líquido do exercício		12.326.401,41	22.052.177,79
Lucro líq. do exerc. p/ ação		0,0916	0,3595

As notas explicativas são parte integrante das demonstr. financs.

e aplicações financeiras consideradas de liquidez imediata ou conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um risco insignificante de mudança de valor, os quais são registrados pelo valor de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização. **3.2** Estoques. São avaliados ao custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição dos referidos estoques, aos quais são adicionados custos de produção, transformação e outros custos incorridos. **3.3** Imobilizado e Depreciação. Estão registrados ao custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação acumulada. A depreciação é calculada sobre o custo com base nas taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil estimada dos bens. **3.4** Capital social. Constituído de ações ordinárias. Os dividendos mínimos obrigatórios quando existentes, conforme definidos em estatuto, são reconhecidos como passivo. **3.5** Receita operacional. A receita operacional no curso normal das atividades é medida pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber e reconhecida com a transferência dos riscos e benefício da propriedade dos bens para o comprador. Caso seja

provável que descontos serão concedidos e o valor possa ser mensurado de maneira confiável, então é reconhecido como uma despesa financeira (descontos concedidos). **3.6** Receitas e despesas financeiras. As receitas financeiras incluem descontos obtidos e rendimentos de aplicações financeiras. As despesas financeiras incluem juros de mora, comissões e despesas bancárias. **3.7** Apuração do resultado. O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios. **4 - Caixa e equivalentes de caixa**