



Oceânica



## Quem somos

# Empresa líder em integridade de ativos de óleo e gás, garantindo sustentabilidade ambiental ao longo prazo

Somos uma empresa brasileira que há 46 anos desenvolve soluções submarinas para o mercado de óleo e gás, garantindo a sustentabilidade dos oceanos.

Atuamos na prevenção, contingenciamento e engenharia buscando a mitigação do risco de eventuais impactos ambientais nas atividades de nossos clientes e aumentando a vida útil de seus ativos.

Oferecemos serviços de inspeção, intervenção e monitoramento de estruturas submarinas e subaquáticas, através do desenvolvimento de soluções completas para a indústria de óleo e gás e energia renovável, atendendo ao mercado de obras marítimas e apoio a grandes empreendimentos em portos e hidrelétricas.

Atuamos também como prestadora de serviços para empresas de outros setores como telecomunicações e mineração.

E, para atender aos mais diversos serviços de engenharia subaquática, disponibilizamos para o mercado um total de 16 embarcações e 55 ROVs, sendo 13 ROVs Work Class com capacidade para até 3.000 metros de profundidade.

Somos a Oceânica, uma empresa que agrega responsabilidade ambiental e social, à excelência dos serviços offshore prestados, garantindo a preservação dos oceanos.



**Oceânica**

**DESTAQUES  
DO 3T24**



**Oceânica**

## Destaques do 3T24



**R\$ 250,1 milhões**  
(R\$ 121,9 em set)

Receita líquida

24% maior que no 2T24



**1 novo projeto**

Novo contrato assinado com a Petrobras (RSV SUB XVI)



**55 ROVs**

42 ROVs de observação e 13 ROVs Work Class



**R\$ 64,8 milhões**  
(R\$ 54,2 em set)

EBTIDA ajustado

168% maior que no 2T24



**R\$ 9,9 bilhões**

Backlog



**Início de operação**

Contratos Inspeção de Cascos e AHTS SUB X iniciaram suas operações



**44 contratos**

Quantidade de contratos ativos com a Petrobras



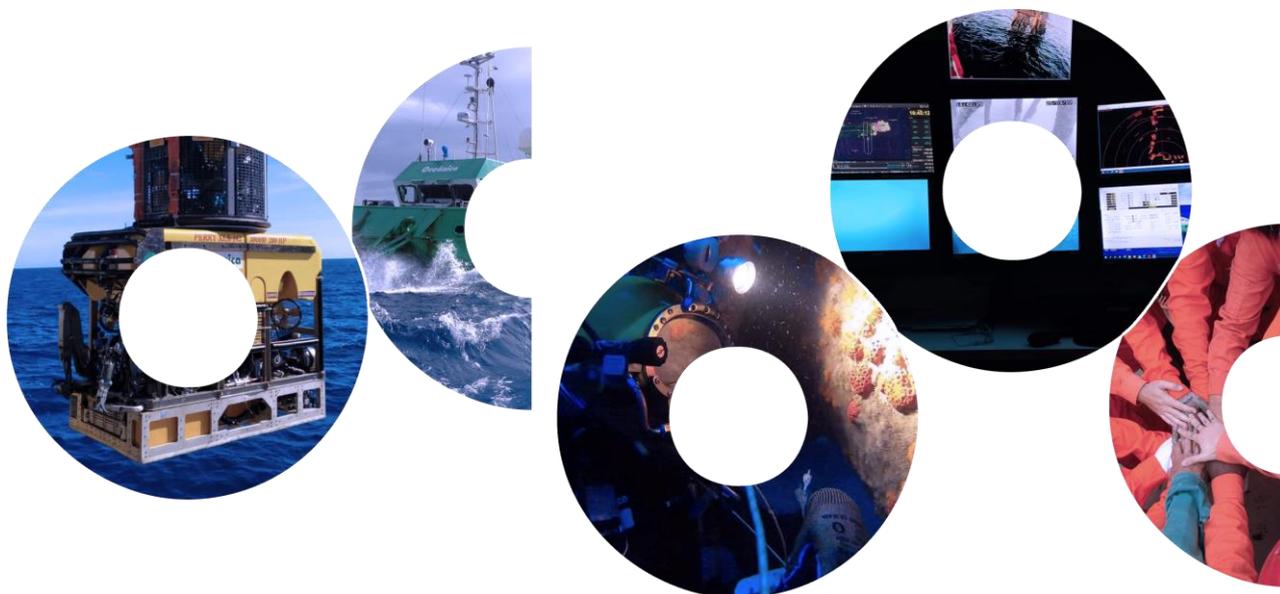
**USD 375 milhões**

1ª emissão de bonds



**16 embarcações**

Frota operacional



A large green and white offshore supply vessel is shown from a high-angle perspective, moving across a body of water. The vessel is equipped with various deck structures, including cranes, ladders, and storage containers. In the background, a long, multi-pier bridge spans the water, with a cityscape visible on the distant shore under a clear sky. The text 'MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO' is overlaid in white, bold, sans-serif font in the center of the image.

# MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO



## Mensagem da Administração

Atendendo às disposições legais, a administração da **Oceânica Engenharia e Consultoria S.A.**, empresa líder na manutenção da integridade de ativos de óleo e gás do mercado brasileiro, tem a satisfação de apresentar o Relatório da Administração e as Informações Trimestrais referentes ao período findo em 30 de setembro de 2024, elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

No terceiro trimestre de 2024, registramos receita líquida de R\$ 250,1 milhões, sendo R\$ 121,9 milhões somente em setembro, maior valor mensal desde junho de 2023. Este crescimento em setembro deve-se tanto pelo início das operações do contrato Inspeção de Cascos (iniciado no final de julho com o uma embarcação, Oceanicasub VI, e com a adição da segunda embarcação, Oceanicasub XIII, em agosto) e do contrato AHTS SUB X (iniciado no final de agosto), quanto pela melhora operacional dos demais contratos. O valor do trimestre foi 7% acima na comparação com o mesmo período de 2023 e 24% maior comparando com o segundo trimestre de 2024.

O EBITDA ajustado do terceiro trimestre de 2024 foi de R\$ 64,8 milhões com margem de 26%, sendo R\$ 54,2 milhões em setembro com margem de 44%. Na comparação com 3T23, houve redução de 21% devido, principalmente, pela nossa decisão de antecipar a docagem do Oceanicasub VI e Oceanicasub XIII com o intuito de adiantar o início do contrato de Inspeção de Cascos de novembro/2024 para julho/2024.

Também tivemos atrasos no início de operação do Oceanicasub X por conta da greve dos servidores do Ibama que impossibilitou que a embarcação fosse inspecionada no segundo trimestre de 2024.

Mesmo com os contratos Inspeção de Cascos e AHTS SUB X não tendo contribuído para o resultado durante todo o 3T24, dado que as embarcações entraram em operação no final de julho e início de agosto (Inspeção de Cascos), e final de agosto (AHTS SUB X), o EBITDA do trimestre foi 168% maior que o registrado no 2T24.

Em relação ao resultado acumulado do ano, nossa receita líquida foi de R\$ 682,8 milhões, em linha com a registrada no mesmo período de 2023, enquanto nossa EBITDA ajustado atingiu R\$ 140 milhões com margem de 21%, contra um valor de R\$ 247 milhões e margem de 36% nos primeiros nove meses de 2023.

No âmbito comercial, tivemos a assinatura de 1 novo projeto com a Petrobras no 3T24: RSV SUB XVI, no valor de R\$ 620 milhões. No acumulado do ano, assinamos contratos com a Petrobras que adicionaram R\$ 5,2 bilhões ao backlog da Companhia, atingindo no final de setembro um backlog recorde de R\$ 9,9 bilhões e 44 contratos ativos.

Os bons números de receita e EBITDA em setembro ainda não refletem todo o nosso backlog em operação. É importante destacar que do backlog citado acima, estamos com 3 embarcações (Oceanicasub XII, Oceanicasub XIV e Oceanicasub XV) em mobilização para atendimento de seus respectivos contratos; 2 embarcações (Oceanicasub XVI e Oceanicasub XVII) serão adquiridas em 2025 para atendimento de seus contratos; 1 embarcação (Oceanicasub XVIII) está em mobilização para entrar em operação, primeiramente, no contrato Inspeção de Cascos (ficaremos, temporariamente, com 3 embarcações atendendo este contrato) e depois migrará para seu respectivo contrato; 1 embarcação (Oceanicasub XIII) migrará do contrato Inspeção de Cascos para o seu respectivo contrato em 2025; e o contrato do CRD VI também está em processo de mobilização.



## Mensagem da Administração

Um grande destaque financeiro deste trimestre foi a realização da 1ª emissão de bonds da Companhia no valor de USD 375 milhões com taxa de 13% ano e vencimento em 2029, através da subsidiária Oceanica Lux cuja liquidação ocorreu em outubro. O uso dos recursos foi direcionado, principalmente, para pré-pagamento de grande parte das dívidas, incluindo as quatro emissões de debêntures, com o objetivo de equilibrar e alongar nosso perfil de endividamento.

Em relação à nossa frota, temos atualmente 16 embarcações operacionais, 55 ROVs, sendo 13 ROVs Work Class, sistemas de mergulho e diversas ferramentas especializadas para prestação dos nossos serviços.

Encerramos o 3T24 com 2.360 colaboradores, sendo eles nosso maior ativo. De modo a valorizar e capacitar nossa força de trabalho, realizamos constantes treinamentos e workshops para as mais diversas áreas da Companhia criamos um programa de revisão de procedimentos operacionais críticos para garantir a segurança e qualidade das atividades operacionais, retomamos este ano a pesquisa de clima, para avaliar a percepção e satisfação dos colaboradores, identificando pontos fortes e pontos a melhorar no ambiente de trabalho e fornecemos aos novos integrantes, desde a admissão, informações sobre os nossos valores com o objetivo de difundir e fortalecer a cultura Oceânica.

Dando continuidade às boas práticas de governança e atendendo à demanda de nossos stakeholders, a elaboração do nosso segundo Relatório de Sustentabilidade está em andamento com previsão de publicação ainda este ano.

Além do Relatório, realizamos novamente este ano, através do Programa Brasileiro GHG Protocol, o inventário de emissão de gases de efeito estufa, ganhando o selo ouro pelo inventário realizado, reforçando nosso compromisso com o meio ambiente.

Uma grande conquista para a Companhia este ano foi a inauguração do Centro de Apoio Operacional, tanto para as operações de mergulho quanto com ROV.

A implantação do Centro possibilitou a Oceânica oferecer aos seus clientes a realização de operações remotas com ROVs, de modo a preservar a saúde e segurança de nossos colaboradores através da redução de pessoas embarcadas, além de otimizar a eficiência e controle da prestação de serviço.

Todas estas ações estão em linha com nosso planejamento estratégico de crescimento e impacto social, baseado na visão da Companhia de ser a melhor empresa de serviços submarinos do Brasil e continuar na vanguarda do desenvolvimento de soluções subsea no segmento de energia.



# INFORMAÇÕES OPERACIONAIS E FINANCEIRAS

Oceânica

QUANTUM 40

## Informações operacionais

### Destaques do 3T24

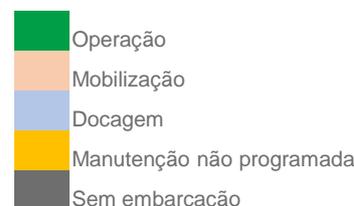


### Status das embarcações<sup>1</sup>

| Embarcação  | 1T24 |     |     | 2T24 |     |     | 3T24 |     |     |
|-------------|------|-----|-----|------|-----|-----|------|-----|-----|
|             | jan  | fev | mar | abr  | mai | jun | jul  | ago | set |
| <b>SDSV</b> |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB IV      |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB V       |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB VII     |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XII     |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XIII    |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XIV     |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XV      |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| <b>RSV</b>  |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB VI      |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB VIII    |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB IX      |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XI      |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XVI     |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XVII    |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB XVIII   |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| <b>AHTS</b> |      |     |     |      |     |     |      |     |     |
| SUB X       |      |     |     |      |     |     |      |     |     |

### Desempenho operacional

No 3T24, a frota operacional da Companhia era de 16 embarcações, sendo que 13 possuem contratos de longo prazo com a Petrobras e 3 atendem, principalmente, IOCs, atuando no mercado spot. Sobre as 13 embarcações em contrato com a Petrobras, 8 geraram receita, 4 estavam em mobilização e 1 estava em manutenção não programada durante o trimestre. Em relação às embarcações em mobilização, 2 (Oceanicasub XII e Oceanicasub XVIII) devem iniciar suas operações ainda em 2024 e as outras duas (Oceanicasub XIV e Oceanicasub XV) em 2025. A embarcação em manutenção não programada durante o 3T24 (Oceanicasub VIII) retornou a operar em outubro.



<sup>1</sup> Tabela com as embarcações que possuem contratos de longo prazo com a Petrobras

## Informações financeiras

### Destaques do 3T24

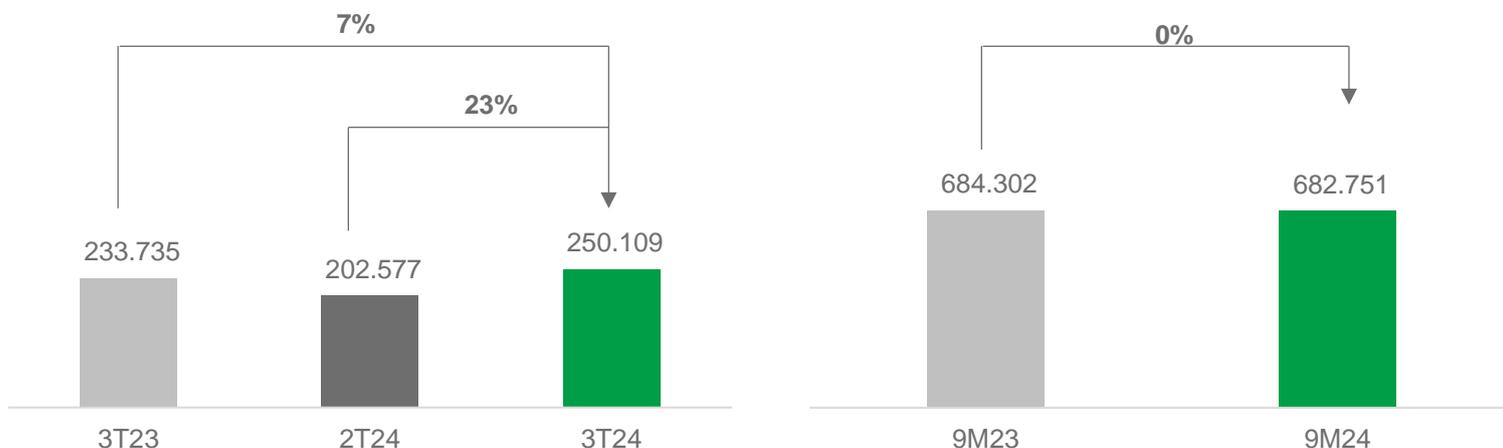
|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|  |  |  |  |  |
| <b>Receita líquida</b><br>de R\$ 250,1 milhões, 7% acima do registrado no 3T23    | <b>Lucro bruto</b><br>de R\$ 60,9 milhões, 24% abaixo do registrado no 3T23       | <b>EBITDA ajustado</b> de R\$ 64,8 milhões, 21% abaixo do registrado no 3T23      | <b>Emissão de Bonds</b><br>Primeira emissão USD 375 milhões                         | <b>Backlog</b> de R\$ 9,9 bilhões   |

| Em R\$ milhares                        | 3T24<br>(A)     | 3T23<br>(B)    | 9M24<br>(C)      | 9M23<br>(D)    | (A)/(B)      | (C)/(D)      |
|--|-----------------|----------------|------------------|----------------|--------------|--------------|
| Receita bruta                          | 281.831         | 263.173        | 767.882          | 774.489        | 7%           | -1%          |
| Deduções da receita                    | (31.722)        | (29.438)       | (85.131)         | (90.187)       | 8%           | -6%          |
| Receita líquida                        | 250.109         | 233.735        | 682.751          | 684.302        | 7%           | 0%           |
| Custos dos serviços e vendas           | (189.250)       | (154.162)      | (559.092)        | (432.143)      | 23%          | 29%          |
| <b>Lucro bruto</b>                     | <b>60.860</b>   | <b>79.573</b>  | <b>123.659</b>   | <b>252.159</b> | <b>-24%</b>  | <b>-51%</b>  |
| <b>Margem bruta</b>                    | <b>24%</b>      | <b>34%</b>     | <b>18%</b>       | <b>37%</b>     |              |              |
| (Despesas) / receitas operacionais     |                 |                |                  |                |              |              |
| Despesas administrativas               | (24.547)        | (18.071)       | (69.986)         | (54.240)       | 36%          | 29%          |
| Outras despesas operacionais           | (7.896)         | (10.747)       | (34.967)         | (35.680)       | -27%         | -2%          |
| <b>EBIT</b>                            | <b>28.417</b>   | <b>50.755</b>  | <b>18.705</b>    | <b>162.239</b> | <b>-44%</b>  | <b>-88%</b>  |
| Depreciação                            | 31.565          | 22.375         | 92.762           | 57.216         | 41%          | 62%          |
| Ajustes                                | 4.860           | 8.446          | 28.565           | 27.592         | -42%         | 4%           |
| <b>EBITDA ajustado</b>                 | <b>64.843</b>   | <b>81.576</b>  | <b>140.033</b>   | <b>247.047</b> | <b>-21%</b>  | <b>-43%</b>  |
| <b>Margem EBITDA</b>                   | <b>26%</b>      | <b>35%</b>     | <b>21%</b>       | <b>36%</b>     |              |              |
| Resultado financeiro                   |                 |                |                  |                |              |              |
| Receitas financeiras                   | 5.183           | 6.941          | 17.069           | 32.312         | -25%         | -47%         |
| Despesas financeiras                   | (98.293)        | (61.114)       | (255.817)        | (160.017)      | 61%          | 60%          |
| <b>Lucro antes do IR/CS</b>            | <b>(64.693)</b> | <b>(3.418)</b> | <b>(220.043)</b> | <b>34.534</b>  | <b>1793%</b> | <b>-737%</b> |
| Imposto de renda e contribuição social | 26.318          | 1.462          | 84.109           | (15.527)       | 1700%        |              |
| <b>Lucro líquido</b>                   | <b>(38.376)</b> | <b>(1.956)</b> | <b>(135.934)</b> | <b>19.007</b>  | <b>1862%</b> |              |
| <b>Margem líquida</b>                  | <b>-15%</b>     | <b>-1%</b>     | <b>-20%</b>      | <b>3%</b>      |              |              |

## Resultado Consolidado

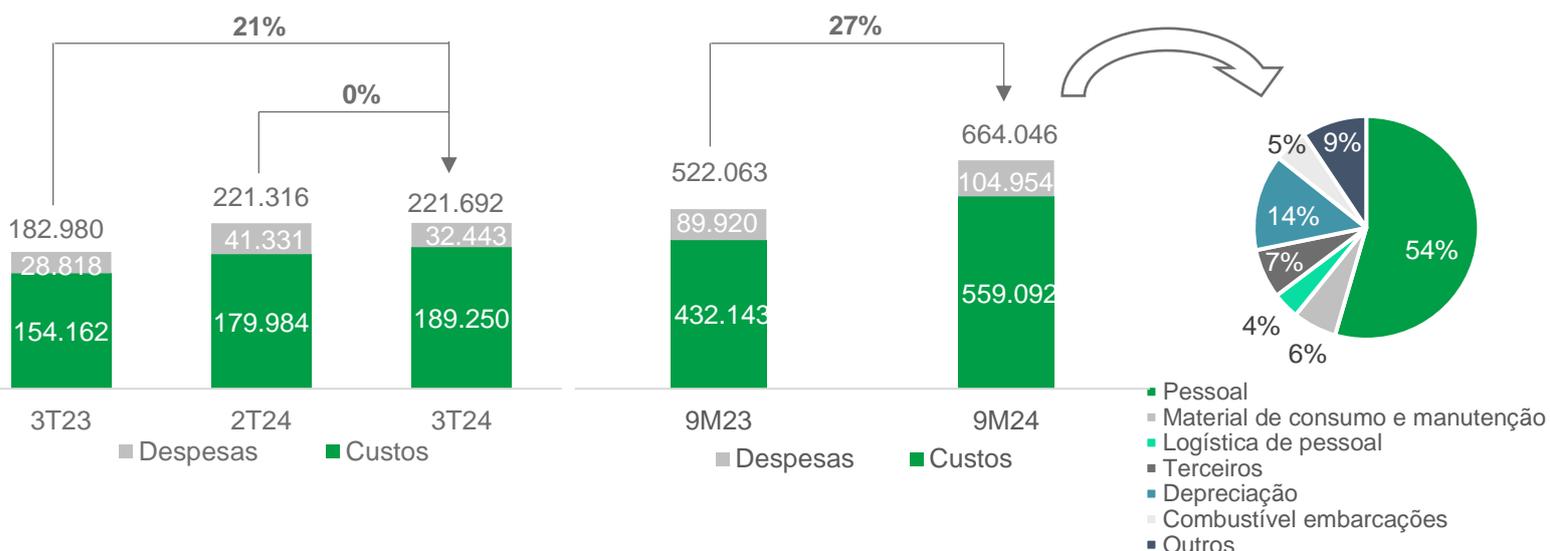
Em R\$ milhares

### Receita Líquida



O aumento da receita líquida do 3T24 em R\$ 16,4 milhões na comparação com o 3T23 e de R\$ 47,5 contra o 2T24 deve-se, principalmente, pelo início da operação do contrato Inspeção de Cascos com a entrada do Oceanicasub VI no final de julho e do Oceanicasub XIII no início de agosto; e do contrato AHTS Oceanicasub X, tendo sua operação iniciada no final de agosto. Com o início da operação destes contratos, tivemos em setembro uma receita líquida de R\$ 121,9 milhões, maior valor mensal desde junho de 2023. Da receita líquida do 3T24, 99% foram de contratos com a Petrobras. No acumulado do ano, a receita líquida atingiu R\$ 682,8 milhões, em linha com o mesmo período de 2023, sendo 95% oriunda de contratos com a Petrobras.

### Custos e Despesas

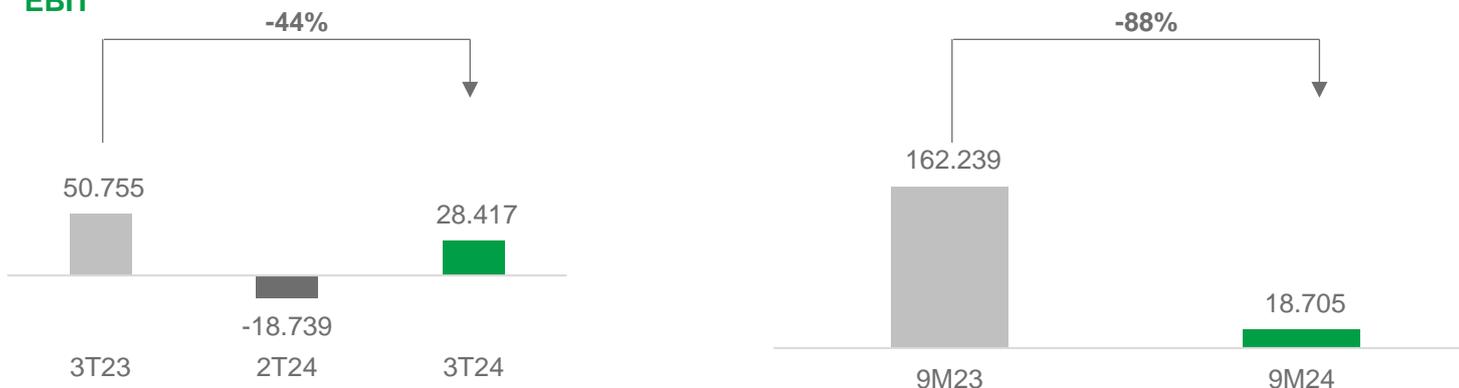


O aumento dos custos e despesas do 3T24 em R\$ 38,7 milhões na comparação com o 3T23 deve-se, principalmente, (i) ao crescimento do quadro de pessoal decorrente do aumento do número de contratos, passando de 28 contratos no 3T23 para 44 no 3T24; e (ii) pelo início de operação de 3 embarcações no 3T24 (Oceanicasub VI, Oceanicasub XIII e Oceanicasub X). Quando novas embarcações entram em operação, seus custos deixam de ser capitalizados e passam a refletir no resultado. No acumulado do ano, os custos e despesas aumentaram R\$ 142 milhões na comparação com o mesmo período de 2023.

## Resultado Consolidado

Em R\$ milhares

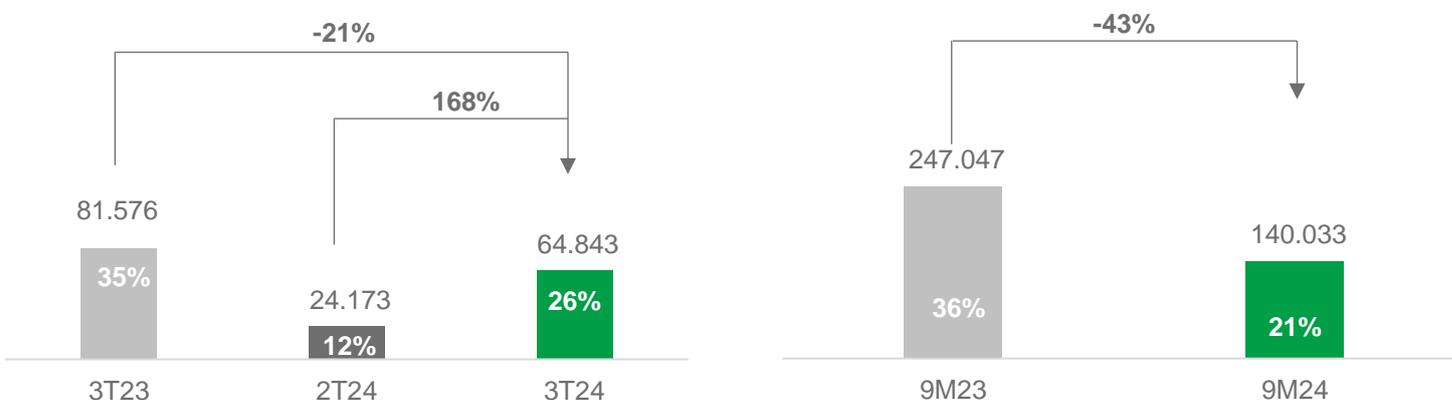
### EBIT



O EBIT atingiu o valor de R\$ 28,4 milhões no 3T24 com margem de 11%, R\$ 22,3 milhões abaixo do registrado no 3T23. Na comparação com o 2T24, houve aumento de R\$ 47,2 milhões. No acumulado do ano, o EBIT foi de R\$ 18,7 milhões com margem de 3%, R\$ 143,5 milhões menor que no mesmo período de 2023.

|                        | 3T24<br>(A)   | 3T23<br>(B)   | 9M24<br>(C)    | 9M23<br>(D)    | (A)/(B)     | (C)/(D)     |
|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| <b>EBIT</b>            | <b>28.417</b> | <b>50.755</b> | <b>18.705</b>  | <b>162.239</b> | <b>-44%</b> | <b>-88%</b> |
| Depreciação            | (31.565)      | (22.375)      | (92.762)       | (57.216)       | 41%         | 62%         |
| Ajustes                | (4.860)       | (8.446)       | (28.565)       | (27.592)       | -42%        | 4%          |
| <b>EBITDA ajustado</b> | <b>64.843</b> | <b>81.576</b> | <b>140.033</b> | <b>247.047</b> | <b>-21%</b> | <b>-43%</b> |

### EBITDA ajustado



A redução do EBITDA ajustado em R\$ 16,7 milhões no 3T24 na comparação com o 3T23 deve-se, principalmente, (i) à ótima performance do contrato Tamponamento com a utilização do Oceanicasub VI em 2023; (ii) pela entrada do Oceanicasub VI e Oceanicasub XIII no contrato Inspeção de Cascos somente a partir de final de julho e início de agosto, respectivamente, não gerando receita em todo o trimestre; (iii) pelo início da operação do Oceanicasub X somente no final de agosto por conta da greve dos servidores do Ibama, também não gerando receita no trimestre todo; e (iv) devido ao início da operação destas mesmas 3 embarcações, seus custos deixam de ser capitalizados e passam a refletir no resultado, mas a receita normalmente passa por um período de maturação para ajuste dos ativos envolvidos antes de atingir um patamar estável, o que resulta em uma compressão temporária de margem. Comparando com o 2T24, houve aumento de R\$ 40,7 milhões devido, principalmente, ao início das operações dos contratos citados acima, mesmo sem contribuírem no trimestre todo. Dos nossos R\$ 64,8 milhões em EBITDA para o 3T24, R\$ 54,2 milhões foram gerados em setembro com uma margem EBITDA de 44% para o mês. O mês de setembro marca um claro ponto de inflexão em nossos resultados operacionais, dado o início de novos contratos e a melhoria da produtividade em contratos que já estão em operação.

## Resultado Consolidado

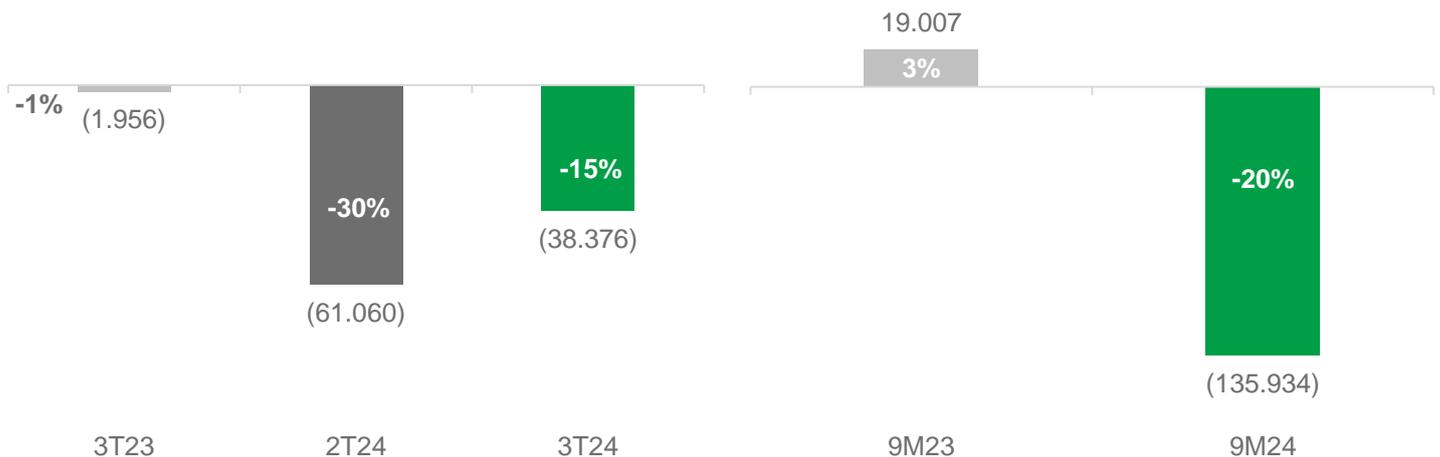
Em R\$ milhares

### Resultado financeiro

|                                      | 3T24<br>(A)     | 3T23<br>(B)     | 9M24<br>(C)      | 9M23<br>(D)      | (A)/(B)     | (C)/(D)     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| <b>Receitas financeiras</b>          | <b>5.183</b>    | <b>6.941</b>    | <b>17.069</b>    | <b>31.232</b>    | <b>-25%</b> | <b>-45%</b> |
| Receita sobre aplicações financeiras | 116             | 3.922           | 989              | 6.139            | -97%        | -84%        |
| Juros                                | 952             | 613             | 1.147            | 3.023            | 55%         | -62%        |
| Variação cambial ativa               | 3.317           | 2.406           | 12.294           | 22.071           | 38%         | -44%        |
| Resultado derivativos                | 798             | -               | 2.639            | -                |             |             |
| <b>Despesas financeiras</b>          | <b>(98.293)</b> | <b>(61.114)</b> | <b>(255.817)</b> | <b>(158.937)</b> | <b>-61%</b> | <b>-61%</b> |
| Juros                                | (91.967)        | (49.976)        | (213.299)        | (126.077)        | -84%        | -69%        |
| Despesas bancárias                   | (1.485)         | (1.577)         | (5.879)          | (3.456)          | 6%          | -70%        |
| Despesas financeiras de arrendamento | (663)           | (1.746)         | (3.458)          | (3.900)          | 62%         | 11%         |
| Variação cambial passiva             | (3.505)         | (2.042)         | (23.715)         | (8.737)          | -72%        | -171%       |
| Resultado derivativos                | (19)            | (2.870)         | (6.544)          | (11.443)         | 99%         | 43%         |
| Outras despesas financeiras          | (655)           | (2.902)         | (2.921)          | (5.325)          | 77%         | 45%         |
| <b>Resultado financeiro líquido</b>  | <b>(93.111)</b> | <b>(54.173)</b> | <b>(238.747)</b> | <b>(127.705)</b> | <b>72%</b>  | <b>87%</b>  |

O resultado financeiro do 3T24 foi negativo em R\$ 93,1 milhões, contra um resultado negativo de R\$ 54,2 milhões no 2T23. O resultado financeiro do trimestre foi impactado, principalmente, pelo aumento no endividamento da Companhia cujos recursos foram empregados na compra de novos ativos para atendimento a contratos com a Petrobras. No acumulado do ano, o resultado financeiro foi negativo em R\$ 238,7 milhões, contra um resultado negativo de R\$ 127,7 milhões no mesmo período de 2023.

### Lucro (prejuízo) líquido



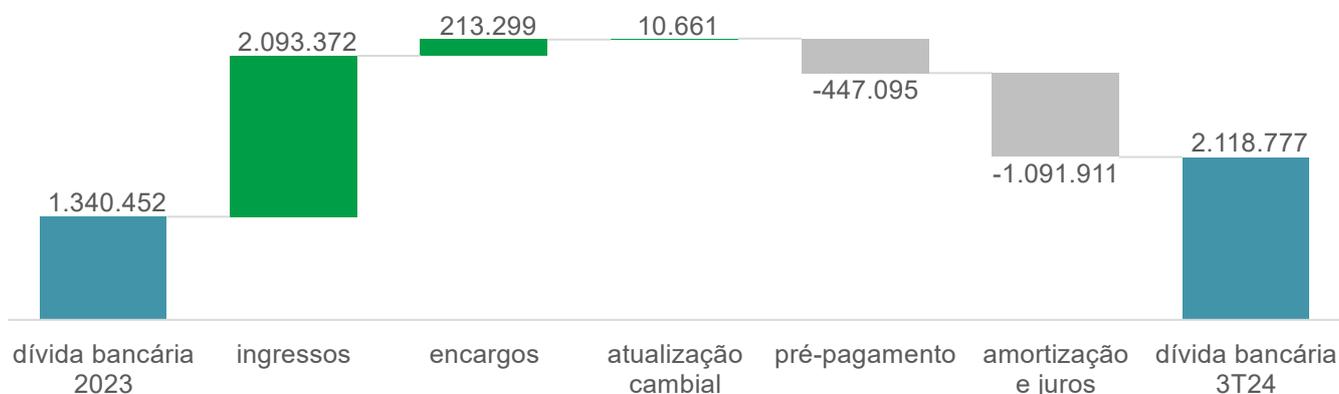
Foi apurado prejuízo líquido de R\$ 38,4 milhões no 3T24, R\$ 36,4 milhões menor que o valor registrado no 3T23 (prejuízo líquido de R\$ 1,9 milhão). Na comparação com o 2T24, houve redução do prejuízo no valor de R\$ 22,7 milhões. No acumulado do ano, foi apurado prejuízo líquido de R\$ 135,9 milhões, R\$ 154,9 milhões menor que o valor registrado no mesmo período de 2023 (lucro líquido de R\$ 19 milhões).

## Resultado Consolidado

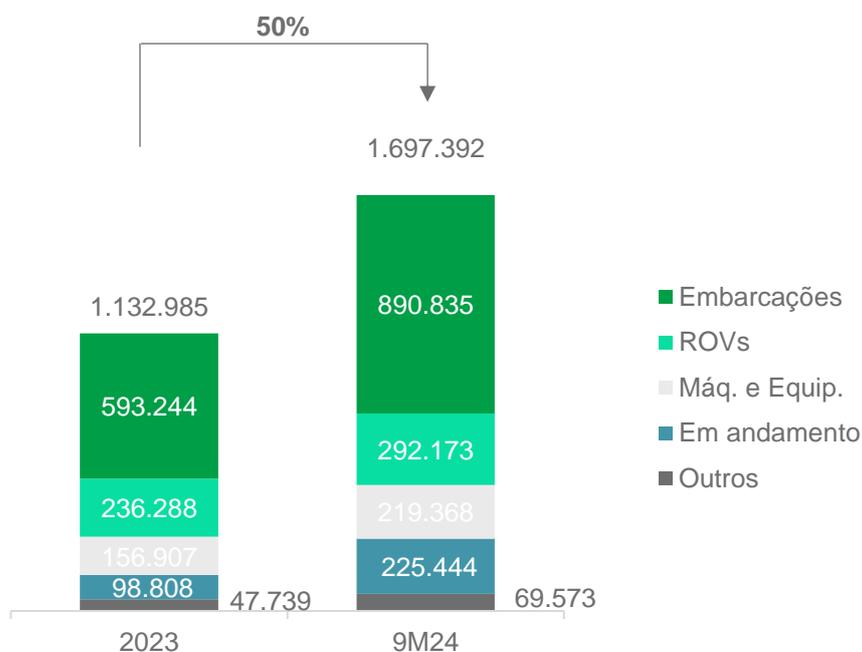
Em R\$ milhares

### Endividamento e Alavancagem

|                                | 3T24<br>(A)      | 2023<br>(B)      | (A)/(B)    |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------|
| Dívida bruta bancária          | 2.118.777        | 1.340.452        | 58%        |
| Arrendamentos a pagar          | 20.993           | 50.672           | -59%       |
| <b>Dívida bruta total</b>      | <b>2.139.770</b> | <b>1.391.123</b> | <b>54%</b> |
| Caixa e aplicações financeiras | 62.356           | 213.319          | -71%       |
| <b>Dívida líquida</b>          | <b>2.077.414</b> | <b>1.177.804</b> | <b>76%</b> |
| EBITDA ajustado                | 237.269          | 344.282          | -31%       |
| <b>Dív. Líq / EBTIDA</b>       | <b>8,8</b>       | <b>3,4</b>       |            |



### Imobilizado

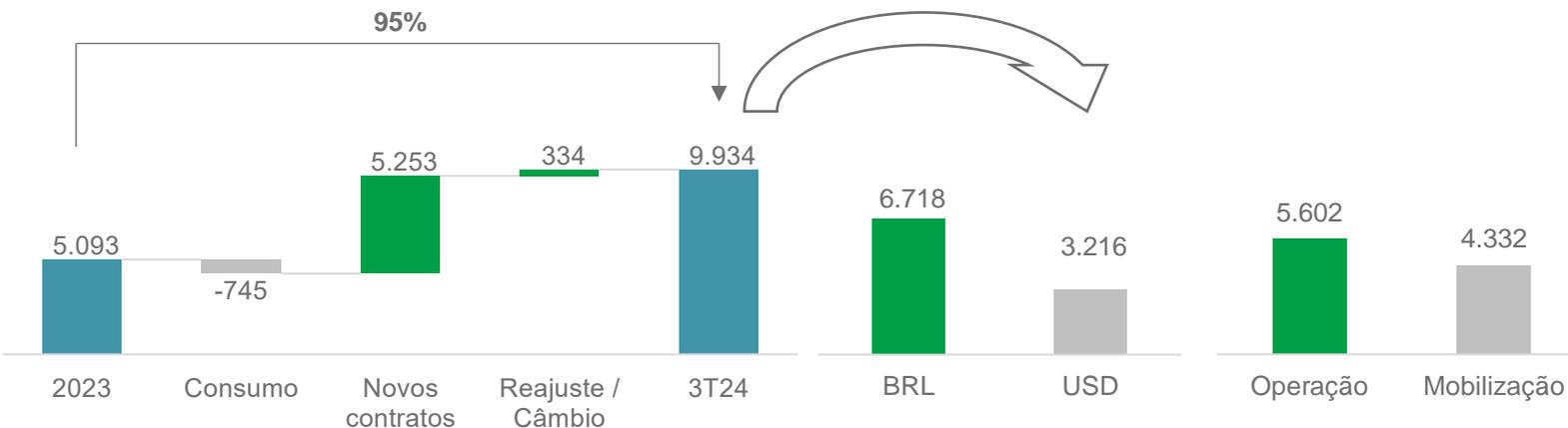


O aumento de R\$ 564,4 milhões do saldo do imobilizado no 3T24 na comparação com 2023 deve-se, principalmente, pela aquisição de embarcações, ROVs e demais equipamentos para os novos projetos.

## Resultado Consolidado

Em R\$ milhares

### Backlog

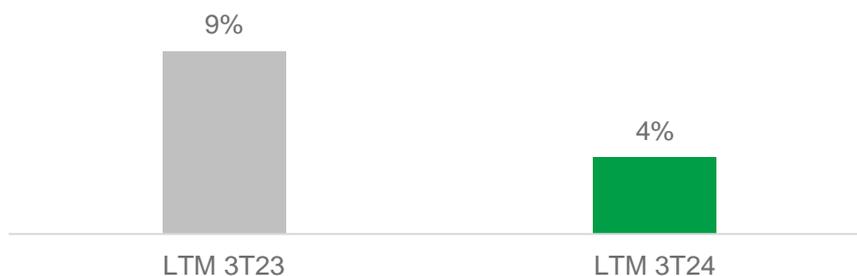


|                                 | Número de contratos | Diária média bruta <sup>1</sup> | Backlog          | Prazo    |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------|----------|
| SDSV (afretamento + serviço)    | 12                  | 363                             | 2.903.284        | até 2028 |
| RSV (afretamento + serviço)     | 12                  | 379                             | 3.162.882        | até 2028 |
| AHTS (afretamento + serviço)    | 4                   | 389                             | 1.309.738        | até 2029 |
| Contingenciamento               | 4                   | 171                             | 735.131          | até 2028 |
| Contratos Lump Sum <sup>2</sup> | 4                   | 381                             | 1.643.117        | até 2027 |
| Outros                          | 8                   | 81                              | 179.988          | até 2026 |
| <b>Total</b>                    | <b>44</b>           |                                 | <b>9.934.141</b> |          |

<sup>1</sup> Diária média posição set/24 (com reajuste contratual por inflação quando aplicável)

<sup>2</sup> Contratos por ordem de serviço entregue (diária aproximada)

### ROIC



A Companhia atingiu um ROIC de 4% no 3T24, contra 9% no mesmo período de 2023. Esta queda deve-se, principalmente, ao aumento do capital investido, consequência das captações realizadas em 2023 e 2024, com destaque para a 3ª e 4ª emissões de debêntures no valor de R\$ 445 e R\$ 500 milhões, respectivamente. Tais captações possibilitaram o investimento da Companhia em embarcações e ROVs para novos contratos que iniciaram suas operações no 2º semestre de 2023, em 2024, ainda iniciarão neste ano e em 2025. A redução no ROIC deve-se ao fato de que grande parte destes ativos que foram adquiridos ao longo dos últimos anos não geraram um ano completo de NOPAT nos doze meses encerrados no 3T24.

<sup>3</sup> Cálculo do NOPAT exclui os itens não recorrentes

## Reconciliação do EBITDA ajustado

Em R\$ milhares

|  | 3T24<br>(A)     | 3T23<br>(B)    | 9M24<br>(C)      | 9M23<br>(D)    | (A)/(B)      | (C)/(D)      |
|--|-----------------|----------------|------------------|----------------|--------------|--------------|
| <b>Lucro líquido</b>                   | <b>(38.376)</b> | <b>(1.956)</b> | <b>(135.934)</b> | <b>19.007</b>  | <b>1862%</b> | <b>-815%</b> |
| Imposto de renda e contribuição social | 26.318          | 1.462          | 84.109           | (15.527)       | 1700%        |              |
| <b>Lucro antes do IR/CS</b>            | <b>(64.693)</b> | <b>(3.418)</b> | <b>(220.043)</b> | <b>34.534</b>  | <b>1793%</b> |              |
| Resultado financeiro                   | (93.111)        | (54.173)       | (238.747)        | (127.705)      | 72%          | 87%          |
| Depreciação                            | (31.565)        | (22.375)       | (92.762)         | (57.216)       | 41%          | 62%          |
| <b>EBITDA</b>                          | <b>59.982</b>   | <b>73.130</b>  | <b>111.467</b>   | <b>219.455</b> | <b>-18%</b>  | <b>-49%</b>  |
| Ajustes                                |                 |                |                  |                |              |              |
| Multas contratuais                     | (2.211)         | (8.446)        | (31.433)         | (26.180)       | -74%         | 20%          |
| Ganho/Perda alienação ativos           | -               | -              | 3.931            | (1.412)        |              |              |
| Provisão/Reversão PCE                  | -               | -              | -                | -              |              |              |
| Sinistros recebidos                    | 13              | -              | 1.599            | -              |              |              |
| Gastos com tentativa do IPO            | (2.663)         | -              | (2.663)          | -              |              |              |
| <b>EBITDA ajustado</b>                 | <b>64.843</b>   | <b>81.576</b>  | <b>140.033</b>   | <b>247.047</b> | <b>-21%</b>  | <b>-43%</b>  |

## Cálculo do ROIC

Em R\$ milhares

|                          | LTM 3T24<br>(A)  | LTM 3T23<br>(B)  | (A)/(B)     |
|--------------------------|------------------|------------------|-------------|
| EBIT                     | 73.395           | 292.049          | -75%        |
| Ajustes                  | 43.992           | 28.765           | 53%         |
| <b>NOPAT ajustado</b>    | <b>77.476</b>    | <b>211.737</b>   | <b>-63%</b> |
| Dívida bruta             | 2.139.770        | 2.308.982        | -7%         |
| Patrimônio líquido       | (21.310)         | 121.813          |             |
| <b>Capital Investido</b> | <b>2.118.459</b> | <b>2.430.795</b> | <b>-13%</b> |
| <b>ROIC ajustado</b>     | <b>4%</b>        | <b>9%</b>        |             |

## Balanço Patrimonial Consolidado

Em R\$ milhares

|  | 30/09/2024       | 31/12/2023       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Ativo</b>                                     |                  |                  |
| Circulante                                       |                  |                  |
| Caixa e equivalentes de caixa                    | 62.346           | 212.929          |
| Aplicações financeiras, restrita                 | 11               | 390              |
| Contas a receber, líquido                        | 107.553          | 109.717          |
| Estoque  | 34.030           | 23.229           |
| Adiantamento a fornecedores                      | 2.995            | 891              |
| Impostos a recuperar                             | 70.917           | 34.259           |
| Retenção contratual                              | 24.237           | 17.797           |
| Despesa antecipada                               | 101.678          | 48.879           |
| Outros ativos circulantes                        | 7.450            | 2.955            |
| <b>Total do ativo circulante</b>                 | <b>411.217</b>   | <b>451.046</b>   |
| Não circulante                                   |                  |                  |
| Aplicações financeiras, restrita                 | -                | -                |
| Despesa antecipada                               | 171.149          | 84.969           |
| Depósitos judiciais                              | 311              | 238              |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 98.614           | 14.482           |
| Retenção contratual                              | 14.812           | 8.474            |
| Direito de uso                                   | 24.080           | 83.942           |
| Imobilizado                                      | 1.697.392        | 1.132.987        |
| Intangível                                       | 2.812            | 2.355            |
| <b>Total do ativo não circulante</b>             | <b>2.009.170</b> | <b>1.327.447</b> |
| <b>Total do ativo</b>                            | <b>2.420.387</b> | <b>1.778.493</b> |
| <b>Passivo</b>                                   |                  |                  |
| Circulante                                       |                  |                  |
| Fornecedores                                     | 128.411          | 124.398          |
| Arrendamento a pagar                             | 7.494            | 21.748           |
| Empréstimos e financiamentos                     | 1.364.121        | 510.237          |
| Salários e encargos sociais                      | 90.404           | 70.272           |
| Impostos e contribuições a recolher              | 26.076           | 31.591           |
| Dividendos                                       | 2.997            | 4.997            |
| Multas contratuais                               | 38.700           | 29.388           |
| Parcelamento de impostos                         | 2.063            | 1.127            |
| <b>Total do passivo circulante</b>               | <b>1.660.266</b> | <b>793.758</b>   |
| Não circulante                                   |                  |                  |
| Fornecedores                                     | 5.054            | 6.739            |
| Provisão para contingências                      | 2.130            | 40               |
| Arrendamento a pagar                             | 13.499           | 28.924           |
| Empréstimos e financiamentos                     | 754.656          | 830.214          |
| Parcelamento de impostos                         | 6.093            | 3.192            |
| <b>Total do passivo não circulante</b>           | <b>781.432</b>   | <b>869.109</b>   |
| <b>Patrimônio líquido</b>                        |                  |                  |
| Capital social                                   | 57.671           | 50.000           |
| Reserva de lucros                                | 56.952           | 64.623           |
| Resultado do período                             | (135.934)        | -                |
| Dividendos adicionais propostos                  | -                | 1.003            |
| <b>Total do patrimônio líquido</b>               | <b>(21.311)</b>  | <b>115.626</b>   |
| <b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>     | <b>2.420.387</b> | <b>1.778.493</b> |

## Fluxo de Caixa

Em R\$ milhares

|  | 30/09/2024       | 30/09/2023       |
|--|------------------|------------------|
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>                       |                  |                  |
| Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social                 | (220.043)        | 34.533           |
| Ajustes por  |                  |                  |
| Depreciação e amortização  | 92.762           | 57.218           |
| Baixa de valor residual do imobilizado                                   | -                | 1.476            |
| Juros sobre empréstimos, arrendamentos e variações monetárias            | 228.190          | 104.329          |
| Ganho (perda) com operações de hedge e derivativos                       | 3.905            | 11.443           |
| Constituição de provisão para contingência                               | 2.090            | 26               |
| Resultado de valor residual de arrendamentos                             | (3.931)          | -                |
| Total de ajustes   | 102.974          | 209.025          |
| <b>(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos</b>       |                  |                  |
| Contas a receber   | 2.164            | (1.460)          |
| Estoques   | (10.800)         | (6.301)          |
| Adiantamento a fornecedores  | (2.104)          | (1.746)          |
| Impostos a recuperar   | (33.929)         | (4.887)          |
| Retenção contratual  | (12.778)         | (4.990)          |
| Depósitos judiciais  | (73)             | (54)             |
| Despesas antecipadas   | (138.978)        | (61.029)         |
| Outros ativos não circulantes  | (4.494)          | (683)            |
| Fornecedores   | 1.816            | (11.816)         |
| Salários e encargos sociais  | 20.132           | 14.836           |
| Impostos e contribuições a recolher                                      | (5.539)          | (40.767)         |
| Parcelamento de impostos   | 3.837            | (845)            |
| Multas contratuais   | 9.311            | 16.852           |
| Pagamento operações de hedge e derivativos                               | (3.905)          | (12.134)         |
| Outras obrigações  | -                | (1.286)          |
| Pagamento de juros sobre empréstimos                                     | (198.139)        | (115.195)        |
| Pagamento de juros sobre arrendamentos                                   | (3.470)          | -                |
| Impostos de renda e contribuições sociais pagos                          | -                | (15.450)         |
| <b>Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades operacionais</b>     | <b>(273.976)</b> | <b>(37.930)</b>  |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>                   |                  |                  |
| Aplicações financeiras, restrita   | 379              | 4.076            |
| Aquisições de ativo imobilizado  | (612.065)        | (413.446)        |
| Aquisições de ativo intangível   | (1.727)          | (1.335)          |
| <b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos</b>            | <b>(613.413)</b> | <b>(410.705)</b> |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>                  |                  |                  |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures captadas                        | 2.093.372        | 906.751          |
| Arrendamentos pagos  | (12.699)         | (5.187)          |
| Empréstimos pagos  | (1.340.868)      | (389.865)        |
| Dividendos e juros sobre capital próprio pagos                           | (3.000)          | (17.824)         |
| <b>Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de financiamento</b> | <b>736.806</b>   | <b>493.875</b>   |
| <b>Aumento (redução) líquido do caixa e equivalentes de caixa</b>        | <b>(150.583)</b> | <b>45.240</b>    |
| <b>Caixa e equivalentes de caixa</b>                                     |                  |                  |
| No início do exercício   | 212.929          | 185.921          |
| No final do exercício  | 62.346           | 231.161          |
| <b>Aumento (redução) líquido do caixa e equivalentes de caixa</b>        | <b>(150.583)</b> | <b>45.240</b>    |

OceânicaFIT

CHEGADA

OceânicaFIT

00:00:00

INFORMAÇÕES  
ESG

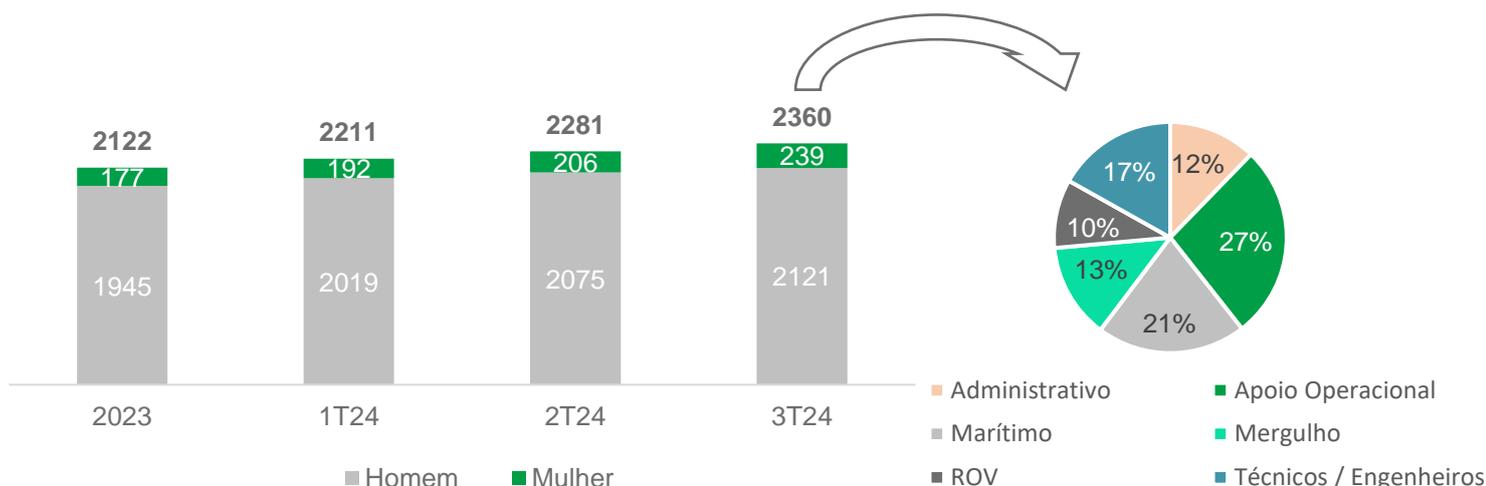
ciência magistral. LARGADA ciência magistral.

## Informações ESG

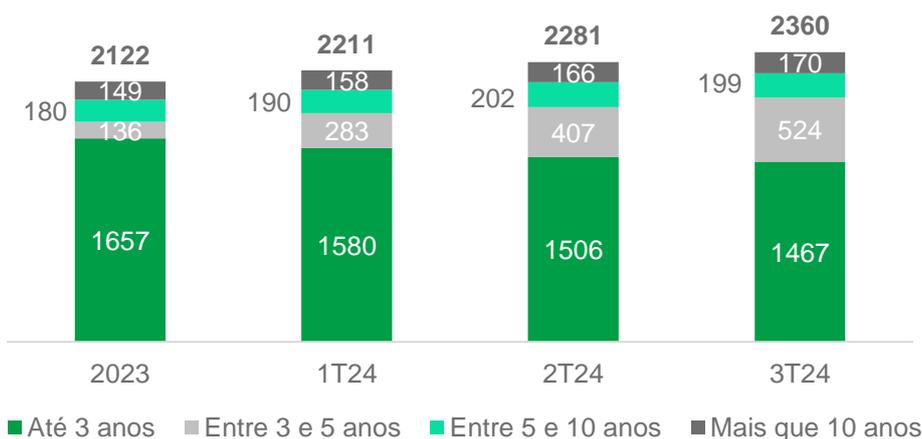
### Destaques do 3T24



### Perfil dos colaboradores



### Tempo de casa





OUTRAS  
INFORMAÇÕES

Oceânica

Oceânica

## Declaração da Diretoria

Em conformidade com o inciso VI do Artigo 25 da Instrução CVM nº 480/09, os diretores declaram que reviram, discutiram e concordaram com as opiniões expressas no Relatório do Auditor Independente e com as Informações Trimestrais referentes ao período findo em 30 de setembro de 2024.

## Relacionamento com Auditores Independentes

Em atendimento à Instrução CVM nº 381/03, informamos que a Ernst & Young Auditores Independentes S.S. foi contratada para a prestação do serviço de auditoria externa das Informações Trimestrais de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS).

Declaramos que no período findo em 30 de setembro de 2024, a Ernst & Young não nos prestou quaisquer outros serviços que possam afetar a sua independência profissional.

## Glossário

**AHTS:** Anchor Handling and Tug Supply (embarcação que pode atuar como rebocador, manuseio de âncoras e transporte de suprimentos)

**DP2:** Dynamic Positioning 2 (posicionamento dinâmico 2)

**END:** Ensaios não destrutivos

**FPSO:** Floating Production Storage and Offloading (unidade flutuante de produção, armazenamento e transferência)

**GLP:** Gás Liquefeito de Petróleo

**IMR:** Inspeção, Manutenção e Reparo

**ROV:** Remotely Operated Vehicle (veículo operado remotamente)

**RSV:** Remotely Support Vessel (embarcação equipada com veículo operado remotamente – ROV)

**SDSV:** Shallow Dive Support Vessel (embarcação para suporte ao mergulho)

**TO:** Terminais Oceânicos



ri@oceanica.com.br  
www.oceanica.com.br/investidores



Oceânica