

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 - 01/01/2021 à 30/09/2021	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	11
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	12
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	13
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	14
--	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	15
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	16
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	17
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	18
--------------------------	----

Notas Explicativas	44
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	86
--	----

Parecer ou Relatório Resumido, se houver, do Comitê de Auditoria (estatutário ou não)	87
---	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	88
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	89
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 30/09/2021
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	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	660.521	4.166
1.01	Ativo Circulante	177.713	4.166
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	174.991	17
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	2.722	4.149
1.01.08.03	Outros	2.722	4.149
1.01.08.03.01	Créditos diversos	2.722	4.149
1.02	Ativo Não Circulante	482.808	0
1.02.02	Investimentos	482.808	0
1.02.02.01	Participações Societárias	482.808	0
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	482.808	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	660.521	4.166
2.01	Passivo Circulante	3.309	6.736
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.378	0
2.01.03	Obrigações Fiscais	492	0
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	492	0
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	492	0
2.01.05	Outras Obrigações	439	6.736
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	2.797
2.01.05.01.02	Débitos com Controladas	0	2.797
2.01.05.02	Outros	439	3.939
2.01.05.02.05	Outras contas a pagar	439	3.939
2.02	Passivo Não Circulante	0	16.134
2.02.04	Provisões	0	16.134
2.02.04.02	Outras Provisões	0	16.134
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	0	16.134
2.03	Patrimônio Líquido	657.212	-18.704
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.782	347.197
2.03.02	Reservas de Capital	5.496	0
2.03.02.04	Opções Outorgadas	5.496	0
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-434.066	-365.901

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-27.560	-74.838	1.884	-16.460
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-4.181	-10.577	0	-2
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-1	-1.103	0	0
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-23.378	-63.158	1.884	-16.458
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-27.560	-74.838	1.884	-16.460
3.06	Resultado Financeiro	1.875	6.673	0	-104
3.06.01	Receitas Financeiras	2.214	7.264	0	0
3.06.02	Despesas Financeiras	-339	-591	0	-104
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-25.685	-68.165	1.884	-16.564
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-25.685	-68.165	1.884	-16.564
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-25.685	-68.165	1.884	-16.564
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856
3.99.01.02	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856
3.99.02.02	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	-25.685	-68.165	1.884	-16.564
4.03	Resultado Abrangente do Período	-25.685	-68.165	1.884	-16.564

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-13.889	-108
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-8.095	-106
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-5.203	0
6.01.03	Outros	-591	-2
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-552.925	-27.254
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	741.788	27.360
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	174.974	-2
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	17	2
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	174.991	0

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(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	738.585	5.496	0	0	0	744.081
5.04.01	Aumentos de Capital	777.778	0	0	0	0	777.778
5.04.02	Gastos com Emissão de Ações	-39.193	0	0	0	0	-39.193
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	5.496	0	0	0	5.496
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-68.165	0	-68.165
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-68.165	0	-68.165
5.07	Saldos Finais	1.085.782	5.496	0	-434.066	0	657.212

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(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	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-16.564	-2	-16.566
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-16.564	-2	0
5.07	Saldos Finais	347.195	0	0	-342.201	-8	4.986

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-2.743	-2
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-2.743	-2
7.03	Valor Adicionado Bruto	-2.743	-2
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-2.743	-2
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	-55.894	-16.458
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-63.158	-16.458
7.06.02	Receitas Financeiras	7.264	0
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	-58.637	-16.460
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	-58.637	-16.460
7.08.01	Pessoal	8.330	0
7.08.01.01	Remuneração Direta	6.619	0
7.08.01.02	Benefícios	1.711	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	950	104
7.08.02.01	Federais	950	104
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	248	0
7.08.03.01	Juros	248	0
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-68.165	-16.564
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-68.165	-16.564

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	1.003.581	310.182
1.01	Ativo Circulante	707.349	208.056
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	339.829	23.524
1.01.03	Contas a Receber	163.085	29.731
1.01.03.01	Clientes	163.085	29.731
1.01.04	Estoques	100.409	79.749
1.01.06	Tributos a Recuperar	89.563	60.073
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	89.563	60.073
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	14.463	14.979
1.01.08.03	Outros	14.463	14.979
1.01.08.03.01	Créditos diversos	14.070	14.575
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	393	404
1.02	Ativo Não Circulante	296.232	102.126
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	38.152	13.253
1.02.01.04	Contas a Receber	3.220	2.622
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	3.220	2.622
1.02.01.07	Tributos Diferidos	2.077	1.039
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	2.077	1.039
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	32.855	9.592
1.02.01.10.03	Depósitos e bloqueios judiciais	32.855	9.592
1.02.03	Imobilizado	233.730	71.173
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	56.602	32.109
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	177.128	39.064
1.02.04	Intangível	24.350	17.700
1.02.04.01	Intangíveis	24.350	17.700
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	24.350	17.700

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	1.003.581	310.182
2.01	Passivo Circulante	174.412	252.270
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	29.337	12.731
2.01.01.01	Obrigações Sociais	29.337	12.731
2.01.01.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	29.337	12.731
2.01.02	Fornecedores	84.452	130.801
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	79.229	125.712
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	5.223	5.089
2.01.03	Obrigações Fiscais	4.528	8.152
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	4.528	8.152
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	4.528	8.152
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	28.540	50.371
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	0	37.362
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	0	37.362
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	28.540	13.009
2.01.05	Outras Obrigações	24.253	48.997
2.01.05.02	Outros	24.253	48.997
2.01.05.02.04	Adiantamento a clientes	23.814	45.058
2.01.05.02.05	Outras contas a pagar	439	3.939
2.01.06	Provisões	3.302	1.218
2.01.06.02	Outras Provisões	3.302	1.218
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	2.426	1.218
2.01.06.02.04	Provisões para Contingência	876	0
2.02	Passivo Não Circulante	171.957	76.616
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	159.864	67.205
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	0	36.540
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	0	36.540
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	159.864	30.665
2.02.03	Tributos Diferidos	1.183	1.560
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	1.183	1.560
2.02.04	Provisões	10.910	7.851
2.02.04.02	Outras Provisões	10.910	7.851
2.02.04.02.04	Provisões para Contingências	10.910	7.851
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	657.212	-18.704
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.782	347.197
2.03.02	Reservas de Capital	5.496	0
2.03.02.04	Opções Outorgadas	5.496	0
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-434.066	-365.901

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	186.343	531.008	180.229	420.753
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-113.557	-322.051	-104.385	-248.341
3.03	Resultado Bruto	72.786	208.957	75.844	172.412
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-98.023	-272.569	-69.301	-176.764
3.04.01	Despesas com Vendas	-73.634	-197.985	-57.555	-139.044
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-22.622	-74.557	-12.359	-35.722
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	7	-283	0	-3.510
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	75	1.486	848	1.923
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-1.849	-1.230	-235	-411
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-25.237	-63.612	6.543	-4.352
3.06	Resultado Financeiro	-448	-4.553	-4.659	-12.214
3.06.01	Receitas Financeiras	7.459	16.743	1.526	4.876
3.06.02	Despesas Financeiras	-7.907	-21.296	-6.185	-17.090
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-25.685	-68.165	1.884	-16.566
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-25.685	-68.165	1.884	-16.566
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	-25.685	-68.165	1.884	-16.566
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	0	0	1.884	-16.564
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	0	0	0	-2
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856
3.99.01.02	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856
3.99.02.02	ON	-0,2412	-0,51161	-0,00543	-0,04856

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	-25.685	-68.165	1.884	-16.566
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	-25.685	-68.165	1.884	-16.566
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	-25.685	-68.165	1.884	-16.564
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	0	0	0	-2

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-301.388	51.971
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-10.677	15.935
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-276.821	42.201
6.01.03	Outros	-13.890	-6.165
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-36.141	-11.233
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	653.834	-19.140
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	316.305	21.598
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	23.524	5.823
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	339.829	27.421

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(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	738.585	5.496	0	0	0	744.081	0	744.081
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	-39.193	0	0	0	0	-39.193	0	-39.193
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	5.496	0	0	0	5.496	0	5.496
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-68.165	0	-68.165	0	-68.165
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-68.165	0	-68.165	0	-68.165
5.07	Saldos Finais	1.085.782	5.496	0	-434.066	0	657.212	0	657.212

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(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	0	0	0	-16.564	0	-16.564	-2	-16.566
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-16.564	0	-16.564	-2	-16.566
5.07	Saldos Finais	347.195	0	0	-342.201	0	4.994	-8	4.986

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	595.672	485.967
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	594.469	487.536
7.01.02	Outras Receitas	1.486	1.942
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-283	-3.511
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-481.390	-360.400
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-322.050	-248.384
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-159.340	-112.016
7.03	Valor Adicionado Bruto	114.282	125.567
7.04	Retenções	-31.044	-18.695
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-31.044	-18.695
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	83.238	106.872
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	16.997	4.920
7.06.02	Receitas Financeiras	16.997	4.920
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	100.235	111.792
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	100.235	111.792
7.08.01	Pessoal	63.488	32.267
7.08.01.01	Remuneração Direta	48.876	22.504
7.08.01.02	Benefícios	12.326	7.993
7.08.01.03	F.G.T.S.	2.286	1.770
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	70.711	71.509
7.08.02.01	Federais	53.210	41.707
7.08.02.02	Estaduais	17.246	29.522
7.08.02.03	Municipais	255	280
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	34.201	24.582
7.08.03.01	Juros	13.912	15.126
7.08.03.02	Aluguéis	12.920	7.627
7.08.03.03	Outras	7.369	1.829
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-68.165	-16.566
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-68.165	-16.564
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	0	-2

MOBLY

MBLY
B3 LISTED NM

Relatório da Administração
dos Resultados

Terceiro trimestre do ano de 2021



Relatório da administração dos resultados do terceiro trimestre de 2021

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados(as) Senhores(as),

Apresentaremos a seguir nossos resultados referentes ao terceiro trimestre de 2021, compartilhando a evolução da Mobly, a continuidade do avanço dos planos anunciados no processo de abertura de capital, seus respectivos status e resultados já refletidos.

O terceiro trimestre de 2021 foi mais um período desafiador para o setor de móveis e decoração, onde fatores que influenciaram negativamente o segundo trimestre de 2021 se mantiveram, com destaque para a queda na demanda on-line, os aumentos dos custos de matérias-primas e incertezas no ambiente macroeconômico.

Mesmo perante tais desafios, seguimos cumprindo com nossa expansão e investimentos, de forma que os resultados já começam a ser notados, especialmente, quando citamos a qualidade dos serviços prestados aos nossos clientes.

A multicanalidade característica da Mobly permanece nos proporcionando uma base sólida para o crescimento e expansão da marca, mesmo considerando as diferentes interferências externas, macroeconômicas ou específicas do setor, as quais têm sido mitigadas em virtude da variedade de canais nos quais atuamos, permitindo assim a continuidade da ascensão da Mobly.

Reforçamos que temos como nosso foco principal a transformação do modo como os consumidores adquirem bens para as suas residências, oferecendo uma experiência de compra diferenciada oriunda de diversos canais e vasta oferta de produtos, embasada no uso de tecnologia amparada em dados.

CANAIS DE VENDAS

GMV por Canal de Vendas (em R\$ milhões)	3T21	3T20	3T19	3T21 x 3T20	3T21 x 3T19	3T21	2T21	3T21 x 2T21
Website	110,8	149,0	80,5	-25,6%	37,8%	110,8	122,2	-9,3%
Marketplace	91,3	81,8	39,8	11,7%	129,1%	91,3	73,0	25,0%
Lojas	45,9	25,6	21,7	79,4%	111,2%	45,9	34,7	32,2%
Sellercenter	15,8	19,0	9,9	-16,8%	59,8%	15,8	17,1	-7,4%
GMV	263,8	275,3	151,9	-4,2%	73,7%	263,8	247,0	6,8%
Receita Líquida	186,3	180,2	96,6	3,4%	92,9%	186,3	175,7	6,1%

Conforme destacado no início deste relatório, o terceiro trimestre de 2021 se deparou com alguns dos desafios enfrentados também no segundo trimestre de 2021, no qual o mercado em geral, principalmente o setor de móveis, observou quedas consideráveis nos indicadores de toda a indústria, como, por exemplo, a inflação que impacta negativamente o poder de compra da população brasileira e afeta os preços das matérias-primas demandadas pelo setor.

De acordo com a Pesquisa Industrial Mensal (PIM-PF) desenvolvida pelo IBGE (Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística) foi registrado recuo de 0,7% na produção de móveis no mês de agosto de 2021 em comparação com o mês de julho do mesmo ano, o que acarretou em quedas consecutivas representando o decréscimo de 12,9% em relação ao produzido no mês de agosto de 2020. De acordo com outra pesquisa também divulgada pelo IBGE, a Pesquisa Mensal de Comércio, o volume de vendas no comércio de móveis no mês de agosto de 2021 apresentou queda de 13,7% em comparação com o mês de agosto de 2020. Em paralelo ao recuo no setor, o Índice de Confiança do Consumidor (ICC) do FGV IBRE aponta que a confiança dos consumidores brasileiros apresentou queda nos meses de agosto e setembro, sendo que a redução da confiança ocorrida em setembro foi a mais expressiva, confirmando a interrupção da tendência de recuperação iniciada em abril, após a 2ª onda da covid-19.

Ainda analisando o ambiente macro a fim de demonstrarmos o período desafiador enfrentado durante o 3T21, as vendas no e-commerce total sofreram uma queda de 9,6% e no setor de móveis via e-commerce a queda atingiu 19,5% considerando o mês de julho de 2021 em comparação com o mesmo mês em 2020, segundo dados divulgados pela Mastercard.

Mesmo diante de tal cenário, a Mobly alcançou crescimento de sua receita líquida quando comparada às reportadas em 2T21, 3T20 e 3T19, de 6,1%, 3,4% e 92,9%, respectivamente. No tocante à análise do GMV total do 3T21, verificamos que este apresentou leve queda de 4,2% em comparação ao mesmo período do ano anterior, ano atípico para o setor. Contudo, levando em conta o mesmo período de 2019, reportamos um crescimento de 73,7%, e em relação ao 2T21 reportamos crescimento de 6,2%.

O contraste do mercado em geral versus os resultados apresentados pela Mobly comprovam que a nossa omnicanalidade e os planos de investimentos estão refletindo positivamente no crescimento da Companhia, além de confirmar o fortalecimento das bases para enfrentarmos momentos adversos de mercado.

Após o fim das restrições de abertura das nossas lojas físicas em virtude da pandemia de covid-19, atingimos recordes de vendas nos finais de semana em nossas *Megastores* do Tietê e Pinheiros durante o mês de julho, além dos resultados positivos das demais lojas e outlets inaugurados, o que nos possibilitou um crescimento de GMV das nossas lojas físicas no 3T21 de 79,4% em comparação com o mesmo período do ano anterior. Já no comparativo com o 2T21 e 3T19, a Mobly atingiu um crescimento de 32,2% e 111,2%, respectivamente.

Seguindo o reportado no 2T21, em contrapartida ao crescimento das vendas das lojas físicas, as vendas em nosso website sofreram queda em relação ao mesmo período de 2020 e ao segundo trimestre de 2021 (-25,6% e -9,3%, respectivamente), devido à esperada redução no volume de buscas por produtos de *Home & Living* na internet. Ainda assim, quando comparamos o GMV de nosso website no 3T21 versus 3T19, período pré-pandemia, verificamos um crescimento de 37,8%.

Todavia, reforçando nossa estratégia de vendas em variados canais, verificamos que as vendas através dos nossos marketplaces parceiros obtiveram crescimentos expressivos quando comparadas ao 3T20, 3T19 e 2T21 de 11,7% e 129,1% e 25%, respectivamente.

Analisando os resultados dos GMVs de nosso website e marketplaces, considerando também os relatórios fornecidos pelo Google sobre as variações dos preços de nossos produtos perante nossos pares, notamos que os maiores marketplaces do mercado de e-commerce do Brasil estão em forte disputa por *market share*, promovendo campanhas extremamente agressivas de descontos, inclusive sobre os nossos produtos, o que acaba direcionando mais consumidores para os marketplaces que utilizamos com preços menores subsidiados pelos próprios marketplaces.

MOBLY PÓS-IPO (ABERTURA DE CAPITAL)

Em conformidade com o plano de crescimento e investimentos anunciados em nosso processo de abertura de capital, sempre visando a expansão e consolidação da liderança da Companhia no mercado, parte dos recursos captados já foram investidos nas seguintes iniciativas:

(i) fortalecimento do capital de giro e estrutura financeira, vendor financing e estrutura de capital:

Conforme anunciado anteriormente, realizamos o pagamento de nossas linhas de crédito e encerramos a nossa operação de antecipação de recebíveis de cartão de crédito, gerando economia em juros pagos e aumento nas contas a receber, de acordo com o planejado pela Companhia, que já atingiram R\$163,1 milhões no final do 3T21.

Em fevereiro de 2022 completaremos um ano sem exercer a antecipação de recebíveis dos cartões de crédito, atingindo assim nosso patamar normal de recebíveis. Estes, somados ao caixa dos recursos provenientes da abertura de capital proporcionarão um capital de giro saudável para o ano de 2022.

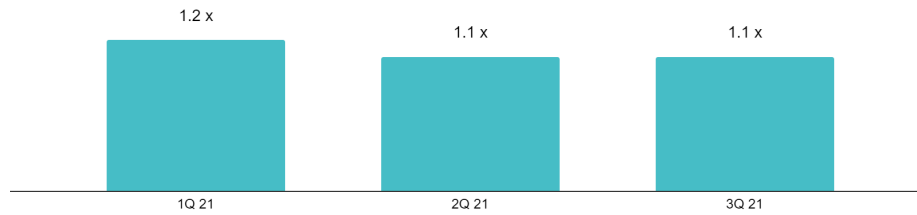
Outra iniciativa já em execução é o *vendor financing*, ou seja, a antecipação de pagamentos a fornecedores em troca de ganho comercial, resultando na melhora do custo do produto vendido. Os primeiros resultados desta ação, iniciada no 1 T 21, começaram a se materializar apenas no segundo trimestre de 2021, devido ao *lead time* até a entrega aos clientes dos produtos negociados, sendo que no 3T21 já podemos notar a contribuição na melhora das margens.

(ii) investimento em marketing e publicidade (on-line e televisivo):

Permanecemos com os investimentos em marketing e publicidade que, apesar das reduções pontuais de investimentos realizadas nos 2T21 e 3T21, devido à queda nas buscas on-line por móveis e decoração, apresentaram um aumento de 30,4% em comparação entre o 3T21 com o mesmo período do ano anterior, e aumento de 13,0% em comparação do 3T21 com o 2T21. Mesmo com a momentânea redução desses investimentos continuamos identificando os resultados do capital empregado.

Esse balanceamento nos investimentos em marketing e publicidade permitiu à Mobly continuar operando com *First Order Profitability*¹ acima de 1.0x, garantindo assim que nossa aquisição de clientes seja rentável já na primeira compra, conforme nossa estratégia de crescimento.

¹ *First Order Profitability* (Rentabilidade do Primeiro Pedido): é a comparação da margem de contribuição no primeiro pedido de novos clientes com o Custo de Aquisição do Cliente (CAC).



(iii) investimento em bens de capitais, incluindo a expansão de novas lojas físicas, centros de distribuições e desenvolvimento de tecnologia da informação interna:

➤ **Novas lojas físicas inauguradas em 2021 até o momento:**

- Megastore em Campinas / SP em maio de 2021.
- Outlet em Jundiaí / SP em agosto de 2021.
- Loja Zip em São Paulo / SP em agosto de 2021.
- Outlet em Carapicuíba / SP em setembro de 2021.
- Megastore na Região do ABC / SP em outubro de 2021.
- Novo modelo de loja Store in Store em Barueri / SP em outubro de 2021.

➤ **Centros de distribuição:**

- *Hub* Logístico de MoblyLog em Belo Horizonte / MG em abril de 2021.
- Centro de Distribuição em Cabo de Santo Agostinho / PE em outubro de 2021.
- Unificação dos dois Centros de Distribuição do estado de São Paulo em apenas um localizado em Cajamar / SP em fase final de migração total.

➤ **Desenvolvimento de tecnologia da informação interna e proprietária:**

- Concluímos 100% das contratações para todas as posições que foram abertas inicialmente, além da abertura de novas vagas e contratações adicionais.
- Implementamos o novo Sistema de Gestão de Estoque, o qual consiste na integração do controle de Estoque em todos os nossos sistemas e já nos proporciona vantagens, como:
 - consultas e atualizações dos produtos em *real time* nos marketplaces;

- redução de prazos de entrega; e
- Aumento na disponibilidade de produtos com envio imediato para os clientes.

DIFERENCIAIS DA MOBLY

Mantemos o foco no aprimoramento de nosso modelo de negócios, oferecendo uma proposta de valor única e diferenciada aos nossos clientes, sempre baseada nos quatro pilares principais:

- Variedade Atrativa;
- Preços Competitivos;
- Entrega Rápida e Conveniente; e
- Experiência de Compra Diferenciada.

Variedade Atrativa

Oferecemos aos clientes uma seleção ampla e relevante de produtos *Home & Living*, a qual buscamos aumentar cada vez mais e já consiste atualmente em mais de 268 mil SKUs² para todos os gostos, estilos e orçamentos. Atualizamos constantemente a nossa linha para refletir as mudanças em tendências, utilizando os dados que coletamos a partir da observação do usuário e comportamento do cliente. Como um *player* de mercado de massa, focamos em categorias de produtos e níveis de preços que sejam mais relevantes para a maioria dos nossos potenciais clientes, conforme evidenciado na distribuição de nossas vendas para diferentes classes econômicas no Brasil. Além de estarmos sempre gerenciando de forma minuciosa o equilíbrio entre marcas próprias e produtos de terceiros, que corresponderam a 46% e 54%, respectivamente, da nossa receita líquida no terceiro trimestre de 2021.

A Mobly está sempre monitorando novos SKUs e fornecedores, bem como desenvolvendo novos produtos exclusivos para ampliar a linha e criar um sortimento diferenciado para seus clientes a fim de aumentar as vendas e margens. Como exemplo disso, os mais de 80 mil produtos lançados em 2021 já representaram 10,2% do GMV do 3T21 da Mobly.

Preços Competitivos

Com o objetivo de sempre oferecermos preços competitivos com as melhores margens, no 3T21 mantivemos as negociações com nossos fornecedores e encerramos o trimestre com

² Unidade de Manutenção de Estoque - Stock Keeping Unit - em 30 de outubro de 2021.

23% dos fornecedores nacionais (excluindo fornecedores de beneficiamento e importados) já trabalhando com pagamentos antecipados em troca de custos mais atrativos.

Seguimos com a estratégia de repassar os ganhos em custo para o preço final, de forma a aumentar ainda mais a atratividade de nossas ofertas.

Entrega Rápida e Conveniente

Buscando sempre reduzir os prazos de entrega para os nossos consumidores, e conforme anunciado nos resultados do 2T21, estamos realizando a migração e unificação dos centros de distribuição de Itupeva (SP) e Barueri (SP) para um novo CD em Cajamar (SP). A migração já está em fase final, sendo que as novas vendas já estão sendo processadas a partir do novo CD, de maneira que em breve atingiremos benefícios como:

- redução nos custos logísticos com transferências entre os centros de distribuição;
- redução dos prazos de entrega para o consumidor final:
 - para entregas de estoque próprio em São Paulo estimamos a redução de 5 para 3 dias;
 - *express shipping*: para entregas de estoque próprio em São Paulo será disponibilizada a opção de entrega no dia seguinte.
- aumento da capacidade de estocagem em aproximadamente 90% em m² e posições de pallets.

Além do novo CD em Cajamar (SP), em outubro deste ano inauguramos nosso novo centro de distribuição na Região Nordeste, no município de Cabo de Santo Agostinho, estado de Pernambuco.

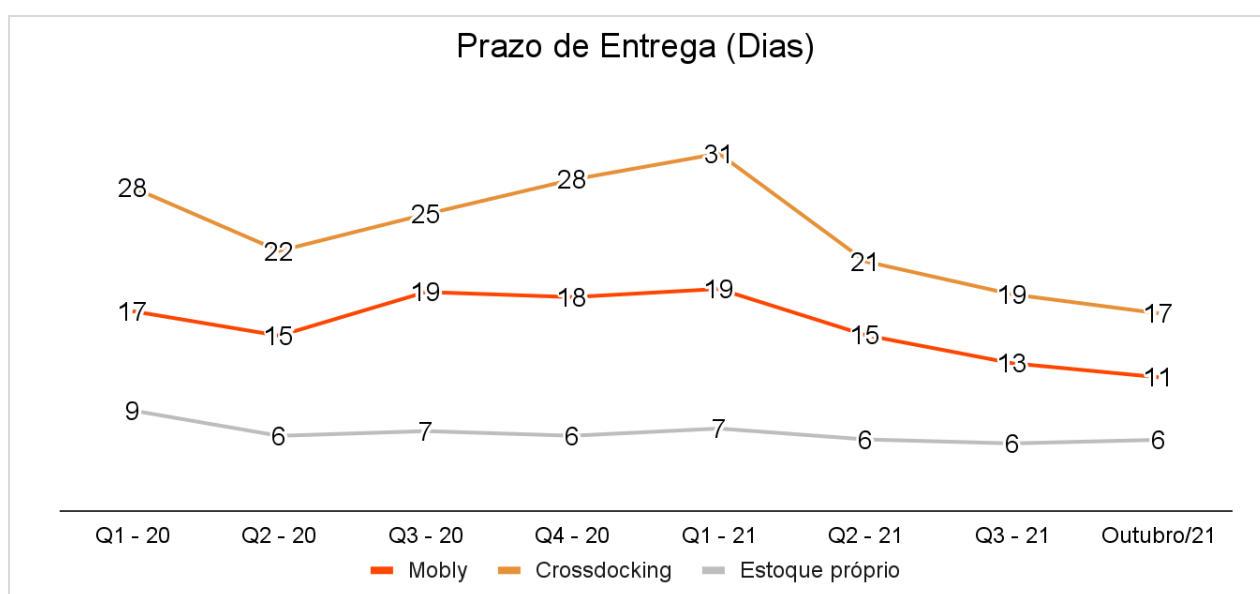
O novo centro de distribuição conta com uma área expansível total de até 6 mil m², onde foram realizados investimentos em tecnologia, como equipamentos e computadores especializados que agilizarão o processo e coletores, tendo em vista que o local permitirá transferência de estoque e *crossdocking* dos fornecedores locais. O novo CD também será utilizado para a importação de produtos e testes de venda na região, por meio de benefício fiscal.

A região Nordeste é considerada pela Mobly muito relevante para a estratégia de expansão, sendo que o novo CD tem o objetivo de melhor atender aos clientes na região com a ampliação da malha logística, o que contribuirá para a redução dos prazos e custos de frete, além de aumentar o *market share* através da parceria com os fornecedores locais.

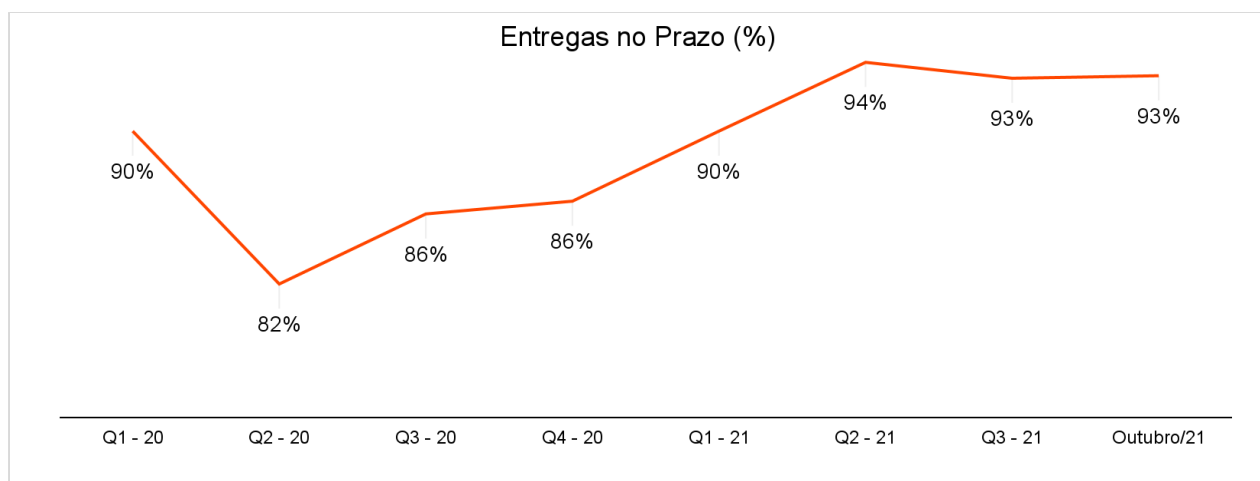
Trabalhamos para tornar as compras de *Home & Living* as mais convenientes possíveis, permitindo que os clientes acessem nossos sites e aplicativo de onde quer que estejam, sempre que quiserem, e possuindo a confiança de que seus pedidos serão entregues de maneira rápida. Fazemos isso através dos nossos centros de distribuição estrategicamente

localizados em Cajamar (SP), Extrema (MG), Garuva (SC) e Cabo de Santo Agostinho (PE), e do nosso *hub* de MoblyLog em Belo Horizonte (MG). Nestes cinco CDs/hub, aproximadamente 45% de nossas vendas são enviadas dentro de até dois dias (conforme média calculada de janeiro a outubro de 2021). Além dos CDs, nossas lojas físicas também auxiliam no processo, oferecendo milhares de produtos disponíveis para retirada aos clientes, assumindo um papel importante em nossa estratégia de distribuição.

Conforme já comunicado anteriormente, a partir de janeiro de 2020, após negociações com fornecedores e transportadoras, crescimento da MoblyLog, aumento nas integrações de estoques com nossos fornecedores e ganhos de eficiência nos centros de distribuição, retomamos a redução nos prazos de entrega e já atingimos os menores prazos desde então, seja em itens de estoque próprio ou itens de terceiros.



Em paralelo à redução de prazos, também estamos melhorando nosso nível de serviço e fechamos o 3T21 mantendo o melhor nível de serviço desde janeiro de 2020.



Essas melhorias no prazo de entrega e nível dos serviços continuam refletindo em nossas avaliações e reputação no website ReclameAQUI®. Ao final de outubro de 2021 registramos a classificação “Bom” e nota 7,7, sendo que em fevereiro de 2021 estávamos classificados como “Regular” e nota 6,4. Estimamos melhorar ainda mais até o final do ano, à medida que a média móvel de 6 meses se iniciar em abril, período no qual tivemos alta na performance de qualidade.

Ressaltamos ainda que o Guldi Colchões recebeu o *Selo RA1000* do ReclameAQUI®, sendo este criado com o objetivo de destacar as empresas que possuem excelentes índices de atendimento no ReclameAQUI®.

Empresas que possuem este selo demonstram a seus consumidores o compromisso que têm com o pós venda, elevando o grau de confiança em sua marca, produtos e serviços.



Experiência de Compra Diferenciada

Através de investimentos em tecnologia, estamos aprimorando gradativamente as nossas plataformas de vendas, procurando oferecer uma experiência de compra diferenciada no on-line e em showrooms para os nossos clientes, refletindo o fato de que os produtos para *Home & Living* são comprados com base no visual. Investimos constantemente em conteúdo exclusivo, personalizado e com curadoria em nosso site e aplicativo. Através de nossa tecnologia proprietária, ativos 3D, fotos de nosso estúdio próprio e parcerias com players

especializados, buscamos inspirar nossos clientes e auxiliá-los a encontrar produtos e design alinhados com o seu gosto e pelo preço certo.

Nosso forte posicionamento de mercado é evidenciado por um total de mais de 335 mil pedidos apenas no terceiro trimestre de 2021, totalizando 1,08 milhão de pedidos nos nove primeiros meses de 2021.

Em constante busca de opções e facilidades para nossos clientes, no terceiro trimestre de 2021 disponibilizamos a opção de pagamento via Pix³ para compras on-line e em nossas lojas físicas, e com isso contaremos com vantagens como recebimentos imediatos dos pagamentos, maior controle do fluxo de caixa, mais segurança reduzindo os riscos de fraude, uma gama mais ampla de meios de pagamento para escolha de nossos clientes, e vantagem competitiva, pois descontos poderão ser oferecidos com o pagamento à vista.

³ Pix é o meio de pagamento criado pelo Banco Central (BC) brasileiro em que os recursos são transferidos entre contas instantaneamente, a qualquer hora ou dia. O Pix pode ser realizado a partir de uma conta corrente, conta poupança ou conta de pagamento pré-paga.

DESTAQUES OPERACIONAIS E FINANCEIROS

Indicadores financeiros (em R\$ milhão)	3T21	3T20	3T19	3T21x3T20	3T21x3T19	3T21	2T21	3T21x1T21
GMV*	263,8	275,3	151,9	-4,2%	73,7%	263,8	247,0	6,8%
Receita operacional líquida	186,3	180,2	96,6	3,4%	92,9%	186,3	175,7	6,1%
(=) Lucro Bruto	72,8	75,8	38,2	-4,0%	90,4%	72,8	65,8	10,7%
<i>% da Receita Líquida</i>	39,1%	42,1%	39,6%	(3,0) pp	(0,5) pp	39,1%	37,4%	2 pp
(=) Margem de Contribuição II	50,3	45,6	21,8	10,3%	130,3%	50,3	40,9	22,9%
<i>% da Receita Líquida</i>	27,0%	25,3%	22,6%	1,7 pp	4,4 pp	27,0%	23,3%	3,7 pp
(=) Margem de Contribuição III	21,9	27,1	8,4	-19,3%	159,9%	21,9	16,7	31,2%
<i>% da Receita Líquida</i>	11,7%	15,0%	8,7%	(3,3) pp	3,0 pp	11,7%	9,5%	2,3 pp
(=) EBITDA Ajustado	(7,2)	13,4	(7,1)	-153,4%	0,8%	(7,2)	(6,0)	20,1%
<i>Margem EBITDA Ajustado</i>	(3,9%)	7,5%	(7,4%)	(11,3) pp	3,5 pp	(3,9%)	(3,4%)	(0,4) pp
(=) EBITDA	(9,6)	13,4	(7,1)	-171,4%	34,7%	(9,6)	(9,4)	2,0%
<i>Margem EBITDA</i>	(5,2%)	7,5%	(7,4%)	(12,6) pp	2,2 pp	(5,2%)	(5,4%)	0,2 pp
(=) EBIT	(25,2)	6,5	(12,7)	-485,8%	98,2%	(25,2)	(17,4)	45,2%
<i>% da Receita Líquida</i>	(13,5%)	3,6%	(13,2%)	(17,2) pp	(0,4) pp	(13,5%)	(9,9%)	(3,7) pp
Resultado financeiro, líquido	(0,4)	(4,7)	(4,7)	-90,4%	-90,5%	(0,4)	0,4	-215,5%
(=) Lucro/prejuízo do exercício	(25,7)	1,9	(17,4)	-1464,6%	47,3%	(25,7)	(17,0)	51,2%
<i>% da Receita Líquida</i>	(13,8%)	1,0%	(18,1%)	(14,8) pp	4,3 pp	(13,8%)	(9,7%)	(4,1) pp

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

Conforme já citado neste relatório, continuamos vivendo um momento de incertezas e instabilidade no setor macroeconômico, e mesmo diante desse cenário a Mobly encerrou o terceiro trimestre de 2021 com uma receita operacional líquida de R\$186,3 milhões, 3,4% acima do mesmo período de 2020, 92,9% acima do mesmo período de 2019, e 6,1% acima do segundo trimestre de 2021.

Na tabela apresentada acima, pode-se observar que no 3T21 a receita operacional líquida teve um crescimento de 3,4% em comparação com o mesmo período do ano anterior, enquanto o GMV apresentou leve queda de 4,2%. Esse descasamento deu-se principalmente em virtude dos efeitos no 3T21, pelo menor prazo de entrega atingido no trimestre, quando comparado ao mesmo período do ano passado, e com isso um reconhecimento mais rápido da receita.

A indústria permanece enfrentando forte aumento nos custos de matérias-primas, especialmente em chapas de madeira. Desde julho de 2020, o custo dos produtos já subiu 27,9% (comparado com os 23,5% reportados na divulgação do 2T21). Em conjunto com as negociações de antecipação aos fornecedores, a Mobly teve o intuito de evitar repassar todo o aumento de preços para os consumidores, contudo, para mantermos uma margem saudável iniciamos o repasse dos aumentos de preços durante o 3T21, o que deve continuar pelos próximos meses.

Adicionalmente, conforme divulgado no 2T21, o segundo trimestre é historicamente o período no qual recebemos o maior volume de devoluções em nossos armazéns. No entanto, como neste ano o varejo físico permaneceu fechado por um período, os estoques das nossas lojas e de terceiros estavam altos, e não foi possível escoar as mercadorias devolvidas na mesma velocidade de recebimento. Desta forma, aumentamos nossa provisão de perdas no período, proporcionalmente ao aumento do estoque de itens de devoluções. Durante o 3T21 começamos a reduzir o estoque de mercadorias devolvidas ou danificadas, revertendo parte das provisões acumuladas nos trimestres anteriores. Essa redução só foi possível porque temos observado ganho significativo no percentual de devoluções, através de diversas iniciativas para melhoria da qualidade de produtos e processos internos, bem como o aumento na capacidade de escoamento dos produtos, por meio de outlets próprios e de parceiros.

Por mais um trimestre consecutivo o fator que podemos destacar como impactante na margem bruta foi a continuidade de promoções que vêm sendo realizadas pelos marketplaces parceiros, que por mais que tenham sido reduzidos os descontos, ainda operam trabalhando com reduções nos valores dos produtos a fim de atraírem os consumidores para as suas respectivas plataformas. A contrapartida desses descontos resulta no aumento de nossas vendas no canal e redução de nosso investimento em marketing, uma vez que são bancados parcialmente pelos próprios parceiros e descontados das comissões cobradas pelos mesmos.

PANDEMIA DE COVID-19

Desde o início do período de quarentena no país em março de 2020, a Administração da Mobly adotou uma série de medidas visando o bem-estar dos seus funcionários, fornecedores e clientes, além de avaliar de forma constante o impacto da pandemia nas operações e na posição patrimonial e financeira da Companhia com o objetivo de mitigar ao máximo os impactos gerados em suas operações. Dentre todas as medidas adotadas, podemos citar:

- (i) fechamento temporário das lojas físicas do Grupo em estrito cumprimento aos decretos publicados pelas autoridades competentes (de 15 de março até 12 de abril de 2021) durante a segunda onda de propagação da Covid-19;
- (ii) negociação dos pagamentos com os fornecedores para mitigar eventuais riscos de liquidez ou de ruptura dos fornecimentos;
- (iii) adoção do *home office* para os funcionários, em observância aos protocolos estabelecidos pelas autoridades públicas competentes, incluindo a implementação do regime de *home office* como regra para o futuro, se desfazendo de sua sede;

- (iv) limitação da ocupação máxima e estabelecimento de distanciamento mínimo em suas lojas de acordo com as diretrizes estabelecidas por decretos estaduais e municipais;
- (v) uso de máscaras e álcool em gel nas lojas físicas;
- (vi) alinhamento de estruturação e logística com seus fornecedores, buscando mitigar eventuais impactos adversos nos serviços de entrega em domicílio; e
- (vii) investimentos em estrutura e melhorias de tecnologia da informação.

A eclosão da pandemia e as medidas de distanciamento social impuseram um período de incerteza relacionado ao impacto na demanda do cliente e na cadeia de abastecimento, incluindo, mas não se limitando, a logística associada e operação de lojas, que sofreram e ainda sofrem interrupções parciais ou totais. Podemos afirmar que as medidas adotadas pela Administração da Mobly minimizam os efeitos negativos.

Até o final de julho de 2021 as lojas físicas ainda estavam sob restrições de horário devido à pandemia, sendo que no período de 15 de março a 12 de abril as lojas físicas foram obrigadas a ficarem totalmente fechadas.

Após a reabertura das lojas físicas em abril, essas retomaram suas vendas com os clientes presencialmente, o que conseqüentemente resultou em uma queda nas buscas por móveis nas principais plataformas de busca na internet. Tendo em vista o longo período de isolamento social, constatamos que após a abertura do comércio, a população passou a dar preferência às compras apenas presenciais, sendo que a partir do final do segundo trimestre, verificamos um retorno ao equilíbrio nas vendas em nossos canais, que perdurou até meados do final de julho, quando as vendas on-line foram afetadas por outros motivos não relacionados à pandemia.

Conforme citado anteriormente, as restrições ocasionadas pela pandemia afetaram também o nosso estoque de devoluções, devido ao fechamento das lojas físicas, outlets próprios e de terceiros, não havia opção para vazão destas.

Para evitar um futuro acúmulo desta natureza, a Mobly está abrindo novos outlets e já se encontra na fase final da unificação de seus dois centros de distribuição do estado de São Paulo em um único centro na cidade de Cajamar/SP, visando reduzir o risco de avarias nos produtos durante as transferências entre os centros de distribuição, além de estar trabalhando em iniciativas para recuperação de reversa dentro do próprio armazém (reforma de produtos).

No terceiro semestre de 2021 continuamos trabalhando para reduzir o volume de devoluções e o estoque para minimizarmos o impacto na margem bruta.

2021 E PRÓXIMOS PASSOS

Sempre com foco em nossos clientes, transformando a maneira como os consumidores adquirem bens para as suas residências e oferecendo uma experiência de compra com omnicanalidade.

Apresentamos a seguir nossas novas iniciativas já em andamento:

- **Novo Centro de Distribuição na cidade de Cajamar/SP:** conforme anunciado no segundo trimestre de 2021, estamos unificando nossos dois centros de distribuição localizados no estado de São Paulo em apenas um centro na cidade de Cajamar/SP e a migração está em fase final de conclusão.
- **2 Novas Megastores com previsão para o 4T21:**
 - Bairro Villa Lobos - Cidade de São Paulo/SP
 - Cidade de Ribeirão Preto/SP
- **1 Nova Megastore com previsão para o início do 1T22:**
 - Cidade de São Paulo/SP
- **Desenvolvimento e aprimoramento de nossa área de Tecnologia:** apesar dos desafios para contratação de profissionais de alto nível de Tecnologia da Informação, já atingimos 100% das contratações das vagas abertas inicialmente, além de promover novas vagas e contratações adicionais.

Iniciamos o quarto trimestre de 2021 animados e preparados para a Black Friday, para os últimos meses do ano e também para o início do ano de 2022, pois, conforme planos em execução, estamos reduzindo muito os prazos de entrega, aumentamos a disponibilidade dos estoques, implementamos PIX, como opção de pagamento, lançaremos ainda em 2021 mais 2 novas megastores, e trabalharemos forte com estratégias de phygital.

Novamente agradecemos a confiança e parceria de todos os nossos funcionários, *stakeholders*, investidores e mercado em geral.

A DIRETORIA.



DESEMPENHO OPERACIONAL E FINANCEIRO

Desempenho Operacional e Financeiro (em R\$ mli)	3T21	3T20	3T19	3T21 x 3T20	3T21 x 3T19	3T21	2T21	3T21 x 2T21
Receita operacional líquida	186,3	180,2	96,6	3,4%	92,9%	186,3	175,7	6,1%
(-) Custo dos produtos vendidos	(113,6)	(104,4)	(58,3)	8,8%	94,6%	(113,6)	(109,9)	3,3%
(=) Lucro Bruto	72,8	75,8	38,2	-4,0%	90,4%	72,8	65,8	10,7%
% da Receita Líquida	39,1%	42,1%	39,6%	(3,0) pp	(0,5) pp	39,1%	37,4%	1,6 pp
(-) Custos logísticos	(22,5)	(30,3)	(16,4)	-25,6%	37,2%	(22,5)	(24,9)	-9,5%
% da Receita Líquida	(12,1%)	(16,8%)	(17,0%)	4,7 pp	4,9 pp	(12,1%)	(14,1%)	2,1 pp
(=) Margem de Contribuição II	50,3	45,6	21,8	10,3%	130,3%	50,3	40,9	22,9%
% da Receita Líquida	27,0%	25,3%	22,6%	1,7 pp	4,4 pp	27,0%	23,3%	3,7 pp
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(28,4)	(18,5)	(13,4)	53,6%	111,7%	(28,4)	(24,2)	17,2%
% da Receita Líquida	(15,2%)	(10,3%)	(13,9%)	(5,0) pp	(1,4) pp	(15,2%)	(13,8%)	(1,5) pp
(=) Margem de Contribuição III	21,9	27,1	8,4	-19,3%	159,9%	21,9	16,7	31,2%
% da Receita Líquida	11,7%	15,0%	8,7%	(3,3) pp	3 pp	11,7%	9,5%	2 pp
Pessoal administrativo	(11,1)	(7,8)	(8,4)	41,1%	31,2%	(11,1)	(10,5)	5,7%
% da Receita Líquida	(5,9%)	(4,4%)	(8,7%)	(1,6) pp	3 pp	(5,9%)	(6,0%)	0 pp
Despesas operacionais	(18,0)	(5,8)	(7,1)	210,1%	153,2%	(18,0)	(12,2)	47,6%
% da Receita Líquida	(9,7%)	(3,2%)	(7,4%)	(6,4) pp	(2,3) pp	(9,7%)	(6,9%)	(2,7) pp
(=) EBITDA Ajustado	(7,2)	13,4	(7,1)	-153,4%	0,8%	(7,2)	(6,0)	20,1%
% da Receita Líquida	(3,9%)	7,5%	(7,4%)	(11,3) pp	4 pp	(3,9%)	(3,4%)	(0,4) pp
(=) EBITDA	(9,6)	13,4	(7,1)	-171,4%	34,7%	(9,6)	(9,4)	2,0%
% da Receita Líquida	(5,2%)	7,5%	(7,4%)	(12,6) pp	2 pp	(5,2%)	(5,4%)	0 pp
(-) D&A	(15,6)	(6,9)	(5,6)	126,3%	178,8%	(15,6)	(8,0)	96,3%
(=) EBIT	(25,2)	6,5	(12,7)	-485,8%	98,2%	(25,2)	(17,4)	45,2%
% da Receita Líquida	(13,5%)	3,6%	(13,2%)	(17,2) pp	(0,4) pp	(13,5%)	(9,9%)	(3,7) pp
Resultado financeiro, líquido	(0,4)	(4,7)	(4,7)	-90,4%	-90,5%	(0,4)	0,4	-215,5%
(=) Lucro/prejuízo do exercício	(25,7)	1,9	(17,4)	-1464,6%	47,3%	(25,7)	(17,0)	51,2%
% da Receita Líquida	(13,8%)	1,0%	(18,1%)	(14,8) pp	4 pp	(13,8%)	(9,7%)	(4,1) pp

RECEITA LÍQUIDA

No 3T21 a Mobly atingiu uma receita operacional líquida de R\$186,3 milhões, representando crescimento de 3,4% em comparação com o mesmo período de 2020 que foi de R\$180,2 milhões.

Em comparação com o 2T21, a receita operacional líquida da Companhia também apresentou crescimento de 6,1%, quando reportou o montante de R\$175,7 milhões.

CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS

No 3T21 o custo dos produtos vendidos sofreu um aumento de 8,8% em comparação com o mesmo período do ano anterior, tendo subido de R\$104,4 milhões em 2020 para R\$113,6 milhões no ano de 2021. Quando comparado com o segundo trimestre de 2021, os custos dos produtos vendidos apresentaram um aumento de 3,3%, sendo que o reportado no 2T21 foi o valor de R\$109,9 milhões, mas, é importante destacarmos que mesmo

com o aumento no custo dos produtos vendidos, melhoramos a margem em comparação com o trimestre anterior.

O principal fator que resultou nesse aumento dos custos dos produtos vendidos foi a elevação dos custos das matérias-primas, bem como os custos aplicados pela indústria. A partir do início do 3T21 começamos a repassar aos preços de nossos produtos, todos os novos reajustes que foram anunciados e aplicados pela indústria à Mobly, porém, aqueles reajustes que foram absorvidos e não repassados durante os 1T21 e 2T21 ainda serão repassados em momentos oportunos para que nossos preços finais não se elevem de forma abrupta, afetando a percepção dos clientes quanta à nossa atratividade de preços.. Outro fator que influenciou nossa margem no 2T21 foi o aumento no estoque de devoluções/reversas, acarretando em provisões para perdas futuras. No 3T21 começamos a reduzir esse volume, através de diversas medidas para a prevenção das avarias e recuperação de produtos, além de estarmos conseguindo realizar as vendas através dos nossos outlets próprios e parceiros.

LUCRO BRUTO

A comparação do lucro bruto do 3T21 com aquele reportado no 3T20 representa uma queda de 8,8%, sendo que os resultados para o 3T21 e 3T20 foram, respectivamente, R\$72,8 milhões e R\$75,8 milhões, e margem bruta de 39,1% e 42,1%, queda de 3,0 p.p.

Quando comparado com o 2T21, o lucro bruto da Companhia registrou um crescimento de 10,7%, considerando o valor reportado de R\$65,8 milhões no segundo trimestre de 2020 e margem bruta de 37,4%, resultando em um ganho de 1,6 p.p. em comparação das margens.

Mesmo enfrentando os mesmos desafios do trimestre anterior, conseguimos um ganho de margem bruta quando comparado com o 2T21 e quando comparado com o mesmo período de 2019, pré pandemia e quando os preços das matérias-primas estavam estabilizados, registramos apenas uma diferença de -0,5p.p..

Outro fator que também continuou atingindo diretamente a margem bruta foi o aumento de promoções nos marketplaces parceiros, pois, geralmente, quando estes concedem descontos, uma parte do desconto é também subsidiada pela Mobly. Em contrapartida, o aumento nas vendas nos marketplaces parceiros gera uma economia em investimentos com marketing e propaganda, tendo em vista que esses investimentos são feitos pelos próprios parceiros.

Conforme citado anteriormente, os aumentos na indústria que repassaram a alta nos preços das matérias-primas, como chapa de madeira, metal e espuma, também atingiram as nossas margens nos trimestres anteriores e mesmo com os repasses de preços que a Mobly começou a realizar durante o 3T21, os reajustes dos trimestres anteriores serão repassados aos preços ao longo dos próximos meses.

CUSTOS LOGÍSTICOS

Dentro dos custos logísticos estão englobadas despesas com transportes, meios de pagamento, logística de pessoas e perdas de crédito.

Os custos logísticos da Companhia foram reduzidos em 25,6%, sendo de R\$22,5 milhões no 3T21, comparado ao mesmo período de 2020, o qual representou em uma melhora de 4,7p.p. em relação à receita líquida,

demonstrando um ganho operacional relevante, devido ao aumento da participação das lojas físicas, da MoblyLog e ganhos de eficiência com os serviços das demais transportadoras.

Comparando com o segundo trimestre de 2021 os custos logísticos da Companhia apresentaram uma redução de 9,5%, (R\$24,9 milhões no 2T21).

MARKETING E DESPESAS COM VENDAS

Dentro de Marketing e despesas com vendas estão as despesas com propaganda e publicidade e despesas de pessoal relacionadas às vendas, como funcionários de lojas e time de pós-vendas.

As despesas com marketing e despesas com vendas da Companhia aumentaram 53,6%, atingindo R\$28,4 milhões no 3T21, comparado a R\$18,5 milhões no mesmo período de 2020. Em comparação com o 2T21, tais despesas aumentaram 17,2% (R\$24,2 milhões no 2T21).

Esse crescimento das despesas com marketing segue em linha com os planos da Companhia divulgados em seu processo de IPO, em busca da expansão e consolidação de sua marca, mantendo nossa rentabilidade na primeira compra acima de 1,1x..

O aumento nos custos com pessoal de vendas deve-se principalmente à abertura de novas lojas e o fim das restrições de horário de funcionamento das lojas físicas.

DESPESAS OPERACIONAIS E PESSOAL ADMINISTRATIVO

As novas contratações de funcionários para a área de TI, que já estavam planejadas desde a abertura de capital da Companhia, foram finalizadas no 3T21, e representaram o principal aumento nas despesas com pessoal.

Também devem ser considerados outros gastos relacionados às novas lojas, centros de distribuição e ao novo *hub* logístico (exemplo: aluguel, segurança, IPTU, entre outros), que também afetaram outras despesas gerais e administrativas.

Nos resultados do 3T21 duas reclassificações foram realizadas:

Efeito de reclassificação na receita de aluguel de caminhões: esta foi reclassificada para Despesa de Logística, o que afetou negativamente outras despesas gerais e administrativas em R\$2,7 milhões no 3T21; e

Efeito do IPI (Imposto sobre Produtos Industrializados): o provisionamento do IPI sobre mercadorias importadas, o qual encontra-se em disputa judicial, passou a ser contabilizado em Outras Despesas Gerais e Administrativas (efeito de R\$1MM no 3T21).



MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO II E MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO III

As margens de contribuição são indicadores de desempenho não-contábeis que utilizamos para medir a rentabilidade que temos após descontarmos os gastos variáveis, compostos por custos e despesas variáveis. Esses indicadores permitem um entendimento mais aprofundado de como cada parte da nossa operação impacta o EBITDA.

A margem de contribuição I é o lucro bruto. Ela nos permite analisar a contribuição de uma venda após a dedução do custo dos produtos vendidos.

A margem de contribuição II deduz também as despesas ligadas à logística (fretes e pessoas de armazém) e aos meios de pagamento. Ela nos permite analisar nossa eficiência financeira até o momento da entrega, ou seja, o quanto da receita sobra após descontar os custos de produtos, despesas de pagamento e despesas até a entrega.

A margem de contribuição III deduz também as despesas de vendas (marketing e pessoal de vendas). Por incluir todos os custos e despesas variáveis, ela nos mostra o quanto cada venda contribui na diluição das despesas fixas (despesas e pessoal administrativo).

Da margem de contribuição III até o EBITDA são deduzidas as despesas fixas (despesas e pessoal administrativo).

No 3T21 a margem de contribuição II atingiu R\$50,3 milhões, o que significa um aumento de 10,3% em comparação com o 3T20 e de 22,9% quando comparado com o 2T21. A Margem de Contribuição III atingiu R\$21,9 milhões no mesmo período, resultando em queda de 19,3% perante o 3T20, mas aumento de 31,2% em comparação com o 2T21.

Novamente os impactos descritos anteriormente na margem bruta não foram suficientes para ofuscar a melhora nos custos com logística, o qual melhorou a Margem de Contribuição II em 1,7 p.p e 3,7 p.p. em relação à receita líquida quando comparamos com o 3T20 e 2T21, respectivamente.

E sobre o efeito na Margem de Contribuição III em relação à receita líquida com o aumento da despesa em marketing e vendas, resultou em -3,3 p.p. e +2,3 p.p. quando comparamos o 3T21 com 3T20 e 2T21, respectivamente.

EBITDA

A comparação do EBITDA do 3T21 com aquele reportado no 3T20 representa uma variação de -171,4%, sendo que os resultados do 3T21 e 3T20 foram, respectivamente, de EBITDAs de -R\$9,6 milhões e R\$13,4 milhões, e margens EBITDA de -5,2% e 7,5%, queda de 12,6 p.p.. O EBITDA do 3T21 comparado com o do 2T21, -R\$9,4 milhões, registrou uma variação positiva de 2,0%, e 0,2 p.p. em margem, e quando comparado com o reportado no 3T19, queda de 34,7%, mas ganho de 2,2 p.p. Na margem EBITDA.

EBITDA AJUSTADO

O EBITDA ajustado retira os itens não-recorrentes no período do EBITDA. Para o 3T21 foram considerados e excluídos R\$0,2 milhão de não-recorrentes relacionados ao impacto negativo dos custos remanescentes relacionados a abertura de capital, observada a abertura de capital da Mobly e R\$2,2 milhões referentes ao novo plano de opções distribuídas em 2T21 e vestidas até 30 de setembro de 2021.

A comparação do EBITDA Ajustado do 3T21 com aquele reportado no 3T20 representa uma variação de -153,4%, sendo que os resultados do 3T21 e 3T20 foram, respectivamente, um EBITDA negativo de R\$7,2 milhões e um EBITDA positivo de R\$13,4 milhões, e margens EBITDA Ajustado de -3,9% e 7,5%, queda de 7,4 p.p..

Considerando que os resultados do 3T20 foram beneficiados pela pandemia de Covid-19, podemos comparar os resultados do 3T21 com o mesmo trimestre de 2019 e assim observar um ganho de margem EBITDA de 3,5 p.p.

Em comparação com o 2T21, o EBITDA Ajustado da Mobly registrou uma variação de -20,1% com um EBITDA Ajustado negativo de R\$6,0 milhões no trimestre anterior com margem de -3,4%, resultando em queda de 0,4 p.p..

RESULTADO FINANCEIRO, LÍQUIDO

Em comparação com o resultado financeiro líquido do 3T21 com 3T20, foi registrada uma variação de 90,4%, na qual no 3T21 esse valor foi negativo de R\$0,4 milhão contra o negativo de R\$4,7 milhões no 3T20.

Para a comparação com o trimestre anterior (2T21), o resultado financeiro líquido registrou variação negativa de 215,5%, originada do valor positivo de R\$0,4 milhão.

LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO

No 3T21 a Companhia apresentou prejuízo líquido de R\$25,7 milhões contra um lucro de R\$1,9 milhão no 3T20, crescimento do prejuízo de 90,4%, e no comparativo com o 2T21 foi reportado um aumento do prejuízo de 51,2%, sendo que o prejuízo líquido apresentado no trimestre anterior foi de R\$17,0 milhões, em razão das variações apresentadas anteriormente neste relatório.

Os principais fatores que impactaram na piora do prejuízo do exercício foram os custos com o plano de opções de ações e custos remanescentes referentes à abertura de capital, totalizando R\$2,2 milhões. Também impactaram em R\$15,6 milhões, os custos de depreciação provindos das novas lojas inauguradas e o novo armazém de Cajamar/SP.

INVESTIMENTOS

A Mobly realizou e continuará a realizar investimentos significativos na expansão de sua malha logística, no crescimento do número de lojas físicas e no desenvolvimento de tecnologias proprietárias.

No terceiro trimestre de 2021 seus investimentos em CAPEX totalizaram R\$26,8 milhões, dos quais aproximadamente R\$17,9 milhões foram destinados para lojas e centros de distribuição, R\$8,0 milhões para tecnologia e softwares e R\$0,9 milhão para os demais ativos.

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 trimestrais relativas aos períodos encerrados em 30 de setembro de 2021 e 2020; e (b) revisaram, discutiram e concordaram com o relatório apresentado na revisão trimestral da KPMG Auditores Independentes, emitido em 5 de novembro de 2021, sobre as informações trimestrais relativas aos períodos encerrados em 30 de setembro de 2021 e 2020.

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)	3T21	3T20	3T19	3T21 x 3T20	3T21x3T19	3T21	2T21	3T21x2T21
Receita operacional líquida	186.343	180.229	96.579	3,4%	92,9%	186.343	175.679	6,1%
Custo dos produtos vendidos	(113.557)	(104.385)	(58.348)	8,8%	94,6%	(113.557)	(109.924)	3,3%
Lucro bruto	72.786	75.844	38.231	-4,0%	90,4%	72.786	65.755	10,7%
Receitas (despesas) operacionais								
Despesas comerciais	(73.634)	(57.604)	(37.088)	27,8%	98,5%	(73.633)	(62.244)	18,3%
Despesas gerais e administrativas	(22.622)	(12.359)	(13.005)	83,0%	74,0%	(22.622)	(21.296)	6,2%
Perda de crédito esperada	7	-	(651)	-	-101,1%	7	(290)	-102,4%
Outras (despesas) receitas operacionais líquidas	(1.774)	613	(161)	-368,0%	1001,9%	(1.774)	698	-354,3%
Prejuízo antes do resultado financeiro e do imposto de renda e contribuição social	(25.237)	6.543	(12.674)	-485,7%	99,1%	(25.237)	(17.377)	45,2%
Despesas financeiras	(7.907)	(6.185)	(6.930)	27,8%	14,1%	(7.907)	(5.146)	53,7%
Receitas financeiras	7.459	1.526	2.231	388,8%	234,3%	7.459	5.534	34,8%
Resultado financeiro, líquido	(448)	(4.659)	(4.699)	-90,4%	-90,5%	(448)	388	-215,5%
Resultado de equivalência patrimonial								
Prejuízo do exercício	(25.685)	1.884	(17.373)	-1463,3%	47,8%	(25.685)	(16.989)	51,2%
Prejuízo atribuível a sócios controladores	(25.685)	1.884	(17.372)	-1463,3%	47,9%	(25.685)	(16.989)	51,2%
Prejuízo atribuível a sócios não controladores	-	-	(2)			-	-	
Prejuízo por ação atribuível ao acionista da Empresa - em R\$								
Básico	(0,24120)	0,00543	(0,05432)	-4544,9%	344,0%	(0,24120)	(0,15954)	51,2%
Diluído	(0,24120)	0,00543	(0,05432)	-4544,9%	344,0%	(0,24120)	(0,15954)	51,2%

Anexo II

Balanco Patrimonial (em R\$ mil)	3T21	3T20
Ativo		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	339.829	27.421
Contas a receber	163.085	33.483
Estoques	100.409	53.342
Impostos a recuperar	89.563	51.530
Partes relacionadas	-	-
Depósitos e bloqueios judiciais	393	336
Créditos diversos	14.070	10.494
Total do ativo circulante	707.349	176.606
Não circulante		
Impostos a recuperar	2.077	893
Depósitos e bloqueios judiciais	32.855	154
Créditos diversos	3.220	1.805
Imobilizado	56.602	24.443
Direito de uso	177.128	40.654
Intangível	24.350	16.714
Total do ativo não circulante	296.232	84.663
Total do ativo	1.003.581	261.269
Passivo		
Circulante		
Fornecedores	84.452	128.740
Salários e encargos sociais	29.337	12.664
Impostos a recolher	4.528	5.862
Empréstimos e financiamentos	-	3.678
Adiantamentos de clientes	23.814	52.038
Outras contas a pagar	439	-
Partes relacionadas - Passivo	-	-
Passivo de arrendamento	28.540	13.116
Provisão para contingências	876	-
Provisões de devolução	2.426	1.805
Total do passivo circulante	174.412	217.903
Não circulante		
Provisão para perdas em investimentos	-	-
Provisão para contingências	10.910	761
Empréstimos e financiamentos	-	4.579
Impostos a recolher	1.183	1.711
Passivo de arrendamento	159.864	31.329
Total do passivo não circulante	171.957	38.380
Patrimônio líquido		
Capital social	1.085.782	347.195
Reservas de Capital	5.496	-
Custos de emissão	-	-
Prejuízos acumulados	(434.066)	(342.201)
Patrimônio líquido atribuível aos acio	657.212	4.994
Participação de não controladores	-	(8)
Total do patrimônio líquido	657.212	4.986
Total do passivo e patrimônio líquido	1.003.581	261.269

Anexo III

Demonstrações dos Fluxos de Caixa (Em milhares de Reais)		3T21	3T20
Fluxo de caixa das atividades operacionais	Prejuízo do exercício	(68.165)	(16.566)
	Ajustes para:		
	Depreciação	6.691	4.027
	Amortização	6.752	6.196
	Depreciação - direito de uso	20.151	11.451
	Juros provisionados sobre empréstimos e financiamentos	2.380	3.983
	Juros passivos de arrendamento	3.166	1.905
	Juros de antecipação de recebíveis	5.923	-
	Outras (receitas)/despesas financeiras	(7.188)	-
	Provisões para contingências	3.935	(126)
	Provisão para devolução	1.208	141
	Resultado da equivalência patrimonial, líquido de impostos	-	-
	Resultado de alienação de imobilizado e intangível	(184)	112
	Perda por redução ao valor recuperável do contas a receber	283	(2.686)
	Provisão para obsolescência	8.875	7.497
Transações de pagamento baseado em ações, liquidado em ações	5.496	-	
	(10.677)	15.935	
Variação nos ativos operacionais	Contas a receber	(127.752)	(6.815)
	Estoques	(29.535)	(11.344)
	Depósitos e bloqueios judiciais	(23.252)	-
	Créditos diversos e impostos a recuperar	(33.024)	(4.353)
	Partes relacionadas	-	(760)
Variação nos passivos operacionais	Fornecedores	(51.119)	32.186
	Outras contas a pagar	(3.500)	-
	Obrigações tributárias e trabalhistas	12.605	2.953
	Adiantamentos de clientes	(21.244)	30.007
	Partes relacionadas	-	327
	Caixa utilizado nas atividades operacionais	(287.498)	58.136
Caixa utilizado nas atividades operacionais	Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(2.374)	(4.260)
	Pagamento de juros sobre passivo de arrendamento	(2.604)	(1.905)
	Pagamento de juros de antecipação de recebíveis	(5.923)	-
	Outros juros pagos	(2.989)	-
	Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	(301.388)	51.971
Fluxo de caixa das atividades de investimento	Juros de aplicações financeiras	9.061	-
	Recursos provenientes da alienação de ativo imobilizado	3.381	-
	Aquisição do ativo imobilizado	(35.181)	(3.943)
	Aquisição do ativo intangível	(13.402)	(7.290)
	Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento	(36.141)	(11.233)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	Aumento de capital	777.778	27.360
	Custos de emissão	(35.990)	-
	Captação de empréstimos	10.309	27.312
	Pagamento de empréstimos e financiamentos	(84.217)	(64.385)
	Pagamento de passivo de arrendamento	(14.046)	(9.427)
	Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	653.834	(19.140)
	Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	316.305	21.598
	Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	23.524	5.823
	Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	339.829	27.421
	Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa	316.305	21.598

Glossário

1P

Produtos do estoque da Companhia comercializados nas plataformas on-line.

CAPITAL DE GIRO

Calculado como a soma de dias de contas a receber de clientes (usando GMV como base) e dias de estoque, menos os dias de fornecedores, considerando GMV e CMV nos últimos 12 meses.

DESPESAS COM VENDAS, GERAIS E ADMINISTRATIVAS (SG&A)

Ajustadas SG&A excluindo os efeitos da consolidação das transportadoras subsidiárias.

DÍVIDA (CAIXA) LÍQUIDA

Calculada como a soma de endividamento de curto prazo e longo prazo, menos disponibilidades e contas a receber de cartão de crédito líquido de antecipação.

EBITDA AJUSTADO (LAJIDA)

Lucro operacional antes de juros, impostos, depreciação e amortização e excluindo outras receitas/despesas operacionais e equivalência patrimonial.

FIRST ORDER PROFITABILITY

Rentabilidade do Primeiro Pedido: é a comparação da margem de contribuição no primeiro pedido de novos clientes com o Custo de Aquisição do Cliente (CAC).

GERAÇÃO (CONSUMO) DE CAIXA

Como forma de capturar todos os efeitos, a geração ou consumo de caixa é medida pela variação da dívida líquida em relação ao trimestre anterior, sempre desconsiderando eventuais recursos de operações de aumento de capital.

GMV (GROSS MERCHANDISE VOLUME) Vendas de mercadorias próprias, vendas realizadas no Marketplace e outras receitas, antes dos cancelamentos e impostos. Exclui boletos não pagos.

GMV E-COMMERCE (GROSS MERCHANDISE VALUE) Montante transacionado em R\$ em nosso site, incluindo os valores de 1P e 3P, antes dos cancelamentos e impostos. Exclui boletos não pagos

GMV TOTAL BRUTO Montante transacionado em R\$ em nosso site e lojas, antes de cancelamentos e impostos. Exclui boletos não pagos.

GMV TOTAL LÍQUIDO Montante transacionado em R\$ em nosso site e lojas, líquido de cancelamentos e bruto de impostos.

LEAD TIME Tempo decorrido entre o princípio e o fim de um processo, ou, aquele permitido para que o processo se complete.

LUCRO BRUTO AJUSTADO Lucro bruto excluindo os efeitos da consolidação das transportadoras subsidiárias.

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO I Lucro bruto. Permite ver a contribuição de uma venda após a dedução do custo dos produtos vendidos.

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO II Lucro bruto após a dedução das despesas ligadas à logística (fretes e pessoas de armazém) e aos meios de pagamento.

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO III Margem de contribuição II após deduzidas as despesas de marketing, despesas com pessoal de lojas e pessoal de pós-vendas.

MARKETPLACE OU 3P Produtos de parceiros (“sellers”) comercializados nas plataformas on-line.

PARTICIPAÇÃO MARKETPLACE Vendas do Marketplace sobre o GMV consolidado total.

REVERSA Produtos devolvidos por motivos diversos, como avarias ou apenas por decisão do cliente de devolver.

SAME DAY DELIVERY Entrega no mesmo dia.

SELLER Todos aqueles que vendem seus produtos no marketplace.

SELLERCENTER Serviço disponível para que os sellers utilizem nosso marketplace para realizarem suas vendas.

VENDAS MESMAS LOJAS Receita de lojas em operação há mais de doze meses.

Videoconferência De Resultados

10 DE NOVEMBRO DE 2021 (QUARTA-FEIRA)

EM PORTUGUÊS

14h00 - Horário de Brasília

Para participantes no Brasil:

+55 11 4632 2237 | +55 11 4680 6788

+55 11 4700 9668 | +55 21 3958 7888

ID do webinar: 844 5953 7014

Senha de acesso: 048511

WEBCAST EM PORTUGUÊS, [CLIQUE AQUI](#)

Senha: 048511

EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)

12h00 - Horário de Nova York (EST)

Para participantes no EUA:

+1 646 558 8656 | +1 720 707 2699

+1 253 215 8782 | +1 301 715 8592

ID do webinar: 844 5953 7014

Senha de acesso: 048511

WEBCAST EM INGLÊS, [CLIQUE AQUI](#)

Senha: 048511

VICTOR PEREIRA NODA

Diretor Presidente (CEO)

MARCELO RODRIGUES MARQUES

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

MARIO CARLOS FERNANDES FILHO

Diretor de Operações e
Sistemas Logísticos (COO)

FELIPE TAVARES DEL CHIARO

Gerente de Relações com Investidores (GRI)

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.

Notas Explicativas

Mobly S.A.

**Informações financeiras trimestrais
em 30 de setembro de 2021**

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

Conteúdo

Relatório sobre a revisão de informações financeiras trimestrais - ITR	3
Balancos patrimoniais	5
Demonstrações dos resultados	6
Demonstrações dos resultados abrangentes	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa	9
Demonstrações dos valores adicionados	10
Notas explicativas às informações financeiras trimestrais	11

Notas Explicativas



KPMG Auditores Independentes Ltda.
Rua Arquiteto Olavo Redig de Campos, 105, 6º andar - Torre A
04711-904 - São Paulo/SP - Brasil
Caixa Postal 79518 - CEP 04707-970 - São Paulo/SP - Brasil
Telefone +55 (11) 3940-1500
kpmg.com.br

Relatório sobre a revisão de informações financeiras trimestrais - ITR

Aos acionistas e administradores
Mobly S.A.
São Paulo – SP

Introdução

Revisamos as informações financeiras trimestrais, individuais e consolidadas, da Mobly S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de Setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de Setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três e nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações financeiras trimestrais individuais de acordo com o CPC 21(R1) e das informações financeiras trimestrais consolidadas de acordo com o CPC 21(R1) e com a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* – (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras trimestrais com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Notas Explicativas



Conclusão sobre as informações intermediárias individuais

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras trimestrais individuais, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1), aplicável à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Conclusão sobre as informações intermediárias consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras trimestrais consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e a IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos - Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de Setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras trimestrais e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesta Norma e de forma consistente em relação às informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

São Paulo, 05 de novembro de 2021

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP014428/O-6

Leslie Nares Laurenti
Contadora CRC 1SP215906/O-9

Notas Explicativas

Mobly S.A.

Balancos patrimoniais em 30 de Setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020

(Em milhares de Reais)

Ativo	Notas	Controladora		Consolidado	
		30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	6	174.991	17	339.829	23.524
Contas a receber	7	-	-	163.085	29.731
Estoques	8	-	-	100.409	79.749
Impostos a recuperar	11	-	-	89.563	60.073
Depósitos e bloqueios judiciais	10	-	-	393	404
Créditos diversos	9	2.722	4.149	14.070	14.575
Total do ativo circulante		177.713	4.166	707.349	208.056
Não circulante					
Investimentos	13	482.808	-	-	-
Impostos a recuperar	11	-	-	2.077	1.039
Depósitos e bloqueios judiciais	10	-	-	32.855	9.592
Créditos diversos	9	-	-	3.220	2.622
Imobilizado	14	-	-	56.602	32.109
Direito de uso	22	-	-	177.128	39.064
Intangível	15	-	-	24.350	17.700
Total do ativo não circulante		482.808	-	296.232	102.126
Total do ativo		660.521	4.166	1.003.581	310.182
Passivo					
Circulante					
Fornecedores	16	-	-	84.452	130.801
Outras contas a pagar	17	439	3.939	439	3.939
Salários e encargos sociais	18	2.378	-	29.337	12.731
Impostos a recolher	19	492	-	4.528	8.152
Empréstimos e financiamentos	20	-	-	-	37.362
Adiantamentos de clientes	20	-	-	23.814	45.058
Contas a pagar para partes relacionadas	12	-	2.797	-	-
Passivo de arrendamento	22	-	-	28.540	13.009
Provisão para contingências	21	-	-	876	-
Provisões de devolução	21	-	-	2.426	1.218
Total do passivo circulante		3.309	6.736	174.412	252.270
Não circulante					
Provisão para perdas em investimentos	13	-	16.134	-	-
Provisão para contingências	21	-	-	10.910	7.851
Empréstimos e financiamentos	19	-	-	-	36.540
Impostos a recolher	22	-	-	1.183	1.560
Passivo de arrendamento	22	-	-	159.864	30.665
Total do passivo não circulante		-	16.134	171.957	76.616
Patrimônio líquido					
Capital social	23	1.085.782	347.197	1.085.782	347.197
Reserva de capital		5.496	-	5.496	-
Prejuízos acumulados		(434.066)	(365.901)	(434.066)	(365.901)
Patrimônio líquido atribuível aos acionistas controladores		657.212	(18.704)	657.212	(18.704)
Total do patrimônio líquido		657.212	(18.704)	657.212	(18.704)
Total do passivo e patrimônio líquido		660.521	4.166	1.003.581	310.182

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras trimestrais.

Notas Explicativas

Mobly S.A.

Demonstrações dos resultados

Período de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de Reais)

Notas	Período de nove meses				Período de três meses			
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receita operacional líquida	-	-	531.008	420.753	-	-	186.343	180.229
Custo dos produtos vendidos	-	-	(322.051)	(248.341)	-	-	(113.557)	(104.385)
Lucro bruto	-	-	208.957	172.412	-	-	72.786	75.844
25.a	-	-	(197.985)	(139.044)	-	-	(73.634)	(57.555)
25.b	(10.577)	(2)	(74.557)	(35.722)	(4.181)	-	(22.622)	(12.359)
26.b	-	-	(283)	(3.510)	-	-	7	-
26.a	(1.103)	-	1.486	1.923	-	-	75	848
	(11.680)	(2)	(1.230)	(411)	(1)	-	(1.849)	(235)
Receitas (despesas) operacionais	(11.680)	(2)	(272.569)	(176.764)	(4.182)	-	(98.023)	(69.301)
(Prejuízo) antes do resultado financeiro	(11.680)	(2)	(63.612)	(4.352)	(4.182)	-	(25.237)	6.543
27	(591)	(104)	(21.296)	(17.090)	(339)	-	(7.907)	(6.185)
27	7.264	-	16.743	4.876	2.214	-	7.459	1.526
Resultado financeiro, líquido	6.673	(104)	(4.553)	(12.214)	1.875	-	(448)	(4.659)
Resultado de equivalência patrimonial	(63.158)	(16.458)	-	-	(23.378)	1.884	-	-
(Prejuízo) do período	(68.165)	(16.564)	(68.165)	(16.566)	(25.685)	1.884	(25.685)	1.884
Prejuízo atribuível a sócios controladores:	(68.165)	(16.564)	(68.165)	(16.564)	(25.685)	1.884	(25.685)	1.884
Prejuízo atribuível a sócios não controladores:	-	(2)	-	(2)	-	-	-	-
Prejuízo por cota atribuível ao acionista da Empresa - em R\$ (nota 23)								
Básico	(0,5116)	(0,0486)	(0,5116)	(0,0486)	(0,2412)	0,00054	(0,2412)	0,00054
Diluído	(0,5116)	(0,0486)	(0,5116)	(0,0486)	(0,2412)	0,00054	(0,2412)	0,00054

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras trimestrais.

Notas Explicativas

Mobly S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes

Período de três e nove meses findos em de 2021 e 2020

(Em milhares de Reais)

	Período de seis meses		Período de três meses	
	Consolidado		Consolidado	
	Controladora	30/09/2021	Controladora	30/09/2021
	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020
(Prejuízo) do período	(68.165)	(16.564)	(25.685)	1.884
				(25.685)
Total dos resultados abrangentes do período	(68.165)	(16.564)	(25.685)	1.884
				(25.685)
				1.884

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras trimestrais.

Notas Explicativas

Mobly S.A.**Demonstrações das mutações do patrimônio líquido**

Período de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de Reais)

	Capital social	Reservas de capital	Prejuízos acumulados	Participação dos não-controladores	Total
Saldos em 01 de janeiro de 2020	<u>319.835</u>	-	<u>(325.637)</u>	<u>(6)</u>	<u>(5.808)</u>
Aumento de capital	27.360	-	-	-	27.360
Prejuízo do período	-	-	(16.564)	(2)	(16.566)
Saldos em 30 de junho de 2020	<u>347.195</u>	-	<u>(342.201)</u>	<u>(8)</u>	<u>4.986</u>
Saldos em 01 de janeiro de 2021	<u>347.197</u>	-	<u>(365.901)</u>	-	<u>(18.704)</u>
Aumento de capital (nota 23)	777.778	-	-	-	777.778
Taxas e comissões de emissão (nota 23)	(34.382)	-	-	-	(34.382)
Outros custos de emissão (nota 23)	(4.811)	-	-	-	(4.811)
Transações de pagamento baseado em ações (nota 12.1)	-	5.496	-	-	5.496
Prejuízo do período	-	-	(68.165)	-	(68.165)
Saldos em 30 de setembro de 2021	<u>1.085.782</u>	<u>5.496</u>	<u>(434.066)</u>	-	<u>657.212</u>

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras trimestrais.

Notas Explicativas

Mobly S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Período de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de Reais)

Notas	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Prejuízo do período	(68.165)	(16.564)	(68.165)	(16.566)
Ajustes de itens que não representam variação de caixa e equivalentes de caixa:				
Depreciação	14	-	6.691	4.027
Amortização	15	-	6.752	6.196
Depreciação - direito de uso	22	-	20.151	11.451
Juros provisionados sobre empréstimos e financiamentos	19	-	2.380	3.983
Juros passivos de arrendamento	22	-	3.166	1.905
Juros sobre antecipação de recebíveis	27	-	5.923	-
Receitas (despesas) financeiras	27	(6.673)	(7.188)	-
Provisões para contingências	21	-	3.935	(126)
Provisão para devolução		-	1.208	141
Resultado da equivalência patrimonial, líquido de impostos	12	63.158	16.458	-
Resultado da alienação de imobilizado e intangível	26.b	-	(184)	112
Perda por redução ao valor recuperável do contas a receber	7	-	283	(2.686)
Provisão para realização dos estoques	8	-	8.875	7.497
Transações de pagamento baseado em ações, liquidado em ações	12.1	3.585	5.496	-
		(8.095)	(106)	(10.677)
Varição nos ativos operacionais				
Contas a receber		-	(127.752)	(6.815)
Estoques		-	(29.535)	(11.344)
Depósitos e bloqueios judiciais	10	-	(23.252)	-
Créditos diversos e impostos a recuperar		(1.776)	(33.024)	(4.353)
Partes relacionadas		-	-	(760)
Varição nos passivos operacionais				
Fornecedores		(3.500)	(51.119)	32.186
Outras contas a pagar		-	(3.500)	-
Obrigações tributárias e trabalhistas		2.870	12.605	2.953
Adiantamentos de clientes		-	(21.244)	30.007
Partes relacionadas		(2.797)	-	327
Caixa utilizado nas atividades operacionais		(13.298)	(106)	(287.498)
Caixa utilizado nas atividades operacionais				
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	19	-	(2.374)	(4.260)
Pagamento de juros sobre passivo de arrendamento	22	-	(2.604)	(1.905)
Pagamento de juros de antecipação de recebíveis	27	-	(5.923)	-
Outros juros pagos		(591)	(2.989)	-
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades operacionais		(13.889)	(106)	(301.388)
Fluxo de caixa das atividades de investimento				
Juros de aplicações financeiras	27	7.264	-	9.061
Aumento de capital em controladas	23	(560.189)	(27.256)	-
Recursos provenientes da alienação de ativo imobilizado		-	-	3.381
Aquisição do ativo imobilizado	14	-	(35.181)	(3.943)
Aquisição do ativo intangível	15	-	(13.402)	(7.290)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento		(552.925)	(27.256)	(36.141)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
Aumento de capital	23	777.778	27.360	777.778
Custos de emissão		(35.990)	-	(35.990)
Captação de empréstimos	19	-	10.309	27.312
Pagamento de empréstimos e financiamentos	19	-	(84.217)	(64.385)
Pagamento de passivo de arrendamento	22	-	(14.046)	(9.427)
Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento		741.788	27.360	653.834
Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa		174.974	(2)	316.305
Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa				
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	6	17	2	23.524
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	6	174.991	-	339.829
Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa		174.974	(2)	316.305
Transações que não afetaram caixa				
Transferência de adiantamentos para patrimônio líquido (custos com emissões de novas ações)	9	3.203	-	3.203
Adições do ativo de direito de uso	22	-	-	153.442
Desreconhecimento do ativo de direito de uso	22	-	-	(2.231)

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras trimestrais.

Notas Explicativas

Mobly S.A.

Demonstrações dos valores adicionados

Período de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de Reais)

	Notas	Controladora		Consolidado	
		30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receitas		-	-	595.672	485.967
Vendas de mercadorias, produtos e serviços		-	-	594.469	487.536
Outras receitas		-	-	1.486	1.942
Perdas de crédito esperadas	7	-	-	(283)	(3.511)
Insumos adquiridos de terceiros		(2.743)	(2)	(481.390)	(360.400)
Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos				(322.050)	(248.384)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros		(2.743)	(2)	(159.340)	(112.016)
Valor adicionado bruto		(2.743)	(2)	114.282	125.567
Depreciação e amortização		-	-	(31.044)	(18.695)
Valor adicionado líquido produzido pela Companhia		(2.743)	(2)	83.238	106.872
Valor adicionado recebido em transferência		(55.894)	(16.458)	16.997	4.920
Resultado de equivalência patrimonial	12	(63.158)	(16.458)	-	-
Receitas financeiras		7.264	-	16.997	4.920
Valor adicionado total a distribuir		(58.637)	(16.460)	100.235	111.792
Distribuição do valor adicionado		(58.637)	(16.460)	100.235	111.792
Pessoal		8.330	-	63.488	32.267
Remuneração direta		6.619	-	48.876	22.504
Benefícios		1.711	-	12.326	7.993
F.G.T.S.		-	-	2.286	1.770
Impostos, taxas e contribuições		950	104	70.711	71.509
Federais		950	104	53.210	41.707
Estaduais		-	-	17.246	29.522
Municipais		-	-	255	280
Remuneração de capitais de terceiros		248	-	34.201	24.582
Juros		248	-	13.912	15.126
Aluguéis		-	-	12.920	7.627
Outras		-	-	7.369	1.829
Remuneração de capitais próprios		(68.165)	(16.564)	(68.165)	(16.566)
Prejuízos no período		(68.165)	(16.564)	(68.165)	(16.564)
Participação dos não-controladores					(2)

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras trimestrais.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

Notas explicativas às informações financeiras trimestrais

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1 Contexto operacional

A Mobly S.A. (“Mobly” ou “Companhia”), é uma sociedade anônima, domiciliada no Brasil. O endereço registrado do escritório da Companhia é na Avenida das Nações Unidas, 16.737, Sala 3, Várzea de Baixo – São Paulo/SP e tem por objeto social a participação em outras sociedades, como sócia ou acionista, no país ou no exterior.

As informações financeiras trimestrais consolidadas relacionadas ao período de três e nove meses findo em 30 de Setembro de 2021 abrangem a Companhia e suas controladas (conjuntamente referidas como “Grupo”). A controlada Mobly Comércio Varejista Ltda., que iniciou suas operações em novembro de 2011, está envolvida principalmente no setor varejista de móveis, artigos de decoração e utilidades domésticas, voltada para transações de venda via Internet diretamente com o consumidor (B2C) e indiretamente com o intermediário de empresas parceiras (B2B). A Mobly Hub Transportadora Ltda. (“Transportadora”) tem como objeto social a exploração de atividades relacionadas à logística de móveis para terceiros.

Em 30 de setembro de 2021 a Companhia possuía 11 lojas próprias e 5 centros de distribuição (05 lojas próprias e 3 centros de distribuição em 31 de dezembro de 2020) localizados na região sudeste do País.

O Grupo vende principalmente através do seu *Website* www.mobly.com.br, produtos subdivididos em sete categorias: Móveis, Infantil, Utilidades Domésticas, Jardim e Lazer, Reforma e Garagem, Eletro e Outro. Também faz parte de suas atividades operacionais a intermediação de serviços, como a Assistência Técnica, Montagem, Garantia Estendida e Mobly Decora (detalhado na nota 14) através de parcerias.

O Grupo é controlado pela Home24 Holding GmbH & Co.Kg. A controladora final é a Home24 SE.

2 Impactos do COVID-19

Desde o início do período de quarentena no país em março-2020, a Administração avalia de forma constante o impacto do surto nas operações e na posição patrimonial e financeira do Grupo, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para mitigar os impactos do surto nas operações e nas informações financeiras trimestrais. Até a data de emissão dessas informações financeiras trimestrais, as seguintes principais medidas foram adotadas:

- Fechamento temporário das lojas físicas do Grupo determinado pelos decretos das autoridades competentes (de 15 de Março até 12 de Abril de 2021) durante a segunda onda de propagação da COVID-19, com reabertura gradual.
- Negociação dos pagamentos com os fornecedores, para mitigar eventuais riscos de liquidez ou de ruptura dos fornecimentos.
- Adoção de regime de *home office* para todos os funcionários aplicáveis.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

Divulgação do impacto na avaliação da continuidade operacional

A administração continua a ter uma expectativa razoável de que o Grupo possui recursos adequados para continuar operando pelo menos nos próximos 12 meses e que o pressuposto de continuidade permanece apropriado. A avaliação da Administração considera premissas relevantes, como por exemplo a estimativa da taxa de câmbio do dólar norte-americano, a quantidade esperada de produtos a serem vendidos, os preços esperados dos produtos a serem vendidos, e os preços esperados de insumos para produção, aquisição de novos produtos considerados essenciais para reabertura das lojas e aumento de vendas on-line. Tais premissas foram atualizadas para considerar os principais cenários possíveis esperados pelo Grupo com base em todas as informações relevantes disponíveis até a data de emissão dessas informações financeiras trimestrais, considerando especificamente as incertezas relacionadas ao surto do COVID-19, como também as medidas tomadas pelo Grupo para mitigar os impactos do surto nas operações e nas informações financeiras trimestrais.

Com base nessa avaliação e análise dos resultados atuais, a Administração concluiu que mesmo com o cenário econômico impactado pela COVID-19, o Grupo tem total condição de cumprir com suas obrigações operacionais levando em consideração que até a presente data, o Grupo não teve impactos significativos na geração de receita. Portanto, as informações financeiras trimestrais foram preparadas baseadas no pressuposto de continuidade operacional.

a. Oferta pública de ações

Em 04 de fevereiro de 2021 o registro da oferta pública inicial primária e secundária de ações da Companhia foi concedido pela CVM, em conformidade com os procedimentos previstos na Instrução CVM 400. A captação total foi de R\$ 933.333, ao preço por ação de R\$21,00, observando as ofertas primária e secundária. A negociação das ações da Companhia na B3 teve início no dia seguinte, em 05 de fevereiro de 2021.

O capital social da Companhia era de R\$ 347.195 até a realização da oferta pública, totalmente subscrito e integralizado, representado por 69.452.866 ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal.

No contexto da oferta primária, a Companhia emitiu 37.037.038 novas ações ordinárias e realizou um aumento de capital bruto de R\$ 777.778 (R\$ 743.743 líquido de taxas e comissões), elevando o capital social da Companhia para R\$ 1.124.975, composto por 106.489.904 ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal.

No contexto da oferta secundária, a Home24 Holding alienou 7.407.407 ações da Companhia de sua titularidade (incluindo as ações do lote suplementar), captando R\$ 155.556. Tal oferta secundária não alterou o controle acionário da Companhia, que continua a ser da Home24 Holding GmbH & Co.Kg, e a controladora final a Home24 SE.

Estima-se que um total de 44.444.445 de ações ordinárias de emissão da Companhia estão em circulação no mercado, representando um total de 41,74% de seu capital social.

3 Apresentação e elaboração das informações financeiras trimestrais

3.1 Moeda de apresentação

As informações trimestrais são apresentadas em milhares de reais (“R\$”), que é a moeda funcional e de apresentação do Grupo. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

3.2 Declaração de conformidade

As informações financeiras trimestrais individuais relativas ao período findo em 30 de Setembro de 2021 foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com os pronunciamentos técnicos CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária, que inclui as disposições da Lei das Sociedades por Ações, normas e procedimentos contábeis emitidos pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as informações financeiras trimestrais consolidadas relativas ao período findo em 30 de Setembro de 2021 foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com os pronunciamentos técnicos CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária, que inclui as disposições da Lei das Sociedades por Ações, normas e procedimentos contábeis emitidos pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e em conformidade com a IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitido pelo International Accounting Standards Board (IASB).

Todas as informações relevantes, próprias das informações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, as quais correspondem às utilizadas pela Entidade na sua gestão.

A Diretoria aprovou e o Conselho de Administração autorizou a emissão destas informações financeiras trimestrais em 05 de novembro de 2021.

3.3 Base de apresentação

As informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas foram preparadas para atualizar os usuários sobre eventos e transações relevantes ocorridas no período e devem ser analisadas em conjunto com as demonstrações financeiras individuais e consolidadas do exercício findo em 31 de dezembro de 2020. As políticas contábeis, estimativas e julgamentos, gestão de riscos e métodos de mensuração são os mesmos que aqueles adotados na elaboração das últimas demonstrações financeiras anuais.

3.4 Uso de estimativas e julgamentos

Na preparação destas informações financeiras trimestrais, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis do Grupo e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente.

As informações sobre as incertezas relacionadas às premissas e estimativas, que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nos saldos contábeis de ativos e passivos no período, estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- **Nota explicativa 14 e 15** – Vida útil do ativo imobilizado e intangível
- **Nota explicativa 22** – Prazo de arrendamento: Se o Grupo tem razoável certeza de exercer opção de prorrogação.

Incertezas sobre premissas e estimativas

As informações sobre as incertezas relacionadas a premissas e estimativas em 30 de Setembro de 2021 que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nos saldos contábeis de ativos e passivos no próximo ano fiscal estão incluídas nas seguintes notas explicativas:

- **Nota explicativa 8** - Provisões de Estoque: Determinação do valor líquido realizável de estoque e provisão para retorno de mercadorias.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

- **Nota explicativa 21** - Provisão para contingências: Reconhecimento e mensuração de provisões e contingências: principais premissas sobre a probabilidade e magnitude das saídas de recursos.
- **Nota explicativa 22** - Taxa de desconto aplicada no CPC 06(R2)/ IFRS 16.

4 Informações financeiras consolidadas

As informações financeiras trimestrais consolidadas incluem as informações financeiras da controladora e das controladas nas quais detenha o controle de forma direta ou indireta. Transações, saldos e ganhos não realizados em transações entre empresas do Grupo são eliminados. Os prejuízos não realizados também são eliminados, a menos que a operação forneça evidências de uma perda (*impairment*) do ativo transferido. As políticas contábeis das controladas são alteradas, quando necessário, para assegurar a consistência com as políticas adotadas pelo Grupo.

	Participação acionária - %	
	30/09/2021	31/12/2020
Mobly Comércio Varejista Ltda.	100,00%	100,00%
Mobly Hub Transportadora Ltda.	100,00%	100,00%

5 Informações por segmento

As informações por segmentos operacionais são apresentadas de modo consistente com o relatório interno fornecido para o principal tomador de decisões operacionais.

O principal órgão tomador de decisões do Grupo, responsável pela definição da alocação de recursos e pela avaliação de desempenho dos segmentos operacionais é o Comitê de Administração.

O Comitê de Administração considera o Grupo como um único segmento operacional e reportável, monitorando as operações, tomando decisões sobre a alocação de recursos e avaliando o desempenho com base em um único segmento operacional. Os administradores analisam os dados financeiros relevantes e informação desagregada é revista apenas ao nível da receita (Nota explicativa 24), não havendo correspondente detalhe em quaisquer margens ou níveis de rentabilidade.

6 Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Bancos	91	17	1.146	23.424
Aplicações financeiras	174.900	-	338.683	100
	174.991	17	339.829	23.524

O Grupo possui aplicações financeiras de liquidez imediata em Certificados de Depósito Bancário (“CDB”) à taxa ponderada aproximada de 103% dos Certificados de Depósitos Interbancários (“CDI”) (55% em 31 de dezembro de 2020), podendo ser resgatados a qualquer momento com o próprio órgão emissor do instrumento financeiro sem perda da remuneração contratada. O aumento nos valores aplicados no período deve-se essencialmente à captação dos recursos no processo de IPO da Companhia no montante de R\$ 743.743 (nota explicativa 1.b).

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

A exposição do Grupo aos riscos de mudança nas taxas de juros e a análise de sensibilidade referente aos ativos financeiros são divulgados na Nota Explicativa 29.

7 Contas a receber

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Títulos a Receber – Marketplace	24.822	16.986
Títulos a Receber – Adquirentes	136.682	7.186
Títulos a Receber – Boletos	5.381	5.937
Títulos a Receber – Outros	632	3.771
Provisão para perda de crédito esperada	(4.432)	(4.149)
	163.085	29.731

Os valores representam os recebíveis com a administradora de cartões de crédito e vendas com parceiros (Marketplace). Os valores são apresentados líquidos de taxas da administração e dos recursos antecipados pelos cartões. O montante de recebíveis antecipado de adquirentes foi de R\$ 27.485 no período findo em 30 de Setembro de 2021 (R\$ 399.467 durante o ano findo em 31 de dezembro de 2020).

Conforme estratégia divulgada em seu prospecto, o Grupo cessou a maior parte da antecipação de seus recebíveis de cartão de crédito após abertura de capital da Companhia, de modo a minimizar seus custos com juros, gerando um aumento significativo dos valores a receber com as operadoras de cartão principalmente para operações parceladas. Em caso de necessidade, o Grupo consegue antecipar os recebíveis de cartões com uma liquidez em D+1.

A análise do vencimento dos títulos a receber de clientes é como segue:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Títulos a Vencer (i)	162.468	29.044
Vencidos até 30 dias	179	33
Vencidos acima de 30 e menos de 60 dias	99	14
Vencidos acima de 60 dias	4.771	4.789
Perda de crédito esperada	(4.432)	(4.149)
	163.085	29.731

- (i) O aumento significativo de títulos a vencer refere-se a operadores de cartões de crédito não antecipados conforme estratégia do Grupo.

A administração julga suficiente a provisão constituída no período e exercício findos em 30 de Setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 para cobrir possíveis perdas sobre os valores a receber de clientes do Grupo.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

Provisões para perda de crédito esperada

	<u>Consolidado</u>	
	30/09/2021	31/12/2020
Saldo inicial	(4.149)	(1.463)
Adições, líquida de reversões	(283)	(3.511)
Baixas	-	825
	<u>(4.432)</u>	<u>(4.149)</u>

8 Estoques

	<u>Consolidado</u>	
	30/09/2021	31/12/2020
Mercadoria para revenda	73.554	54.225
Estoques faturados e não entregues	9.494	11.628
Estoques em trânsito	10.726	8.837
Outros	6.635	5.059
	<u>100.409</u>	<u>79.749</u>

Provisões para realização de estoques

	<u>Consolidado</u>	
	30/09/2021	31/12/2020
Saldo Inicial	(6.634)	(1.274)
Adições, líquida de reversões	(8.990)	(11.109)
Baixas	115	5.749
	<u>(15.509)</u>	<u>(6.634)</u>

9 Créditos diversos

	<u>Controladora</u>	
	30/09/2021	31/12/2020
Partes relacionadas (nota explicativa 12)	2.691	-
Adiantamento a fornecedores (i)	-	3.203
Prêmios de seguros	31	-
Outros créditos	-	946
	<u>2.722</u>	<u>4.149</u>

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Adiantamento a Fornecedores	8.288	8.888
Adiantamento de importação	3.851	3.954
Adiantamento a Transportadoras	44	-
Prêmios de seguros	70	243
Depósito Caução	1.757	1.960
Outros créditos	3.280	2.152
	17.290	17.197
Circulante	14.070	14.575
Não circulante	3.220	2.622

- (i) Os adiantamentos a fornecedores na Controladora corresponderam a gastos incorridos durante o processo de abertura de capital até a data base de 31 de dezembro de 2020, esses custos estavam diretamente associados à emissão de novas ações. Enquanto a operação de oferta pública não estava concluída, tais custos ficaram alocados em uma conta contábil específica e transitória do ativo. Como a operação de oferta pública foi concluída em fevereiro de 2021, tais custos foram, no período subsequente, alocados em conta redutora de Patrimônio Líquido.

10 Depósitos e bloqueios judiciais

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Depósitos tributários	32.291	9.457
Depósitos trabalhistas	307	135
Bloqueios judiciais	393	404
Outros depósitos judiciais	257	-
	33.248	9.996
Circulante	393	404
Não circulante	32.855	9.592

A movimentação dos depósitos é como segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2019	347
Adições (i)	9.745
Baixas	(191)
Atualização monetária	95
Saldo em 31 de dezembro de 2020	9.996
Adições (ii)	22.553
Baixas	(108)
Atualização monetária	807
Saldo em 30 de setembro de 2021	33.248

- (i) Em 23 de outubro de 2020 após o entendimento da 4ª turma do TRF3, o recurso de apelação da Fazenda sobre o mandado de Segurança nº. 5025689-42.2018.4.03.6100 foi julgado desfavorável ao Grupo e sentenciado em 04 de novembro de 2020. Em razão disso, o tema subiu para o STF como repercussão geral e será julgado em mais uma instância. Com base nesta última decisão, o Grupo optou por fazer o depósito judicial do montante suspenso de R\$ 9.362 (dos quais R\$ 3.678 são referentes ao período de 2020, R\$ 3.715 ao exercício de 2019 e R\$ 989 ao exercício de 2018) até o julgamento final do processo. Esta ação, amparada por seus assessores jurídicos, foi considerada como possível de êxito.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

- (ii) O Grupo realizou depósitos pertinentes a DIFAL (diferencial de alíquota entre os estados). Em dezembro de 2020 o Grupo ingressou com ação nos Estados pleiteando o seu direito ao não recolhimento da DIFAL, pois esse tema no Brasil estava como repercussão geral no Supremo Tribunal Federal (STF) e as chances de êxito vinham evoluindo a favor dos contribuintes. O Grupo, com o apoio de seus assessores jurídicos, avaliou que tal norma está em desacordo com alguns princípios ou hierarquias das leis brasileiras, e avaliou o ingresso de tal ação judicial como de êxito provável, e como o Grupo já detém ação judicial em curso questionando a legalidade da cobrança, o efeito suspensivo é imediato a partir da data em que houve o ingresso da ação, com isso o Grupo optou por realizar os depósitos judiciais até que a ação seja julgada.

Algumas sentenças foram julgadas e a Companhia detém uma liminar deferida até 30 de setembro de 2021 que garante a suspensão da exigibilidade do tributo em alguns Estados, não sendo necessário o depósito judicial. Os Estados nos quais tal liminar foi deferida são: Acre, Alagoas, Amazonas, Amapá, Mato Grosso, Mato Grosso do Sul, Pará, Paraíba, Rondônia, Rio Grande do Sul, Santa Catarina, Rio de Janeiro e São Paulo.

11 Impostos a recuperar

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
ICMS a Recuperar (a)	47.254	36.556
COFINS a Recuperar (b)	37.782	19.914
PIS a Recuperar (b)	6.282	3.849
IPÍ a Recuperar	322	793
	91.640	61.112
Circulante	89.563	60.073
Não circulante	2.077	1.039

- (a) Refere-se a créditos acumulados de ICMS próprio oriundos de aplicação de alíquotas diversificadas em operações de entradas e saídas de mercadorias interestaduais e serviços tomados de transportes. Os referidos créditos estão sendo realizados por meio de compensações de débitos da mesma natureza.
- (b) O aumento das linhas de Pis e da Cofins se deve a uma revisão dos seus processos tributários do Grupo dos quais foram identificadas inconsistências no procedimento adotado para compensação cruzada (débitos de INSS compensados com créditos de PIS e COFINS). Foi identificado que os créditos utilizados para compensação não eram passíveis de tal procedimento, visto que se trata de créditos escriturais (via apuração mensal) e a legislação só permite este tipo de compensação com créditos acumulados (oriundos de compras que geram créditos, porém são isentas ou não tributadas). Para reverter o procedimento o Grupo optou por fazer uma denúncia espontânea junto à Receita Federal. O montante revertido na data-base de 30 de setembro de 2021 foi de R\$ 13.931 correspondente ao ativo (R\$ 14.719 correspondente ao passivo, no grupo de salários e encargos sociais a pagar e, R\$ 788 em despesa financeira).

12 Partes relacionadas

Os saldos ativos e passivos do período e exercício findos em 30 de Setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, relativos às operações com partes relacionadas estão detalhados a seguir:

	Controladora			
	30/09/2021		31/12/2020	
	Ativo (i)	Passivo	Ativo	Passivo (ii)
Conta-corrente:				
Mobly Comércio Varejista Ltda	2.691	-	-	(2.797)

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Controladora			
	30/09/2021		31/12/2020	
	Ativo (i)	Passivo	Ativo	Passivo (ii)
Mobly Hub Transportadora Ltda.	-	(1)	-	-
Total	2.691	(1)	-	(2.797)

- (i) Refere-se ao saldo transferido para a Mobly Comércio Varejista Ltda, por meio de contrato de conta corrente entre as partes, com vencimento em março de 2022.
- (ii) Refere-se ao saldo a ser reembolsado para Mobly Comércio Varejista Ltda., decorrente dos gastos arcados pela Controlada relacionados ao processo de abertura de capital da Controladora.

12.1 Remuneração dos administradores

Até 30 de Setembro de 2021 foi registrado, a título de remuneração a diretores e administradores, os montantes relacionados abaixo. A Diretoria Estatutária estava constituída no exercício findo em 31 de dezembro de 2020 nas empresas Mobly Comércio Varejista Ltda. e Mobly Hub Transportadora Ltda. No primeiro trimestre de 2021, no contexto da oferta pública, a Companhia reorganizou sua estrutura de Diretoria Estatutária para o nível da Controladora, além de revisar suas atribuições.

	Controladora			
	30/09/2021		30/09/2020	
	Conselho de Administração	Diretoria Estatutária	Conselho de Administração	Diretoria Estatutária
Remuneração				
Remuneração fixa e variável	841	2.908	-	-
Total	841	2.908	-	-

	Consolidada			
	30/09/2021		30/09/2020	
	Conselho de Administração	Diretoria Estatutária	Conselho de Administração	Diretoria Estatutária
Remuneração				
Remuneração fixa e variável	841	7.648	-	5.361
Total	841	7.648	-	5.361

Programa de opção de compra de ações**(i) Liquidação de opções virtuais**

Em 31 de dezembro de 2020, o Grupo possuía opções de compra de ações virtuais da home24 se, controladora final do Grupo, listada na bolsa de valores de Frankfurt. O valor contábil do passivo em 31 de dezembro de 2020 era de R\$ 1.252, com liquidação em caixa. Com a abertura de capital no Segmento Novo Mercado (B3) em 05/02/2021, o Grupo optou pelo cancelamento deste programa de opções, onde foram liquidados o montante de R\$ 13.889 em 22/03/2021 em complemento aos montantes anteriormente registrados, conforme nota explicativa 23.b, como forma de compensação aos executivos pela liquidação do plano.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

(ii) Programa de opções de compra de ações (liquidável em ações)

Em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 3 de dezembro de 2020 foi aprovado o Plano de Opções da Companhia, estabelecido com o objetivo de atrair, engajar e reter seus funcionários-chave, concedendo um total de 1.224.636 ações. De acordo com este programa, o beneficiário tem o direito de comprar ações da Companhia a um preço de exercício de R\$ 21,00. Tal plano tem o prazo máximo de exercício de 6 anos, desde que o beneficiário permaneça vinculado à Companhia e tenha cumprido as carências determinadas.

O plano vigora com um período de carência de 3 anos, concedendo ao beneficiário um doze avos de seu total por trimestre, com um período de espera de 2 anos, e um período de restrição de negociação de 1 ano após o exercício da compra. As opções de compra podem ser exercidas em até 6 anos após a data de outorga.

O modelo de *Black-Scholes* foi utilizado para a valoração do valor justo da opção e seu registro no resultado. Foram consideradas as premissas de volatilidade, taxa de juros livre de risco, prêmio estimado e entre outros. Considerando que não há histórico extenso de negociação na bolsa de valores das ações da Companhia, foi utilizada a volatilidade com base no índice do Ibovespa e de ações de empresas com modelos de negócios similares, e com maiores históricos de negociação. As premissas, assim como as despesas reconhecidas no resultado estão apresentadas conforme quadro abaixo:

Consolidado						
Lote	Preço de outorga (em reais)	Preço de exercício estimado (em reais)	Prêmio estimado (em reais)	Volatilidade esperada	Quantidade de opções outorgadas	Valorização das opções (em milhares de reais)
Primeiro	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	1.045
Segundo	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	1.045
Terceiro	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	695
Quarto	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	524
Quinto	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	419
Sexto	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	349
Sétimo	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	299
Oitavo	21	31,24	10,24	48,34%	102.053	262
Nono	21	31,53	10,53	48,34%	102.053	239
Décimo	21	31,81	10,81	48,34%	102.053	221
Décimo-primeiro	21	32,08	11,08	48,34%	102.053	206
Décimo-segundo	21	32,34	11,34	48,34%	102.053	192
Total					1.224.636	5.496

Controladora						
Lote	Preço de outorga (em reais)	Preço de exercício estimado (em reais)	Prêmio estimado (em reais)	Volatilidade esperada	Quantidade de opções outorgadas	Valorização das opções (em milhares de reais)
Primeiro	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	681
Segundo	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	681
Terceiro	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	453
Quarto	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	342
Quinto	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	273

Notas Explicativas

Mobly S.A.
*Informações financeiras trimestrais em
 30 de setembro de 2021*

Controladora						
Lote	Preço de outorga (em reais)	Preço de exercício estimado (em reais)	Prêmio estimado (em reais)	Volatilidade esperada	Quantidade de opções outorgadas	Valorização das opções (em milhares de reais)
Sexto	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	227
Sétimo	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	195
Oitavo	21	31,24	10,24	48,34%	66.556	171
Nono	21	31,53	10,53	48,34%	66.556	156
Décimo	21	31,81	10,81	48,34%	66.556	144
Décimo-primeiro	21	32,08	11,08	48,34%	66.556	134
Décimo-segundo	21	32,34	11,34	48,34%	66.556	128
Total					798.672	3.585

As opções de ações em circulação estão resumidas abaixo.

Opções de ações em circulação (em unidades):	Número de opções de ações em circulação:	Média ponderada do preço do exercício
Existentes em 1º de Janeiro de 2021	-	-
Outorgadas durante o período	1.224.636	21,00
Existentes em 30 de setembro de 2021	1.224.636	21,00
Exercíveis em 30 de setembro de 2021	-	-

As opções de compra de ações podem ser exercidas em caso de desligamento do profissional da Companhia ou após cumprido o período de vesting.

Não houve ações exercidas ou expiradas durante o período de 2021.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

13 Provisão para perdas em investimentos

Movimentação dos investimentos em controladas

A movimentação dos investimentos em controladas, apresentado nas informações financeiras individuais, é como segue:

Posição em 30/09/2021

Controladas	Participação		Ativo		Passivo		Capital Social	Patrimônio Líquido	Receita Líquida	Prejuízo líquido do período
	Quotas / Ações	%	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante				
Mobly Comércio Varejista Ltda.	346.951	100	532.548	300.925	297.865	47.681	906.952	487.926	530.314	(59.155)
Mobly Hub Transportadora Ltda.	01	100	378	318	5.814	-	190	(5.118)	693	(4.003)
Movimentação										
Mobly Comércio Varejista Ltda.										
Mobly Hub Transportadora Ltda.										
Total										

	Saldo inicial	Aporte em controladas (i)	Transações de pagamento baseado em ações	Equivalência Patrimonial	Saldo Final
	(14.307)	560.000	1.388	(59.155)	487.926
	(1.827)	189	523	(4.003)	(5.118)
	(16.134)	560.189	1.911	(63.158)	482.808

(i) A Mobly efetuou o aporte de capital de R\$ 560.000 na controlada Mobly Comércio Varejista Ltda. e R\$ 7.000 na controlada Mobly Hub Transportadora Ltda., dos quais R\$ 189 foram integralizados e R\$ 6.811 refere-se à capital a integralizar.

A movimentação referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

14 Imobilizado**Composição do imobilizado**

	Consolidado			
	Custo	Depreciação	30/09/2021	31/12/2020
Benfeitorias	22.597	(5.434)	17.163	6.663
Equipamentos de Informática	11.154	(4.714)	6.440	4.124
Estruturas	17.995	(5.722)	12.273	9.111
Móveis e Utensílios	4.381	(1.233)	3.148	2.478
Máquinas, equipamentos e ferramentas	2.682	(935)	1.747	1.599
Pallets	2.049	(943)	1.106	670
Veículos	4.646	(1.514)	3.132	6.645
Equipamentos de telefonia	330	(169)	161	103
Obras em andamento (i)	10.432	-	10.432	-
Imobilizado em andamento	1.000	-	1.000	716
	77.266	(20.664)	56.602	32.109

A movimentação do custo ao longo do semestre foi de:

	Consolidado				
	01/01/2021	Aquisições	Baixa	Transferência	30/09/2021
Benfeitorias	9.569	12.134	(55)	949	22.597
Equipamentos De Informática	7.772	2.584	(16)	814	11.154
Estruturas	13.367	4.996	(415)	47	17.995
Móveis e Utensílios	3.483	805	(72)	165	4.381
Máquinas, equipamentos e ferramentas	2.349	211	-	122	2.682
Pallets	1.330	703	-	16	2.049
Veículos (ii)	8.643	-	(3.997)	-	4.646
Equipamentos de telefonia	237	26	-	67	330
Obras em andamento (i)	-	11.511	-	(1.079)	10.432
Imobilizado em andamento	716	1.411	(26)	(1.101)	1.000
	47.466	34.381	(4.581)	-	77.266

A movimentação da depreciação ao longo do semestre foi de:

	Consolidado			
	01/01/2021	Aquisições	Baixa	30/09/2021
Benfeitorias	(2.906)	(2.565)	37	(5.434)
Equipamentos de informática	(3.647)	(1.077)	10	(4.714)
Estruturas	(4.256)	(1.872)	406	(5.722)
Móveis e utensílios	(1.005)	(293)	65	(1.233)
Máquinas, equipamentos e ferramentas	(750)	(185)	-	(935)

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Consolidado			
	01/01/2021	Aquisições	Baixa	30/09/2021
Pallets	(660)	(283)	-	(943)
Veículos	(1.998)	(382)	866	(1.514)
Equipamentos de telefonia	(135)	(34)	-	(169)
	(15.357)	(6.691)	1.384	(20.664)
	47.466	34.381	(4.581)	-

(i) Refere-se à instalações e benfeitorias em andamento sobre novas lojas e armazéns novos.

(ii) As baixas referentes aos veículos trata-se de alienação de caminhões para transportadoras.

O imobilizado do Grupo não apresentou indícios de *impairment* durante o período findo em 30 de setembro de 2021 e exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

A movimentação referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

A administração considera todo o ativo imobilizado como uma única unidade geradora de caixa (UGC), devido a operação de vendas e-commerce e presencial utilizarem da mesma estrutura operacional.

15 Intangível**Composição do intangível**

	Consolidado			
	Custo	Amortização	30/09/2021	31/12/2020
Softwares - Gerados internamente	28.882	(20.929)	7.953	10.781
Softwares - Gerados int. em desenv.	10.416	-	10.416	1.897
Decorado - Fotos para o site	11.326	(8.363)	2.963	2.997
ERP	784	(678)	106	232
Marcas e Patentes	60	-	60	60
Softwares	4.748	(1.916)	2.832	1.733
Intangível em Andamento	20	-	20	-
	56.236	(31.886)	24.350	17.700

A movimentação do intangível ao longo do semestre foi de:

	Consolidado				
	01/01/2021	Aquisições	Baixa	Transferência	30/09/2021
Softwares - Gerados internamente					
Softwares - Gerados int. em desenv.	27.056	-	-	1.826	28.882
Decorado - Fotos para o site	1.897	10.345	-	(1.826)	10.416
ERP	9.891	1.435	-	-	11.326
Marcas e Patentes	784	-	-	-	784
Softwares - Adquiridos de terceiros	60	-	-	-	60
Intangível em Andamento	3.146	1.602	-	-	4.748
	-	20	-	-	20
	42.834	13.402	-	-	56.236

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

A movimentação da amortização ao longo do semestre foi de:

	Consolidado			
	01/01/2021	Adição	Baixa	30/09/2021
Softwares - Gerados internamente	(16.275)	(4.654)	-	(20.929)
Decorado - Fotos para o site (i)	(6.894)	(1.469)	-	(8.363)
ERP	(552)	(126)	-	(678)
Softwares - Adquiridos de terceiros	(1.413)	(503)	-	(1.916)
	(25.134)	(6.752)	-	(31.886)

Decorado são modelos 3D utilizados na aplicação de realidade aumentada em nosso aplicativo. Estes modelos são desenvolvidos por um parceiro especializado, elaborados em uma seleção de itens elencada pela Mobly produtos ou categorias, e são disponibilizados na plataforma da Mobly. Os modelos podem ser acessados por nossos clientes a fim de renderizar os produtos selecionados, que podem ser visualizados com a funcionalidade de realidade aumentada.

A movimentação referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

16 Fornecedores

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Fornecedores	48.744	87.855
Frete	12.781	16.656
Serviços de <i>Marketing</i>	13.339	15.092
Fornecedores de Serviços	9.588	11.198
	84.452	130.801

17 Outras contas a pagar

	Controladora e consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Outras contas a pagar (a)	439	3.939
	439	3.939

- (a) O montante em outras contas a pagar no período findo em 31 de dezembro de 2020 referem-se essencialmente à gastos relacionados ao processo de abertura de capital da Companhia.

18 Salários e encargos sociais

	Controladora	
	30/09/2021	31/12/2020
Salários e encargos a pagar	709	-
Provisão para bônus	1.669	-
	2.378	-

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Salários e encargos a pagar (i)	17.501	2.310
Provisão de férias e décimo terceiro	7.056	3.911
Provisão para bônus	4.269	6.091
Outros	511	419
	29.337	12.731

- (i) O aumento nas linhas de salários e encargos a pagar se deve essencialmente a uma revisão dos processos tributários do Grupo dos quais foram identificadas inconsistências no procedimento adotado para compensação cruzada (débitos de INSS compensados com créditos de PIS e COFINS), conforme explicação na nota explicativa 11.

19 Empréstimos e financiamentos

	Vencimento	Encargos financeiros anuais (%)	Consolidado	
			30/09/2021	31/12/2020
Itaú - Capital de Giro	(a)	CDI+7,92%	-	30.000
Bradesco - Capital de Giro	30/12/2024	11,88%	-	30.000
Itaú - Risco sacado (b)	31/07/2021	14,16%	-	3.822
Itaú - Financiamentos	26/11/2023	15,42%	-	3.064
CNH - Financiamentos	27/10/2024	13,11%	-	3.037
Daycoval	26/05/2022	11,96%	-	2.979
Outros empréstimos	15/01/2022	26,82%	-	1.000
Total			-	73.902
Circulante			-	37.362
Não Circulante			-	36.540
Fluxo de pagamentos – Não Circulante				
Financiamentos 2022			-	10.499
Financiamentos 2023			-	12.990
Financiamentos 2024			-	13.051
Total			-	36.540

- (a) Refere-se a uma conta de capital de giro, portanto não tem uma data de vencimento definida.
- (b) Refere-se a operação de transferência de títulos de fornecedores junto ao Itaú com postergação do prazo de vencimento desses títulos. A dívida com o fornecedor é quitada e o Grupo faz uma nova dívida com o Banco.

O Grupo realizou a quitação antecipada de todos os seus instrumentos financeiros até 30 de setembro de 2021, em decorrência da captação de recursos realizada através de oferta pública em fevereiro de 2021. De acordo com o planejamento de utilização dos recursos, foram quitados R\$ 84.217 de empréstimos nos nove meses findos de 2021, conforme apresentado na movimentação abaixo.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
 Informações financeiras trimestrais em
 30 de setembro de 2021

A movimentação dos empréstimos e financiamentos é como segue:

	Consolidado
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	73.902
Captação	10.309
Pagamento principal	(84.217)
Pagamento de juros	(2.374)
Juros incorridos	<u>2.380</u>
Saldo em 30 de setembro de 2021	-

Cláusulas contratuais (covenants)

O Grupo detinha um empréstimo bancário em que o contrato continha cláusulas restritivas (*covenants*) não financeiras. Essas cláusulas incluíam, entre outras condições alguns requerimentos quanto a estrutura societária e investimentos mantidos pela Administração.

Em 2021, o Grupo realizou a sua abertura de capital, alterando assim a sua estrutura societária, quebrando os *covenants* referentes a este tema. O Grupo obteve *waivers* pelo não atendimento a esta cláusula em 11 de janeiro de 2021, de modo a se manter em conformidade com os contratos. Na data base de 30 de setembro de 2021 todos os contratos de empréstimos já haviam sido liquidados.

20 Adiantamentos de clientes

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Adiantamento de clientes (i)	9.453	25.668
Receita futura (ii)	<u>14.361</u>	<u>19.390</u>
	<u>23.814</u>	<u>45.058</u>

- (i) Parcela significativa do saldo de adiantamento de clientes está relacionada às vendas realizadas na modalidade *Cross-docking*, em que o pedido aos fornecedores é feito somente após a venda do produto, e as vendas na modalidade *seller*, em que o Grupo atua como agente, tendo a obrigação de repassar o valor ao terceiro, líquido de comissões.
- (ii) Refere-se aos pedidos que foram faturados e não entregues aos clientes, seu reconhecimento deve acontecer em uma data posterior aos períodos de 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020.

21 Provisão para contingências

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Contingências cíveis (i)	976	578
Contingências trabalhistas	322	319
Contingências fiscais (ii)	<u>10.488</u>	<u>6.954</u>
	<u>11.786</u>	<u>7.851</u>

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Circulante	876	-
Não circulante	10.910	7.851

- (i) Os processos são classificados como não circulantes por tratar-se de processos em andamento frente a Procuradoria de Proteção e Defesa do Consumidor (PROCON), que possuem um prazo de execução médio inferior a 12 meses.
- (ii) Em março de 2018, o Grupo ingressou com uma ação judicial através do n.º 5009564-33.2017.4.03.6100 para pleitear a inconstitucionalidade da cobrança do IPI na revenda de mercadorias importadas. Considerando que o fato gerador do IPI é a industrialização, o Grupo, amparado por seus assessores jurídicos, optou por discutir a legalidade de tal tributo pelo fato de simplesmente importar as mercadorias e revender sem praticar nenhuma alteração no produto, não caracterizando assim o processo de industrialização previsto no artigo 2º do Decreto 7212/10.

Desde então o Grupo passou a não tributar o IPI na revenda de mercadorias importadas. No entanto, em 15 de dezembro de 2020 houve uma reviravolta no cenário onde o tema foi julgado parcialmente no STF (Supremo Tribunal Federal) a favor do Fisco. Com isso o Grupo reavaliou o tema junto aos seus assessores concluindo serem remotas as chances de êxito incorrendo na provisão para cobrir os riscos.

O Grupo, com apoio de seus assessores jurídicos, na análise das demandas judiciais pendentes, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas esperadas com as ações em curso.

O Grupo é parte em ações judiciais e processos administrativos perante alguns tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos.

Existem processos avaliados pelo Grupo, com apoio de seus assessores jurídicos como sendo de risco possível, relacionados a processos cíveis no montante de R\$ 1.237 (R\$ 948 em 31 de dezembro de 2020), trabalhistas no montante de R\$ 6.081 em 30 de Setembro de 2021 (R\$ 7.290 em 31 de dezembro de 2020), e riscos tributários previdenciários possíveis no montante de R\$ 3.366 em 30 de Setembro de 2021 (R\$ 2.533 em 31 de dezembro de 2020).

Do montante referente a processos trabalhistas, o Grupo possui um processo no montante de R\$ 4.175 (R\$ 3.219 em 31 de dezembro de 2020) no qual foi acionada como corréu em processos de seus fornecedores, e para R\$ 1.906 (R\$ 4.071 em 31 de dezembro de 2020) o Grupo responde de forma exclusiva.

O Grupo ingressou com ações judiciais para pleitear a inconstitucionalidade da inclusão do PIS e COFINS em suas próprias bases. Com a sistemática da não-cumulatividade para fins de apuração de PIS e COFINS, o Grupo requereu o direito de excluir os valores do PIS e COFINS das suas próprias bases de cálculo de contribuições. Esta ação, amparada por seus assessores jurídicos, foi considerada como possível de êxito sendo o seu montante na data base de 30 de Setembro de 2021 no valor de R\$ 14.460 (R\$ 9.456 em 31 de dezembro de 2020).

A Movimentação das Contingências é como segue:

Saldo em 31 de dezembro de 2019	887
Adições	7.130
Baixas	(198)
Atualização monetária	32
Saldo em 31 de dezembro de 2020	7.851

Notas Explicativas

Mobly S.A.
 Informações financeiras trimestrais em
 30 de setembro de 2021

Adições (i)	4.000
Baixas	(659)
Atualização monetária	594
Saldo em 30 de setembro de 2021	11.786

- (i) Do total de adições do período R\$ 3.126 refere-se a passivo de IPI sobre vendas de itens importados que não está sendo recolhido tendo em vista processo judicial aguardando a liminar.

22 Ativos de direito de uso e passivos de arrendamento**a. Arrendamentos como arrendatário**

O Grupo atua como arrendatário em contratos principalmente relacionados a imóveis (lojas físicas, centros de distribuição e unidades administrativas). Desde o ano de 2019 o Grupo reconhece esses contratos de acordo com o CPC 06 (R2) / IFRS 16, no balanço patrimonial como direito de uso e passivo de arrendamento.

A movimentação do direito de uso, durante o período findo em 30 de Setembro de 2021, foi a seguinte:

Direito de uso (i)	Consolidado			
	Edifícios	Equipamentos	Veículos	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	37.469	1.595	-	39.064
Adições (ii)	145.040	638	14.768	160.446
Desreconhecimento	(2.231)	-	-	(2.231)
Depreciação	(17.754)	(429)	(1.969)	(20.152)
Saldo em 30 de setembro de 2021	162.524	1.804	12.799	177.127

Passivo de arrendamento	Consolidado			
	Edifícios	Equipamentos	Veículos	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	41.754	1.919	-	43.673
Adições (ii)	145.040	638	14.768	160.446
Baixa - passivo	(2.231)	-	-	(2.231)
Pagamento passivo de arrendamento	(12.026)	(426)	(1.593)	(14.046)
Pagamento de juros de passivo de arrendamento	(2.277)	(69)	(258)	(2.604)
Apropriação de juros	2.614	85	467	3.166
Saldo em 30 de setembro de 2021	172.874	2.147	13.384	188.404
Circulante				28.540
Não Circulante				159.864

- (i) Ativos de direito de uso referem-se essencialmente a propriedades arrendadas, como lojas e centros de distribuição
- (ii) O aumento das adições em 2021 refere-se aos arrendamentos de novas lojas no montante de R\$ 48.552 (Filiais de Villa Lobos, Anchieta, Aricanduva, Carapicuíba e Jundiá) e centros de distribuição no montante de R\$ 96.488 (Filiais de Cajamar - SP, Pernambuco - PE e Contagem - MG).

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

O cálculo do valor presente foi efetuado considerando-se uma taxa média de juros de 7,80% em 2021 (9% em 2020) para contratos de arrendamentos. As taxas são equivalentes às de emissão de dívidas no mercado do Grupo com prazos e vencimentos equivalentes.

	2021		2020	
	Nominal	Ajustado a valor presente	Nominal	Ajustado a valor presente
Fluxo de caixa				
Contraprestações do arrendamento	226.743	182.359	49.480	43.674
PIS/COFINS potencial (9,25%) (i)	20.974	16.868	4.577	4.040

- (i) Refere-se ao PIS e COFINS incidentes sobre os arrendamentos incidentes no momento da depreciação do direito de uso.

Considerando as orientações de divulgação do Ofício Circular 02/20 da CVM, os fluxos de caixa contratuais em 30 de setembro de 2021 está apresentado na nota explicativa 29 c. (v) - risco de liquidez.

A movimentação referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

b. Arrendamentos como arrendador

O Grupo possui frotas de veículos para entrega de mercadorias. O Grupo também arrenda para as transportadoras os veículos registrados como direitos de uso. O Grupo classificou esses arrendamentos como operacionais porque eles não transferem substancialmente todos os riscos e benefícios inerentes à propriedade dos ativos.

A receita de arrendamento reconhecida pelo Grupo em 2021 foi de R\$ 4.348 (R\$ 3.395 em 2020).

A tabela a seguir apresenta uma análise por vencimento dos recebimentos futuros de arrendamento, demonstrando os recebimentos projetados anualmente.

Em milhares de reais	2021	2020
Menos de 1 ano	1.449	3.395
1 a 2 anos	5.797	3.395
2 a 3 anos	5.797	2.922
3 a 4 anos	5.553	1.255
4 a 5 anos	4.337	-
Total	22.933	10.967

O Grupo arrendou novas frotas de veículos em 2021 (conforme nota explicativa 22 a. ii) e sub-arrendou para as transportadoras que prestam serviços para o Grupo, o que gerou um aumento de receita de arrendamento a ser reconhecida para os próximos períodos.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

23 Patrimônio líquido**Composição societária**

Em 30 de Setembro de 2021 a composição acionária da Companhia está assim apresentada, sendo todas as ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal:

	Quantidade de Ações (em unidades)	Participação %
Acionistas controladores	54.482.042	51,16
Administração	7.563.417	7,10
Ações em circulação	<u>44.444.445</u>	<u>41,74</u>
	106.489.904	100,00

Capital social

O capital social da Companhia em 30 de Setembro de 2021, totalmente subscrito e integralizado em moeda corrente nacional, é de R\$ 1.085, dividido em 106.489.904 ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal (347.195.806 ações em 2020)

Em 03 de fevereiro de 2021 foi aprovada a subscrição de 37.037.038 novas ações objeto da Oferta Primária e a consequente homologação do aumento de capital social da Companhia, no montante de R\$ 777.778, mediante a emissão de 37.037.038 (trinta e sete milhões e trinta e sete mil e trinta e oito) novas ações. Também houve o agrupamento na razão de 5 para 1 das ações existentes até 31 de dezembro de 2020, passando de 347.195.806 para 69.452.866. A soma das ações existentes e ações emitidas totalizam o saldo final de 106.489.904 ações.

Houve também custos ligados à emissão de novas ações no montante de R\$ 39.193. Desse montante, R\$ 34.382 refere-se a comissões do sindicato de bancos responsáveis pela estruturação da oferta e R\$ 4.811 referem-se a custos de advogados, consultorias e auditorias ligados diretamente à emissão de novas ações, os quais haviam previamente sido contabilizados como adiantamentos de fornecedores, e foram realocados para patrimônio líquido após a confirmação da abertura de capital, sendo descontados do valor captado, de modo que o valor recebido em caixa foi de R\$ 743.743.

O capital social da Companhia passou então de R\$ 347.197 para R\$ 1.085.782, passando a ser dividido em 106.489.904 ações ordinárias.

Prejuízo por ação

O cálculo do prejuízo básico e diluído por ação foi baseado no prejuízo líquido atribuído aos detentores de ações ordinárias e na média ponderada de ações ordinárias em circulação.

	Nove meses findos			
	Básico		Diluído	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Prejuízo do período	(68.165)	(16.566)	(68.165)	(16.566)

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Nove meses findos			
	Básico		Diluído	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Média ponderada de ações durante o período (em milhares)	133.235	341.114	133.235	341.114
Prejuízo líquido por ação atribuível aos acionistas do Grupo - em R\$	(0,5116)	(0,0486)	(0,5116)	(0,0486)
	Três meses findos			
	Básico		Diluído	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
(Prejuízo) lucro do período	(25.685)	1.884	(25.685)	1.884
Média ponderada de ações durante o período (em milhares)	106.490	347.195	106.490	347.195
(Prejuízo) lucro líquido por ação atribuível aos acionistas do Grupo - em R\$	(0,2412)	0,0054	(0,2412)	0,0054

24 Receita operacional líquida

	Consolidado			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Revenda de mercadorias – Website	367.347	326.201	105.996	140.001
Revenda de mercadorias – Mkt place	169.895	141.764	71.066	61.429
Revenda de mercadorias – Lojas	96.478	48.948	42.328	19.904
Receita de prestação de serviço	10.127	7.601	3.243	3.058
Revenda de mercadorias – Outros	2.944	2.308	1.336	1.694
Retornos	(52.322)	(39.286)	(16.172)	(16.768)
Impostos sobre vendas	(63.461)	(66.783)	(21.454)	(29.089)
	531.008	420.753	186.343	180.229

Toda a receita do Grupo é realizada em território brasileiro, e não há concentração significativa de clientes.

As vendas do Grupo estão sujeitas a flutuações sazonais e, historicamente apresentam oscilações ao longo dos trimestres, com recorde de desempenho positivo no quarto trimestre, em razão do aumento no consumo nos feriados e datas comerciais no fim do ano, sendo a principal a *Black Friday*.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

25 Despesas comerciais, gerais e administrativas por natureza**a. Despesas comerciais**

	Consolidado			
	Noves meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Transportes	(55.310)	(55.426)	(16.791)	(24.344)
Propaganda e publicidade	(66.535)	(37.961)	(24.119)	(16.001)
Pessoal	(19.808)	(14.115)	(7.581)	(5.314)
Meios de pagamento	(7.601)	(7.787)	(2.432)	(3.139)
Aluguel, condomínio e IPTU	(4.057)	(3.138)	(1.285)	(870)
Depreciação e amortização	(23.906)	(11.876)	(13.054)	(4.566)
Despesas judiciais	(3.435)	(704)	(605)	(315)
Segurança	(2.113)	(1.204)	(800)	(362)
Tecnologia da Informação e Telecomunicações	(1.648)	(1.375)	(680)	(541)
Locação de equipamentos	(2.888)	(993)	(1.533)	(404)
Outras despesas	(10.684)	(4.465)	(4.754)	(1.699)
	(197.985)	(139.044)	(73.634)	(57.555)

b. Despesas gerais e administrativas

	Controladora			
	Noves meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Pessoal	(8.938)	-	(3.618)	-
Tecnologia da Informação	(7)	-	(3)	-
Despesas Judiciais	(149)	-	(120)	-
Outras despesas	(1.483)	(2)	(440)	-
	(10.577)	(2)	(4.181)	-

	Consolidado			
	Noves meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Pessoal (i)	(50.858)	(22.801)	(13.307)	(7.844)
Depreciação e amortização	(7.138)	(6.819)	(2.578)	(2.342)
Tecnologia da Informação	(9.244)	(2.839)	(3.555)	(1.214)
Aluguel, condomínio e IPTU	(22)	(363)	(7)	(149)
Telecomunicações	(116)	(95)	(46)	(23)

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Consolidado			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021
Despesas judiciais	(3.552)	(558)	(2.080)	(72)
Outras despesas	(3.627)	(2.247)	(1.049)	(715)
	(74.557)	(35.722)	(22.622)	(12.359)

- (i) O Grupo possuía um plano de remuneração baseado em ações para funcionários que trabalham ou trabalharam no Grupo, denominados como beneficiários do plano. Com a abertura de capital no Segmento Novo Mercado (B3) em 05/02/2021, o Grupo optou pelo cancelamento deste programa de opções, onde foi liquidado o montante de R\$ 15.463 nos três meses findos em março de 2021. Desta forma, foram registrados neste período R\$ 14.211 em complemento aos montantes anteriormente registrados, como forma de compensação aos executivos pela liquidação do plano. Além disso, houve o registro de R\$ 3.258 referente ao Plano de Outorga de Opções de Compra de Ações da Companhia, aprovado em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 3 de dezembro de 2020. Informações detalhadas deste plano podem ser verificadas na Nota Explicativa 11.1 (ii).

26 Outras receitas e despesas operacionais, líquidas**a. Outras despesas**

	Controladora			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Gastos com abertura de capital	(1.103)	-	(1)	-
	(1.103)	-	(1)	-

	Consolidado			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Gastos com abertura de capital	(1.145)	-	-	-
Perda na venda de ativo imobilizado	-	(25)	-	(9)
Outras despesas operacionais (i)	(85)	(386)	(1.849)	(226)
	(1.230)	(411)	(1.849)	(235)

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

b. Outras receitas

	Consolidado			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Ganho na venda de ativo imobilizado	184	-	75	-
Outras receitas operacionais	1.302	1.923	-	848
	1.486	1.923	75	848

- (i) O saldo referente a outras despesas no trimestre findo trata-se de reclassificação do montante de receitas de subarrendamento de caminhões como redutora de despesas com transportes.

27 Resultado financeiro, líquido

	Controladora			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Despesas financeiras				
Juros sobre parcelamento de impostos	(248)	-	(1)	-
Outras despesas financeiras	(343)	(104)	(338)	-
Total	(591)	(104)	(339)	-

	Controladora			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receitas financeiras				
Juros de aplicações financeiras	7.264	-	2.214	-
Total	7.264	-	2.214	-
Resultado financeiro, líquido	6.673	(104)	1.875	-

	Controladora			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Despesas financeiras				
Juros sobre antecipação de recebíveis	(5.923)	(7.792)	(1.626)	(3.608)
Ajuste a valor presente	(5.329)	(1.496)	(2.518)	(258)
Juros sobre empréstimos e financiamentos	(2.382)	(3.975)	(24)	(546)
Variações monetárias passivas	(788)	(66)	(788)	(15)
Juros sobre arrendamentos	(3.436)	(1.905)	(1.803)	(669)
Juros sobre parcelamento de impostos	(2.168)	(1.446)	(541)	(1.005)
Atualizações monetárias	(450)	-	(118)	-
Outras despesas financeiras	(820)	(410)	(489)	(84)
	(21.296)	(17.090)	(7.907)	(6.185)

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

	Controladora			
	Nove meses findos		Trimestre findo	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receitas financeiras				
Ajuste a valor presente	5.885	4.298	2.733	1.285
Variação monetária ativa	846	2	658	-
Juros ativos	85	480	-	231
Juros de aplicações financeiras	9.061	69	3.993	8
Descontos financeiros obtidos	866	27	75	3
	16.743	4.876	7.459	1.527
Resultado financeiro, líquido	(4.553)	(12.214)	(448)	(4.659)

28 Imposto de renda e contribuição social**28.1 Reconciliação da alíquota efetiva**

	Controladora	
	30/09/2021	30/09/2020
Prejuízo do período	(68.165)	(16.564)
Imposto de renda e Contribuição Social - 34%	23.176	5.632
Resultado de equivalência patrimonial	(21.474)	(5.596)
Ativo fiscal diferido não reconhecido sobre prejuízo fiscal	1.702	36
Imposto de renda e contribuição social no resultado do período	-	-
Alíquota de Imposto Efetiva	0%	0%
	Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020
Prejuízo do período	(68.165)	(16.566)
Imposto de renda e Contribuição Social - 34%	23.176	5.632
Diferenças permanentes	(3.081)	(219)
Ativo fiscal diferido não reconhecido sobre prejuízo fiscal	20.095	5.413
Imposto de renda e contribuição social no resultado do período	-	-
Alíquota de Imposto Efetiva	0%	0%

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

28.2 Ativos fiscais diferidos não reconhecidos

Ativos fiscais diferidos não foram reconhecidos para os seguintes itens, pois não é provável que lucros tributáveis em um futuro recente estejam disponíveis para que o Grupo possa utilizar seus benefícios.

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Diferenças temporárias dedutíveis	-	-	21.709	10.848
Prejuízos fiscais acumulados	7.682	2.675	351.071	307.695
	7.682	2.675	372.780	318.543

Conforme legislação fiscal vigente, a referida compensação está limitada, anualmente, a 30% do lucro tributável, não havendo, entretanto, prazo de prescrição.

29 Instrumentos financeiros

O Grupo mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. O Grupo não efetua aplicações de carácter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. Os resultados obtidos com essas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas pela administração do Grupo.

Os valores de realização estimados de ativos e passivos financeiros do Grupo, foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e metodologias apropriadas de avaliações. Os julgamentos foram requeridos na interpretação dos dados de mercado para produzir as estimativas dos valores de realização mais adequados. Como consequência, as estimativas a seguir não indicam, necessariamente, os montantes a serem realizados no mercado de troca corrente.

a. Classificação contábil e valores justos dos instrumentos financeiros

Todos os ativos e passivos do Grupo são mensurados ao custo amortizado e, em todos os casos, o valor contábil é uma aproximação razoável do valor justo.

As equivalentes de caixa são investimentos de curto prazo com taxas pós-fixadas.

As contas a receber de clientes são de curto prazo e já são ajustadas pela perda esperada.

Os valores a pagar a fornecedores são devidos no curto prazo.

As captações de empréstimos e financiamentos obtidas pelo Grupo foram todas indexadas por taxas pré-fixadas, e dentro do ano de 2021 foram integralmente liquidadas, ao avaliar o risco e oferta de crédito ao fim do período, o Grupo entende que não há mudanças significativas.

b. Política de gestão de riscos

O Grupo possui uma política para gerenciamento de riscos cujo controle e gestão é de responsabilidade da Diretoria Financeira, que se utiliza de instrumentos de controle e profissionais capacitados na mensuração, na análise e na gestão de riscos. Adicionalmente, não são permitidas operações com instrumentos financeiros de carácter especulativo.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

c. Administração financeira de risco

As operações do Grupo estão sujeitas aos fatores de riscos abaixo descritos:

(i) Risco de preço das mercadorias vendidas ou insumos adquiridos

Decorre da possibilidade de oscilação dos preços de mercado dos produtos comercializados ou produzidos pelo Grupo e dos demais insumos utilizados no processo de produção. Essas oscilações de preços podem provocar alterações substanciais nas receitas e nos custos do Grupo. Para mitigar esses riscos, o Grupo monitora permanentemente os mercados locais e internacionais, buscando antecipar-se ao movimento de preço.

(ii) Risco de crédito

Risco de crédito é o risco do Grupo incorrer em perdas financeiras caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais. Esse risco é principalmente proveniente das contas a receber de clientes e de instrumentos financeiros do Grupo. Os valores contábeis desses ativos representam a exposição máxima do crédito.

Grande parte dos recebíveis do Grupo são provenientes de vendas de Marketplace onde a contraparte é a companhia cujo website o consumidor usou para efetuar a compra. Dessa forma, as contrapartes são companhias de varejo de grande porte, para os quais o Grupo nunca experienciou inadimplência ou atraso no pagamento, e não tem expectativa de incorrer prejuízo significativo no futuro, portanto, o Grupo não registra provisões para estes recebíveis.

Uma parte dos recebíveis do Grupo são provenientes de parcelamentos de cartões de crédito. As contrapartes são adquirentes e subadquirentes de grande porte, para os quais o Grupo nunca experienciou inadimplência ou atraso no pagamento, e não tem expectativa de incorrer prejuízo significativo no futuro, portanto, o Grupo não registra provisões para estes recebíveis.

O Grupo constituiu provisão especificamente para a sua carteira de contas a receber decorrente das receitas geradas por vendas a pessoas jurídicas por meio de boleto bancário. O Grupo faz uma análise individualizada de cada cliente, verificando a necessidade de provisionamento de acordo com o risco apresentado para cada caso.

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Exposição		
Caixa e equivalentes de caixa	339.829	23.524
Títulos a receber – Boleto (nota explicativa 7)	5.381	5.937
Exposição total	345.210	29.461

(iii) Contas a receber

A exposição do Grupo ao risco de crédito de contas a receber é influenciada principalmente pelas receitas feitas para pessoas jurídicas por meio de boleto bancário. Os demais saldos de contas a receber são garantidos por grandes players do mercado, o Grupo fez uma avaliação de risco dessas empresas e não constitui nenhuma provisão para estes saldos.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

A administração não exige garantias com relação a contas a receber de clientes e outros recebíveis. O Grupo não tem contas a receber de clientes e ativos de contrato para os quais nenhuma provisão de perda é reconhecida por causa da garantia.

(iv) Avaliação da perda esperada de crédito para clientes individuais

Como avaliado na nota de risco de crédito, o Grupo realiza uma avaliação de risco de crédito a nível do cliente e, com base nessa informação, avalia o risco de crédito para todos os seus clientes. Quando um risco material é identificado, é constituída uma provisão para 100% do valor a receber correspondente.

(v) Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco de que o Grupo irá encontrar dificuldades em cumprir as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos em caixa ou com outro ativo financeiro.

A abordagem do Grupo na administração da liquidez é de garantir, na medida do possível, que sempre terá liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações no vencimento, tanto em condições normais como de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação do Grupo.

O Grupo mantém uma relação próxima com instituições financeiras para garantir linhas de crédito aprovadas. Além disso, o Grupo também pode negociar os termos com os fornecedores, e antecipar seus recebíveis de cartão de crédito, se necessário.

A seguir, estão os vencimentos contratuais de passivos financeiros na data das informações financeiras. Esses valores são brutos e não-descontados, e incluem pagamentos de juros contratuais e excluem o impacto dos acordos de compensação.

Fluxos de caixa contratuais							
Controladora							
	Valor Contábil	Valor total	Menos de 01 mês	01 - 03 meses	04 -12 meses	1 - 5 anos	Mais que 5 anos
Passivos financeiros não derivativos							
Outras contas a pagar (nota explicativa 17)	439	439	439	-	-	-	-
	439	439	439	-	-	-	-
Fluxos de caixa contratuais							
Consolidado							
	Valor Contábil	Valor total	Menos de 01 mês	01 - 03 meses	04 -12 meses	1 - 5 anos	Mais que 5 anos
Passivos financeiros não derivativos							
Fornecedores e outras contas a pagar (notas explicativas 16 e 17)	84.452	84.452	50.481	23.880	10.091	-	-
Passivo de arrendamentos	188.404	226.743	-	6.727	31.564	168.341	20.111
	272.856	311.195	50.481	30.607	41.655	168.341	20.111

Notas Explicativas

Mobly S.A.
Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021

A movimentação referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

(vi) Risco de mercado

Risco de mercado é o risco de que alterações nos preços de mercado - tais como taxas de câmbio, taxas de juros e preços de ações - irão afetar os ganhos do Grupo ou o valor de seus instrumentos financeiros. O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercado, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno.

(vii) Risco de taxa de juros

A exposição ao risco da taxa de juros é decorrente da exposição a taxas de juros flutuantes vinculadas ao “Certificado de Depósito Interbancário (CDI)”, relacionado a aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos em reais.

A tabela a seguir demonstra a sensibilidade a uma mudança razoavelmente possível nas taxas de juros atuais sobre a exposição líquida do Grupo. Com todas as variáveis mantidas constantes, a receita do Grupo antes do imposto de renda é afetada pelo impacto na taxa de juros flutuante.

Exclusivamente para fins de análise de sensibilidade, o Grupo considerou uma diminuição da taxa de juros do CDI de 25% e 50% de variações, respectivamente, no potencial impacto no resultado dos instrumentos financeiros. Em 30 de Setembro de 2021 foi considerado o cenário base atual e de aumento e queda nas taxas de juros. Os efeitos esperados das receitas de aplicações financeiras para os próximos 3 meses são como segue:

Saldo em 30/09/2021	Controladora	Consolidado
Aplicações Financeiras (NE 5)	174.900	338.683
Exposição Líquida	174.900	338.683
Impacto no resultado financeiro:		
Cenário Base - 6,25% a.a	2.658	5.146
Aumento 25% - 7,81% a.a	3.322	6.433
Aumento 50% - 9,38% a.a	3.986	7.719
Redução 25% - 4,69% a.a	1.993	3.860
Redução 50% - 3,13% a.a	1.329	2.573

A análise de risco de taxa referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

(viii) Risco cambial

Decorre da possibilidade de oscilações das taxas de câmbio das moedas estrangeiras utilizadas pelo Grupo para a aquisição de insumos. Os resultados do Grupo não estão suscetíveis a variações significativas em função dos efeitos da volatilidade da taxa de câmbio sobre os seus passivos em dólar norte-americano, uma vez que a administração entende que o risco cambial não é relevante.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
 Informações financeiras trimestrais em
 30 de setembro de 2021

O risco cambial é o risco de que o valor justo ou os fluxos de caixa futuros de uma exposição flutuem devido a mudanças nas taxas de câmbio. A exposição do Grupo ao nível do consolidado ao risco de mudanças nas taxas de câmbio refere-se aos fornecedores estrangeiros em dólar no montante de R\$ 5.223 em 30 de Setembro de 2021 (31 de dezembro de 2020: R\$ 5.089).

O Grupo realizou uma análise de sensibilidade, apresentando alterações de aumento em 25% e 50% nas taxas de câmbio esperadas.

Saldo em 30/09/2021	Consolidado
Saldo (USD)	960
Saldo (R\$)	<u>5.223</u>
Impacto relativo ao risco cambial:	
Cenário Base - 5,44	119
Aumento 25% - 6,80	149
Aumento 50% - 8,16	179

A análise de risco cambial referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 está apresentada nas demonstrações financeiras anuais individuais e consolidadas relativas àquele período, publicadas em 25 de março de 2021.

30 Cobertura de seguros

A Mobly tem um programa de gerenciamento de riscos com o objetivo de delimitá-los, contratando no mercado coberturas compatíveis com o seu porte e operação. As coberturas foram contratadas por montantes considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de seus consultores de seguros. O Grupo mantém apólices de seguros, essas apólices foram definidas conforme a necessidade das operações e levaram em consideração a natureza e o grau de risco envolvidos. A cobertura de seguros contra riscos de danos corporais e materiais demonstrada no quadro abaixo era de:

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Responsabilidade civil - D&O	50.000	-	50.000	-
Centros de distribuição e Lojas	-	-	233.004	109.168
Veículos	-	-	<u>16.123</u>	<u>21.312</u>
	<u>50.000</u>	<u>-</u>	<u>299.127</u>	<u>130.480</u>

31 Eventos subsequentes**31.1 Abertura de lojas no estado de São Paulo**

A Companhia inaugurou em 07 de Outubro de 2021 uma nova *Megastore* na rodovia Anchieta, via com fácil acesso para a região do ABC paulista. A loja contará com uma área total de 6.000 m².

Também, em parceria com a Telhanorte, a Companhia realizou a inauguração no dia 16 de Outubro de 2021 de uma nova loja, de 140m², dentro de uma loja Telhanorte, localizada em Alphaville, na cidade de Barueri-SP.

Notas Explicativas

Mobly S.A.
*Informações financeiras trimestrais em
30 de setembro de 2021*

* * *

Victor Pereira Noda
Diretor Presidente

Marcelo Rodrigues Marques
Diretor Financeiro e de Relações com Investidores

Hudson Basilio Magri
Contador CRC 304325/O-6

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

KPMG Auditores Independentes Ltda.
Rua Arquiteto Olavo Redig de Campos, 105, 6º andar - Torre A
04711-904 - São Paulo/SP - Brasil
Caixa Postal 79518 - CEP 04707-970 - São Paulo/SP - Brasil
Telefone +55 (11) 3940-1500
kpmg.com.br

Aos acionistas e administradores
Mobly S.A.
São Paulo – SP

Introdução

Revisamos as informações financeiras trimestrais, individuais e consolidadas, da Mobly S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de Setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de Setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três e nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações financeiras trimestrais individuais de acordo com o CPC 21(R1) e das informações financeiras trimestrais consolidadas de acordo com o CPC 21(R1) e com a norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras trimestrais com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias individuais

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras trimestrais individuais, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1), aplicável à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Conclusão sobre as informações intermediárias consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras trimestrais consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e a IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos - Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de Setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras trimestrais e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesta Norma e de forma consistente em relação às informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

São Paulo, 05 de novembro de 2021

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP014428/O-6

Leslie Nares Laurenti
Contadora CRC 1SP215906/O-9

Pareceres e Declarações / Parecer ou Relatório Resumido, se houver, do Comitê de Auditoria (estatutário ou não)

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 30.09.2021, 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, 05 de novembro de 2021.

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 trimestrais relativas aos períodos encerrados em 30 de setembro de 2021 e 2020 e

(b) revisaram, discutiram e concordaram com a opinião apresentada no relatório de auditoria da KPMG Auditores Independentes, emitido em 05 de novembro de 2021, sobre as informações trimestrais relativas aos períodos encerrados em 30 de setembro de 2021 e 2020.

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

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 estava contratada para execução de serviços de auditoria do exercício corrente e de revisão das informações trimestrais do mesmo exercício.