

Demonstrações contábeis Individuais e Consolidadas

MRO Participações S.A.

31 de dezembro de 2023

MRO

nós ativamos
a **eficiência**

Balancos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de Reais)

Ativo	Nota Explicativa	Controladora		Consolidado		Passivo e patrimônio líquido	Nota Explicativa	Controladora		Consolidado	
		2023	2022	2023	2022			2023	2022	2023	2022
		(não auditado)		(não auditado)				(não auditado)		(não auditado)	
Circulante						Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	6	-	-	3,245	313	Fornecedores	13	7	-	11,775	14,296
Aplicação financeira	7	-	-	-	1,404	Empréstimos e financiamentos	14	228,185	3,245	275,241	34,082
Contas a receber	9	1,627	573	26,634	31,538	Arrendamento a pagar	15	-	-	23,290	22,091
Imposto de renda e contribuição social a recuperar		-	-	2,864	144	Obrigações trabalhistas e sociais	22	-	-	12,781	12,174
Outros impostos a recuperar	16 (i)	-	-	10,237	17,572	Outros impostos a recolher	16 (ii)	62	157	22,454	13,734
Outras contas a receber		-	-	2,074	2,940	Contas a pagar com Partes relacionadas	21 (ii)	1,990	15,974	5,525	14,288
Retenção contratual de cliente	9	-	-	3,518	492	Outros passivos		1,749	-	4,580	3,210
Despesas antecipadas		-	-	167	357			231,993	19,376	355,646	113,875
Contas a receber com partes relacionadas	21 (i)	1,627	573	51,795	56,146						
						Não circulante					
						Outros impostos a recolher	16 (ii)	153	-	46,954	29,910
Não circulante						Empréstimos e financiamentos	14	-	87,682	6,272	110,814
Depósitos e garantias	8	-	-	1,294	17,581	Arrendamento a pagar	15	-	-	43,500	34,822
Imposto de renda e contribuição social diferidos	20 (ii)	12,488	3,069	37,796	10,822	Provisões para processos judiciais	17	-	-	585	769
Retenção contratual de cliente	9	-	-	288	304	Contas a pagar com Partes relacionadas	21 (ii)	39,200	39,200	-	-
Depósitos judiciais		106,226	118,408	106,226	106,226	Provisão para perda de investimentos	10	10,075	-	-	-
Outros ativos		-	-	68,471	67,325			49,428	126,882	97,311	176,315
Investimentos	10	-	-	23,799	19,576	Patrimônio líquido	18				
Imobilizado	11	118,714	138,590	240,082	226,949	Capital Social		-	-	-	-
Intangível	12	-	-	-	-	Prejuízos Acumulados		(160,591)	(6,830)	(160,591)	(6,830)
						Ajustes de avaliação patrimonial		(489)	(265)	(489)	(265)
								(161,080)	(7,095)	(161,080)	(7,095)
						Participação de não controladores		-	-	-	-
Total do ativo		120,341	139,163	291,877	283,095	Total do passivo e patrimônio líquido		120,341	139,163	291,877	283,095

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		2023	2022 (não audiado)	2023	2022 (não audiado)
Receita operacional, líquida	23	-	-	190,089	170,429
Custo dos serviços prestados	24	-	-	(163,832)	(134,641)
Lucro bruto		-	-	26,257	35,788
Despesas operacionais					
Despesas gerais e administrativas	25	(2,031)	(258)	(16,851)	(15,034)
Despesas tributárias			(1)	(18)	(105)
Resultado com equivalência patrimonial	10	(22,033)	(1,409)	-	-
Outras (despesas) receitas operacionais	26			(15,968)	44
		(24,064)	(1,668)	(32,837)	(15,095)
(Prejuízo) / Lucro antes do resultado financeiro		(24,064)	(1,668)	(6,580)	20,693
Receitas financeiras		2,041	2,508	4,070	2,991
Despesas financeiras		(141,159)	(9,880)	(178,841)	(33,388)
Resultado financeiro, líquido	27	(139,118)	(7,372)	(174,771)	(30,397)
Prejuízo antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		(163,182)	(9,040)	(181,351)	(9,704)
Imposto de Renda e contribuição social correntes	20 (i)	-	-	627	(2,624)
Imposto de Renda e contribuição social diferido	20 (i)	9,421	1,680	26,963	4,968
Prejuízo do exercício		(153,761)	(7,360)	(153,761)	(7,360)
(Prejuízo) do exercício atribuível aos acionistas controladores		(153,761)	(7,360)	(153,761)	(7,360)
(Prejuízo) do exercício atribuível aos acionistas não controladores		-	-	-	-
Prejuízo por ação				(768.8050)	(36.7973)

Demonstrações do resultado abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Prejuízo do exercício	(153.761)	(7.360) (não auditado)	(153.761)	(7.360) (não auditado)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Operações no exterior - diferenças cambiais na conversão	(224)	(50)	(224)	(50)
Total do resultado abrangente do exercício	(153.985)	(7.410)	(153.985)	(7.410)

Demonstrações da mutação do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora e consolidado					
	Capital social	Reserva de lucros		Outros resultados abrangentes	Prejuízos acumulados	Total
		Reserva legal				
Saldos em 31 de dezembro de 2021 (não auditado)	-	530	(215)	-	315	
Prejuízo do exercício	-	-	-	(7,360)	(7,360)	
Reversão de Reserva de Lucros para absorção de prejuízos acumulados	-	(530)	-	530	-	
Diferenças cambiais de conversão de operações no exterior	-	-	(50)	-	(50)	
Saldos em 31 de dezembro de 2022 (não auditado)	-	-	(265)	(6,830)	(7,095)	
Prejuízo do exercício	-	-	-	(153,761)	(153,761)	
Diferenças cambiais de conversão de operações no exterior	-	-	(224)	-	(224)	
Saldos em 31 de dezembro de 2023	-	-	(489)	(160,591)	(161,080)	

Demonstrações do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em milhares de Reais)

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
	(não auditado)		(não auditado)	
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do exercício	(153,761)	(7,360)	(153,761)	(7,360)
Ajustes para reconciliar o resultado do período c/ recursos provenientes de atividades operacionais				
Resultado de equivalência patrimonial	22,033	1,409	-	-
Depreciação e amortização	-	-	8,093	4,386
Depreciação direito de uso	-	-	22,581	14,046
Impostos diferidos	(9,421)	(1,680)	(26,963)	(4,971)
Provisão para perda de crédito esperada	-	-	(3,723)	4,086
Juros sobre arrendamento mercantil	-	-	5,139	3,693
Juros sobre empréstimos apropriados	17,088	8,911	23,230	17,552
Juros sobre rendimentos de aplicação financeira	1,541	(2,472)	1,737	2,720
Ganho / perda na baixa de imobilizado	-	-	5,432	(70)
Perdão de dívida	120,172	-	120,172	-
Juros pagos	-	-	(1,210)	(6,288)
Outras provisões	-	-	(184)	38
Resultado ajustado	(2,348)	(1,192)	543	27,832
Aumento líquido nos ativos e passivos operacionais				
Contas a receber	-	-	7,079	(5,572)
Contas a receber com partes relacionadas	-	-	2,102	17,358
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	(1,054)	(194)	4,616	(8,323)
Adiantamento a funcionários	-	-	865	(2,130)
Despesas antecipadas	-	-	(1,670)	(740)
Depósitos judiciais	-	-	15	94
Fornecedores	7	-	(2,521)	6,933
Obrigações trabalhistas e sociais	-	-	606	2,958
Tributos a pagar	(125)	310	2,140	13,594
Outros passivos	2,055	-	1,372	1,318
Outros ativos	-	-	(482)	(1,484)
Outros impostos a recolher	182	-	23,624	8,017
	1,065	116	37,746	32,023
Caixa líquido (consumido) gerado proveniente das atividades operacionais	(1,283)	(1,076)	38,289	59,855
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Aquisições de ativo imobilizado	-	-	(3,080)	(3,129)
Aquisições de ativo intangível	-	-	(12,326)	(14,253)
Baixa de imobilizado	-	-	3,717	83
Recebimento de dividendos	-	3,796	-	-
Recebimento com partes relacionadas	-	-	-	-
Pagamento com partes relacionadas	(14,288)	(10,969)	(8,763)	(15,139)
Depósitos e garantias	15,571	8,249	15,954	2,578
Caixa líquido gerado (consumido) proveniente das atividades de investimentos	1,283	1,076	(4,498)	(29,860)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos				
Captação de capital de giro	-	-	17,430	2,647
Captação de empréstimos e financiamentos	-	-	-	6,563
Pagamento de empréstimos e financiamentos - principal	-	-	(16,128)	(15,661)
Pagamento de debêntures - principal	-	-	(6,875)	(9,625)
Pagamento de arrendamento mercantil	-	-	(25,286)	(14,963)
Recebimento com partes relacionadas	-	-	-	102
Caixa líquido gerado (consumido) proveniente das atividades de financiamentos	-	-	(30,859)	(30,937)
Aumento / (Redução) líquido(a) de caixa e equivalentes de caixa	-	-	2,932	(942)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	-	-	313	1,255
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	-	-	3,245	313
Aumento / (Redução) líquido(a) de caixa e equivalentes de caixa	-	-	2,932	(942)

Composição da Administração

Conselho de Administração

Fernando Alcântara de Figueredo Beda
Presidente

André Luiz Helmeister
Vice-Presidente

Alexandre Arrebola
Conselheiro

Diretoria Estatutária - MRO Participações S/A

Fernando Alcântara de Figueredo Beda
Diretor Presidente

Fernando Henrique Passos Biral
Diretor Financeiro

Diretoria Estatutária - MRO Serviços Logísticos S/A

Alexandre Arrebola
Diretor Presidente

Glauber César de Souza
Diretor Financeiro

Marcelo Silva de Lara
Diretor Comercial

Eugenio Mariante
Diretor de Operações

Fernando Henrique Passos Biral
Diretor

Cristien Carlos Rodrigues
Diretor

As Demonstrações Financeiras Completas, as Notas Explicativas e o Parecer dos Auditores encontram-se disponíveis na Sede da Companhia.

The logo for MRO features the letters 'MRO' in a white, sans-serif font. The letter 'O' is replaced by a green circle with a white dot in the center, resembling a stylized eye or a signal. The background is a dark blue gradient with dynamic, sweeping lines in shades of blue and green, and scattered white dots, creating a sense of motion and technology.

MRO

nós ativamos
a eficiência