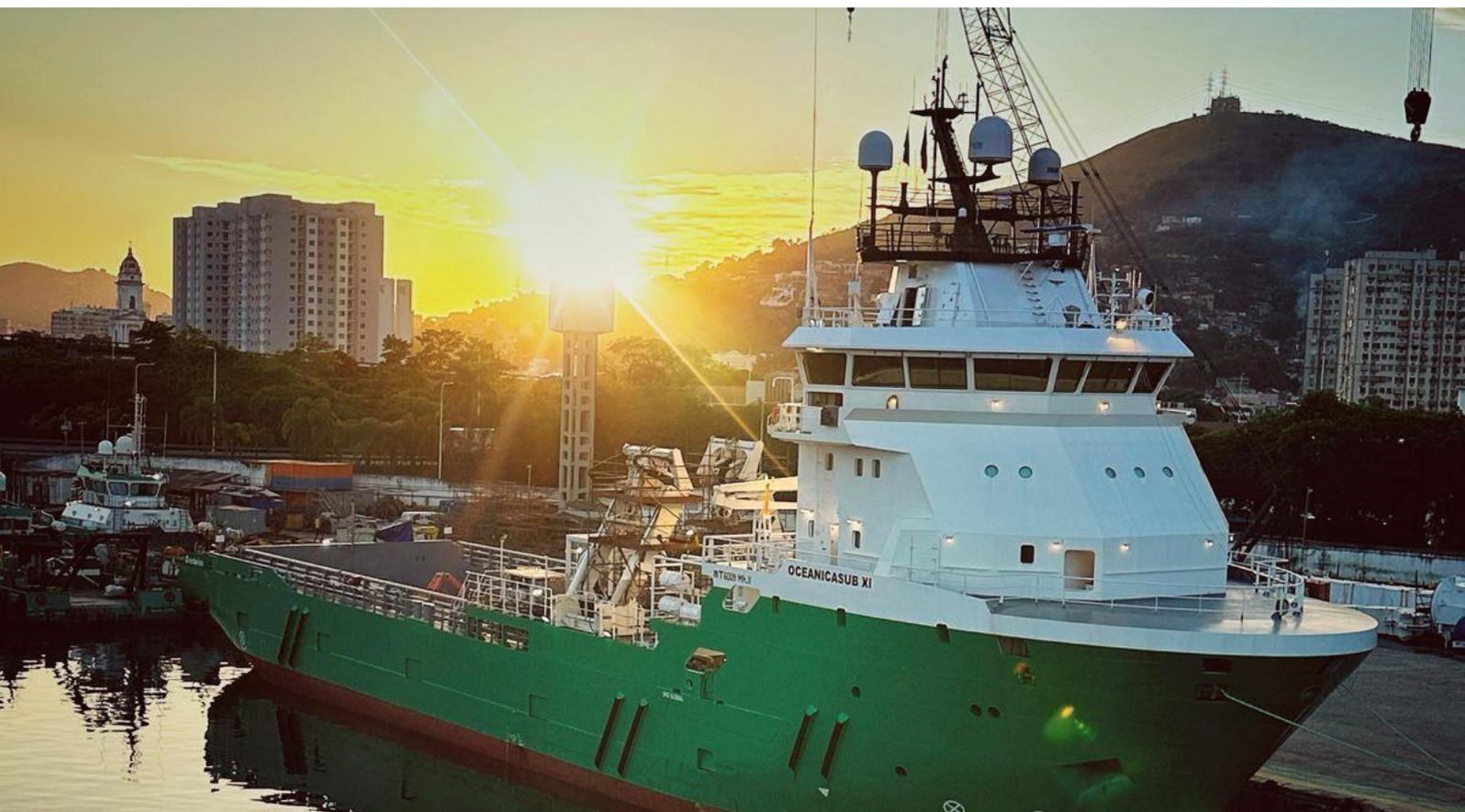


# Oceânica





## Quem somos

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

Somos uma empresa brasileira que há 45 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.

Ofecemos 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 12 embarcações e 40 ROVs, sendo 12 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 do oceano.

## Histórico

**1978**

Início das atividades e abertura da matriz no Rio de Janeiro, atendendo hidrelétricas e obras portuárias.

**1985 a**

**1991**

Primeiros contratos de IMR, lançamento de dutos, primeiro serviço de descomissionamento.

**1992**

Aquisição da ANKH – embarcação de apoio a mergulho.

**1997**

Produção de O&G em águas profundas: crescimento de atividades de IMR e atividades subaquáticas.

**2009**

Obra de engenharia de lançamento de dutos GLP, na Baía de Guanabara, no Rio de Janeiro (RJ) – extensão de 14 km.

**2008**

Obtenção das certificações ISO 9001, ISO 14001 e ISO 45001, consolidando seu Sistema de Gestão Integrado.

**2004**

Construção da Base Operacional em Macaé (RJ).

**2000**

Atendimento a obras de engenharia submarina, construção e montagem e serviços de comissionamento de estruturas.

**2010**

Obras da plataforma de Ubarana, Guamaré (RN), apoiando a construção, montagem e condicionamento de dutos.

**2011**

Aquisição da embarcação Oceanicasub II e qualificada como empresa EPCista pela Petrobras.

**2011 e**

**2012**

Conquista de contratos relevantes de Pull-in / Pull-out e Contingenciamento.

**2012**

Obra de lançamento de linhas de dutos entre as plataformas de Atum e Xaréu, em Fortaleza (CE) – extensão de 10 km.

## Histórico

**2015**

Aquisição da embarcação Oceanicasub III.

**2016**

Construção das embarcações Oceanicasub IV e Oceanicasub V – embarcações SDSV com DP2, possibilitando atendimento nas áreas do pré-sal.

**2018**

Prêmio Melhores Fornecedores da Petrobras na área de Serviços de Mergulho e Prêmio Melhores Fornecedores da Petrobras como Destaque em SMS.

**2019**

Primeiro contrato Diverless. Realização de inspeção de classe feita de maneira 100% diverless, ou seja, apenas com ROVs.

**2021**

Implementação do Projeto Mergulhador do Futuro e do programa de Trainee de ROV.

**2021**

Compra da embarcação Oceanicasub VI, modificada para operar dois sistemas de ROV Work Class.

**2021**

Assinatura de contratos relevantes com a Petrobras, como reflexo de nossas soluções inovadoras, sendo eles: Equalização de Pressão e Hibernação.

**2020**

Primeiro contrato com ROV Work Class – inspeção, manutenção e reparo em lâmina d'água de até 3.000 metros de profundidade.

**2021**

1ª emissão de Debêntures no valor de R\$ 265 milhões.

**2022**

Aquisição das embarcações Oceanicasub VII, Oceanicasub VIII e Oceanicasub IX.

**2022**

Deferimento dos pedidos de registro de emissor na categoria "A" pela CVM e de listagem e admissão à negociação das ações no Novo Mercado pela B3.

**2022**

2ª emissão de Debêntures no valor de R\$ 350 milhões.

## Histórico

**2023**

Posse do 6º membro do Conselho de Administração, sendo formado por 50% de membros independentes

**2023**

Eleição de 4 diretores, incluindo um Diretor de Energias Renováveis, totalizando 7 membros da Diretoria.

**2023**

Compra das embarcações Oceanicasub XI, Thor II e Oceanicasub X, de modo que encerramos 2023 com 12 embarcações e 40 ROVs, sendo 12 Work Class.

**2023**

Celebração de 3 novos contratos com a Petrobras (Tamponamento, CRD V e Diverless IV).

**2023**

Ultrapassamos a marca de 2.000 colaboradores.

**2023**

Publicação do 1º Relatório de Sustentabilidade com informações referentes a 2022.

**2023**

3ª emissão de debêntures no valor de R\$ 445 milhões.

**2023**

Atribuição à Companhia do rating 'A-.br' pela Moody's.

## Nossos Serviços

### Prevenção

Realizamos atividades de inspeção, manutenção e reparo ("IMR") através de operações com mergulhadores e ROVs (Remotely Operated Vehicle) sejam eles de observação, intervenção, inspeção em águas rasas ou profundas, que visam garantir a integridade da instalação inspecionada.

Fornecemos soluções totalmente integradas, serviços de engenharia e tecnologias que protegem a integridade dos ativos e otimizam o desempenho da infraestrutura submarina ao longo da vida útil do campo.

Nossos serviços de IMR podem ser customizados conforme o caso, aplicando diversas técnicas de END e desenvolvendo métodos e até mesmo ferramentas próprias para intervenção submarina através do emprego de mergulhadores e ROVs.

Nossa versatilidade, em conjunto com expertise e experiência, nos coloca na vanguarda na criação de soluções inovadoras para atender e superar as expectativas de nossos clientes.

### Contingenciamento

Iniciamos no final da década de 1980 a prestação de serviços de reparo de estruturas submarinas, com foco em melhorias tecnológicas para este fim. Desenvolvemos diversas soluções e ferramentas para solucionar problemas em águas profundas.

Atualmente, somos responsáveis pelos serviços em reparos de dutos rígidos em situação de contingência e operação de ferramentas para contenção/resposta em cenários de blow out em equipamentos submarinos, além de operações especiais de manutenção, intervenção e instalação submarinas, com desenvolvimento e aplicação de soluções diverless e novas tecnologias para atendimento destes serviços.

Nosso setor de Contingência atua continuamente no desenvolvimento de novas soluções e melhorias de projetos e equipamentos, visando sempre a segurança, eficiência operacional e aperfeiçoamento contínuo, tendo cada desafio como uma chance de aprendizado e melhoria.

A área de Contingência atua integralmente desde 2020 na nova base operacional, localizada no polo industrial Novo Cavaleiros, na cidade de Macaé - RJ. Com as novas instalações, recursos e requisitos contratuais mais robustos e completos, a expectativa é possibilitar aumento de segurança, produtividade e maior capacidade operacional na prestação dos serviços técnicos especializados.

### Engenharia

Desenvolvemos soluções completas para nossos clientes, criando e otimizando ferramentas e recursos a fim de atender a projetos contingenciais para preservação da integridade dos ativos de nossos clientes.

Disponibilizamos serviços específicos de engenharia subaquática, que envolvem construção e montagem, novas instalações, obras EPCistas e inovações para criar ferramentas e soluções que gerem maior produtividade para o cliente e sejam mais seguras. Alguns serviços do nosso portfólio de Engenharia são:

- Instalação de estruturas diversas, tais como: PLEM e PLET;
- Comissionamento e Descomissionamento de dutos;
- Teste hidrostático;
- Instalação de risers e manifolds;
- Reparo de dutos submarinos com conectores mecânicos;
- Lançamento de cabos e dutos submarinos; e
- Operações diversas em áreas classificadas de instalação offshore





# DESTAQUES DE 2023

**Oceânica**

## Destaques de 2023



**R\$ 903,3 milhões**

Receita Líquida

14,1% maior que em 2022



**3 novos projetos**

Assinados os contratos de 3 novos projetos com a Petrobras (Tamponamento, CRD V e Diverless IV).



**40 ROVs**

28 ROVs de observação e 12 ROVs Work Class



**R\$ 344,3 milhões**

EBTIDA ajustado

26,9% maior que em 2022



**R\$ 5,1 bilhões**

Backlog



**Compra de 3 embarcações**

Aquisição de mais três embarcações para a frota da Companhia



**R\$ 21,0 milhões**

Lucro líquido

72,0% menor que em 2022



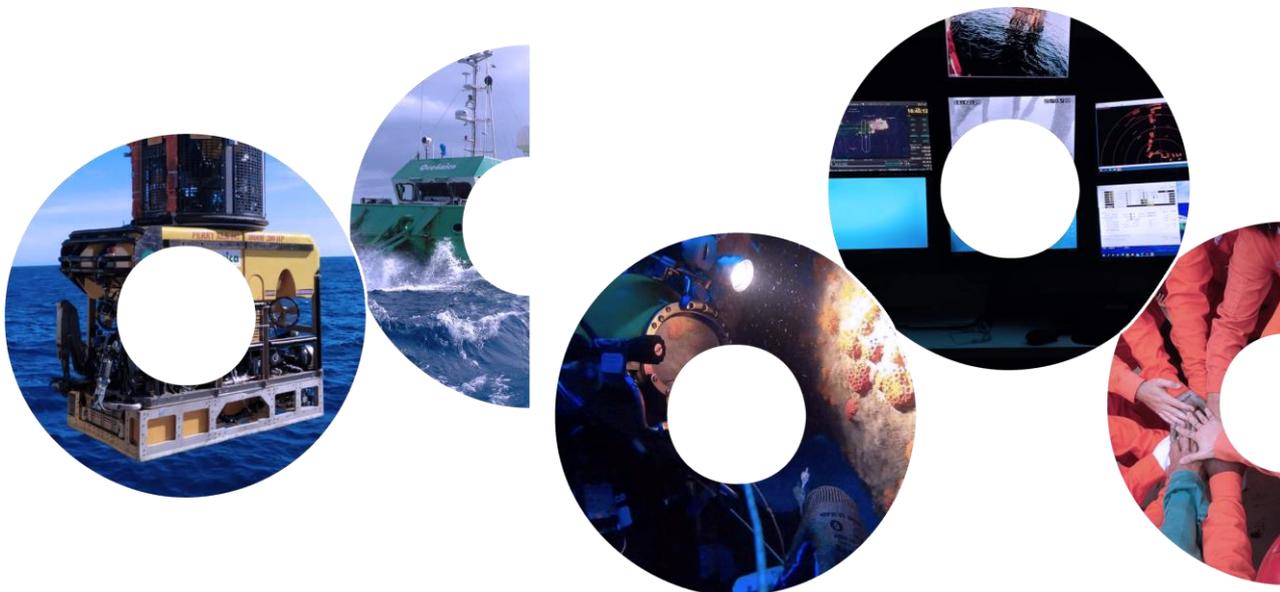
**Atribuição de rating**

Rating 'A-.br' atribuído pela Moody's



**12 embarcações**

6 SDSV, 4 RSV e 2 AHTS



A photograph of an offshore oil rig at sea during sunset. The rig is illuminated with warm lights, and the sky is a mix of orange, yellow, and dark blue. The foreground shows the railing of a ship's deck. In the top left corner, there are several white circular and semi-circular graphic elements.

# MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

**Oceânica**



## 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 Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, 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).

A Companhia encerrou o ano de 2023 com ótimas entregas, desafios superados e novamente resultados sólidos. Registramos recorde de receita líquida e EBITDA ajustado, atingindo R\$ 903,3 milhões e R\$ 344,3 milhões, respectivamente, além de lucro líquido de R\$ 21,0 milhões. A margem EBITDA ajustado do ano foi de 38,1% e atingimos um ROE de 18% e um ROIC de 11%. Estes números ilustram o trabalho excepcional de nossos colaboradores e confirmam o acerto da nossa estratégia de investimento, consolidação e expansão de *market share*.

Em relação às entregas e desafios, destacamos a mobilização de 8 novos contratos relevantes com a Petrobras assinados em 2022, dos quais 5 começaram a operação em 2023 e os outros 3 iniciarão suas operações em 2024. Estes 8 contratos somados possuem um valor total de R\$ 4,1 bilhões. Além destes, assinamos em 2023 outros 3 contratos com a Petrobras, sendo que um iniciou a operação em 2023 e os outros dois iniciarão em 2024. Estes 3 contratos somados possuem um valor total de R\$ 600 milhões.

O início das operações destes contratos é fruto de um trabalho de excelência realizado pelos nossos colaboradores desde a etapa da licitação, passando pelas etapas de documentação e contrato, aquisição dos ativos, todo o processo de mobilização, incluindo docagem e modificações das embarcações em estaleiro na Noruega, testes de aceitação e finalmente autorização para operação. Estes processos envolvem diversos setores da Companhia, trabalhando em conjunto com a Diretoria para atender às necessidades e exigências de nossos clientes.

Fechamos 2023 com mais de 2.000 colaboradores, sendo eles nosso maior ativo. Com o objetivo de difundir e fortalecer a cultura Oceânica, desde a admissão os novos integrantes da Companhia recebem informações sobre os nossos valores.

Além disso, são realizados encontros e palestras para reforçar nossa cultura e valores. De modo a conseguir mensurar o quanto nossos valores são absorvidos, implementamos em 2023 um programa piloto de avaliação de desempenho com base em nossos valores e a intenção é ampliar este programa para todos os colaboradores em 2024.

Além dos nossos mais de 2.000 colaboradores, encerramos 2023 com 12 embarcações e 40 ROVs, além de sistemas de mergulho e diversas ferramentas inovadoras para prestação dos nossos serviços.

Outra ponto que gostaríamos de destacar é o nosso backlog. Encerramos 2022 com R\$ 5,1 bilhões em contratos assinados, consumimos mais de R\$ 1 bilhão ao longo de 2023 e terminamos o ano com os mesmos R\$ 5,1 bilhões, devido à assinatura de novos contratos, aditivos de prazo e/ou verba de contratos existentes e reajustes contratuais.

Outro destaque do ano foi a atribuição de rating 'A-.br' pela Moody's à Companhia, graças a nossa posição e solidez no mercado de O&G, resultados apresentados e perspectivas para o futuro.



Além das entregas operacionais e de resultado, destacamos também nosso amadurecimento do ponto de vista de governança corporativa. Realizamos a estruturação do nosso Conselho de Administração, encerrando 2023 com 6 membros, dos quais 3 são membros independentes e elegemos 4 novos diretores, incluindo a Diretora de Gente de Gestão e o Diretor de Energias Renováveis, totalizando 7 diretores estatutários.

Além das iniciativas no âmbito de governança corporativa, realizamos também ações no âmbito ambiental, com destaque para o inventário de emissão de gases de efeitos estufa pelo segundo ano consecutivo e a realização do primeiro Relatório de Sustentabilidade da Oceânica.

Nosso primeiro Relatório de Sustentabilidade representa um passo relevante da Companhia em direção às práticas de comunicação e sustentabilidade cada vez mais alinhadas ao que há de melhor no mercado. Este avanço reflete nossos esforços para incorporar ao dia a dia da Oceânica e à nossa cultura agendas e iniciativas que fazem diferença.

O conteúdo do Relatório de Sustentabilidade foi elaborado em linha com as Normas da Global Reporting Initiative (GRI), estruturado a partir dos temas identificados em nossa matriz de materialidade e encontra-se disponível em nosso site [www.oceanica.com.br/investidores](http://www.oceanica.com.br/investidores).

Em relação ao âmbito social, destacamos a escola de vela na cidade de Rio das Ostras (RJ), reinaugurada em 2023 com patrocínio da Oceânica que atende centenas de crianças e adolescentes.

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, empregando a melhor tecnologia operacional e equipe técnica, para ser sempre a primeira escolha de nossos clientes.

Em relação ao resultado do quarto trimestre de 2023, atingimos uma receita líquida de R\$ 219,0 milhões e um EBITDA ajustado de R\$ 97,2 milhões com margem de 44,4%.

Com relação à execução do plano de expansão da Companhia, a Oceânica tem participado ativamente de processos licitatórios de diversas empresas voltados para prestação de serviços de prevenção, contingenciamento e engenharia.

As perspectivas para os próximos anos são positivas. Seguiremos atuando para fortalecer nossa frente de governança corporativa, manter o protagonismo da Companhia na dimensão da inovação e tecnologia, oferecendo as melhores soluções aos nossos clientes e proporcionar aos nossos colaboradores um ambiente de trabalho seguro e propício à saúde e bem-estar.



**INFORMAÇÕES  
FINANCEIRAS E  
OPERACIONAIS**

**Oceânica**

## Resultado Consolidado

### Destaques de 2023

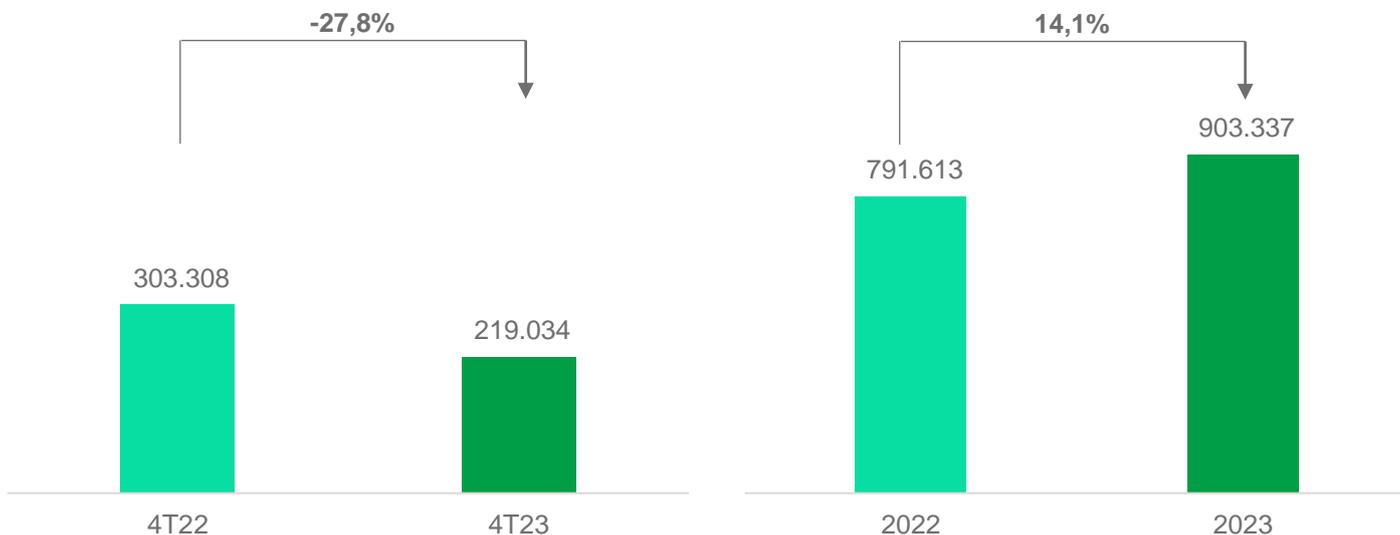
				
<b>Receita líquida</b> de R\$ 903,3 milhões, 14,1% acima do registrado em 2022	<b>Lucro bruto</b> de R\$ 339,7 milhões, 16,2% acima do registrado em 2022	<b>EBTIDA ajustado</b> de R\$ 344,3 milhões, 26,9% acima do registrado em 2022	<b>Lucro líquido</b> de R\$ 21,0 milhões, 72,0% abaixo do registrado em 2022	<b>Backlog de</b> R\$ 5,1 bilhões

(em R\$ milhares, exceto %)	4T23 (A)	4T22 (B)	2023 (C)	2022 (D)	(A)/(B)	(C)/(D)
Receita bruta	246.520	344.152	1.021.010	897.815	-28,4%	13,7%
Deduções da receita	(27.486)	(40.844)	(117.673)	(106.202)	-32,7%	10,8%
Receita líquida	219.034	303.308	903.337	791.613	-27,8%	14,1%
Custos dos serviços e vendas	(131.533)	(149.684)	(563.641)	(499.294)	-12,1%	12,9%
<b>Lucro bruto</b>	<b>87.502</b>	<b>153.624</b>	<b>339.696</b>	<b>292.319</b>	<b>-43,0%</b>	<b>16,2%</b>
<b>Margem bruta</b>	<b>39,9%</b>	<b>50,6%</b>	<b>37,6%</b>	<b>36,9%</b>		
(Despesas) / receitas operacionais						
Despesas administrativas	(17.292)	(18.727)	(71.532)	(61.217)	-7,7%	16,9%
Outras despesas operacionais	(15.519)	(5.885)	(51.235)	(20.198)	163,7%	153,7%
<b>EBIT</b>	<b>54.689</b>	<b>129.013</b>	<b>216.929</b>	<b>210.904</b>	<b>-57,6%</b>	<b>2,9%</b>
Depreciação	27.120	13.289	84.336	48.455	104,1%	74,0%
Ajustes	15.427	1.173	43.019	11.865	1215,6%	262,6%
<b>EBITDA ajustado</b>	<b>97.236</b>	<b>143.474</b>	<b>344.283</b>	<b>271.224</b>	<b>-32,2%</b>	<b>26,9%</b>
<b>Margem EBITDA</b>	<b>44,4%</b>	<b>47,3%</b>	<b>38,1%</b>	<b>34,3%</b>		
Resultado financeiro						
Receitas financeiras	6.617	9.478	37.849	28.827	-30,2%	31,3%
Despesas financeiras	(71.655)	(46.368)	(230.594)	(131.347)	54,5%	75,6%
<b>Lucro antes do IR/CS</b>	<b>(10.349)</b>	<b>92.115</b>	<b>24.184</b>	<b>108.384</b>		<b>-77,7%</b>
Imposto de renda e contribuição social	12.380	(27.143)	(3.146)	(33.337)		-90,6%
<b>Lucro líquido</b>	<b>2.030</b>	<b>64.971</b>	<b>21.038</b>	<b>75.047</b>	<b>-96,9%</b>	<b>-72,0%</b>
<b>Margem líquida</b>	<b>0,9%</b>	<b>21,4%</b>	<b>2,3%</b>	<b>9,5%</b>		

## Resultado Consolidado

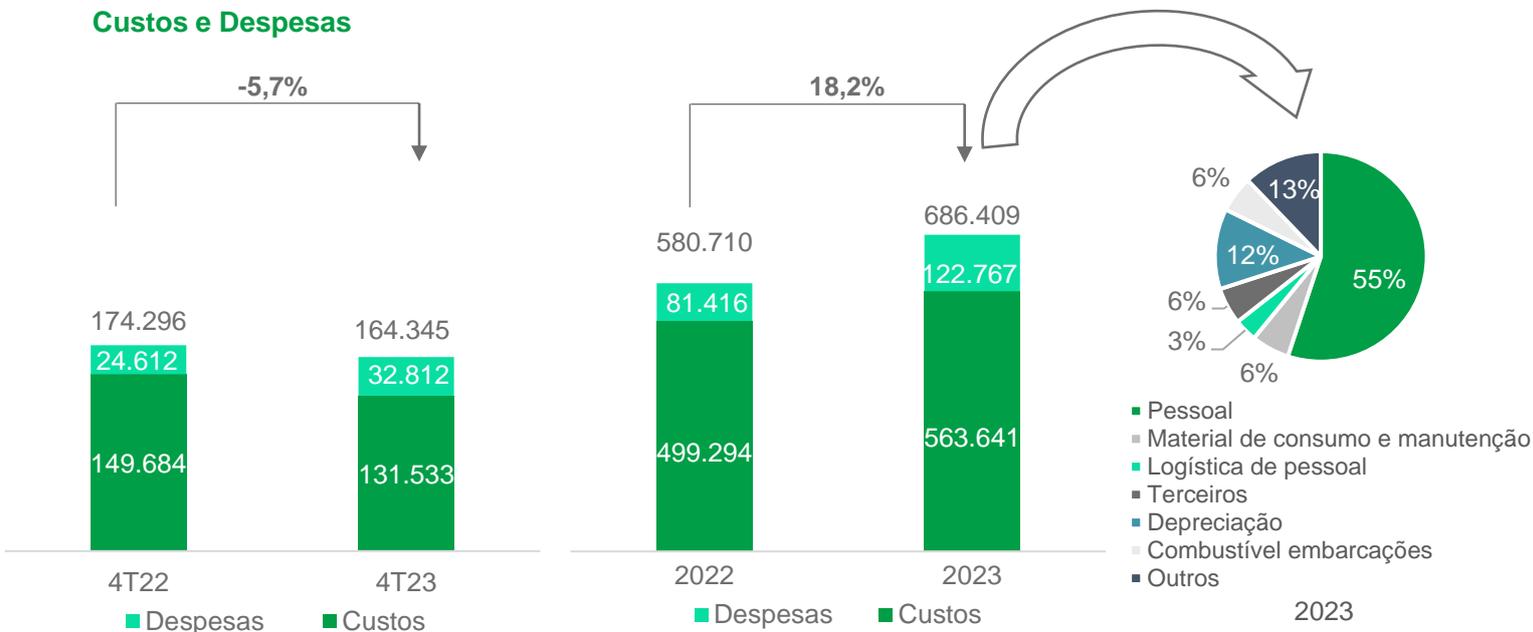
Em R\$ milhares

### Receita Líquida



A redução da receita líquida do 4T23 em R\$ 84,3 milhões na comparação com o 4T22 deve-se, principalmente, aos ótimos resultados dos contratos de Equalização de Pressão e Hibernação no final de 2022. Trata-se de contratos lump sum, isto é, a medição da receita é por entrega ao invés de diária, variando ao longo do contrato. No acumulado do ano, a receita líquida ficou R\$ 111,7 milhões maior que em 2022, devido, principalmente, ao início dos contratos do Tamponamento e dos 5 contratos assinados em 2022 e mobilizados em 2023. Da receita de 2023, 97% é oriunda de nossos contratos com a Petrobras, sendo que em 2022 este percentual foi de 95%.

### Custos e Despesas

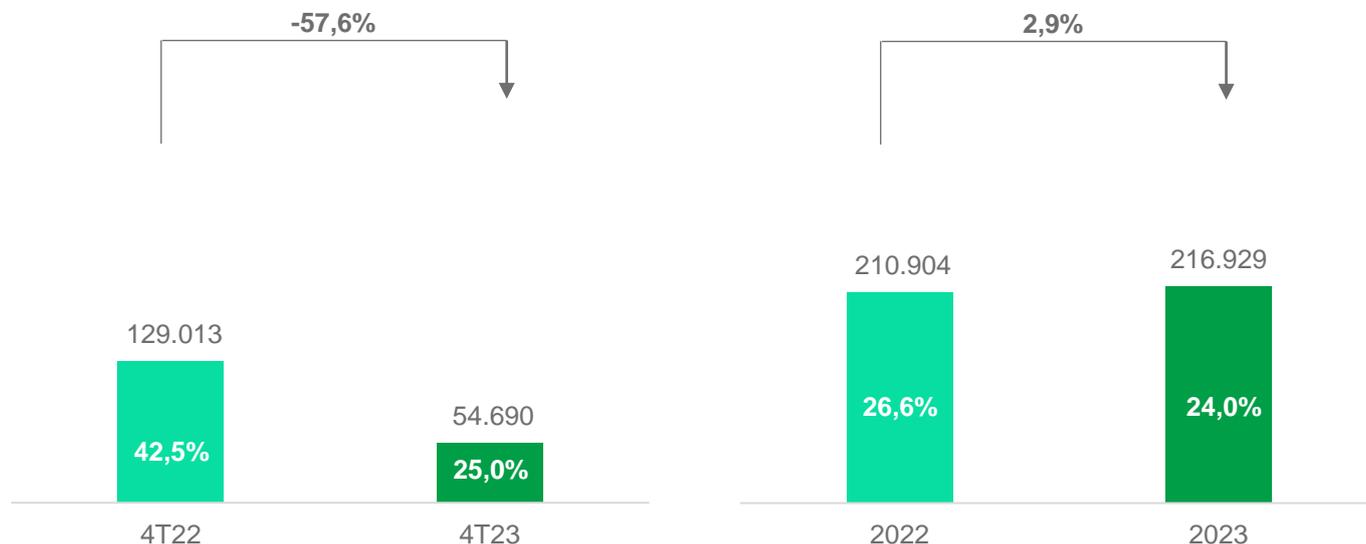


A redução dos custos e despesas do 4T23 em R\$ 10 milhões na comparação com o 4T22 deve-se, principalmente, à receita menor na comparação do mesmo período. No acumulado do ano, o aumento dos custos e receitas em R\$ 105,7 milhões na comparação com 2022 deve-se, principalmente, ao crescimento do número de colaboradores, aumentando o custo com pessoal e encargos previdenciários, além do crescimento dos custos com materiais de consumo devido ao aumento no número de contratos. Tal aumento representa 94,6% do crescimento da receita no mesmo período, ilustrando a eficiência operacional da Companhia.

## Resultado Consolidado

Em R\$ milhares

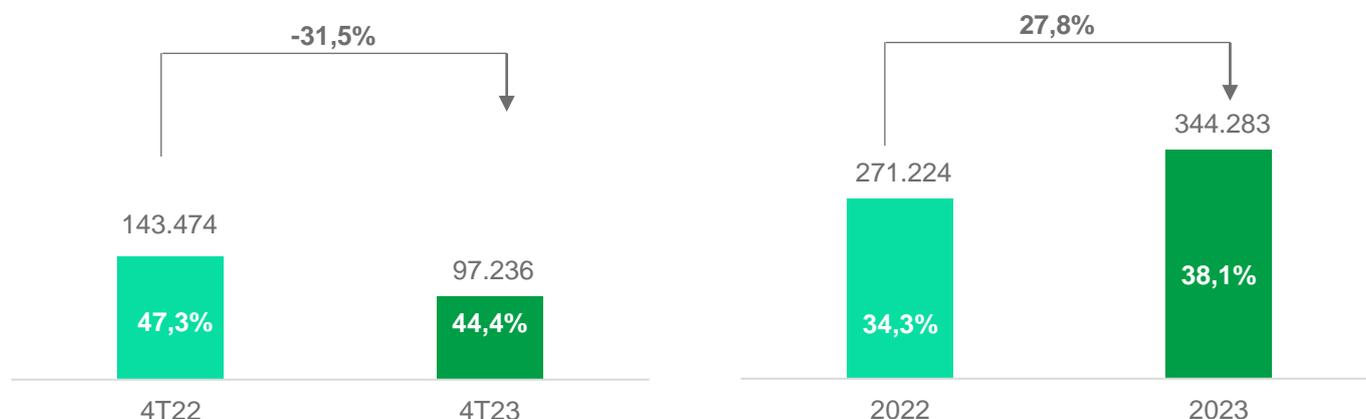
### EBIT



O EBIT atingiu o valor de R\$ 54,7 milhões no 4T23 e margem de 25,0%, R\$ 74,3 milhões abaixo do registrado no 4T22. No acumulado do ano, como reflexo do aumento da receita num patamar superior ao da variação dos custos e despesas, o crescimento do EBIT foi de R\$ 6,0 milhões na comparação com 2022.

### EBITDA ajustado

	4T23 (A)	4T22 (B)	2023 (C)	2022 (D)	(A)/(B)	(C)/(D)
<b>EBIT</b>	<b>54.690</b>	<b>129.013</b>	<b>216.929</b>	<b>210.904</b>	<b>-57,6%</b>	<b>2,9%</b>
Depreciação	(27.120)	(13.289)	(84.335)	(48.455)	104,1%	74,0%
Ajustes	(15.427)	(1.173)	(43.019)	(11.865)	1215,6%	262,6%
<b>EBITDA ajustado</b>	<b>97.236</b>	<b>143.474</b>	<b>344.283</b>	<b>271.224</b>	<b>-32,2%</b>	<b>26,9%</b>



A redução do EBITDA ajustado em R\$ 46,2 milhões e da margem em 2,9 p.p. no 4T23 na comparação com o 4T22 deve-se, principalmente, à redução da receita referente aos contratos de Equalização de Pressão e Hibernação no final de 2023. No acumulado do ano, o crescimento do EBITDA ajustado foi de R\$ 73,1 milhões e aumento de 3,9 p.p. na margem na comparação com 2022 devido ao aumento da eficiência operacional refletindo no ganho de margem direta em nossos contratos, com destaque para o contrato do Tamponamento cuja operação foi iniciada em junho de 2023.

## Resultado Consolidado

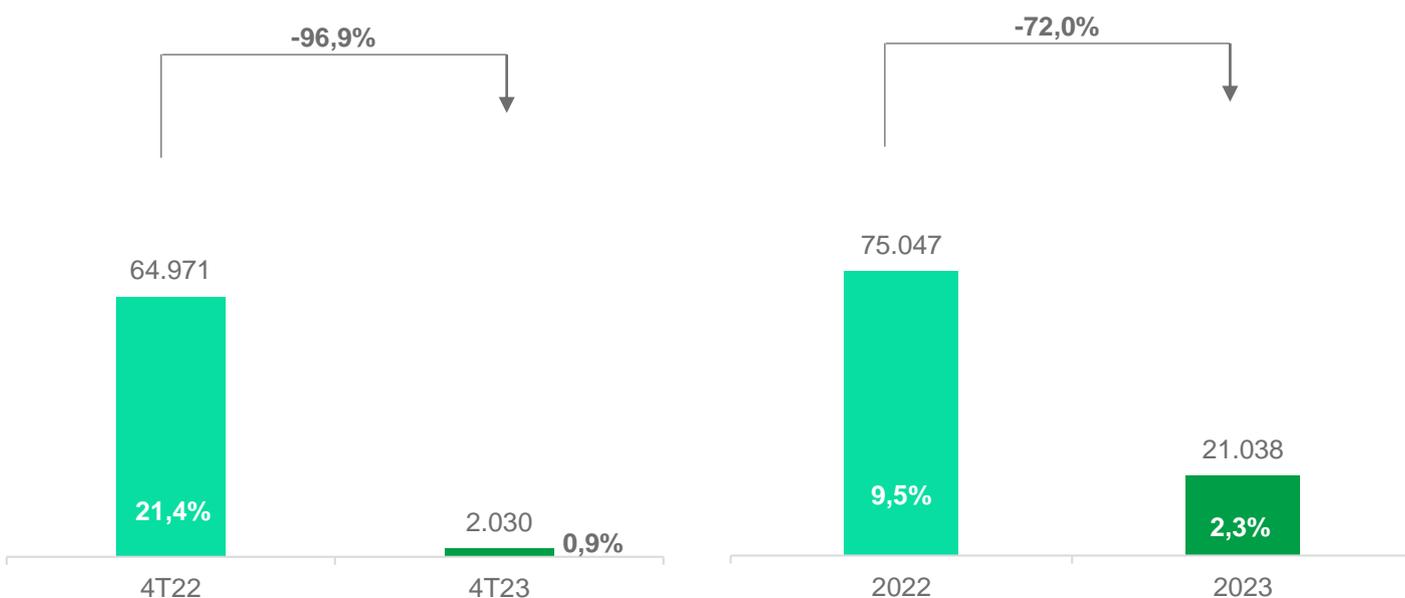
Em R\$ milhares

### Resultado Financeiro

	4T23	4T22	2023	2022	(A)/(B)	(C)/(D)
	(A)	(B)	(C)	(D)		
<b>Receitas financeiras</b>	<b>6.617</b>	<b>9.478</b>	<b>37.849</b>	<b>28.827</b>	<b>-30,2%</b>	<b>31,3%</b>
Receita sobre aplicações financeiras	1.960	1.925	8.098	2.589	1,8%	212,7%
Juros	812	500	3.835	4.602	62,2%	-16,7%
Variação cambial ativa	3.845	7.751	25.916	21.168	-50,4%	22,4%
Resultado derivativos	-	(699)	-	467		
<b>Despesas financeiras</b>	<b>(71.655)</b>	<b>(46.368)</b>	<b>(230.594)</b>	<b>(131.347)</b>	<b>-54,5%</b>	<b>-75,6%</b>
Juros	(55.300)	(39.719)	(181.376)	(98.760)	-39,2%	-83,7%
Despesas bancárias	(9.559)	(735)	(13.017)	(2.598)	-1201,1%	-401,0%
Despesas financeiras de arrendamento	(2.412)	(414)	(6.311)	(1.239)	-483,0%	-409,5%
Variação cambial passiva	(3.502)	(4.508)	(12.239)	(22.709)	22,3%	46,1%
Resultado derivativos	-	-	(11.443)	-		
Outras despesas financeiras	(882)	(992)	(6.208)	(6.041)	11,1%	-2,8%
<b>Resultado financeiro líquido</b>	<b>(65.038)</b>	<b>(36.890)</b>	<b>(192.745)</b>	<b>(102.520)</b>	<b>76,3%</b>	<b>88,0%</b>

O resultado financeiro de 2023 foi negativo em R\$ 192,7 milhões, contra um resultado negativo de R\$ 102,5 milhões em 2022. O resultado financeiro de 2023 foi impactado, principalmente, pela emissão das três debêntures da Companhia.

### Lucro Líquido



Foi apurado lucro líquido de R\$ 4,6 milhões no 4T23, R\$ 62,9 milhões menor que o valor registrado no 4T22 (lucro líquido de R\$ 64,9 milhões). No acumulado do ano, o lucro líquido foi de R\$ 21,0 milhões, contra um lucro de R\$ 75,0 milhões do mesmo período do ano anterior.

## Resultado Consolidado

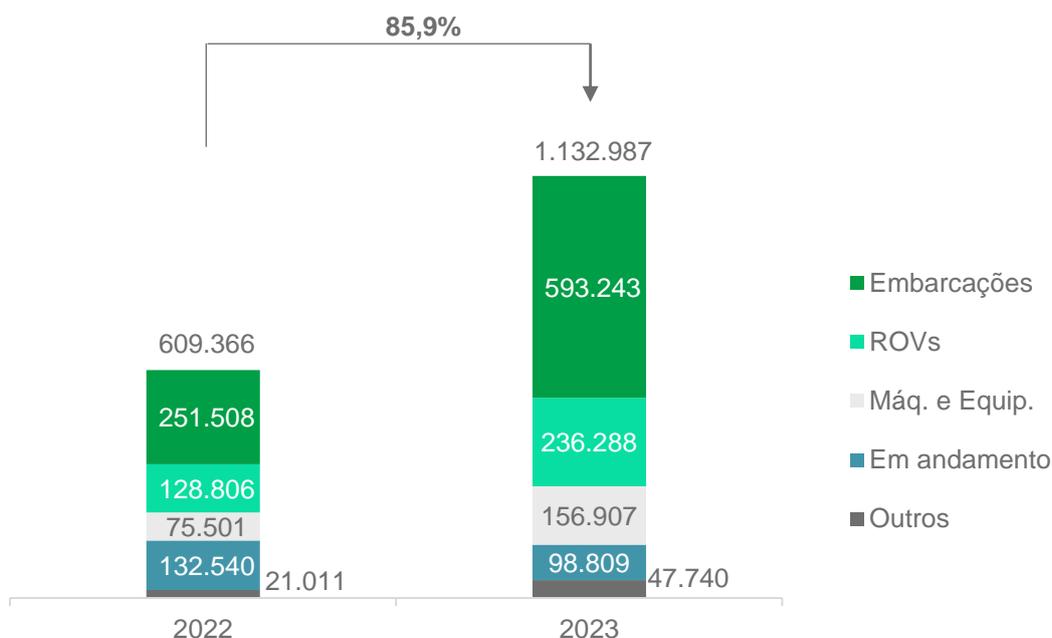
Em R\$ milhares

### Endividamento e Alavancagem

	2023 (A)	2022 (B)	(A)/(B)
Dívida bruta bancária	1.340.452	739.629	81,2%
Arrendamentos a pagar	50.672	17.898	183,1%
<b>Dívida bruta total</b>	<b>1.391.123</b>	<b>757.527</b>	<b>83,6%</b>
Caixa e aplicações financeiras	213.319	192.698	10,7%
<b>Dívida líquida</b>	<b>1.177.804</b>	<b>564.830</b>	<b>108,5%</b>
EBITDA ajustado LTM	344.283	271.224	26,9%
<b>Dív. Líq / EBTIDA LTM</b>	<b>3,4</b>	<b>2,1</b>	



### Imobilizado



O aumento de R\$ 523,6 milhões do saldo do imobilizado em 2023 na comparação com 2022 deve-se, principalmente, pela aquisição de embarcações e ROVs para os novos projetos, tanto os que iniciaram em 2023 quanto os que iniciarão em 2024.

## Resultado Consolidado

Em R\$ milhares

### Backlog



	Embarcações*	Diária média bruta**	Backlog	Prazo
RSV (afretamento + serviço)	3	378,2	1.534.530	até 3 anos
SDSV (afretamento + serviço)	4	356,4	1.915.736	até 3 anos
AHTS-R (afretamento + serviço)	1	419,8	587.757	até 3 anos
Contingenciamento	-	128,9	489.948	até 3 anos
Contratos Lump Sum***	2	391,0	373.722	até 1 ano
Outros	-	50,6	243.805	até 3 anos
Embarcações de pequeno porte****	3	-	-	-
<b>Total</b>	<b>13</b>	-	<b>5.145.498</b>	-

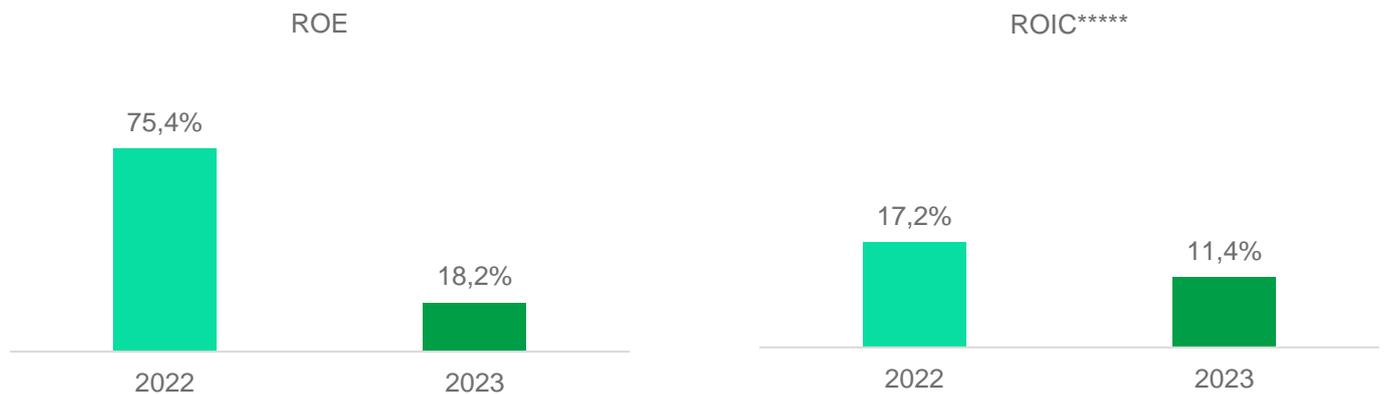
\* Oceanicasub XII está em processo de aquisição

\*\* Diária média inicial, sem reajuste anual

\*\*\* Contratos por ordem de serviço entregue (diária aproximada)

\*\*\*\* Embarcações que atuam, principalmente, em contratos spot com IOCs

### ROE e ROIC



A Companhia atingiu um ROE de 18,2% e um ROIC de 11,4% em 2023, gerando retornos consistentes sobre o patrimônio líquido e o capital investido.

Apesar do aumento do NOPAT em 16,7% em 2023 na comparação com 2022, o ROIC reduziu de 17,2% em 2022 para 11,4% em 2023. Esta queda deve-se, principalmente, ao aumento do capital investido, consequência das captações realizadas em 2023, com destaque para a 3ª emissão de debêntures no valor de R\$ 445 milhões. Tais captações possibilitaram o investimento da Companhia em embarcações e ROVs para novos contratos que iniciaram suas operações no 2º semestre de 2023 ou ainda iniciarão em 2024. A redução no ROIC deve-se ao fato de que grande parte destes ativos que foram adquiridos ao longo de 2022 e 2023 não geraram um ano completo de NOPAT em 2023.

\*\*\*\* Cálculo do NOPAT exclui os itens não recorrentes

## Reconciliação do EBITDA ajustado

Em R\$ milhares

	4T23 (A)	4T22 (B)	2023 (C)	2022 (D)	(A)/(B)	(C)/(D)
<b>Lucro líquido</b>	<b>2.030</b>	<b>64.971</b>	<b>21.038</b>	<b>75.047</b>	<b>-96,9%</b>	<b>-72,0%</b>
Imposto de renda e contribuição social	12.380	(27.143)	(3.146)	(33.337)	-145,6%	-90,6%
<b>Lucro antes do IR/CS</b>	<b>(10.349)</b>	<b>92.115</b>	<b>24.184</b>	<b>108.384</b>	<b>-111,2%</b>	<b>-77,7%</b>
Resultado financeiro	(65.038)	(36.898)	(192.745)	(102.520)	76,3%	88,0%
Depreciação	(27.120)	(13.289)	(84.335)	(48.455)	104,1%	74,0%
<b>EBITDA</b>	<b>81.808</b>	<b>142.302</b>	<b>301.263</b>	<b>259.359</b>	<b>-42,5%</b>	<b>16,2%</b>
Ajustes						
Multas contratuais	(15.427)	(761)	(41.607)	(11.454)	1927,2%	263,3%
Ganho/Perda alienação ativos	-	-	(1.412)	-	-	-
Provisão para riscos e contingências	-	(412)	-	(412)	-100,0%	-100,0%
Provisão/Reversão PCE	-	-	-	-	-	-
<b>EBITDA ajustado</b>	<b>97.236</b>	<b>143.474</b>	<b>344.283</b>	<b>271.224</b>	<b>-32,2%</b>	<b>26,9%</b>

## Cálculo do ROE e ROIC

Em R\$ milhares

	2023 (A)	2022 (B)	(A)/(B)
Lucro líquido LTM	21.038	75.045	-72,0%
Patrimônio líquido	115.626	99.585	16,1%
<b>ROE</b>	<b>18,2%</b>	<b>75,4%</b>	
EBIT	216.927	210.895	2,9%
Ajustes	43.019	11.865	262,6%
<b>NOPAT*</b>	<b>143.172</b>	<b>139.190</b>	<b>16,7%</b>
Dívida bruta	1.391.123	757.527	83,6%
Patrimônio líquido	115.626	99.585	16,1%
<b>Capital Investido</b>	<b>1.506.749</b>	<b>857.112</b>	<b>75,8%</b>
<b>ROIC</b>	<b>11,4%</b>	<b>17,2%</b>	

\* Cálculo do NOPAT exclui os itens não recorrentes

## Balanço Patrimonial Consolidado

Em R\$ milhares

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Ativo</b>		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	212.929	185.920
Aplicações financeiras, restrita	390	0
Contas a receber, liquido	109.717	137.621
Estoque	23.229	10.726
Adiantamento a fornecedores	891	1.052
Impostos a recuperar	34.259	19.497
Retenção contratual	17.797	603
Despesa antecipada	48.879	11.693
Outros ativos circulantes	2.955	1.896
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>451.046</b>	<b>368.008</b>
Não circulante		
Aplicações financeiras, restrita	-	6.778
Despesa antecipada	84.969	19.257
Depósitos judiciais	238	130
Imposto de renda e contribuição social diferidos	14.482	-
Retenção contratual	8.474	19.327
Direito de uso	83.942	54.408
Imobilizado	1.132.987	609.366
Intangível	2.355	1.653
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>1.327.477</b>	<b>710.919</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>1.778.493</b>	<b>1.079.927</b>
<b>Passivo</b>		
Circulante		
Fornecedores	124.398	70.146
Arrendamento a pagar	21.748	8.360
Empréstimos e financiamentos	510.237	198.134
Salários e encargos sociais	70.272	43.920
Impostos e contribuições a recolher	31.591	52.769
Juros sobre capital próprio a pagar	-	7.395
Dividendos	4.997	10.430
Multas contratuais	29.388	1.610
Parcelamento de impostos	1.127	1.127
Derivativos	-	691
Outras obrigações	-	1.285
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>793.758</b>	<b>395.867</b>
Não circulante		
Fornecedores	6.739	9.072
Provisão para contingências	40	13
Arrendamento a pagar	28.923	9.538
Empréstimos e financiamentos	830.214	541.496
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	20.037
Parcelamento de impostos	3.192	4.319
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>869.109</b>	<b>584.475</b>
<b>Patrimônio líquido</b>		
Capital social	50.000	40.000
Reserva de lucros	64.623	59.585
Proposta de distribuição de dividendos	1.003	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>115.626</b>	<b>99.516</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>1.778.493</b>	<b>1.079.927</b>

## Fluxo de Caixa

Em R\$ milhares

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	24.184	108.384
Ajustes por		
Depreciação e amortização	84.335	48.455
Baixa de valor residual do imobilizado	1.479	-
Juros e variações monetárias	199.948	71.052
Operações de hedge e derivativos	11.443	(467)
Provisão para contingência	27	1.113
Provisão para crédito de liquidação duvidosa	-	411
Total de ajustes	312.416	228.948
Variação nos ativos e passivos		
(Aumento) diminuição em contas a receber	27.904	(108.598)
(Aumento) diminuição em estoques	(12.503)	618
(Aumento) diminuição em adiantamento a fornecedores	161	2.092
(Aumento) diminuição em impostos a recuperar	(14.762)	(6.204)
(Aumento) diminuição em retenção contratual	(6.341)	(13.866)
Aumento de outros ativos e sinistros a receber	(1.059)	1.762
(Aumento) diminuição em ativos de depósito judicial e caução	(108)	159
(Aumento) em despesa antecipada	(102.898)	(22.301)
Aumento (diminuição) em fornecedores	52.769	24.772
Aumento (diminuição) em salários e encargos sociais	26.352	18.181
Aumento (diminuição) em impostos e contribuições a recolher	(14.762)	29.868
Aumento (diminuição) de parcelamento de impostos	-	5.583
Aumento (diminuição) em multas contratuais	(27.778)	1.610
Aumento (diminuição) em outras obrigações	(1.285)	539
Pagamento de parcelamento de impostos	(1.127)	(553)
Pagamento de risco trabalhista	-	(1.470)
Pagamento de multa contratual	(16.783)	-
Pagamentos de juros sobre empréstimos	(163.735)	(77.915)
Pagamentos de juros sobre arrendamento	(6.311)	(1.239)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(14.450)	-
<b>Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades operacionais</b>	<b>32.566</b>	<b>81.986</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>		
Compra de ativo imobilizado	(596.846)	(317.524)
Compra de ativo intangível	(1.591)	(366)
Aplicações financeiras restritas	6.388	(613)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos</b>	<b>(592.049)</b>	<b>(318.502)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Empréstimos tomados de terceiros	1.083.095	618.392
Arrendamentos pagos	(9.731)	(9.571)
Empréstimos pagos	(469.047)	(189.693)
Dividendos e juros sobre capital pagos	(17.825)	(6.000)
<b>Caixa líquido gerado (aplicado) pelas atividades de financiamento</b>	<b>586.492</b>	<b>413.128</b>
<b>Aumento (redução) líquido do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>27.009</b>	<b>176.612</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa</b>		
No início do exercício	185.920	9.309
No final do exercício	212.929	185.921
<b>Aumento (redução) líquido do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>27.009</b>	<b>176.612</b>

A dramatic sunset scene over a bay, likely in Rio de Janeiro, Brazil. The sky is filled with dark, heavy clouds, with the sun low on the horizon, casting a golden glow. Silhouetted mountains and a prominent church spire are visible against the bright sky. The water in the foreground is dark with some ripples.

# INFORMAÇÕES ESG

A decorative graphic consisting of several overlapping white circles and arcs, resembling a stylized 'O' or a circular pattern, located in the bottom left corner of the page.

**Oceânica**



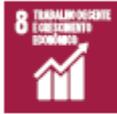
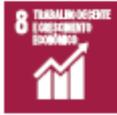
## Relatório de Sustentabilidade

Publicamos em 2023 nosso primeiro Relatório de Sustentabilidade com informações referentes ao ano de 2022. Este Relatório reforça nossos canais de comunicação com diversos públicos a respeito de informações ESG (sigla em inglês que abrange aspectos ambientais, sociais e de governança).

O primeiro passo realizado para aprimorarmos nossa ótica ESG e entendermos de fato em quais agendas podemos fazer diferença foi a estruturação de uma matriz de materialidade, que lista os temas mais relevantes para a Companhia, tanto sob a perspectiva dos negócios quanto a dos nossos stakeholders.

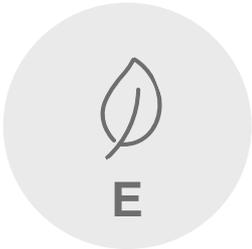
Iniciamos esse processo na etapa de identificação, com o mapeamento dos públicos e impactos da Oceânica, incluindo a análise de documentos internos, estudos setoriais e benchmarking com outras empresas do mercado, seguida da priorização, com base no levantamento da percepção dos stakeholders. A conclusão da nossa matriz se deu após análise dos resultados obtidos nessas etapas e validação com a liderança da Companhia.

Para desenhar a percepção dos públicos de interesse, foram coletados insumos da alta liderança, de especialistas do setor, clientes, fornecedores, colaboradores, instituições financeiras e auditoria externa, por meio de entrevistas e questionários on-line. Ao final do processo, identificamos quatro temas materiais, que são abordados por projetos e iniciativas em linha com nossos planejamentos estratégico e de negócios.

Pilares	Tema	ODS
 Social	Nossas pessoas: gestão e saúde do colaborador	 (8.5 e 8.8)
 Ambiental	Segurança das operações e gestão de riscos	 (8.8)  (14.1)
 Governança	Ética e Transparência	 (16.5, 16.6)
	Inovação e Tecnologia	 (9.4)

## Relatório de Sustentabilidade

Mostramos abaixo algumas iniciativas abordadas em nosso Relatório:



### Preservação do meio ambiente

Contribuir para mitigar impactos ambientais negativos é uma consequência direta do negócio da Oceânica. Nossas soluções e serviços customizados possibilitam que estruturas offshore operem com segurança e eficiência, garantindo sustentabilidade ambiental a longo prazo. Na Companhia, enxergamos no desenvolvimento de ferramentas e propostas inovadoras o ponto de encontro entre tecnologia e a proteção da fauna e flora marinhas. Um projeto que evidencia essa conexão é o Equalização de Pressão: solução inovadora desenvolvida pela Oceânica possibilitou a realização de furo em cabeças de poços para equalizar a pressão interna e externa do poço sem que houvesse vazamentos de óleo ao mar e ao mesmo tempo preservasse a integridade dos ativos do cliente.



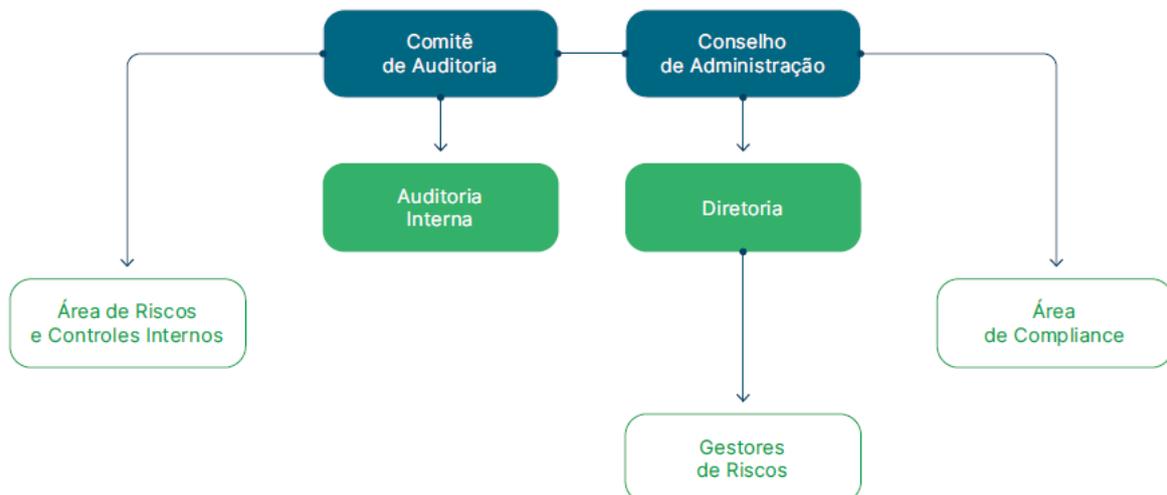
### Cuidado com nossas pessoas

Programa Mergulhador do Futuro:

Com o aumento crescente da demanda por serviços executados por ROVs, permitindo atividades em maior profundidade e reduzindo a exposição dos mergulhadores a riscos, assumimos o papel de treinar e capacitar esses profissionais, possibilitando que eles possam acompanhar as tendências do mercado. O principal projeto para estruturar esse compromisso é o Programa Mergulhador do Futuro, que envolve mergulhadores do nosso time em operações remotas com ROVs. No total, engajamos e treinamos 254 participantes em 2022.



### Estrutura de governança robusta



**OUTRAS  
INFORMAÇÕES**

**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 Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023.

## 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 demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS).

Declaramos que no exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, 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





# Oceânica

ENGENHARIA E CONSULTORIA

Oceânica

[ri@oceanica.com.br](mailto:ri@oceanica.com.br)

[www.oceanica.com.br/investidores](http://www.oceanica.com.br/investidores)