

**Demonstrações contábeis individuais e
consolidadas**

MRO Serviços Logísticos S.A.

31 de dezembro de 2023

MRO

nós ativamos
a **eficiência**

Demonstrações contábeis individuais e consolidadas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

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

Índice

Demonstrações financeiras individuais e consolidadas auditadas

| | |
|--|---|
| Balancos patrimoniais | 3 |
| Demonstrações dos resultados | 5 |
| Demonstrações dos resultados abrangentes..... | 6 |
| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido | 7 |
| Demonstrações dos fluxos de caixa..... | 8 |

Balancos patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Ativo | | | | |
| Circulante | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 1.843 | 299 | 3.245 | 313 |
| Aplicação financeira | - | 1.404 | - | 1.404 |
| Contas a receber | 24.856 | 27.585 | 26.634 | 31.538 |
| Imposto de renda e contribuição social a recuperar | 1.701 | 20 | 1.237 | - |
| Outros impostos a recuperar | 9.738 | 17.116 | 10.237 | 17.572 |
| Outras contas a receber | 1.938 | 2.758 | 2.074 | 2.940 |
| Retenção contratual de cliente | 3.235 | 492 | 3.518 | 492 |
| Despesas antecipadas | 2.893 | 1.291 | 3.056 | 1.386 |
| Contas a receber com partes relacionadas | 4.459 | 2.966 | 2.158 | 2.043 |
| Dividendos a receber | 1.109 | 954 | - | - |
| | 51.772 | 54.885 | 52.159 | 57.688 |
| Não circulante | | | | |
| Depósitos e garantias | 1.187 | 445 | 1.294 | 468 |
| Contas a receber com partes relacionadas | 39.770 | 39.652 | 39.200 | 39.200 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 24.551 | 7.754 | 25.307 | 7.753 |
| Retenção contratual de cliente | - | 3.356 | - | 3.389 |
| Depósitos judiciais | 146 | 161 | 288 | 304 |
| Outros ativos | 2.208 | 1.726 | 2.208 | 1.726 |
| Investimentos | - | 6.181 | - | - |
| Imobilizado | 68.368 | 65.412 | 68.471 | 67.325 |
| Intangível | 23.443 | 19.124 | 23.799 | 19.576 |
| | 159.673 | 143.811 | 160.567 | 139.741 |
| Total do ativo | 211.445 | 198.696 | 212.726 | 197.429 |

Balancos patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Passivo | | | | |
| Circulante | | | | |
| Fornecedores | 10.449 | 12.753 | 11.768 | 14.296 |
| Empréstimos e financiamentos | 45.372 | 29.670 | 47.056 | 30.837 |
| Arrendamento a pagar | 23.236 | 21.455 | 23.290 | 22.091 |
| Obrigações trabalhistas e sociais | 12.334 | 11.499 | 12.781 | 12.174 |
| Imposto de renda e contribuição social a recolher | - | - | - | 429 |
| Outros impostos a recolher | 18.269 | 10.411 | 22.392 | 13.577 |
| Contas a pagar com Partes relacionadas | 13.390 | 13.173 | 5.525 | - |
| Outros passivos | 2.701 | 3.019 | 2.829 | 3.210 |
| | 125.751 | 101.980 | 125.641 | 96.614 |
| Não circulante | | | | |
| Provisão para perda de investimento | 4.898 | 1.816 | - | - |
| Outros impostos a recolher | 43.240 | 27.532 | 46.801 | 29.910 |
| Empréstimos e financiamentos | 3.707 | 20.670 | 6.272 | 23.132 |
| Arrendamento a pagar | 43.450 | 33.851 | 43.500 | 34.822 |
| Provisões para processos judiciais | 472 | 665 | 585 | 769 |
| | 95.767 | 84.534 | 97.158 | 88.633 |
| Patrimônio líquido | | | | |
| Capital social | 11.459 | 11.459 | 11.459 | 11.459 |
| Reserva lucros | - | 883 | - | 883 |
| Prejuízo Acumulado | (21.148) | - | (21.148) | - |
| Ações em Tesouraria | (183) | (183) | (183) | (183) |
| Ajustes de avaliação patrimonial | (201) | 23 | (201) | 23 |
| Total do patrimônio líquido | (10.073) | 12.182 | (10.073) | 12.182 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | 211.445 | 198.696 | 212.726 | 197.429 |

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Receita líquida | 182.900 | 160.232 | 190.089 | 170.429 |
| Custo dos serviços prestados | (157.788) | (128.222) | (163.832) | (134.641) |
| Lucro bruto | 25.112 | 32.010 | 26.257 | 35.788 |
| Despesas operacionais | | | | |
| Despesas gerais e administrativas | (14.883) | (13.569) | (14.821) | (14.776) |
| Despesas Tributárias | (17) | (104) | (17) | (104) |
| Outras receitas (despesas) operacionais | (15.472) | 49 | (15.966) | 44 |
| | (30.372) | (13.624) | (30.804) | (14.836) |
| Lucro operacional antes do resultado financeiro, participação em controladas e impostos | (5.260) | 18.386 | (4.547) | 20.952 |
| Receita financeira | 1.760 | 379 | 2.029 | 483 |
| Despesa financeira | (33.175) | (21.657) | (37.682) | (23.508) |
| Resultado financeiro líquido | (31.415) | (21.278) | (35.653) | (23.025) |
| Resultado de equivalência patrimonial | (3.532) | (422) | - | - |
| Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social | (40.207) | (3.314) | (40.200) | (2.073) |
| Imposto de renda e contribuição social do exercício | 1.378 | (1.379) | 627 | (2.624) |
| Imposto de renda e contribuição social diferido | 16.798 | 3.284 | 17.542 | 3.288 |
| | 18.176 | 1.905 | 18.169 | 664 |
| Lucro líquido (prejuízo) do exercício | (22.031) | (1.409) | (22.031) | (1.409) |
| Lucro (prejuízo) básico e diluído por ação - em R\$ | | | (12,3493) | (0,7896) |

Demonstrações do resultado abrangente**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Lucro (prejuízo) líquido do exercício | (22.031) | (1.409) | (22.031) | (1.409) |
| Itens que podem ser subsequentemente reclassificados para o resultado | | | | |
| Operações no exterior - diferenças cambiais na conversão | (224) | (50) | (224) | (50) |
| Resultado abrangente total | (22.255) | (1.459) | (22.255) | (1.459) |

Demonstrações da mutação do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

| | Controladora e Consolidado | | | | | | |
|---|------------------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Capital social integralizado | Reserva legal | Reserva de lucros | | Ajustes de avaliação patrimonial | Lucros/prejuízos acumulados | Total do patrimônio líquido |
| Dividendos adicionais | | | Ações em tesouraria | | | | |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 11.459 | 2.292 | 2.847 | (183) | 73 | - | 16.488 |
| Prejuízo do exercício | - | - | - | - | - | (1.409) | (1.409) |
| Outros resultados abrangentes | | | | | | | |
| Diferenças cambiais de conversão de operações no exterior | - | - | - | - | (50) | | (50) |
| Total de outros resultados abrangentes | - | - | - | - | (50) | (1.409) | (1.459) |
| Contribuição e distribuição para os acionistas | | | | | | | |
| Dividendos adicionais propostos referentes ao exercício de 2022 Nota Explicativa nº 18 (iv) | - | - | (2.847) | - | - | - | (2.847) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022 | 11.459 | 2.292 | - | (183) | 23 | (1.409) | 12.182 |
| Prejuízo do exercício | - | - | - | - | - | (22.031) | (22.031) |
| Outros resultados abrangentes | | | | | | | - |
| Diferenças cambiais de conversão de operações no exterior | - | - | - | - | (224) | | (224) |
| Total de outros resultados abrangentes | - | - | - | - | (224) | (22.031) | (22.255) |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | 11.459 | 2.292 | - | (183) | (201) | (23.440) | (10.073) |

Demonstrações do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Valores expressos em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2023 | 2022 | 2023 | 2022 |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | | |
| Prejuízo do exercício | (22.031) | (1.409) | (22.031) | (1.409) |
| Ajustes para reconciliar o resultado do período c/ recursos provenientes de atividades operacionais | | | | |
| Resultado de equivalência patrimonial | 3.532 | 422 | - | - |
| Depreciação e amortização | 7.980 | 4.165 | 8.093 | 4.386 |
| Depreciação direito de uso | 22.553 | 13.643 | 22.584 | 14.046 |
| Impostos diferidos | (16.798) | (3.284) | (17.542) | (3.288) |
| Provisão para perda de crédito esperada | (3.381) | 3.600 | (1.913) | 4.175 |
| Juros sobre arrendamento mercantil | 5.130 | 3.553 | 5.139 | 3.693 |
| Juros sobre empréstimos apropriados | 2.814 | 7.973 | 3.440 | 8.643 |
| Juros sobre rendimentos de aplicação financeira | 192 | 166 | 196 | 248 |
| Ganho / perda na baixa de imobilizado | 6.031 | (63) | 5.432 | (70) |
| Juros pagos | (1.210) | (5.675) | (1.210) | (6.289) |
| Outras provisões | (193) | 92 | (184) | 38 |
| Resultado ajustado | 4.619 | 23.183 | 2.004 | 24.173 |
| Aumento líquido nos ativos e passivos operacionais | | | | |
| Variação do contas a receber | 6.723 | (8.374) | 5.268 | (5.572) |
| Variação do contas a receber com partes relacionadas | 2.849 | 8.447 | 1.797 | 9.138 |
| Variação de impostos a recuperar | 5.697 | (8.212) | 6.099 | (8.178) |
| Variação de adiantamento a funcionários | 822 | (2.059) | 865 | (2.130) |
| Variação de despesas antecipadas | (1.602) | (671) | (1.670) | (740) |
| Variação de depósitos judiciais | 15 | 94 | 15 | 94 |
| Variação de fornecedores | (2.304) | 7.386 | (2.528) | 6.933 |
| Variação de obrigações trabalhistas e sociais | 835 | 3.031 | 606 | 2.958 |
| Variação de tributos a pagar | 4.680 | 12.728 | 1.836 | 13.495 |
| Variação de outros passivos | (528) | 2.166 | 5.145 | 1.318 |
| Variação de outros ativos | (638) | (1.222) | (483) | (1.483) |
| Variação de outros impostos a recolher | 18.885 | 7.957 | 23.442 | 8.017 |
| | 35.434 | 21.271 | 40.392 | 23.850 |
| Caixa líquido (consumido) gerado proveniente das atividades operacionais | 40.053 | 44.454 | 42.396 | 48.023 |
| Fluxo de caixa das atividades de investimentos | | | | |
| Aquisições de ativo imobilizado | (3.078) | (3.345) | (3.078) | (3.129) |
| Aquisições de ativo intangível | (12.313) | (14.127) | (12.326) | (14.253) |
| Baixa de imobilizado | 2.904 | 70 | 3.717 | 83 |
| Recebimento com partes relacionadas | 34.376 | 14.251 | - | - |
| Pagamento com partes relacionadas | (32.900) | (10.554) | - | - |
| Depósitos e garantias | 470 | (1.396) | 382 | (729) |
| Caixa líquido gerado (consumido) proveniente das atividades de investimentos | (10.541) | (15.101) | (11.305) | (18.028) |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamentos | | | | |
| Captação de capital de giro | 17.430 | 2.647 | 17.430 | 2.647 |
| Captação de empréstimos e financiamentos | 2.700 | 6.563 | 2.700 | 6.563 |
| Pagamento de empréstimos e financiamentos - principal | (16.120) | (14.933) | (16.128) | (15.661) |
| Pagamento de debêntures - principal | (6.875) | (9.625) | (6.875) | (9.625) |
| Pagamento de arrendamento mercantil | (25.103) | (14.584) | (25.286) | (14.963) |
| Recebimento com partes relacionadas | - | 102 | - | 102 |
| Caixa líquido gerado (consumido) proveniente das atividades de financiamentos | (27.968) | (29.830) | (28.159) | (30.937) |
| Aumento/(diminuição) no caixa e equivalentes de caixa | 1.544 | (477) | 2.932 | (942) |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício | 299 | 776 | 313 | 1.255 |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício | 1.843 | 299 | 3.245 | 313 |
| Aumento / (Redução) líquido(a) de caixa e equivalentes de caixa | 1.544 | (477) | 2.932 | (942) |

MRO Serviços Logísticos S.A. e Controladas

Demonstrações contábeis individuais e consolidadas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

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

Composição da Diretoria Estatutária

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

Contador

Glauber César de Souza
Contador
CRC-SP - 253166/O-9

The logo for MRC features the letters 'MRC' in a white, sans-serif font. The letter 'C' 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 numerous thin, curved lines in shades of blue and green, creating a sense of motion and technology.

MRC

nós ativamos
a eficiência

MRO - DFs 2023.pdf

Documento número #12722f54-f319-4af4-a5b7-c8741c5ae6cc

Hash do documento original (SHA256): b0b884416a22661eea9a0f3a426fb988fded36236682718a77921abeb95e8ae1

Assinaturas

 **Fernando Henrique Passos Biral**

CPF: 172.693.158-76

Assinou em 13 set 2024 às 12:02:54

 **Glauber Souza**

CPF: 942.503.246-72

Assinou em 13 set 2024 às 10:56:15

Log

- 13 set 2024, 10:03:00 Operador com email carina.leite@mroativa.com.br na Conta 3f82a784-5c9e-4a03-afb3-01e85f5cf3c8 criou este documento número 12722f54-f319-4af4-a5b7-c8741c5ae6cc. Data limite para assinatura do documento: 13 de outubro de 2024 (10:02). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 13 set 2024, 10:04:48 Operador com email carina.leite@mroativa.com.br na Conta 3f82a784-5c9e-4a03-afb3-01e85f5cf3c8 adicionou à Lista de Assinatura: glauber.souza@mroativa.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Glauber Souza e CPF 942.503.246-72.
- 13 set 2024, 10:04:48 Operador com email carina.leite@mroativa.com.br na Conta 3f82a784-5c9e-4a03-afb3-01e85f5cf3c8 adicionou à Lista de Assinatura: fernando.biral@mroativa.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP.
- 13 set 2024, 10:56:15 Glauber Souza assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail glauber.souza@mroativa.com.br. CPF informado: 942.503.246-72. IP: 177.124.244.242. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.002076 e longitude -43.319067. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.989.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 13 set 2024, 12:02:54 Fernando Henrique Passos Biral assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail fernando.biral@mroativa.com.br. CPF informado: 172.693.158-76. IP: 179.99.112.236. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.585652 e longitude -46.672964. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.989.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

13 set 2024, 12:02:55

Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número 12722f54-f319-4af4-a5b7-c8741c5ae6cc.



Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://www.clicksign.com/validador> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº 12722f54-f319-4af4-a5b7-c8741c5ae6cc, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.