

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 31/12/2022	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 31/12/2021	8
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020	9
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	10
----------------------------------	----

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	11
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	12
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	14
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	15
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	16
--	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 31/12/2022	18
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2021 à 31/12/2021	19
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020	20
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	21
----------------------------------	----

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho	23
---	----

Pareceres e Declarações

Relatório do Auditor Independente - Sem Ressalva	51
--	----

Relatório Resumido do Comitê de Auditoria (estatutário, previsto em regulamentação específica da CVM)	54
---	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	55
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	56
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Último Exercício Social 31/12/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	106.490
Preferenciais	0
Total	106.490
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2022	Penúltimo Exercício 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 31/12/2020
1	Ativo Total	573.869	649.328	4.166
1.01	Ativo Circulante	54.066	176.305	4.166
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	53.675	176.292	17
1.01.06	Tributos a Recuperar	318	0	0
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	318	0	0
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	73	13	4.149
1.01.08.03	Outros	73	13	4.149
1.01.08.03.01	Créditos Diversos	70	13	4.149
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	3	0	0
1.02	Ativo Não Circulante	519.803	473.023	0
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	124.542	2.685	0
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	124.542	2.685	0
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	124.542	2.685	0
1.02.02	Investimentos	395.261	470.338	0
1.02.02.01	Participações Societárias	395.261	470.338	0
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	395.261	470.338	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2022	Penúltimo Exercício 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 31/12/2020
2	Passivo Total	573.869	649.328	4.166
2.01	Passivo Circulante	4.205	3.523	6.736
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.625	2.490	0
2.01.02	Fornecedores	0	0	3.939
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	0	0	3.939
2.01.03	Obrigações Fiscais	960	581	0
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	960	581	0
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	960	581	0
2.01.05	Outras Obrigações	620	452	2.797
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	0	2.797
2.01.05.01.02	Débitos com Controladas	0	0	2.797
2.01.05.02	Outros	620	452	0
2.01.05.02.04	Outras Contas a Pagar	620	452	0
2.02	Passivo Não Circulante	15.615	4.983	16.134
2.02.04	Provisões	15.615	4.983	16.134
2.02.04.02	Outras Provisões	15.615	4.983	16.134
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	0	0	16.134
2.02.04.02.04	Provisão para Perdas em Investimentos	15.615	4.983	0
2.03	Patrimônio Líquido	554.049	640.822	-18.704
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.845	1.085.845	347.197
2.03.02	Reservas de Capital	8.752	5.687	0
2.03.02.04	Opções Outorgadas	8.752	5.687	0
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-540.548	-450.710	-365.901

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-98.340	-94.789	-40.152
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-12.192	-12.823	-3
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	0	-1.104	-2.569
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-86.148	-80.862	-37.580
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-98.340	-94.789	-40.152
3.06	Resultado Financeiro	8.502	9.980	-104
3.06.01	Receitas Financeiras	9.016	10.734	0
3.06.02	Despesas Financeiras	-514	-754	-104
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-89.838	-84.809	-40.256
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-89.838	-84.809	-40.256
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-89.838	-84.809	-40.256
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)			
3.99.01	Lucro Básico por Ação			
3.99.01.01	ON	-0,84363	-0,67017	-0,11749
3.99.02	Lucro Diluído por Ação			
3.99.02.01	ON	-0,84363	-0,67017	-0,11749

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	-89.838	-84.809	-40.256
4.03	Resultado Abrangente do Período	-89.838	-84.809	-40.256

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-131.631	-15.835	-88
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-9.564	-10.116	-2.676
6.01.01.08	Outras Receitas/(Despesas) Financeiras	-8.502	-9.980	0
6.01.01.11	Resultado Da Equivalência Patrimonial, Líquido De Impostos	86.148	80.863	37.580
6.01.01.15	Transações De Pagamento Baseado Em Ações, Liquidado Em Ações	2.628	3.810	0
6.01.01.16	Prejuízo do Exercício	-89.838	-84.809	-40.256
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-121.553	-4.965	2.588
6.01.02.03	Depósitos E Bloqueios Judiciais	-3	0	0
6.01.02.04	Créditos Diversos E Impostos A Recuperar	-375	933	-4.149
6.01.02.05	Partes Relacionadas	-121.857	-2.685	0
6.01.02.08	Outras Contas A Pagar	168	-3.487	3.939
6.01.02.09	Obrigações Tributárias E Trabalhistas	514	3.071	0
6.01.02.11	Partes Relacionadas	0	-2.797	2.798
6.01.03	Outros	-514	-754	0
6.01.03.04	Outros Juros Pagos	-514	-754	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	9.014	-549.741	-27.257
6.02.01	Juros De Aplicações Financeiras	9.014	10.734	0
6.02.02	Aumento De Capital Em Controladas	0	-560.475	-27.257
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	0	741.851	27.360
6.03.01	Aumento De Capital	0	777.778	27.360
6.03.02	Custos De Emissão	0	-35.927	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-122.617	176.275	15
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	176.292	17	2
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	53.675	176.292	17

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 31/12/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	1.085.845	5.687	-450.710	0	0	640.822
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.085.845	5.687	-450.710	0	0	640.822
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	3.065	0	0	0	3.065
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	3.065	0	0	0	3.065
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	-89.838	0	0	-89.838
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	-89.838	0	0	-89.838
5.07	Saldos Finais	1.085.845	8.752	-540.548	0	0	554.049

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 31/12/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	347.197	0	0	-365.901	0	-18.704
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	347.197	0	0	-365.901	0	-18.704
5.04	Transações de Capital com os Sócios	738.648	5.687	0	0	0	744.335
5.04.01	Aumentos de Capital	777.778	0	0	0	0	777.778
5.04.02	Gastos com Emissão de Ações	-39.130	0	0	0	0	-39.130
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	5.687	0	0	0	5.687
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-84.809	0	-84.809
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-84.809	0	-84.809
5.07	Saldos Finais	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	319.835	0	0	-325.637	-6	-5.808
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	319.835	0	0	-325.637	-6	-5.808
5.04	Transações de Capital com os Sócios	27.360	0	0	0	0	27.360
5.04.01	Aumentos de Capital	27.360	0	0	0	0	27.360
5.05	Resultado Abrangente Total	2	0	0	-40.264	6	-40.256
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-40.256	0	-40.256
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	2	0	0	-8	6	0
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Controladas e Coligadas	2	0	0	-8	6	0
5.07	Saldos Finais	347.197	0	0	-365.901	0	-18.704

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-1.943	-3.155	-2.572
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-1.943	-3.155	-2.572
7.03	Valor Adicionado Bruto	-1.943	-3.155	-2.572
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-1.943	-3.155	-2.572
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	-77.132	-70.128	-37.580
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-86.148	-80.862	-37.580
7.06.02	Receitas Financeiras	9.016	10.734	0
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	-79.075	-73.283	-40.152
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	-79.075	-73.283	-40.152
7.08.01	Pessoal	9.045	9.917	0
7.08.01.01	Remuneração Direta	7.763	8.078	0
7.08.01.02	Benefícios	1.282	1.839	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	1.626	1.359	104
7.08.02.01	Federais	1.626	1.359	104
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	92	250	0
7.08.03.01	Juros	92	250	0
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-89.838	-84.809	-40.256
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-89.838	-84.809	-40.256

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2022	Penúltimo Exercício 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 31/12/2020
1	Ativo Total	906.980	999.039	310.182
1.01	Ativo Circulante	544.896	667.693	208.056
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	236.323	271.532	23.524
1.01.03	Contas a Receber	107.302	155.437	29.731
1.01.03.01	Clientes	107.302	155.437	29.731
1.01.04	Estoques	87.484	132.231	79.749
1.01.06	Tributos a Recuperar	90.540	92.308	60.073
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	90.540	92.308	60.073
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	23.247	16.185	14.979
1.01.08.03	Outros	23.247	16.185	14.979
1.01.08.03.01	Créditos Diversos	22.157	15.780	14.575
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	1.090	405	404
1.02	Ativo Não Circulante	362.084	331.346	102.126
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	95.882	55.399	13.253
1.02.01.04	Contas a Receber	3.727	3.021	2.622
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	3.727	3.021	2.622
1.02.01.07	Tributos Diferidos	21.810	9.082	1.039
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	21.810	9.082	1.039
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	70.345	43.296	9.592
1.02.01.10.03	Bloqueios Judiciais	70.345	43.296	9.592
1.02.03	Imobilizado	225.906	246.481	71.173
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	82.435	75.603	32.109
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	143.471	170.878	39.064
1.02.04	Intangível	40.296	29.466	17.700
1.02.04.01	Intangíveis	40.296	29.466	17.700
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	40.296	29.466	17.700

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2022	Penúltimo Exercício 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 31/12/2020
2	Passivo Total	906.980	999.039	310.182
2.01	Passivo Circulante	191.278	186.459	252.270
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.706	25.463	12.731
2.01.01.01	Obrigações Sociais	12.706	25.463	12.731
2.01.01.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.706	25.463	12.731
2.01.02	Fornecedores	114.095	109.568	130.801
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	110.056	103.526	125.712
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	4.039	6.042	5.089
2.01.03	Obrigações Fiscais	6.188	2.739	8.152
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	6.188	2.739	8.152
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	6.188	2.739	8.152
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	39.567	31.679	50.371
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	12.623	0	37.362
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	12.623	0	37.362
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	26.944	31.679	13.009
2.01.05	Outras Obrigações	15.083	14.654	48.997
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	41	85	0
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	41	85	0
2.01.05.02	Outros	15.042	14.569	48.997
2.01.05.02.04	Adiantamento a Clientes	14.422	14.117	45.058
2.01.05.02.05	Outras Contas a Pagar	620	452	3.939
2.01.06	Provisões	3.639	2.356	1.218
2.01.06.02	Outras Provisões	3.639	2.356	1.218
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	2.423	1.622	1.218
2.01.06.02.04	Provisões para Contingências	1.216	734	0
2.02	Passivo Não Circulante	161.653	171.758	76.616
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	136.268	148.567	67.205
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	0	0	36.540
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	0	0	36.540

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 31/12/2022	Penúltimo Exercício 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 31/12/2020
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	136.268	148.567	30.665
2.02.03	Tributos Diferidos	580	1.183	1.560
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	580	1.183	1.560
2.02.04	Provisões	24.805	22.008	7.851
2.02.04.02	Outras Provisões	24.805	22.008	7.851
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	9.908	10.375	7.851
2.02.04.02.04	Provisão para Contingências	14.897	11.633	0
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	554.049	640.822	-18.704
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.845	1.085.845	347.197
2.03.02	Reservas de Capital	8.752	5.687	0
2.03.02.04	Opções Outorgadas	8.752	5.687	0
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-540.548	-450.710	-365.901

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	637.059	721.391	603.105
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-382.871	-434.316	-361.537
3.03	Resultado Bruto	254.188	287.075	241.568
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-350.303	-364.678	-263.236
3.04.01	Despesas com Vendas	-268.402	-271.922	-209.563
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-83.493	-94.268	-49.898
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	-352	-712	-3.511
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	1.944	2.224	0
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	0	0	-264
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-96.115	-77.603	-21.668
3.06	Resultado Financeiro	6.277	-7.206	-18.588
3.06.01	Receitas Financeiras	47.027	24.722	6.475
3.06.02	Despesas Financeiras	-40.750	-31.928	-25.063
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-89.838	-84.809	-40.256
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-89.838	-84.809	-40.256
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	-89.838	-84.809	-40.256
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	0	0	-40.256
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)			
3.99.01	Lucro Básico por Ação			
3.99.01.01	ON	-0,84363	-0,67017	-0,11749
3.99.02	Lucro Diluído por Ação			
3.99.02.01	ON	-0,84363	-0,67017	-0,11749

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	-89.838	-84.809	-40.256
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	-89.838	-84.809	-40.256
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	-89.838	-84.809	-40.256

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	13.135	-339.592	-2.883
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-11.839	-12.706	10.420
6.01.01.01	Prejuízo Do Exercício	-89.838	-84.809	-40.256
6.01.01.02	Depreciação	20.951	10.120	5.575
6.01.01.03	Amortização	10.953	8.970	8.207
6.01.01.04	Baixa do Intangível	497	0	0
6.01.01.05	Depreciação - Direito De Uso	45.496	30.322	13.501
6.01.01.06	Juros Provisionados Sobre Empréstimos E Financiamentos	-240	2.380	4.609
6.01.01.07	Juros Passivos De Arrendamento	10.300	10.438	2.864
6.01.01.08	Juros Sobre Antecipação De Recebíveis	10.409	8.473	0
6.01.01.09	Outras Receitas/(Despesas) Financeiras	-30.256	-12.642	0
6.01.01.10	Provisões Para Contingências	3.746	4.516	6.964
6.01.01.11	Provisões	334	404	-445
6.01.01.13	Resultado Da Alienação De Imobilizado E Intangível	-921	-1.006	1.356
6.01.01.14	Perda Por Redução Ao Valor Recuperável Do Contas A Receber	352	712	2.686
6.01.01.15	Provisão Para Obsolescência	3.313	3.729	5.359
6.01.01.16	Transações De Pagamento Baseado Em Ações, Liquidado Em Ações	3.065	5.687	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	56.193	-307.479	-5.480
6.01.02.01	Contas A Receber	65.142	-119.051	-8.659
6.01.02.02	Estoques	41.433	-56.211	-35.500
6.01.02.03	Depósitos E Bloqueios Judiciais	-27.734	-33.705	0
6.01.02.04	Créditos Diversos E Impostos A Recuperar	-15.444	-44.485	-27.366
6.01.02.05	Partes Relacionadas	0	0	-4.000
6.01.02.07	Fornecedores	2.278	-26.626	34.246
6.01.02.08	Outras Contas A Pagar	168	-3.487	3.940
6.01.02.09	Obrigações Tributárias E Trabalhistas	-9.911	6.942	5.160
6.01.02.10	Adiantamentos De Clientes	305	-30.941	23.027
6.01.02.11	Partes Relacionadas	-44	85	3.672
6.01.03	Outros	-31.219	-19.407	-7.823

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
6.01.03.01	Pagamento De Juros Sobre Empréstimos E Financiamentos	0	-2.374	-4.959
6.01.03.02	Pagamento De Juros Sobre Passivo De Arrendamento	-13.276	-4.588	-2.864
6.01.03.03	Pagamento De Juros De Antecipação De Recebíveis	-10.409	-8.473	0
6.01.03.04	Outros Juros Pagos	-7.534	-3.972	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-26.746	-59.305	-24.763
6.02.01	Juros De Aplicações Financeiras	22.688	14.640	0
6.02.03	Recursos Provenientes Da Alienação De Ativo Imobilizado	1.850	4.585	0
6.02.04	Aquisição Do Ativo Imobilizado	-29.004	-57.794	-14.477
6.02.05	Aquisição Do Ativo Intangível	-22.280	-20.736	-10.286
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-21.598	646.905	45.347
6.03.01	Aumento De Capital	0	777.778	27.360
6.03.02	Custos De Emissão	0	-35.927	0
6.03.03	Captação De Empréstimos	12.863	10.309	95.585
6.03.04	Pagamento De Empréstimos E Financiamentos	0	-84.217	-66.940
6.03.05	Pagamento De Passivo De Arrendamento	-34.461	-21.038	-10.658
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-35.209	248.008	17.701
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	271.532	23.524	5.823
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	236.323	271.532	23.524

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 31/12/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822	0	640.822
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822	0	640.822
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	3.065	0	0	0	3.065	0	3.065
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	3.065	0	0	0	3.065	0	3.065
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-89.838	0	-89.838	0	-89.838
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-89.838	0	-89.838	0	-89.838
5.07	Saldos Finais	1.085.845	8.752	0	-540.548	0	554.049	0	554.049

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 31/12/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	347.197	0	0	-365.901	0	-18.704	0	-18.704
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	347.197	0	0	-365.901	0	-18.704	0	-18.704
5.04	Transações de Capital com os Sócios	738.648	5.687	0	0	0	744.335	0	744.335
5.04.01	Aumentos de Capital	777.778	0	0	0	0	777.778	0	777.778
5.04.02	Gastos com Emissão de Ações	-39.130	0	0	0	0	-39.130	0	-39.130
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	5.687	0	0	0	5.687	0	5.687
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-84.809	0	-84.809	0	-84.809
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-84.809	0	-84.809	0	-84.809
5.07	Saldos Finais	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822	0	640.822

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 31/12/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	319.835	0	0	-325.637	0	-5.802	-6	-5.808
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	319.835	0	0	-325.637	0	-5.802	-6	-5.808
5.04	Transações de Capital com os Sócios	27.360	0	0	0	0	27.360	0	27.360
5.04.01	Aumentos de Capital	27.360	0	0	0	0	27.360	0	27.360
5.05	Resultado Abrangente Total	2	0	0	-40.264	0	-40.262	6	-40.256
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-40.256	0	-40.256	0	-40.256
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	2	0	0	-8	0	-6	6	0
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Coligadas	2	0	0	-8	0	-6	6	0
5.07	Saldos Finais	347.197	0	0	-365.901	0	-18.704	0	-18.704

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
7.01	Receitas	716.509	809.170	698.825
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	714.837	806.354	699.551
7.01.02	Outras Receitas	2.024	3.528	-726
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-352	-712	0
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-561.181	-647.705	-534.536
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-382.871	-434.316	-361.537
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-178.310	-213.389	-172.999
7.03	Valor Adicionado Bruto	155.328	161.465	164.289
7.04	Retenções	-68.485	-46.616	-25.764
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-68.485	-46.616	-25.764
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	86.843	114.849	138.525
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	42.592	24.980	6.714
7.06.02	Receitas Financeiras	42.592	24.980	6.714
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	129.435	139.829	145.239
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	129.435	139.829	145.239
7.08.01	Pessoal	76.818	80.560	46.982
7.08.01.01	Remuneração Direta	54.084	61.327	33.123
7.08.01.02	Benefícios	18.636	15.896	11.415
7.08.01.03	F.G.T.S.	4.098	3.337	2.444
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	89.034	95.582	103.436
7.08.02.01	Federais	66.993	72.875	59.967
7.08.02.02	Estaduais	21.721	22.370	43.088
7.08.02.03	Municipais	320	337	381
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	53.421	48.496	35.077
7.08.03.01	Juros	24.979	22.671	22.217
7.08.03.02	Aluguéis	17.604	16.752	10.381
7.08.03.03	Outras	10.838	9.073	2.479
7.08.03.03.01	Outras Remunerações	2.948	2.587	2.479
7.08.03.03.02	Ajuste a Valor Presente	7.890	6.486	0

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Último Exercício 01/01/2022 à 31/12/2022	Penúltimo Exercício 01/01/2021 à 31/12/2021	Antepenúltimo Exercício 01/01/2020 à 31/12/2020
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-89.838	-84.809	-40.256
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-89.838	-84.809	-40.256

MOBLY

Relatório da Administração
dos Resultados do

Quarto trimestre e ano de 2022

MBLY

B3 LISTED NM

Videoconferência de Resultados

30 DE MARÇO DE 2023 (QUINTA-FEIRA)

EM PORTUGUÊS

15h00 - Horário de Brasília (BRT)

Para participantes no Brasil:

+55 21 3958 7888 | 0 800 761 4138

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM PORTUGUÊS, CLIQUE AQUI](#)

EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)

14h00 - Horário de Nova York (EDT)

Para participantes nos EUA:

+1 689 278 1000 | +1 719 359 4580

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM INGLÊS, CLIQUE AQUI](#)



AVISO LEGAL

As afirmações contidas neste documento relacionadas a perspectivas sobre os negócios, projeções sobre resultados operacionais e financeiros e aquelas relacionadas a perspectivas de crescimento da Mobly são meramente projeções e, como tais, são baseadas exclusivamente nas expectativas da diretoria sobre o futuro dos negócios. Essas expectativas dependem, substancialmente, das aprovações e licenças necessárias para homologação dos projetos, condições de mercado, do desempenho da economia brasileira, do setor e dos mercados internacionais e, portanto, sujeitas a mudanças sem aviso prévio. O presente relatório de desempenho inclui dados contábeis e não contábeis tais como, operacionais, financeiros pro forma e projeções com base na expectativa da Administração da Companhia. Os dados não contábeis não foram objeto de revisão por parte dos auditores independentes da Companhia.

Conteúdo

DESTAQUES DO 4T22	4
MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO	5
HISTÓRICO E DIFERENCIAIS	7
DESTAQUES OPERACIONAIS	8
DESTAQUES FINANCEIROS	11
DESEMPENHO FINANCEIRO	14
Gross Merchandise Value (GMV)	15
Lucro Bruto (Margem de Contribuição I)	16
Custos Logísticos	17
Marketing & Despesas com Vendas	18
Despesas Operacionais e com Pessoal Administrativo	18
EBITDA e EBITDA Ajustado	19
EBIT	20
Lucro Líquido e Resultado Financeiro	21
CAPEX	21
ÚLTIMAS LOJAS ABERTAS	23
DECLARAÇÃO DOS DIRETORES	24
RELACIONAMENTO COM AUDITORES INDEPENDENTES	24
ANEXO I	25
ANEXO II	26
ANEXO III	27

DESTAQUES DO 4T22

GMV TOTAL

R\$ **234,8 MM**

-7,4% A/A

+7,7% T/T

RECEITA OP. LÍQUIDA

R\$ **175,8 MM**

-8,0% A/A

+10,1% T/T

LIQUIDEZ

R\$ **307,7 MM**

-23,0% A/A

+3,4% T/T

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO I

42,3%

+1,3 p.p A/A

+2,5 p.p T/T

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO II

30,1%

+2,3 p.p A/A

+2,7 p.p T/T

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO III

14,7%

+0,9 p.p A/A

+2,5 p.p T/T

MARGEM EBITDA

0,0%

-0,9 p.p A/A

+3,6 p.p T/T

MARGEM EBITDA AJ.

0,2%

-0,7 p.p A/A

+3,3 p.p T/T

MARGEM LÍQUIDA

(9,6%)

-0,8 p.p A/A

+2,5 p.p T/T

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

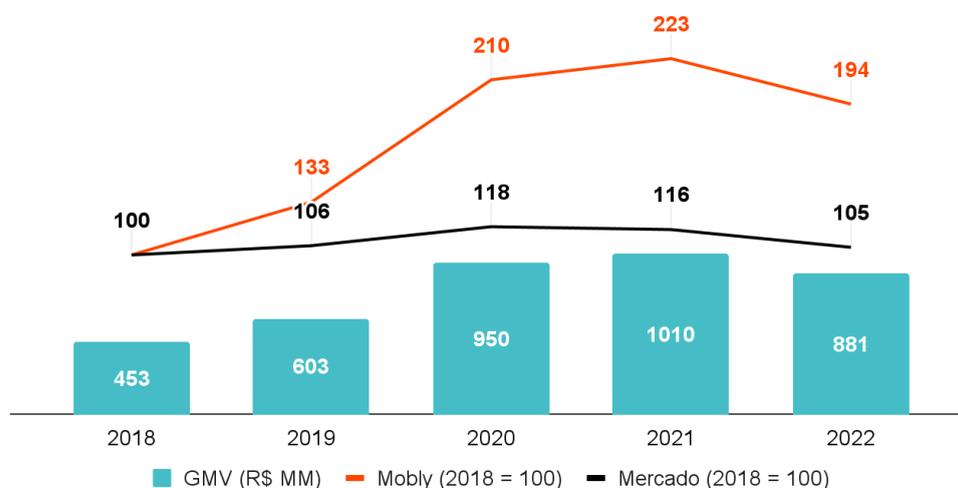
Prezados(as) Senhores(as),

Apresentaremos a seguir os resultados e realizações da Mobly referentes ao ano de 2022, um ano de grandes realizações e mudanças para a Companhia.

Durante um período em que a capacidade de compra da população foi afetada, o setor de móveis e decoração enfrentou um impacto significativo, levando pequenas e médias empresas a fechar e grandes empresas a se adaptarem às mudanças do mercado. No entanto, a Mobly conseguiu se destacar graças à sua diversificação de fontes de receita, o que lhe permitiu atender aos diferentes momentos de consumo dos clientes. A empresa esteve presente desde o momento em que as compras eram realizadas exclusivamente online até o período em que houve uma maior preferência pelo contato físico, como tem sido observado recentemente. Esse diferencial contribuiu para a resiliência da Mobly diante das oscilações do mercado.

O sucesso de nosso modelo de negócio é resultado do nosso foco na omnicanalidade e na experiência de compra de nossos clientes. Segundo a Pesquisa Mensal de Comércio, desenvolvida pelo IBGE, nos últimos cinco anos o mercado de móveis e decoração cresceu 5%, enquanto que a Mobly quase dobrou de tamanho, se compararmos com 2019, que foi o último ano sem os efeitos não recorrentes da pandemia, crescemos em aproximadamente 46% enquanto que o mercado andou de lado.

Crescimento do Mercado de Móveis em Volume de Vendas (base 100 e em R\$ milhões)



Índice (2018=100): Fonte: IBGE - Pesquisa Mensal de Comércio - Volume de Vendas do Comércio Varejista e Comércio Varejista Ampliado, segundo as atividades de divulgação - Últimos 12 meses- Móveis

Dado o cenário macroeconômico depreciado visto ao longo do ano, executamos uma estratégia focada em quatro pilares: crescimento sustentável, corte de gastos, aumento de rentabilidade e preservação de caixa. O resultado de todas as iniciativas desenvolvidas foi uma geração de fluxo de caixa operacional de R\$ 13 milhões no ano, com uma geração positiva de caixa e liquidez no quarto trimestre, um ciclo de conversão de caixa médio próximo de 10 dias e margens de contribuição II e III maiores em comparação aos anos anteriores.

O investimento em CAPEX foi reduzido quando comparado ao ano anterior e direcionado principalmente para softwares e tecnologia. Finalizamos o ano com 19 lojas abertas, sendo um acréscimo de 5 lojas em relação a dezembro de 2021.

A participação das lojas no GMV total cresceu de 16% em 2021 para 28% em 2022, considerando o resultado consolidado. O aumento da participação das lojas nas vendas totais, além de trazer um cliente de maior retorno/CAC (*first order profitability*), aumenta o reconhecimento da marca, reduz custos logísticos e consolida a estratégia de longo prazo da Companhia de ser o ponto de referência para compras no segmento de móveis e decoração no país.

Finalizamos o ano atuando em 8 marketplaces diferentes de grande relevância no mercado nacional e com 330 vendedores (sellers) em nossa plataforma própria. Nossos parceiros oferecem produtos para uma ampla variedade de ambientes, incluindo cozinhas, quartos, áreas externas, escritórios, salas de estar e jantar, com diversas opções de cores, preços e acabamentos. Essa diversidade de produtos em nossas plataformas gera valor para nossos clientes e amplia a nossa gama de soluções.

Nosso foco contínuo na operação logística continua trazendo resultados positivos para a Companhia. Pelo terceiro ano consecutivo, otimizamos nossa logística, resultando em maiores margens de contribuição em relação à receita operacional líquida. Graças à abertura do centro de distribuição na região nordeste no final de 2021, conseguimos reduzir significativamente os custos de frete e melhorar os prazos de entrega na região.

As novas iniciativas que lançamos tiveram desempenho acima das expectativas. Em outubro, lançamos o cartão Mobly, um cartão de crédito para compras de produtos nas lojas da Mobly. No final do ano, atingimos a marca de 1.000 cartões emitidos, com um aumento de quase 100% no ticket médio das compras realizadas com o cartão em comparação com aquelas sem ele e com níveis de inadimplência saudáveis e rentáveis. Também começamos a oferecer garantia estendida para os produtos comprados nas lojas e já alcançamos níveis de conversão acima do esperado.

Para 2023 renovamos o nosso comprometimento com a geração de valor para os nossos acionistas e consumidores, entregando produtos de alta qualidade com um preço acessível. Sabemos que o ano será de diversos desafios, mas seguimos confiantes com o cenário nacional, aproveitando a nossa posição privilegiada de liquidez e participação de mercado para continuar a nossa estratégia de crescimento sustentável, geração de caixa operacional e incremento de margens.

Novamente agradecemos a confiança e parceria de todos os nossos funcionários, fornecedores, stakeholders, investidores e mercado em geral em nos ajudar a dar vida a lugares.

A DIRETORIA.

HISTÓRICO E DIFERENCIAIS

Fundada em 2011 por Victor Noda, Marcelo Marques e Mario Fernandes, a Mobly é uma empresa de tecnologia que atua no comércio eletrônico, referência em varejo do setor de móveis e decoração.

Em 2019, a companhia, que já tinha um centro de distribuição em São Paulo, inaugurou outros dois em Minas Gerais e Santa Catarina, além da sua primeira loja física, em São Paulo, e outlets em Guarulhos e Campinas.

Em 2020, a Mobly expandiu ainda mais sua atuação no comércio físico com a inauguração de mais uma megastore em São Paulo e outros outlets. Também nesse período, a empresa foi listada pela pesquisa “Top of Mind”, da Ebit Nielsen, entre as três maiores varejistas de Home & Living – tendo o app com o maior número de downloads na categoria.

Em 2021, celebrou sua oferta pública inicial (IPO), sob o ticker MBLY3, e, de acordo com o plano anunciado, a Companhia está destinando os recursos de sua oferta primária para o fortalecimento de capital de giro e estrutura financeira, investimento em marketing e publicidade e Investimentos de bens de capitais – o que inclui a expansão de novas lojas físicas, centros de distribuição e desenvolvimento de tecnologia da informação interna.

O foco da Companhia continua no aprimoramento do modelo de negócio. A Mobly preza por oferecer uma proposta de valor única e diferenciada aos nossos clientes, baseada nos quatro pilares principais:

Variabilidade Atrativa: com aproximadamente 292 mil SKUs¹, buscamos constantemente gerenciar o equilíbrio entre marcas próprias e produtos de terceiros que representaram, respectivamente, 47% e 53% da nossa receita líquida no ano de 2022.

Preços Competitivos: trabalhamos sempre para termos o menor preço e margens saudáveis em todas as categorias de móveis e decoração.

No início de 2022 percebemos que a queda geral do mercado, ociosidade das fábricas, queda do dólar e redução do frete marítimo para os produtos importados seriam oportunidades de se trabalhar o custo de mercadorias e margens de venda das mesmas. O resultado dessa ação está refletido em nossas margens de contribuição que melhoraram em comparação aos anos anteriores.

Outro diferencial a se destacar é o fato de que a Mobly segue com a iniciativa de beneficiamento, o que nos proporciona benefícios e vantagens competitivas de custo. O beneficiamento tem expandido sua participação para novas categorias de produtos.

Entrega Rápida e Conveniente: através de nossos cinco CDs/hub, atualmente, aproximadamente 42% das vendas são entregues em até 6 dias. Além dos CDs, nossas lojas físicas também assumem um papel importante na estratégia de distribuição da Companhia, auxiliando no processo e oferecendo milhares de produtos disponíveis para retirada aos clientes.

Experiência de Compra Diferenciada: nosso forte posicionamento de mercado continua sendo evidenciado por um total de mais de 1 milhão de pedidos em 2022. No 3T22 voltamos ao nível de “ótimo” pela plataforma Reclame Aqui, o mais alto da categoria, com nota média 8,0 e colocando a Mobly na categoria das melhores empresas da plataforma, evidenciando nossa qualidade na resolução dos problemas dos nossos consumidores.

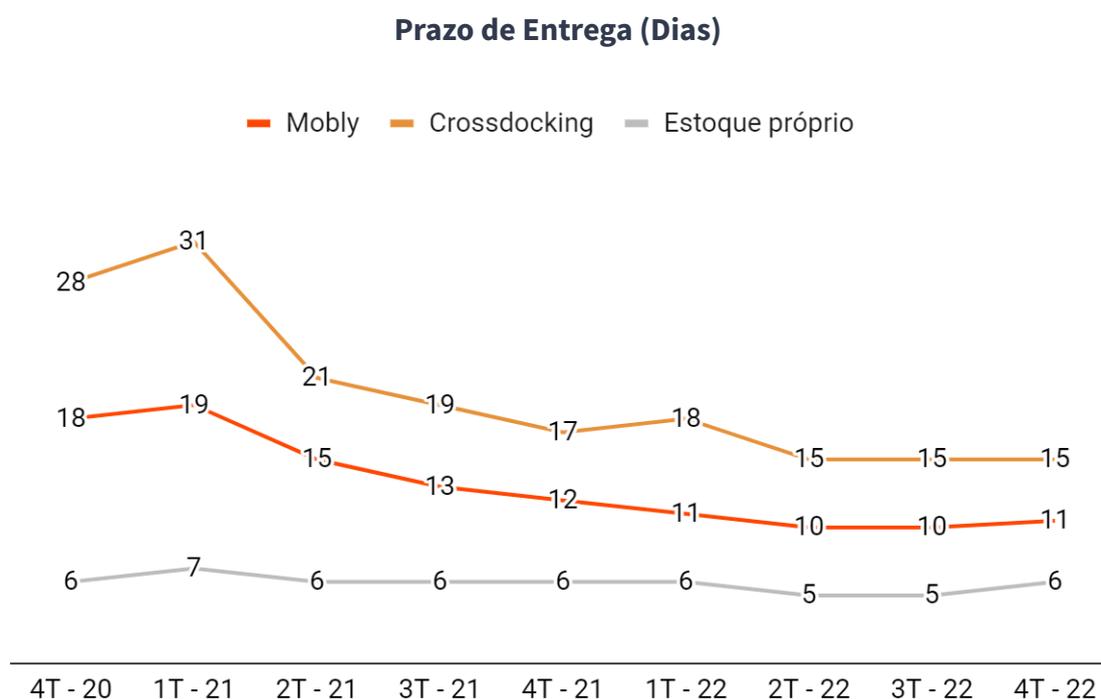
DESTAQUES OPERACIONAIS

A Companhia encerrou o ano com uma frota logística total de 118 veículos. No quarto trimestre, conseguimos entregar nossos produtos em 11 dias em média, sendo que os produtos em crossdocking levaram cerca de 15 dias para serem entregues, enquanto os produtos em estoque próprio tiveram um prazo médio de entrega de apenas 6 dias. Devido ao aumento repentino da demanda em 2020, a Companhia observou uma queda no nível de serviço de transporte, o que foi

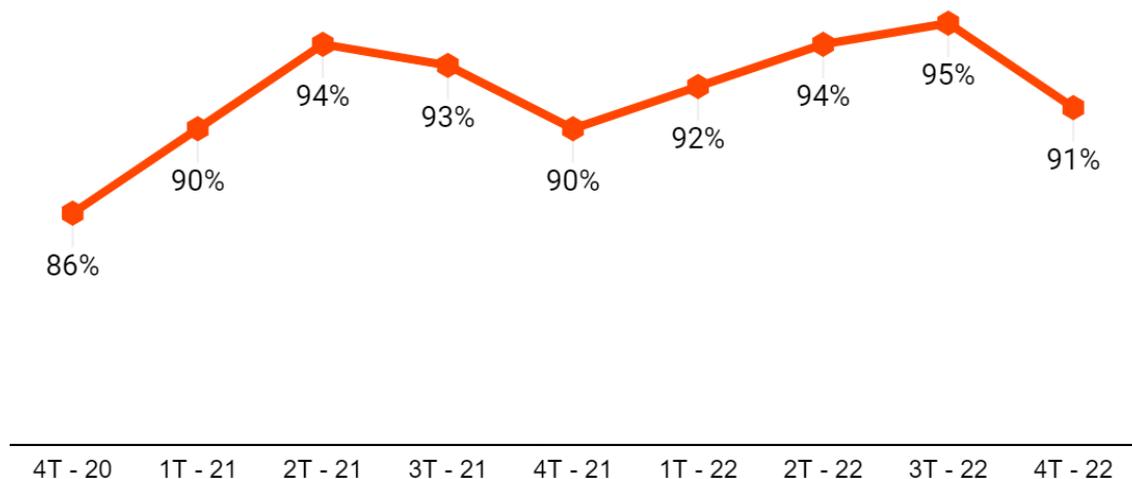
¹ Unidade de Manutenção de Estoque - *Stock Keeping Unit*

normalizado ao longo de 2021 e 2022 por meio da expansão de sua malha logística, incluindo a consolidação e abertura de centros de distribuição em outras regiões do país. Além disso, a normalização da demanda nos últimos dois anos pelos produtos da Companhia também contribuiu para a melhoria do nível de serviço.

A Mobly otimizou sua estrutura logística ao longo de 2022, expandindo sua área de atuação com a MoblyLog e reduzindo custos. A MoblyLog agora atende regiões do interior do estado de São Paulo e da região metropolitana de Belo Horizonte. Como resultado, a nossa empresa de transporte própria atingiu a marca do transporte de 56% do valor total dos produtos vendidos, permitindo-nos controlar a qualidade e verticalizar os custos em todos os processos logísticos.



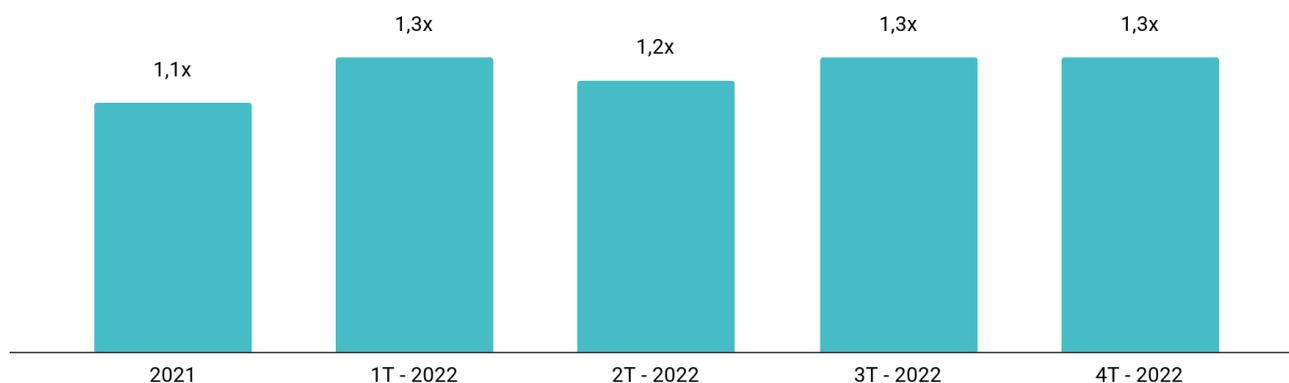
O indicador de entregas no prazo da Companhia manteve-se em linha com o ano anterior, atingindo 91% no quarto trimestre de 2022 e 93% no ano. A queda na porcentagem de pedidos entregues dentro do prazo é decorrente do aumento substancial de pedidos no final do ano, impulsionado pela *Black Friday* em novembro e pelas datas comemorativas em dezembro. No entanto, o serviço de transporte retornou ao seu nível normal de eficiência nos meses seguintes, com a normalização das entregas e a estabilização da demanda por novos pedidos.

Entregas no Prazo (%)

A Companhia manteve seus investimentos em marketing e publicidade, apesar das reduções pontuais realizadas em 2022, devido à queda nas buscas on-line por móveis e decoração. Comparado ao ano anterior, esses investimentos apresentaram uma redução de 8,6% no acumulado do ano. Apesar da redução momentânea desses investimentos, a Companhia continuou a identificar os resultados positivos do capital empregado.

A estratégia de balancear os investimentos em marketing e publicidade permitiu que a Mobly continuasse a operar com o *First Order Profitability*, o qual mede a margem de contribuição II dividido pelo CAC (custo de aquisição de cliente) do primeiro pedido, acima de 1.0x, garantindo que a aquisição de clientes seja rentável já na primeira compra, conforme a estratégia de crescimento da Companhia.

Rentabilidade do Primeiro Pedido (First Order Profitability)



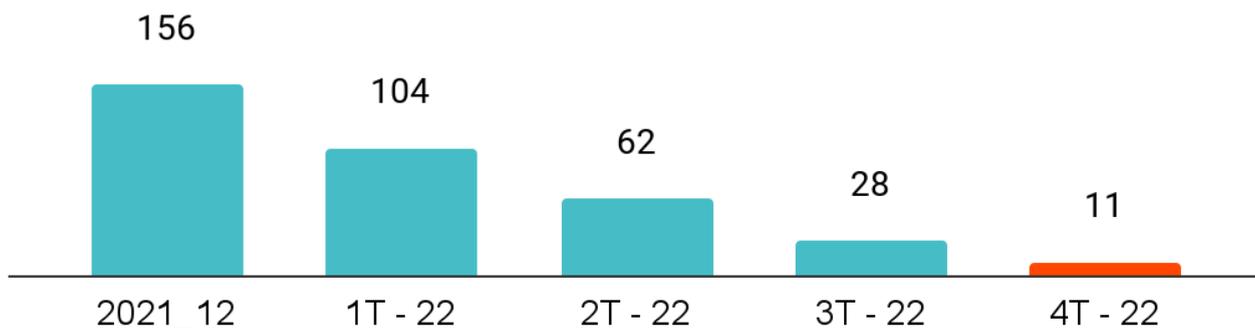
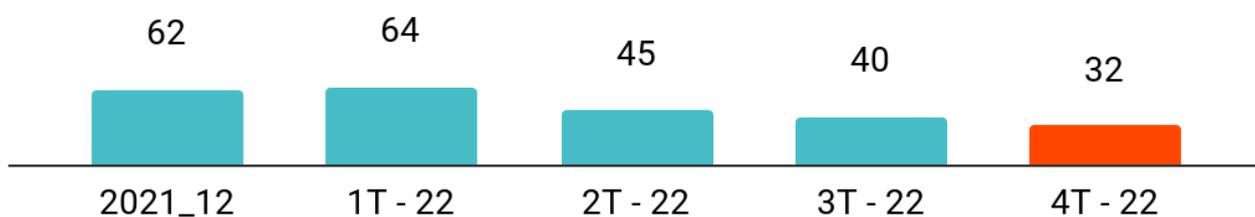
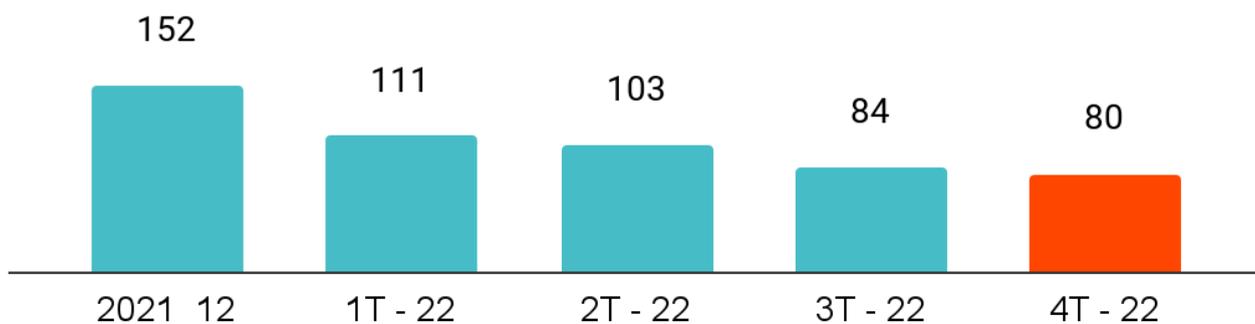
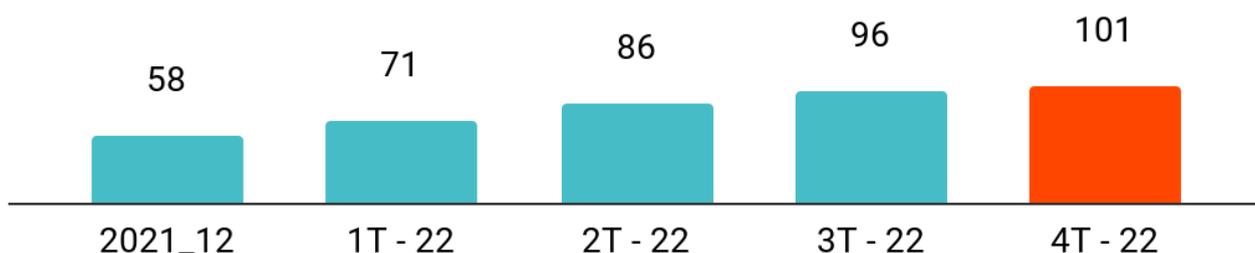
DESTAQUES FINANCEIROS

Capital de Giro e Liquidez

O ciclo de conversão de caixa é uma medida que avalia o tempo que uma empresa leva para converter seus recursos em caixa. Para uma empresa de varejo, o ciclo de conversão de caixa é um indicador financeiro que mede o tempo médio que a empresa leva para transformar seus estoques em vendas e, conseqüentemente, em caixa. Esse ciclo envolve o período de tempo que a empresa leva para adquirir estoques, transformá-los em produtos, vendê-los e receber o pagamento dos clientes.

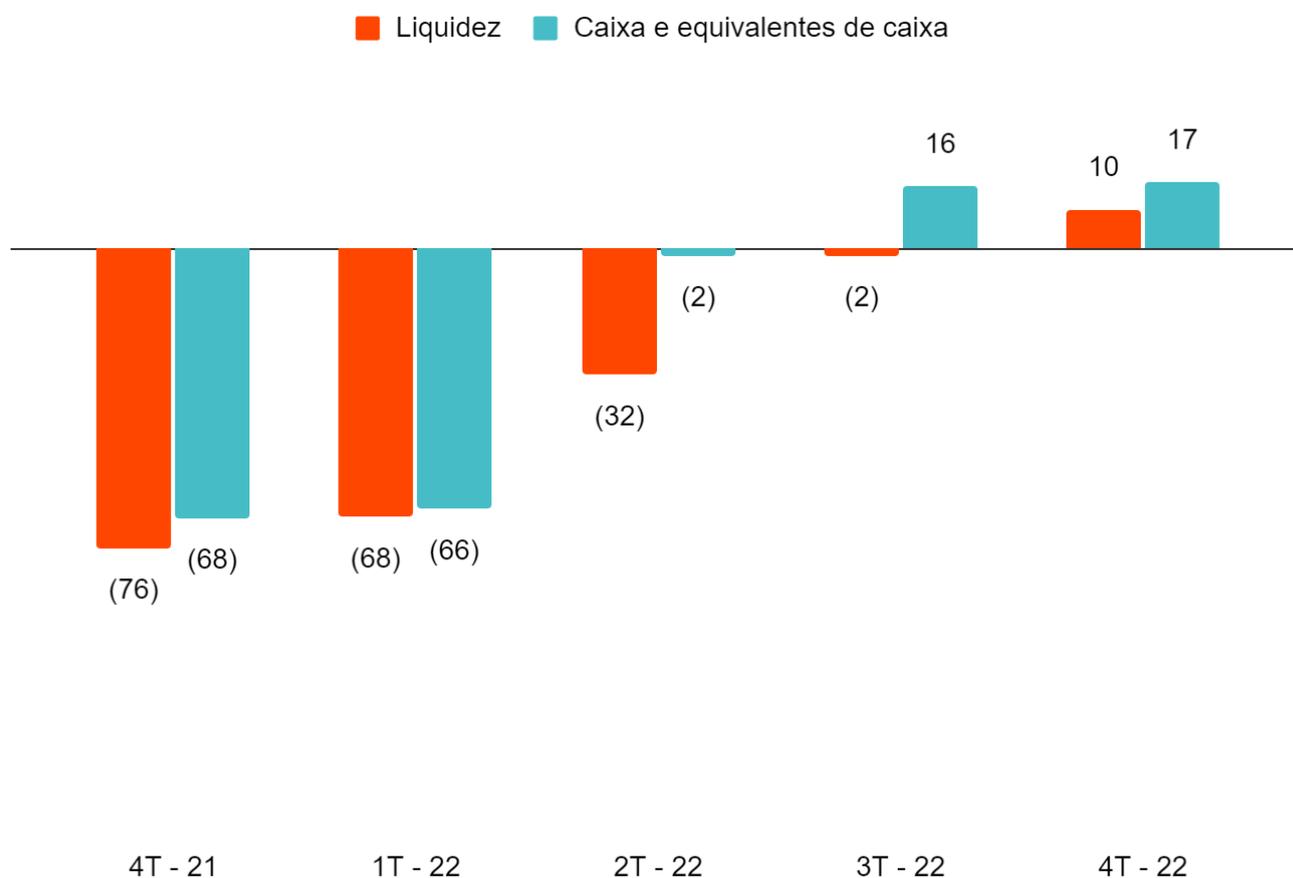
A redução do ciclo de conversão de caixa da operação foi um dos principais focos estratégicos da Companhia ao longo do ano. Em dezembro de 2021, a média para converter os estoques em caixa era de 156 dias, enquanto que, no final de 2022, a média foi reduzida significativamente para 11 dias.

A drástica redução no ciclo de conversão de caixa foi resultado de todas as ações executadas pela Mobly nas três variáveis que impactam o CCC: prazo médio de recebimento, prazo médio de estoque e prazo médio de pagamento. A Companhia incentivou os clientes a realizar pagamentos em PIX ou em até 1x no cartão de crédito, diminuiu as ineficiências em seus estoques, renegociou com fornecedores para estender o prazo de pagamento, fechou contratos de parceria com adquirentes para adiantamento do saldo a receber com menores taxas de juros, entre outras iniciativas.

Ciclo de conversão de caixa - prazo médio (dias) do ciclo de conversão de caixa Orderview**Prazo médio de recebimento** - prazo médio (dias) de recebimento das vendas Orderview**Idade média (dias) do estoque** - Estoque contábil sobre o CPV Orderview**Prazo médio de pagamento** - prazo médio (dias) de pagamento das compras de fornecedores nacionais

A redução do CCC teve um impacto significativo no saldo de caixa e na liquidez (caixa + recebíveis de cartão de crédito) da Companhia. Ao final do ano, a Mobly registrou um saldo de caixa de cerca de R\$ 236,3 milhões e uma liquidez de R\$ 307,7 milhões, resultado de uma geração positiva de caixa de R\$ 17 milhões e de liquidez em R\$ 10 milhões no quarto trimestre. Adicionalmente, a Companhia conseguiu reverter o fluxo de caixa operacional do ano de uma queima para uma geração de R\$ 13 milhões no consolidado. Esses resultados demonstram a efetividade das ações da Mobly em melhorar a eficiência operacional e aumentar a liquidez da Companhia, principalmente em um momento de incertezas econômicas.

Aumento (Redução) de Caixa e Liquidez (Caixa + Recebíveis de Cartão de Crédito) - (em R\$ milhões)



DESEMPENHO FINANCEIRO

Desempenho Operacional e Financeiro (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
GMV *	234,8	253,6	265,5	(7%)	(12%)	881,1	1.010,8	950,3	(13%)	(7%)
Receita operacional líquida	175,8	190,4	182,4	(8%)	(4%)	637,1	721,4	603,1	(12%)	6%
(-) Custo dos produtos vendidos	(101,4)	(112,3)	(113,2)	(10%)	(10%)	(382,9)	(434,3)	(361,5)	(12%)	6%
(=) Lucro Bruto	74,4	78,1	69,2	(5%)	8%	254,2	287,1	241,6	(11%)	5%
% da Receita Líquida	42,3%	41,0%	37,9%	1,3 p.p	4,4 p.p	39,9%	39,8%	40,1%	0,1 p.p	-0,2 p.p
(-) Custos logísticos	(21,5)	(25,3)	(29,1)	(15%)	(26%)	(79,3)	(97,8)	(102,9)	(19%)	(23%)
% da Receita Líquida	(12,2%)	(13,3%)	(15,9%)	1,1 p.p	3,7 p.p	(12,4%)	(13,6%)	(17,1%)	1,1 p.p	4,6 p.p
(=) Margem de Contribuição II	52,9	52,8	40,1	0%	32%	174,9	189,3	138,7	(8%)	26%
% da Receita Líquida	30,1%	27,8%	22,0%	2,3 p.p	8,1 p.p	27,5%	26,2%	23,0%	1,2 p.p	4,5 p.p
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(27,1)	(26,7)	(24,6)	2%	10%	(94,9)	(103,8)	(69,5)	(9%)	37%
% da Receita Líquida	(15,4%)	(14,0%)	(13,5%)	-1,4 p.p	-2,0 p.p	(14,9%)	(14,4%)	(11,5%)	-0,5 p.p	-3,4 p.p
(=) Margem de Contribuição III	25,8	26,1	15,5	(1%)	66%	80,1	85,6	69,2	(6%)	16%
% da Receita Líquida	14,7%	13,7%	8,5%	0,9 p.p	6,2 p.p	12,6%	11,9%	11,5%	0,7 p.p	1,1 p.p
Pessoal administrativo	(12,1)	(10,8)	(8,8)	12%	38%	(47,7)	(41,9)	(31,6)	14%	51%
% da Receita Líquida	(6,9%)	(5,7%)	(4,8%)	-1,2 p.p	-2,1 p.p	(7,5%)	(5,8%)	(5,2%)	-1,7 p.p	-2,3 p.p
Despesas operacionais	(13,3)	(13,6)	(13,2)	(2%)	1%	(56,9)	(53,4)	(29,7)	7%	91%
% da Receita Líquida	(7,6%)	(7,1%)	(7,2%)	-0,4 p.p	-0,3 p.p	(8,9%)	(7,4%)	(4,9%)	-1,5 p.p	-4,0 p.p
(=) EBITDA Ajustado	0,4	1,8	(6,4)	(78%)	(106%)	(24,6)	(9,8)	7,9	152%	(410%)
% da Receita Líquida	0,2%	0,9%	(3,5%)	-0,7 p.p	3,7 p.p	(3,9%)	(1,4%)	1,3%	-2,5 p.p	-5,2 p.p
(+/-) Efeitos não-recorrentes	(0,5)	(0,2)	(3,8)	146%	(88%)	(3,1)	(21,2)	(3,8)	(86%)	(20%)
(=) EBITDA	(0,1)	1,6	(10,2)	(105%)	(99%)	(27,6)	(31,0)	4,1	(11%)	(774%)
% da Receita Líquida	(0,0%)	0,8%	(5,6%)	-0,9 p.p	5,6 p.p	(4,3%)	(4,3%)	0,7%	0,0 p.p	-5,0 p.p
(-) D&A	(18,5)	(15,6)	(7,1)	19%	161%	(68,5)	(46,6)	(25,8)	47%	166%
(=) EBIT	(18,6)	(14,0)	(17,3)	33%	7%	(96,1)	(77,6)	(21,7)	24%	344%
% da Receita Líquida	(10,6%)	(7,3%)	(9,5%)	-3,2 p.p	-1,1 p.p	(15,1%)	(10,8%)	(3,6%)	-4,3 p.p	-11,5 p.p
Resultado financeiro, líquido	1,7	(2,7)	(6,4)	(165%)	(127%)	6,3	(7,2)	(18,6)	(187%)	(134%)
(=) Lucro/prejuízo do exercício	(16,8)	(16,6)	(23,7)	1%	(29%)	(89,8)	(84,8)	(40,3)	6%	123%
% da Receita Líquida	(9,6%)	(8,7%)	(13,0%)	-0,8 p.p	3,4 p.p	(14,1%)	(11,8%)	(6,7%)	-2,3 p.p	-7,4 p.p

*Gross Merchandise Value - valor de todas as mercadorias movimentadas pela Mobly, excluindo boletos não pagos

Gross Merchandise Value (GMV)

GMV por Canal de Vendas (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
Website	79,4	84,2	144,4	(5,6%)	(45,0%)	315,0	449,7	518,7	(30,0%)	(39,3%)
Marketplace	73,7	104,3	72,5	(29,3%)	1,6%	267,4	334,1	278,6	(20,0%)	(4,0%)
Lojas	65,4	51,2	32,3	27,8%	102,5%	249,4	160,7	89,2	55,2%	179,5%
Sellercenter	14,2	14,0	16,3	1,8%	(12,9%)	47,1	66,3	63,7	(28,9%)	(26,1%)
Outras Receitas	2,1	-	-	-	-	2,2	-	-	-	-
GMV	234,8	253,6	265,5	(7,4%)	(11,6%)	881,1	1.010,8	950,3	(12,8%)	(7,3%)
Receita Op. Líquida	175,8	190,4	182,4	(7,7%)	(3,6%)	637,1	721,4	603,1	(11,7%)	5,6%

Devido às adversidades enfrentadas pelo setor no 4T22 e no ano consolidado, a Mobly apresentou uma queda moderada de 7,4% e 12,8% respectivamente em relação ao 4T21 e ao ano de 2021, que foi atípico para o setor por ainda conter efeitos da pandemia. No entanto, quando comparamos com o ano de 2019, observamos um crescimento significativo de 46,1%. Isso evidencia a resiliência da empresa diante das dificuldades impostas pelo mercado e o sucesso de suas estratégias de adaptação e crescimento.

Na comparação trimestral com o ano anterior, as Lojas e o Sellercenter já retornaram crescimento. O segmento offline finalizou 2022 com 19 lojas abertas, com um crescimento de GMV de 27,8% na comparação trimestral e 55,2% na comparação anual. O aumento das vendas nas lojas físicas foi resultado da estratégia de abertura de novas unidades ao longo do ano e de projetos de melhoria nas unidades já abertas.

O segmento Website apresentou queda no trimestre e no ano comparado aos períodos anteriores analisados, resultado do mercado depreciado e da mudança de consumo que em parte migrou para o canal físico. No entanto, o canal online tem demonstrado a sua resiliência na aquisição e engajamento dos clientes, gerando maiores PC3 conforme será destacado adiante, resultando na melhoria dos resultados ao longo dos trimestres de 2022 e demonstrando novamente crescimento quando analisadas as primeiras semanas de 2023.

Vimos ao longo de 2021 e 2020 uma disputa entre as plataformas de Marketplace que atuamos por participação de mercado e crescimento de receita dos seus vendedores. Essa briga por crescimento representou para a Companhia uma oportunidade no canal, o qual apresentou resultados

expressivos, porém, o canal foi afetado com a desaceleração do mercado no início de 2022. Na comparação trimestral já retornamos a ter crescimento no canal comparado ao 4T20, no entanto, ainda menor na comparação anual e versus 2021.

Lucro Bruto (Margem de Contribuição I)

Lucro Bruto (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
Receita Op. Líquida	175,8	190,4	182,4	(7,7%)	(3,6%)	637,1	721,4	603,1	(11,7%)	5,6%
(-) Custo dos produtos vendidos	(101,4)	(112,3)	(113,2)	(9,7%)	(10,4%)	(382,9)	(434,3)	(361,5)	(11,8%)	5,9%
(=) Lucro Bruto	74,4	78,1	69,2	(4,8%)	7,5%	254,2	287,1	241,6	(11,5%)	5,2%
% da Receita Líquida	42,3%	41,0%	37,9%	1,3 p.p	4,4 p.p	39,9%	39,8%	40,1%	0,1 p.p	-0,2 p.p

A Companhia alcançou uma margem bruta de 42,3% no 4T22, a maior desde que abriu o seu capital. Esse resultado foi impulsionado principalmente pelos repasses nos preços dos produtos vendidos pela Mobly, bem como pelas melhores condições de negociação com os fornecedores de matéria-prima e fabricantes de móveis.

Apesar dos desafios enfrentados ao longo do ano, registramos uma retomada no crescimento do lucro bruto em comparação aos doze meses de 2020. Embora o lucro bruto tenha sido 11,5% menor nos doze meses de 2022 em relação ao mesmo período de 2021, isso foi atrelado à menor receita líquida observada, compensada por uma redução nos custos dos produtos vendidos, resultando em um ganho de margem bruta de 0,1 p.p no ano e 1,3 p.p na comparação entre o 4T22 e o 4T21.

Outro fator que influenciou nossa margem ao longo do ano foi a redução do estoque de devoluções e/ou reversões, o que resultou em menores provisões para perdas futuras. Além disso, intensificamos nosso projeto de recuperação de produtos avariados e aumentamos as vendas em nossos outlets próprios e parceiros.

Custos Logísticos

Custos Logísticos (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
(-) Transportes	(15,5)	(18,7)	(22,7)	(16,9%)	(31,6%)	(56,5)	(74,0)	(78,4)	(23,6%)	(27,9%)
(-) Meios de Pagamento	(2,5)	(2,0)	(3,0)	23,0%	(18,1%)	(8,8)	(9,6)	(10,8)	(8,7%)	(18,8%)
(-) Pessoas - Logística	(3,2)	(4,2)	(3,4)	(24,0%)	(5,6%)	(13,6)	(13,5)	(10,2)	1,0%	33,5%
(-) Perda de Crédito Esperada	(0,3)	(0,4)	-	(28,7%)	-	(0,4)	(0,7)	(3,5)	(50,6%)	(90,0%)
(-) Custos Logísticos	(21,5)	(25,3)	(29,1)	(15,1%)	(26,2%)	(79,3)	(97,8)	(102,9)	(18,9%)	(23,0%)
% da Receita Líquida	(12,2%)	(13,3%)	(15,9%)	1,1 p.p	3,7 p.p	(12,4%)	(13,6%)	(17,1%)	1,1 p.p	4,6 p.p

Os custos logísticos da Companhia incluem despesas com transporte, meios de pagamento, pessoas ligadas às atividades logísticas e perdas de créditos esperadas. Desde a abertura de seu capital, a Companhia vem trabalhando para otimizar sua estrutura logística, aumentando o uso de tecnologia em seus processos, a sua malha logística e consolidando CDs antigos.

Pelo terceiro ano consecutivo, os custos com transporte foram substancialmente reduzidos, representando 8,8% da receita operacional líquida no 4T22. Além dos motivos mencionados anteriormente, a expansão da MoblyLog, que agora é responsável por 56% de todo o GMV transportado pela Companhia, também contribuiu para essa redução.

Os custos com meios de pagamento são associados ao processamento e gerenciamento das transações financeiras feitas pelos clientes nos diferentes canais de vendas da Mobly. Em 2022, a Companhia finalizou o ano com 11 meios de pagamento diferentes e obteve uma redução de 8,7% em comparação aos doze meses de 2021 e 18,8% em comparação a 2020. Essa diferença ocorreu principalmente devido à diminuição da receita operacional líquida observada no ano.

Durante o ano, a Companhia realizou otimizações em sua estrutura de *headcount* em seus centros de distribuição, com foco na otimização de funções e na automação de processos. Como resultado desses esforços, houve uma redução significativa de 24,0% em comparação ao mesmo período do ano anterior (4T21) e uma redução de 5,6% em comparação ao 4T20. No entanto, quando analisados os doze meses de 2022 com os doze meses de 2020, houve um aumento nos custos com pessoal relacionados à logística devido à abertura de novos centros de distribuição (Cajamar - SP e Santo Agostinho - PE) nos últimos dois anos.

Nos doze meses de 2022, os custos logísticos representaram 12,4% da receita operacional líquida, uma melhora de 1,1 p.p em relação ao mesmo período de 2021 e 4,6 p.p em relação a 2020. Essa redução foi impulsionada principalmente pela otimização nos custos com transporte e pessoas.

Marketing & Despesas com Vendas

Marketing & Despesas com Vendas (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
(-) Propaganda e Publicidade	(21,3)	(21,4)	(20,9)	(0,6%)	1,9%	(71,6)	(88,0)	(58,5)	(18,6%)	22,5%
(-) Pessoas - Vendas	(5,8)	(5,3)	(3,7)	10,8%	58,1%	(23,2)	(15,8)	(11,0)	47,1%	111,4%
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(27,1)	(26,7)	(24,6)	1,6%	10,3%	(94,9)	(103,8)	(69,5)	(8,6%)	36,6%
% da Receita Líquida	(15,4%)	(14,0%)	(13,5%)	-1,4 p.p	-2,0 p.p	(14,9%)	(14,4%)	(11,5%)	-0,5 p.p	-3,4 p.p

As despesas com marketing e vendas incluem gastos com publicidade, propaganda e pessoal relacionado às vendas. No 4T22, a Companhia reduziu seus gastos com publicidade em 0,6% em relação ao mesmo período do ano anterior (4T21), devido a uma desaceleração nos investimentos, enquanto os gastos com pessoal de vendas aumentaram 10,8%. Em comparação com o 4T20, os gastos com publicidade e propaganda aumentaram em 1,9%, enquanto os custos com pessoal aumentaram significativamente em 58,1%. Esse aumento no pessoal de vendas é resultado do aumento do número de lojas abertas em 2022 e do aumento nas vendas geradas pelo canal offline.

Despesas Operacionais e com Pessoal Administrativo

Despesas Fixas (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
(-) Pessoal - Administrativo	(12,1)	(10,8)	(8,8)	12,2%	37,9%	(47,7)	(41,9)	(31,6)	13,9%	51,3%
(-) Despesas Comerciais	(8,4)	(9,2)	(11,9)	(9,4%)	(30,0%)	(38,2)	(34,1)	(24,1)	12,0%	58,3%
(-) Despesas Gerais e Administrativas	(4,9)	(6,3)	(2,1)	(23,4%)	134,4%	(20,7)	(22,9)	(8,1)	(9,7%)	154,0%
(+/-) Outras (Despesas) Receitas Op. Líquidas	(0,1)	2,0	(1,7)	(103,9%)	(95,6%)	1,9	2,2	(0,1)	(12,6%)	(3.090,8%)
(-) Despesas Fixas e Pessoal Administrativo	(25,4)	(24,4)	(24,5)	4,1%	3,6%	(104,6)	(96,6)	(63,9)	8,3%	63,8%
% da Receita Líquida	(14,4%)	(12,8%)	(13,4%)	-1,6 p.p	-1,0 p.p	(16,4%)	(13,4%)	(10,6%)	-3,0 p.p	-5,8 p.p

No comparativo entre o quarto trimestre de 2022 e o mesmo período dos anos anteriores, as despesas operacionais e com pessoal administrativo apresentaram um crescimento de 4,1% em relação ao 4T21 e de 3,6% em relação ao 4T20. No acumulado do ano, as despesas fixas tiveram um aumento de 8,3% em relação a 2021 e de 63,8% em relação a 2020.

O aumento das despesas com pessoal administrativo foi o principal responsável pelo aumento nos custos fixos, com um aumento de 12,2% em relação ao 4T21 e de 37,9% em relação ao 4T20. Isso se deveu, principalmente, ao dissídio concedido aos funcionários no final de 2022, que representou um aumento de cerca de 9% devido à inflação mais elevada registrada no período e uma mudança na regra de ativação que ocorreu no terceiro trimestre de 2022. A fim de mitigar o impacto do aumento dos custos com pessoal, a Mobly realizou uma redução de cerca de 105 funcionários, parte dos quais tiveram seus custos rescisórios incorridos no 4T22.

Ao longo do ano, a Companhia concentrou seus esforços na redução dos custos fixos e na melhoria da rentabilidade do negócio. Como resultado, foram implementadas diversas iniciativas, incluindo subarrendamento de lojas e centros de distribuição, renegociação de contratos de locação, corte de serviços não essenciais e otimização da estrutura operacional. Todas essas ações contribuíram para a redução de todas as despesas operacionais na comparação entre o 4T22 e o 4T21.

EBITDA e EBITDA Ajustado

EBITDA (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
(=) Margem de Contribuição III	25,8	26,1	15,5	(1,5%)	66,2%	80,1	85,6	69,2	(6,4%)	15,7%
(-) Pessoal - Administrativo	(12,1)	(10,8)	(8,8)	12,2%	37,9%	(47,7)	(41,9)	(31,6)	13,9%	51,3%
(-) Despesa de Capital	(13,3)	(13,6)	(13,2)	(2,3%)	0,9%	(56,9)	(53,4)	(29,7)	6,5%	91,3%
(=) EBITDA Ajustado	0,4	1,8	(6,4)	(78,2%)	(106,0%)	(24,6)	(9,8)	7,9	151,6%	(410,2%)
% da Receita Líquida	0,2%	0,9%	(3,5%)	-0,7 p.p	3,7 p.p	(3,9%)	(1,4%)	1,3%	-2,5 p.p	-5,2 p.p
(+/-) Efeitos não-recorrentes	(0,5)	(0,2)	(3,8)	146,4%	(87,7%)	(3,1)	(21,2)	(3,8)	(85,6%)	(19,8%)
(=) EBITDA	(0,1)	1,6	(10,2)	(105,3%)	(99,2%)	(27,6)	(31,0)	4,1	(10,8%)	(774,3%)
% da Receita Líquida	(0,0%)	0,8%	(5,6%)	-0,9 p.p	5,6 p.p	(4,3%)	(4,3%)	0,7%	0,0 p.p	-5,0 p.p

No quarto trimestre de 2022, o EBITDA da Companhia foi próximo de zero, influenciado principalmente pela receita abaixo do esperado tanto no trimestre quanto no ano, mas compensado pelas melhorias realizadas na estrutura de custos. A comparação do EBITDA do 4T22 com o reportado

no 4T21 mostra uma queda de 0,9 p.p na margem, mas um aumento de 5,6 p.p em relação ao mesmo período de 2020.

O EBITDA ajustado, que exclui efeitos não recorrentes do período, finalizou em R\$ 0,4 milhão no 4T22, com uma margem de 0,2 p.p. Houve uma queda de 0,7 p.p em relação ao 4T21, mas um aumento de 3,7 p.p em relação ao 4T20. Os efeitos não recorrentes no trimestre e no ano referem-se ao provisionamento do pagamento de stock options para funcionários-chave da administração, conforme o programa de incentivo a colaboradores da Companhia.

Ao longo do ano, o EBITDA foi principalmente impactado pelas vendas mais baixas observadas e pela estrutura de custos fixos mais elevada, decorrente do aumento de pessoas, lojas abertas e centros de distribuição.

EBIT

EBIT (em R\$ milhões)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
(=) EBITDA	(0,1)	1,6	(10,2)	(105,3%)	(99,2%)	(27,6)	(31,0)	4,1	(10,8%)	(774,3%)
(-) Depreciação e Amortização	(18,5)	(15,6)	(7,1)	18,7%	161,4%	(68,5)	(46,6)	(25,8)	46,9%	165,8%
(=) EBIT	(18,6)	(14,0)	(17,3)	32,7%	7,2%	(96,1)	(77,6)	(21,7)	23,9%	343,6%
% da Receita Líquida	(10,6%)	(7,3%)	(9,5%)	-3,2 p.p	-1,1 p.p	(15,1%)	(10,8%)	(3,6%)	-4,3 p.p	-11,5 p.p

No quarto trimestre de 2022, a margem EBIT da Companhia finalizou em -10,6%, uma queda de 3,2 p.p em relação ao 4T21 e 1,1 p.p em relação ao 4T20. No ano como um todo, a margem EBIT foi de -15,1%, uma queda de 4,3 p.p em relação a 2021 e 11,5 p.p em relação a 2020.

A queda na margem EBIT em relação aos anos anteriores se deve, principalmente, ao aumento das despesas com depreciação e amortização, resultado da maior quantidade de lojas e centros de distribuição abertos pela Companhia.

Lucro Líquido e Resultado Financeiro

Lucro Líquido (em R\$ milhões)				4T22 x					2022 x	
	4T22	4T21	4T20	4T21	4T20	2022	2021	2020	2021	2020
(=) EBIT	(18,6)	(14,0)	(13,5)	32,7%	37,6%	(96,1)	(77,6)	(21,7)	23,9%	343,6%
(-) Despesas financeiras	(11,4)	(10,6)	(8,0)	7,6%	43,5%	(39,9)	(31,9)	(25,1)	24,9%	59,1%
(+) Receitas financeiras	13,2	8,0	1,6	64,9%	723,2%	46,1	24,7	6,5	86,7%	612,7%
(=) Lucro Líquido	(16,8)	(16,6)	(19,9)	1,2%	(15,2%)	(89,8)	(84,8)	(40,3)	5,9%	123,2%
% da Receita Líquida	(9,6%)	(8,7%)	(10,9%)	-0,8 p.p	1,3 p.p	(14,1%)	(11,8%)	(6,7%)	-2,3 p.p	-7,4 p.p

A Companhia apresentou um resultado financeiro positivo no 4T22 e em 2022. A melhora no resultado financeiro foi atribuída ao aumento da taxa de juros nos últimos dois anos e ao baixo endividamento da empresa.

Foi registrado um prejuízo líquido de R\$ 16,8 milhões no 4T22 e de R\$ 89,8 milhões no ano, com margens líquidas de -9,6% e -14,1%, respectivamente. A piora nos resultados decorreu, principalmente, da redução da receita, somada ao aumento dos custos fixos e das despesas com depreciação e amortização. Visando aprimorar os seus resultados, a Mobly manterá, em 2023, o foco na otimização operacional e no crescimento do modelo de negócio, buscando melhorar suas margens e reduzir o prejuízo líquido.

CAPEX

CAPEX - Aquisições (em R\$ milhões)				4T22 x					2022 x	
	4T22	4T21	4T20	4T21	4T20	2022	2021	2020	2021	2020
Lojas e Centros de Distribuição	3,9	21,4	9,7	(82%)	(60%)	26,2	53,1	13,0	(51%)	101%
Equipamentos de Informática e Comunicação	0,1	1,4	0,8	(92%)	(87%)	2,5	4,0	1,5	(37%)	73%
Softwares e Tecnologia	4,2	7,3	3,0	(43%)	39%	22,3	20,7	10,3	7%	117%
(=) Total	8,2	30,1	13,5	(73%)	(40%)	51,0	77,9	24,8	(35%)	106%

Através de sua estratégia de controle de queima de caixa, a Mobly reduziu seus investimentos na abertura de novas lojas em 2022, direcionando seus esforços para o desenvolvimento de novas tecnologias e aprimoramento da digitalização do negócio. Essa estratégia resultou em uma redução de 73% no investimento no 4T22 em comparação com o mesmo período do ano anterior, e em uma

redução de 35% no investimento anual de 2022 em relação a 2021. Para 2023, a empresa manterá sua estratégia de conservadorismo no controle de gastos, otimizando as lojas e centros de distribuição já abertos e priorizando projetos na área de software e tecnologia em andamento.

ÚLTIMAS LOJAS ABERTAS

Megastore Santos

Localizada na Av. Doutor Bernardino de Campos, 284 - Santos, São Paulo, a loja conta com uma área de 1.500 m². A unidade conta com o ship from store, pegue e leve de móveis e venda de acessórios.



Zip Tietê Plaza

Localizada na Av. Raimundo Pereira de Magalhães, 1465 - Tietê Plaza - São Paulo, é a primeira Zip franquia aberta em shopping com uma área de 350 m². A loja divide espaço com uma reconhecida marca de acessórios, cama, mesa e banho.



Outlet Marechal Tito

Localizada na Av. Marechal Tito, 5900 - São Paulo, a loja possui área de 800 m². A unidade oferece um novo conceito de outlet que combina a venda de produtos novos com produtos que apresentam pequenos defeitos a preços atrativos. Além disso, a loja também conta com a venda de produtos de devolução.



Megastore São José dos Campos

Localizada na Av. Dep. Benedito Matarazzo, 4048 Loja 1, a unidade conta com uma área de 1.200 m². A loja já foi aberta no novo conceito de exposição e conta com ship from store, pegue e leve de móveis e venda de acessórios



Megastore Sorocaba

Localizada na Av. Dom Aguirre, 2121 Loja 1 - Sorocaba, São Paulo. A unidade foi pioneira no lançamento de um novo conceito de exposição, com uma comunicação visual diferenciada e uma redução de sua metragem.



DECLARAÇÃO DOS DIRETORES

Em cumprimento às disposições constantes no artigo 25 da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários n. 480, de 7 de dezembro de 2009, conforme alterada, os Diretores Estatutários da Companhia declaram que (a) revisaram, discutiram e concordaram as demonstrações contábeis relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021; e (b) revisaram, discutiram e concordaram com o relatório apresentado no parecer de auditoria da KPMG Auditores Independentes, emitido em 21 de março de 2023, sobre as demonstrações financeiras relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

RELACIONAMENTO COM AUDITORES INDEPENDENTES

Em conformidade da instrução CVM n. 381/037 informamos que a Companhia consultou os auditores independentes KPMG Auditores Independentes no sentido de assegurar o cumprimento das normas emanadas pela Autarquia, bem como a Lei de Regência da profissão contábil, instituída por meio do Decreto Lei 9.295/46 e alterações posteriores. Também foi observado o cumprimento da regulamentação do exercício da atividade profissional emanada do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e as orientações técnicas emanadas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil (IBRACON). A Companhia adotou o princípio fundamental de preservação da independência dos auditores, garantindo a não influência de auditar os seus próprios serviços, e tão pouco de terem participado de qualquer função de gerência da Companhia. A KPMG Auditores Independentes foi contratada para execução de serviços de auditoria do exercício corrente e revisão das informações trimestrais do mesmo exercício.

ANEXO I

Demonstração do Resultado Consolidado (em R\$ mil)	4T22	4T21	4T20	4T22 x 4T21	4T22 x 4T20	2022	2021	2020	2022 x 2021	2022 x 2020
Receita operacional líquida	175.753	190.383	182.352	(7,7%)	(3,6%)	637.059	721.391	603.105	(11,7%)	5,6%
Custo dos produtos vendidos	(101.400)	(112.265)	(113.196)	(9,7%)	(10,4%)	(382.871)	(434.316)	(361.537)	(11,8%)	5,9%
Lucro bruto	74.353	78.118	69.156	(4,8%)	7,5%	254.188	287.075	241.568	(11,5%)	5,2%
Receitas (despesas) operacionais										
Despesas comerciais	(71.531)	(73.937)	(70.518)	(3,3%)	1,4%	(268.402)	(271.922)	(209.563)	(1,3%)	28,1%
Despesas gerais e administrativas	(21.007)	(19.712)	(14.177)	6,6%	48,2%	(83.493)	(94.268)	(49.898)	(11,4%)	67,3%
Perda de crédito esperada	(306)	(429)	-	(28,7%)	-	(352)	(712)	(3.511)	(50,6%)	(90,0%)
Outras (despesas) receitas operacionais líquidas	(76)	1.969	(1.776)	(103,9%)	(95,7%)	1.944	2.224	(264)	(12,6%)	(836,4%)
Prejuízo antes do resultado financeiro e do imposto de renda e contribuição social	(18.567)	(13.991)	(17.315)	32,7%	7,2%	(96.115)	(77.603)	(21.668)	23,9%	343,6%
Despesas financeiras	(11.444)	(10.632)	(7.972)	7,6%	43,6%	(40.752)	(31.928)	(25.063)	27,6%	62,6%
Receitas financeiras	13.163	7.979	1.598	65,0%	723,7%	47.027	24.722	6.475	90,2%	626,3%
Resultado financeiro, líquido	1.719	(2.653)	(6.374)	(164,8%)	(127,0%)	6.275	(7.206)	(18.588)	(187,1%)	(133,8%)
Prejuízo do exercício	(16.848)	(16.644)	(23.689)	1,2%	(28,9%)	(89.838)	(84.809)	(40.256)	5,9%	123,2%
Prejuízo atribuível a sócios controladores	(16.848)	(16.644)	(23.689)	1,2%	(28,9%)	(89.838)	(84.809)	(40.256)	5,9%	123,2%
Básico	(0,15821)	(0,13152)	(0,06914)	20,3%	128,8%	(0,84363)	(0,67017)	(0,11749)	25,9%	618,0%
Diluído	(0,15821)	(0,13152)	(0,06914)	20,3%	128,8%	(0,84363)	(0,67017)	(0,11749)	25,9%	618,0%

ANEXO II

Balanco Patrimonial (em R\$ mil)	2022	2021
Ativo		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	236.323	271.532
Contas a receber	107.302	155.437
Estoques	87.484	132.231
Impostos a recuperar	90.540	92.308
Depósitos e bloqueios judiciais	1.090	405
Créditos diversos	22.157	15.780
Total do ativo circulante	544.896	667.693
Não circulante		
Impostos a recuperar	21.810	9.082
Depósitos e bloqueios judiciais	70.345	43.296
Créditos diversos	3.727	3.021
Imobilizado	82.435	75.603
Direito de uso	143.471	170.878
Intangível	40.296	29.466
Total do ativo não circulante	362.084	331.346
Total do ativo	906.980	999.039
Passivo		
Circulante		
Fornecedores e outras contas a pagar	99.450	110.020
Risco Sacado	15.265	-
Salários e encargos sociais	12.706	25.463
Impostos a recolher	6.188	2.739
Empréstimos e financiamentos	12.623	-
Adiantamentos de clientes	14.422	14.117
Partes relacionadas - Passivo	41	85
Passivo de arrendamento	26.944	31.679
Provisão para contingências	1.216	734
Provisões	2.423	1.622
Total do passivo circulante	191.278	186.459
Não circulante		
Provisão para contingências	14.897	11.633
Impostos a recolher	580	1.183
Provisões	9.908	10.375
Passivo de arrendamento	136.268	148.567
Total do passivo não circulante	161.653	171.758
Patrimônio líquido		
Capital social	1.085.845	1.085.845
Reservas de Capital	8.752	5.687
Prejuízos acumulados	(540.548)	(450.710)
Patrimônio líquido atribuível aos acionistas	554.049	640.822
Total do patrimônio líquido	554.049	640.822
Total do passivo e patrimônio líquido	906.980	999.039

ANEXO III

Demonstrações dos Fluxos de Caixa (Em milhares de Reais)		2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais	Prejuízo do exercício	(89.838)	(84.809)
	Depreciação	20.951	10.120
	Amortização	10.953	8.970
	Baixa Intangível	497	-
	Depreciação - direito de uso	45.496	30.322
	Juros provisionados sobre empréstimos e financiamentos	(240)	2.380
	Juros passivos de arrendamento	10.300	10.438
	Juros sobre antecipação de recebíveis	10.409	8.473
	Outras receitas/(despesas) financeiras	(30.256)	(12.642)
	Provisões para contingências	3.746	4.516
	Provisão para devolução	334	404
	Resultado da alienação de imobilizado e intangível	(921)	(1.006)
	Perda por redução ao valor recuperável do contas a receber	352	712
	Provisão para obsolescência	3.313	3.729
	Provisão para programa de incentivo a longo prazo	3.065	5.687
Variação nos ativos operacionais	Contas a receber	65.142	(119.051)
	Estoques	41.434	(56.211)
	Depósitos e bloqueios judiciais	(27.734)	(33.705)
	Créditos diversos e impostos a recuperar	(15.444)	(44.485)
Variação nos passivos operacionais	Fornecedores	2.277	(26.626)
	Outras contas a pagar	168	(3.487)
	Obrigações tributárias e trabalhistas	(9.911)	6.942
	Adiantamentos de clientes	305	(30.941)
	Partes relacionadas	(44)	85
Caixa utilizado nas atividades operacionais	Caixa utilizado nas atividades operacionais	44.354	(320.185)
	Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	-	(2.374)
	Pagamento de juros sobre passivo de arrendamento	(13.276)	(4.588)
	Pagamento de juros de antecipação de recebíveis	(10.409)	(8.473)
	Outros juros pagos	(7.534)	(3.972)
	Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	13.135	(339.592)
Fluxo de caixa das atividades de investimento	Juros de aplicações financeiras	22.688	14.640
	Recursos provenientes da alienação de ativo imobilizado	1.850	4.585
	Aquisição do ativo imobilizado	(29.004)	(57.794)
	Aquisição do ativo intangível	(22.280)	(20.736)
	Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento	(26.746)	(59.305)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	Aumento de capital	-	777.778
	Custos de emissão	-	(35.927)
	Captação de empréstimos	12.863	10.309
	Pagamento de empréstimos e financiamentos	-	(84.217)
	Pagamento de passivo de arrendamento	(34.461)	(21.038)
	Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	(21.598)	646.905
	Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	(35.209)	248.008
	Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	271.532	23.524
	Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	236.323	248.008

Videoconferência de Resultados

30 DE MARÇO DE 2023 (QUINTA-FEIRA)

EM PORTUGUÊS

15h00 - Horário de Brasília (BRT)

Para participantes no Brasil:

+55 21 3958 7888 | 0 800 761 4138

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM PORTUGUÊS, CLIQUE AQUI](#)

EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)

14h00 - Horário de Nova York (EDT)

Para participantes nos EUA:

+1 689 278 1000 | +1 719 359 4580

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM INGLÊS, CLIQUE AQUI](#)

VICTOR PEREIRA NODA

Diretor Presidente (CEO)

MARIO CARLOS FERNANDES FILHO

Diretor de Operações e
Sistemas Logísticos (COO)

MARCELO RODRIGUES MARQUES

Diretor Financeiro (CFO)
e de Relações com Investidores (DRI)

VICTOR MARTINELLI CHUNQUES

Coordenador de Relações com Investidores
(CRI)

www.investors.mobly.com.br
ri@mobly.com.br

AVISO LEGAL

As afirmações contidas neste documento relacionadas a perspectivas sobre os negócios, projeções sobre resultados operacionais e financeiros e aquelas relacionadas a perspectivas de crescimento da Mobly são meramente projeções e, como tais, são baseadas exclusivamente nas expectativas da diretoria sobre o futuro dos negócios. Essas expectativas dependem, substancialmente, das aprovações e licenças necessárias para homologação dos projetos, condições de mercado, do desempenho da economia brasileira, do setor e dos mercados internacionais e, portanto, sujeitas a mudanças sem aviso prévio. O presente relatório de desempenho inclui dados contábeis e não contábeis tais como, operacionais, financeiros pro forma e projeções com base na expectativa da Administração da Companhia. Os dados não contábeis não foram objeto de revisão por parte dos auditores independentes da Companhia.

Pareceres e Declarações / Relatório do Auditor Independente - Sem Ressalva

Aos acionistas e administradores da
Mobly S/A
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Mobly S/A (Companhia), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Opinião sobre as demonstrações financeiras individuais

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras individuais acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Mobly S/A em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Opinião sobre as demonstrações financeiras consolidadas

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da Mobly S/A em 31 de dezembro de 2022, o desempenho consolidado de suas operações e os seus fluxos de caixa consolidados para o exercício findo nessa data, 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).

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas". Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

Reconhecimento da receita operacional

Veja notas explicativas 3.f e 23 às demonstrações financeiras consolidadas

Principais assuntos de auditoria Como auditoria endereçou esse assunto

A receita operacional da controlada Mobly Comércio Varejista Ltda. deriva essencialmente de venda de mercadorias, que é geralmente reconhecida após o faturamento e a saída das mercadorias dos seus estabelecimentos.

Esta operação envolve transações pulverizadas, executadas de forma descentralizada e que ocorrem em grande volume e portanto, de montantes totais relevantes. Como há um volume grande de mercadorias em 'trânsito', a receita registrada é determinada considerando o total de mercadorias despachadas dos seus estabelecimentos e, para capturar as vendas ainda não entregues, a Empresa efetua uma provisão. A quantificação desse ajuste envolve a necessidade de manutenção de rotinas e atividades para identificar as vendas não entregues no final do exercício.

Pelos motivos acima mencionados e a relevância dos montantes reconhecidos nas demonstrações financeiras consolidadas, consideramos esse assunto como significativo para a nossa auditoria. Nossos procedimentos de auditoria incluíram, mas não se limitaram a:

- Obtivemos o relatório que compreende o total das vendas realizadas durante o período de risco, incluindo as informações de datas de entrega para cada mercadoria vendida, o qual foi base para a Companhia mensurar as vendas faturadas e não entregues no fechamento do exercício, e avaliamos estas informações em base amostral, comparando-as com os comprovantes de entrega dos produtos, tais como canhotos do documento fiscal e/ou relatório da transportadora. Adicionalmente, para as mercadorias 'não entregues' na data-base, obtivemos, em período subsequente, a data em que a mercadoria foi efetivamente transferida para o cliente e, comparamos, em base amostral, esta informação com os comprovantes de entrega dos produtos, tais como canhotos do documento fiscal e/ou relatório da transportadora.
- Avaliamos se a divulgação nas demonstrações financeiras consolidadas estão adequadas e consideramos as informações relevantes.

Com base nas evidências obtidas por meio dos procedimentos acima descritos, identificamos ajustes que afetariam a mensuração e a divulgação do reconhecimento de receita, os quais não foram registrados e divulgados pela administração, por terem sido considerados imateriais. Como resultado das evidências obtidas por meio dos procedimentos de auditoria acima sintetizados, consideramos aceitável o reconhecimento de receita, bem como as divulgações relacionadas, no contexto das demonstrações contábeis individuais e consolidadas tomadas em conjunto, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Outros assuntos – Demonstrações do valor adicionado

As demonstrações, individual e consolidada, do valor adicionado (DVA) referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022,

elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia, e apresentadas como informação suplementar para fins de IFRS, foram submetidas a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações financeiras da Companhia. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essas demonstrações estão conciliadas com as demonstrações financeiras e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essas demonstrações do valor adicionado foram adequadamente elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e são consistentes em relação às demonstrações financeiras individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras individuais e consolidadas e o relatório dos auditores A administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e das demonstrações financeiras consolidadas 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), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia e suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e suas controladas.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e suas controladas. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia e suas controladas a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria do grupo e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira,

constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 22 de março de 2023

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP-014428/O-6

Leslie Nares Laurenti
Contadora CRC 1SP215906/O-9

Pareceres e Declarações / Relatório Resumido do Comitê de Auditoria (estatutário, previsto em regulamentação específica da CVM)

O Comitê de Auditoria da MOBLY S.A, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, examinou as demonstrações financeiras referentes ao exercício social findo em 31.12.2022, o Relatório da Administração e o relatório emitido sem ressalvas pela KPMG Auditores Independentes. Não houve situações de divergências significativas entre a Administração da Companhia, os auditores independentes e o Comitê de Auditoria em relação às Demonstrações Financeiras da Companhia. Com base nos documentos examinados e nos esclarecimentos prestados, os membros do Comitê de Auditoria, abaixo assinados, opinam que as demonstrações financeiras se encontram em condições de serem aprovadas.

São Paulo, 21 de março de 2023.

Maria Letícia de Freitas Costa
Coordenadora

José Écio Pereira da Costa Junior
Membro

Carlos Roberto Albuquerque Sá
Membro

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos diretores

Em cumprimento às disposições constantes no artigo 25 da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários n. 480, de 7 de dezembro de 2009, conforme alterada, os Diretores Estatutários da Companhia declaram que:

- (a) revisaram, discutiram e concordaram com as informações financeiras relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021 e
- (b) revisaram, discutiram e concordaram com a opinião apresentada no relatório de auditoria da KPMG Auditores Independentes, emitido em 21 de março de 2023, sobre as demonstrações contábeis relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

Em conformidade da instrução CVM n. 381/037 informamos que a Companhia consultou os auditores independentes KPMG Auditores Independentes no sentido de assegurar o cumprimento das normas emanadas pela Autarquia, bem como a Lei de Regência da profissão contábil, instituída por meio do Decreto Lei 9.295/46 e alterações posteriores. Também foi observado o cumprimento da regulamentação do exercício da atividade profissional emanada do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e as orientações técnicas emanadas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil (IBRACON). A Companhia adotou o princípio fundamental de preservação da independência dos auditores, garantindo a não influência de auditar os seus próprios serviços, e tão pouco de terem participado de qualquer função de gerência da Companhia. A KPMG Auditores Independentes estava contratada para execução de serviços de auditoria do exercício corrente e de revisão das informações trimestrais do mesmo exercício.