

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 - 01/01/2023 à 31/03/2023	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022	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 - 01/01/2023 à 31/03/2023	15
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022	16
--------------------------------	----

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

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

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	45
--	----

Parecer ou Relatório Resumido, se houver, do Comitê de Auditoria (estatutário ou não)	46
---	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	47
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	48
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 31/03/2023
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 31/03/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	558.911	573.869
1.01	Ativo Circulante	47.644	54.066
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	47.134	53.675
1.01.06	Tributos a Recuperar	318	318
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	318	318
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	192	73
1.01.08.03	Outros	192	73
1.01.08.03.01	Créditos Diversos	189	70
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	3	3
1.02	Ativo Não Circulante	511.267	519.803
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	130.494	124.542
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	130.494	124.542
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	130.494	124.542
1.02.02	Investimentos	380.773	395.261
1.02.02.01	Participações Societárias	380.773	395.261
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	380.773	395.261

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	558.911	573.869
2.01	Passivo Circulante	4.752	4.205
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.183	2.625
2.01.02	Fornecedores	607	0
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	607	0
2.01.03	Obrigações Fiscais	962	960
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	962	960
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	962	960
2.01.05	Outras Obrigações	0	620
2.01.05.02	Outros	0	620
2.01.05.02.04	Outras Contas a Pagar	0	620
2.02	Passivo Não Circulante	22.176	15.615
2.02.04	Provisões	22.176	15.615
2.02.04.02	Outras Provisões	22.176	15.615
2.02.04.02.04	Provisão para Perdas em Investimentos	22.176	15.615
2.03	Patrimônio Líquido	531.983	554.049
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.845	1.085.845
2.03.02	Reservas de Capital	9.225	8.752
2.03.02.04	Opções Outorgadas	9.225	8.752
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-563.087	-540.548

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-24.082	-30.076
3.04.01	Despesas com Vendas	-7	0
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-3.026	-2.213
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-21.049	-27.863
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-24.082	-30.076
3.06	Resultado Financeiro	1.543	4.161
3.06.01	Receitas Financeiras	1.580	4.365
3.06.02	Despesas Financeiras	-37	-204
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-22.539	-25.915
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-22.539	-25.915
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-22.539	-25.915
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	-0,21165	-0,24336
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	-0,21165	-0,24336

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
4.01	Lucro Líquido do Período	-22.539	-25.915
4.03	Resultado Abrangente do Período	-22.539	-25.915

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-8.119	-3.735
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-2.560	-1.512
6.01.01.01	Prejuízo Do Exercício	-22.539	-25.915
6.01.01.09	Outras Receitas/(Despesas) Financeiras	-1.543	-4.161
6.01.01.12	Resultado Da Equivalência Patrimonial, Líquido De Impostos	21.049	27.863
6.01.01.15	Provisão Para Obsolescência	473	701
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-5.522	-2.020
6.01.02.04	Créditos Diversos E Impostos A Recuperar	-118	-156
6.01.02.05	Partes Relacionadas	-5.951	-1.418
6.01.02.07	Fornecedores	607	0
6.01.02.08	Outras Contas A Pagar	-620	25
6.01.02.09	Obrigações Tributárias E Trabalhistas	560	-471
6.01.03	Outros	-37	-203
6.01.03.04	Outros Juros Pagos	-37	-203
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	1.578	4.363
6.02.01	Juros De Aplicações Financeiras	1.578	4.363
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-6.541	628
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	53.675	176.292
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	47.134	176.920

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	1.085.845	8.752	0	-540.548	0	554.049
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.085.845	8.752	0	-540.548	0	554.049
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	473	0	0	0	473
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	473	0	0	0	473
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-22.539	0	-22.539
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-22.539	0	-22.539
5.07	Saldos Finais	1.085.845	9.225	0	-563.087	0	531.983

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	1.021	0	0	0	1.021
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	1.021	0	0	0	1.021
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-25.915	0	-25.915
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-25.915	0	-25.915
5.07	Saldos Finais	1.085.845	6.708	0	-476.625	0	615.928

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-362	-504
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-362	-504
7.03	Valor Adicionado Bruto	-362	-504
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-362	-504
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	-19.469	-23.498
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-21.049	-27.863
7.06.02	Receitas Financeiras	1.580	4.365
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	-19.831	-24.002
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	-19.831	-24.002
7.08.01	Pessoal	2.396	1.444
7.08.01.01	Remuneração Direta	1.846	2.027
7.08.01.02	Benefícios	550	-583
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	312	469
7.08.02.01	Federais	312	469
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-22.539	-25.915
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-22.539	-25.915

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	853.542	906.980
1.01	Ativo Circulante	495.244	544.896
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	202.761	236.323
1.01.03	Contas a Receber	101.080	107.302
1.01.03.01	Clientes	101.080	107.302
1.01.04	Estoques	73.051	87.484
1.01.06	Tributos a Recuperar	87.210	90.540
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	87.210	90.540
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	31.142	23.247
1.01.08.03	Outros	31.142	23.247
1.01.08.03.01	Créditos Diversos	30.052	22.157
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	1.090	1.090
1.02	Ativo Não Circulante	358.298	362.084
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	107.067	95.882
1.02.01.04	Contas a Receber	3.728	3.727
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	3.728	3.727
1.02.01.07	Tributos Diferidos	28.532	21.810
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	28.532	21.810
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	74.807	70.345
1.02.01.10.03	Bloqueios Judiciais	74.807	70.345
1.02.03	Imobilizado	210.229	225.906
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	77.950	82.435
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	132.279	143.471
1.02.04	Intangível	41.002	40.296
1.02.04.01	Intangíveis	41.002	40.296
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	41.002	40.296

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	853.542	906.980
2.01	Passivo Circulante	162.134	191.278
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.498	12.706
2.01.01.01	Obrigações Sociais	12.498	12.706
2.01.01.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.498	12.706
2.01.02	Fornecedores	85.388	114.095
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	84.384	110.056
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	1.004	4.039
2.01.03	Obrigações Fiscais	4.734	6.188
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	4.734	6.188
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	4.734	6.188
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	45.761	39.567
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	18.014	12.623
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	18.014	12.623
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	27.747	26.944
2.01.05	Outras Obrigações	11.155	15.083
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	42	41
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	42	41
2.01.05.02	Outros	11.113	15.042
2.01.05.02.04	Adiantamento a Clientes	11.113	14.422
2.01.05.02.05	Outras Contas a Pagar	0	620
2.01.06	Provisões	2.598	3.639
2.01.06.02	Outras Provisões	2.598	3.639
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	1.521	2.423
2.01.06.02.04	Provisões para Contingências	1.077	1.216
2.02	Passivo Não Circulante	159.425	161.653
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	130.027	136.268
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	130.027	136.268
2.02.03	Tributos Diferidos	580	580
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	580	580
2.02.04	Provisões	28.818	24.805
2.02.04.02	Outras Provisões	28.818	24.805
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	11.026	9.908
2.02.04.02.04	Provisão para Contingências	17.792	14.897
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	531.983	554.049
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.845	1.085.845
2.03.02	Reservas de Capital	9.225	8.752
2.03.02.04	Opções Outorgadas	9.225	8.752
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-563.087	-540.548

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	146.736	152.918
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-82.976	-93.128
3.03	Resultado Bruto	63.760	59.790
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-82.038	-85.560
3.04.01	Despesas com Vendas	-60.342	-64.808
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-22.519	-20.762
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	-119	-38
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	942	48
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-18.278	-25.770
3.06	Resultado Financeiro	-4.261	-145
3.06.01	Receitas Financeiras	12.659	8.308
3.06.02	Despesas Financeiras	-16.920	-8.453
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-22.539	-25.915
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-22.539	-25.915
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	-22.539	-25.915
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	0	-25.915
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	-0,21165	-0,24336
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	-0,21165	-0,24336

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	-22.539	-25.915
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	-22.539	-25.915
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	-22.539	-25.915

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-32.524	-41.708
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	3.320	-3.828
6.01.01.01	Prejuízo Do Exercício	-22.539	-25.915
6.01.01.02	Depreciação	5.794	4.713
6.01.01.03	Amortização	3.192	2.232
6.01.01.05	Depreciação - Direito De Uso	10.163	10.367
6.01.01.07	Juros Passivos De Arrendamento	3.164	3.839
6.01.01.08	Juros Sobre Antecipação De Recebíveis	5.641	1.852
6.01.01.09	Outras Receitas/(Despesas) Financeiras	-4.654	-4.791
6.01.01.10	Provisões Para Contingências	2.756	1.266
6.01.01.11	Provisões	216	-508
6.01.01.13	Resultado Da Alienação De Imobilizado E Intangível	-48	-28
6.01.01.14	Perda Por Redução Ao Valor Recuperável Do Contas A Receber	119	38
6.01.01.15	Provisão Para Obsolescência	-731	2.086
6.01.01.16	Transações De Pagamento Baseado Em Ações, Liquidado Em Ações	473	1.021
6.01.01.17	Atualização Monetária sobre Empréstimos	-226	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-22.821	-32.838
6.01.02.01	Contas A Receber	9.048	9.204
6.01.02.02	Estoques	15.164	14.858
6.01.02.03	Depósitos E Bloqueios Judiciais	-4.462	-3.172
6.01.02.04	Créditos Diversos E Impostos A Recuperar	-6.400	-9.733
6.01.02.07	Fornecedores e Outras Contas a Pagar	-31.201	-44.609
6.01.02.09	Obrigações Tributárias E Trabalhistas	-1.662	197
6.01.02.10	Adiantamentos De Clientes	-3.309	422
6.01.02.11	Partes Relacionadas	1	-5
6.01.03	Outros	-13.023	-5.042
6.01.03.01	Pagamento De Juros Sobre Empréstimos E Financiamentos	-46	0
6.01.03.02	Pagamento De Juros Sobre Passivo De Arrendamento	-3.315	-2.376
6.01.03.03	Pagamento De Juros De Antecipação De Recebíveis	-5.641	-1.852
6.01.03.04	Outros Juros Pagos	-4.021	-814
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	2.445	-15.396
6.02.01	Juros De Aplicações Financeiras	7.604	5.148
6.02.03	Recursos Provenientes Da Alienação De Ativo Imobilizado	48	88
6.02.04	Aquisição Do Ativo Imobilizado	-1.309	-13.290
6.02.05	Aquisição Do Ativo Intangível	-3.898	-7.342
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-3.483	-8.895
6.03.03	Captação De Empréstimos	7.433	0
6.03.04	Pagamento De Empréstimos E Financiamentos	-1.770	0
6.03.05	Pagamento De Passivo De Arrendamento	-9.146	-8.895
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-33.562	-65.999
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	236.323	271.532
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	202.761	205.533

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 31/03/2023**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	1.085.845	8.752	0	-540.548	0	554.049	0	554.049
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.085.845	8.752	0	-540.548	0	554.049	0	554.049
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	473	0	0	0	473	0	473
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	473	0	0	0	473	0	473
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-22.539	0	-22.539	0	-22.539
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-22.539	0	-22.539	0	-22.539
5.07	Saldos Finais	1.085.845	9.225	0	-563.087	0	531.983	0	531.983

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822	0	640.822
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.085.845	5.687	0	-450.710	0	640.822	0	640.822
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	1.021	0	0	0	1.021	0	1.021
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	1.021	0	0	0	1.021	0	1.021
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-25.915	0	-25.915	0	-25.915
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-25.915	0	-25.915	0	-25.915
5.07	Saldos Finais	1.085.845	6.708	0	-476.625	0	615.928	0	615.928

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 31/03/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 31/03/2022
7.01	Receitas	171.558	172.570
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	170.687	172.580
7.01.02	Outras Receitas	990	28
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-119	-38
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-123.814	-135.934
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-82.976	-93.128
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-40.838	-42.806
7.03	Valor Adicionado Bruto	47.744	36.636
7.04	Retenções	-17.848	-16.203
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-17.848	-16.203
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	29.896	20.433
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	8.942	10.060
7.06.02	Receitas Financeiras	8.942	10.060
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	38.838	30.493
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	38.838	30.493
7.08.01	Pessoal	18.424	18.515
7.08.01.01	Remuneração Direta	12.575	13.208
7.08.01.02	Benefícios	5.075	4.115
7.08.01.03	F.G.T.S.	774	1.192
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	25.943	22.773
7.08.02.01	Federais	15.333	17.192
7.08.02.02	Estaduais	10.529	5.500
7.08.02.03	Municipais	81	81
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	17.010	15.120
7.08.03.01	Juros	9.088	5.346
7.08.03.02	Aluguéis	3.798	4.949
7.08.03.03	Outras	4.124	4.825
7.08.03.03.01	Outras Remunerações	993	1.054
7.08.03.03.02	Ajuste a Valor Presente	3.131	3.771
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-22.539	-25.915
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-22.539	-25.915

MOBLY

Relatório da Administração
dos Resultados do

Primeiro trimestre de 2023

MBLY

B3 LISTED NM

Videoconferência de Resultados

12 DE MAIO DE 2023 (SEXTA-FEIRA)

EM PORTUGUÊS

15h00 - Horário de Brasília (BRT)

Para participantes no Brasil:

+55 21 3958 7888 | 0 800 761 4138

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM PORTUGUÊS, CLIQUE AQUI](#)

EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)

14h00 - Horário de Nova York (EDT)

Para participantes nos EUA:

+1 689 278 1000 | +1 719 359 4580

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM INGLÊS, CLIQUE AQUI](#)



AVISO LEGAL

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

Conteúdo

DESTAQUES DO 1T23	4
MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO	5
HISTÓRICO E DIFERENCIAIS	6
DESTAQUES OPERACIONAIS	8
DESTAQUES FINANCEIROS	10
DESEMPENHO FINANCEIRO	13
Gross Merchandise Value (GMV)	14
Lucro Bruto (Margem de Contribuição I)	15
Custos Logísticos	15
Marketing & Despesas com Vendas	16
Despesas Operacionais e com Pessoal Administrativo	17
EBITDA e EBITDA Ajustado	18
EBIT	19
Lucro Líquido e Resultado Financeiro	20
CAPEX	20
ÚLTIMAS LOJAS ABERTAS	21
DECLARAÇÃO DOS DIRETORES	22
RELACIONAMENTO COM AUDITORES INDEPENDENTES	22
ANEXO I	23
ANEXO II	24
ANEXO III	25

DESTAQUES DO 1T23

GMV TOTAL

R\$ **200,3 MM**

-9,2% A/A

-14,7% T/T

RECEITA OP. LÍQUIDA

R\$ **146,7 MM**

-4,0% A/A

-16,5% T/T

LIQUIDEZ

R\$ **277,9 MM**

-16,1% A/A

-9,7% T/T

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO I

43,5%

+4,4 p.p A/A

+1,2 p.p T/T

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO II

30,7%

+4,3 p.p A/A

+0,6 p.p T/T

MARGEM DE CONTRIBUIÇÃO III

17,4%

+4,8 p.p A/A

+2,7 p.p T/T

MARGEM EBITDA

(0,3%)

+6,0 p.p A/A

-0,3 p.p T/T

MARGEM EBITDA AJ.

0,0%

+5,6 p.p A/A

-0,2 p.p T/T

MARGEM LÍQUIDA

(15,4%)

+1,6 p.p A/A

-5,8 p.p T/T

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados(as) Senhores(as),

Apresentaremos a seguir os resultados e realizações da Mobly referente ao primeiro trimestre de 2023.

Nos últimos anos a Mobly cresceu consideravelmente, avançando na construção de sua omnicanalidade e na ampliação de suas fontes de receita. Mesmo em um mercado ainda depreciado, a empresa manteve um forte desempenho no primeiro trimestre de 2023 e conseguiu retomar o crescimento em absoluto de seu lucro bruto, atingindo o valor de R\$ 63,8 milhões no trimestre.

Os primeiros três meses do ano foram marcados por um significativo aumento de rentabilidade, redução de custos fixos e fortalecimento financeiro, sempre com o objetivo de um melhor equilíbrio entre crescimento e rentabilidade e foco na melhoria no atendimento e experiência de compra de nossos clientes.

A empresa tem se ajustado constantemente às mudanças no mercado e aos fatores macroeconômicos que continuam a afetar negativamente o setor e a economia do país. A Companhia possui uma estratégia multicanal, o que significa que pode desenvolver e implementar novas estratégias de acordo com as mudanças e oportunidades do mercado.

Fruto de nossa omnicanalidade, o segmento offline continuou a crescer a uma taxa de dois dígitos, resultado da expansão das lojas físicas feitas nos últimos anos e da retomada de crescimento de vendas nas mesmas lojas. Além disso, nosso canal de novas receitas atingiu uma marca significativa de R\$ 5 milhões no trimestre, representando um crescimento de mais de 140% em relação ao quarto trimestre de 2022. Essas receitas são compostas pelas vendas advindas do cartão Mobly, pela venda de garantias estendidas nas lojas e pelas comissões pela intermediação de operações de antecipação de recebíveis entre os bancos e os nossos fornecedores. Todas essas iniciativas são altamente rentáveis e ainda possuem um grande potencial de crescimento para os próximos trimestres.

Mantivemos a nossa estratégia de aumento da rentabilidade e melhoria operacional. Como resultado, a Companhia novamente quebrou o seu último recorde de margem bruta e expandiu as suas margens de contribuição II e III para níveis históricos.

Os custos fixos e com pessoal foram drasticamente reduzidos no 1T23, com uma economia de 18% nas despesas operacionais em comparação ao primeiro trimestre de 2022. Adicionalmente, ao analisar as despesas com pessoal administrativo excluindo as provisões para bônus e ativação, tivemos uma redução de 23%. Consequência de todas as iniciativas desenvolvidas nos últimos trimestres e que já demonstram resultados em 2023.

Com a implementação de todas as iniciativas de melhoria operacional, a margem EBITDA ajustada nos primeiros três meses do ano foi próxima do neutro, com uma expansão de margem de 5,6 p.p na comparação com o primeiro trimestre de 2022. Ao longo dos trimestres, temos visto uma melhora gradual em nossas margens, à medida que nossas iniciativas de rentabilização amadurecem. Para o ano, assumimos o compromisso da continuidade das melhorias operacionais vistas e continuamos atentos ao retorno do crescimento do setor.

Apesar de termos alcançado progressos notáveis, estamos cientes dos desafios que o mercado apresentará em 2023, no entanto, mantemos a nossa confiança na obtenção de excelentes resultados futuros. Gostaríamos de expressar nossa gratidão aos nossos acionistas, clientes e *stakeholders* em nossa jornada para nos tornarmos a maior e melhor empresa de móveis e decoração do país.

A DIRETORIA.

HISTÓRICO E DIFERENCIAIS

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

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

Em 2020, a Mobly expandiu ainda mais sua atuação no comércio físico com a inauguração de mais uma megastore em São Paulo e outros outlets. Também nesse período, a empresa foi listada pela

pesquisa “Top of Mind”, da Ebit Nielsen, entre as três maiores varejistas de Home & Living – tendo o app com o maior número de downloads na categoria.

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

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

Variabilidade Atrativa: com aproximadamente 317 mil SKUs¹, buscamos constantemente gerenciar o equilíbrio entre marcas próprias e produtos de terceiros que representaram, respectivamente, 49% e 51% da nossa receita líquida no primeiro trimestre de 2023.

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

Nossa iniciativa de beneficiamento de produtos nos proporciona benefícios e vantagens competitivas de custo. O beneficiamento tem expandido sua participação para diversas categorias de produtos, gerando em média uma redução de custo de 15% em comparação a produtos não beneficiados e uma aumento em média de 4 p.p na margem bruta.

Entrega Rápida e Conveniente: através de nossos cinco CDs/hub, atualmente, aproximadamente 43% das vendas são entregues em até 6 dias. Além dos CDs, nossas lojas físicas também assumem um papel importante na estratégia de distribuição da Companhia, auxiliando no processo e oferecendo milhares de produtos disponíveis para retirada aos clientes.

Experiência de Compra Diferenciada: nosso forte posicionamento de mercado continua sendo evidenciado por um total de mais de 200 mil pedidos no 1T23. No 3T22 voltamos ao nível de “ótimo” pela plataforma Reclame Aqui, o mais alto da categoria, com nota média 8,0 e colocando a Mobly na categoria das melhores empresas da plataforma, evidenciando nossa qualidade na resolução dos problemas dos nossos consumidores.

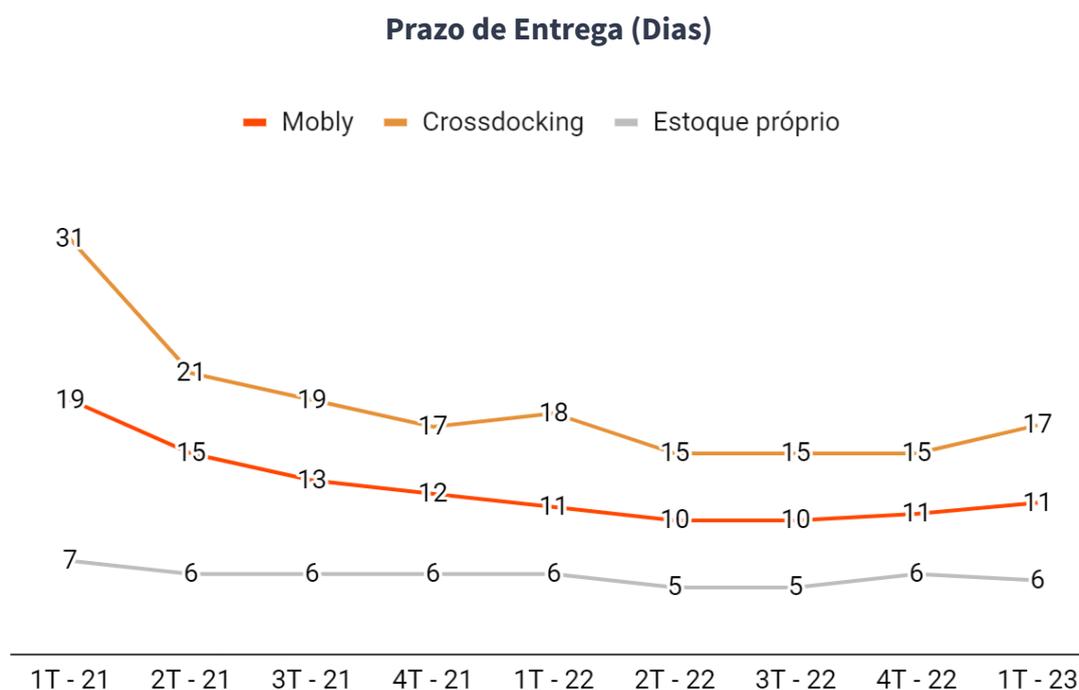
¹ Unidade de Manutenção de Estoque - *Stock Keeping Unit*

DESTAQUES OPERACIONAIS

Logística

A Companhia encerrou o trimestre com um prazo médio de entrega de 11 dias, sendo em média 6 dias para produtos em estoque próprio e 17 dias para produtos de crossdocking (dropshipping), o qual é o modelo de negócio em que vendemos os nossos produtos para os consumidores sem manter um estoque físico dos mesmos.

Durante o último trimestre, a Companhia fez melhorias em sua estrutura logística, ampliando a área de atuação da MoblyLog e reduzindo custos. Como resultado dessas mudanças, a MoblyLog agora atende 114 cidades no interior de São Paulo e toda a região metropolitana de Belo Horizonte. Essa ampliação permitiu que a nossa empresa de transporte próprio fosse responsável por transportar 57% do valor total dos produtos vendidos, o que contribuiu para um maior controle de qualidade do transporte e a redução de custos em todos os processos logísticos.



No primeiro trimestre de 2023, o indicador de entregas no prazo da Companhia finalizou em 92%, o que foi semelhante ao mesmo período do ano anterior. A queda no nível de serviço observado foi decorrente do grande número de pedidos recebidos devido a *Black Friday* em novembro e as datas comemorativas em dezembro, os quais foram entregues nos meses seguintes. Apesar disso, a

Companhia conseguiu melhorar o nível de serviço em relação ao primeiro trimestre de 2021, graças às melhorias realizadas em sua estrutura logística, de transporte e armazenagem.

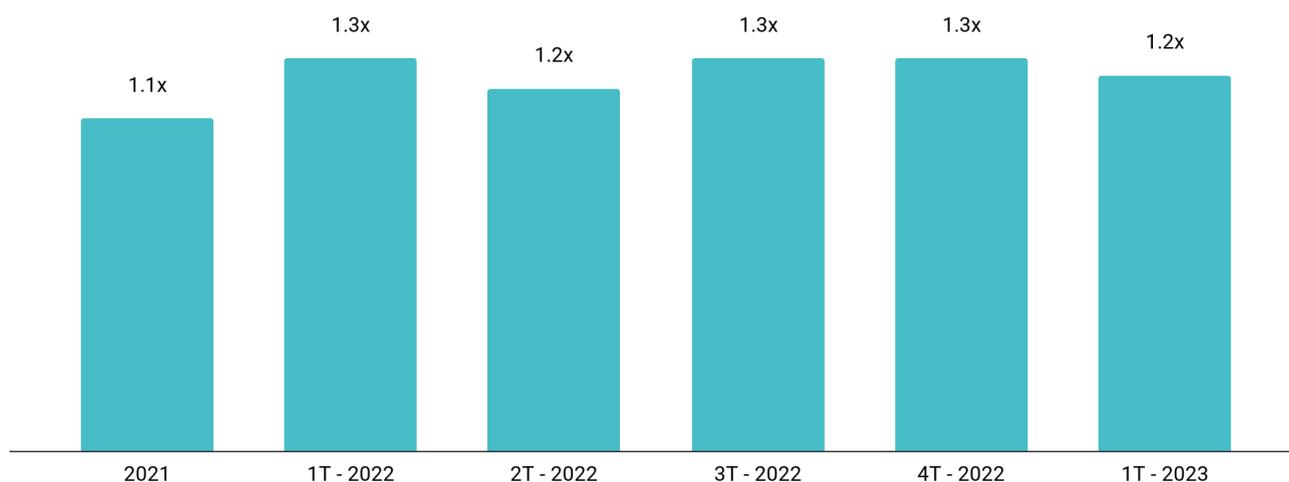


Marketing

Apesar da queda nas buscas on-line por móveis e decoração, a Companhia manteve seus investimentos em marketing e publicidade no mesmo nível de suas vendas. No trimestre, esses investimentos apresentaram uma redução de 7,6% em comparação com o ano anterior. Mesmo assim, a Companhia ainda obteve resultados positivos do capital investido.

A estratégia da Companhia de equilibrar seus investimentos em marketing e publicidade permitiu que a Mobly continuasse a operar com o *First Order Profitability*, que mede a margem de contribuição II dividida pelo custo de aquisição de clientes (CAC) do primeiro pedido, acima de 1.0x. Isso garante que a aquisição de clientes seja rentável já na primeira compra, seguindo a estratégia de crescimento da Companhia.

Rentabilidade do Primeiro Pedido (First Order Profitability)

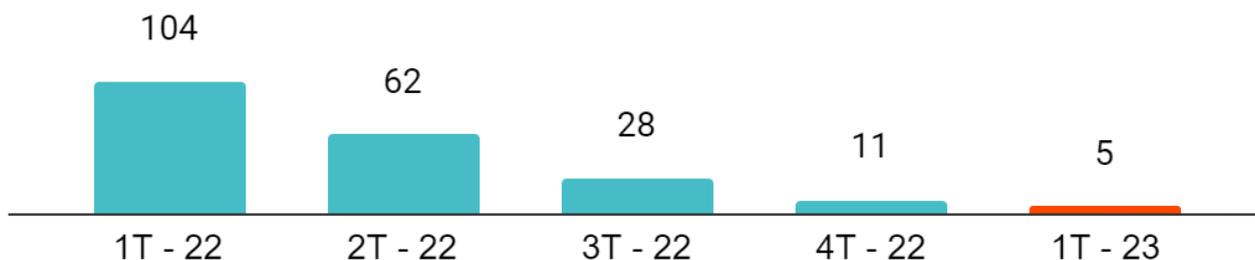
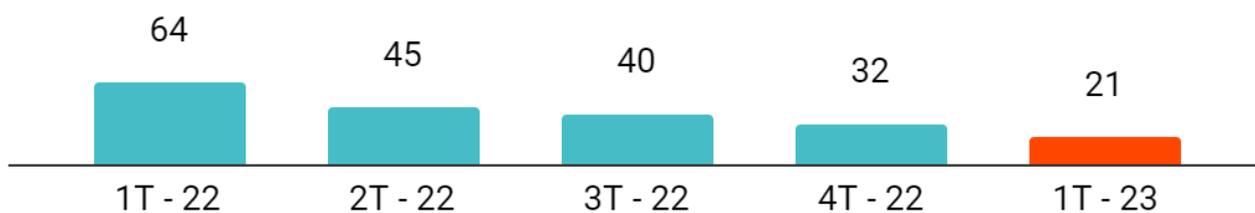
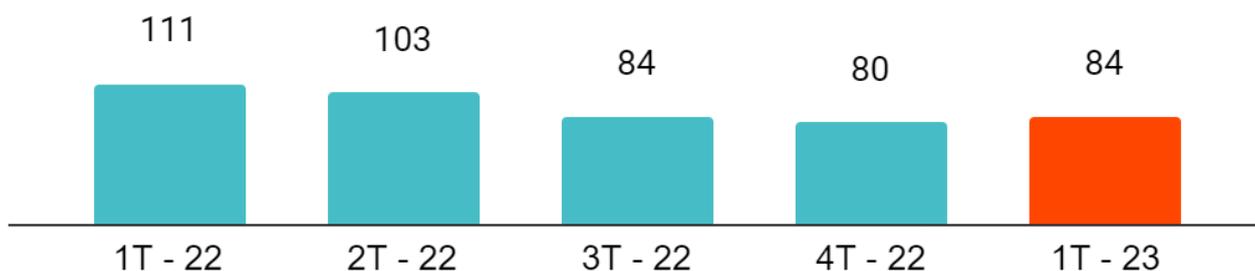
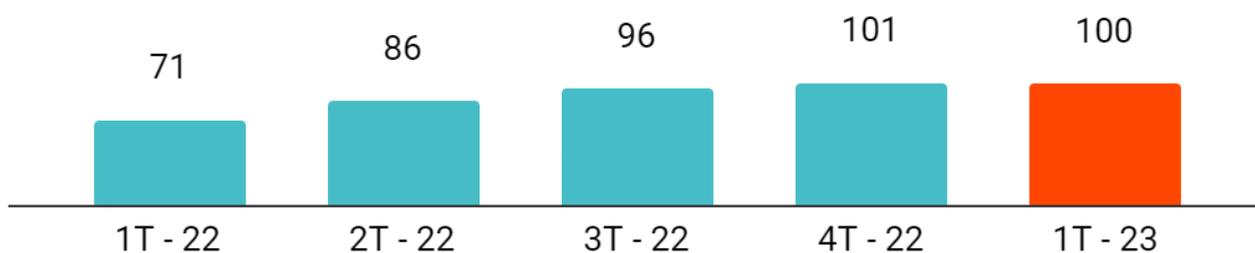


DESTAQUES FINANCEIROS

Capital de Giro e Liquidez

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

O ciclo de conversão de caixa (CCC) foi novamente reduzido no 1T23, chegando em média em 5 dias. A redução do indicador é um dos focos estratégicos da Companhia para 2023 e possui como objetivo atingir um CCC próximo de negativo nos próximos trimestres, melhorando a estrutura de capital e gerando caixa a partir do momento que a empresa acelera o seu crescimento.

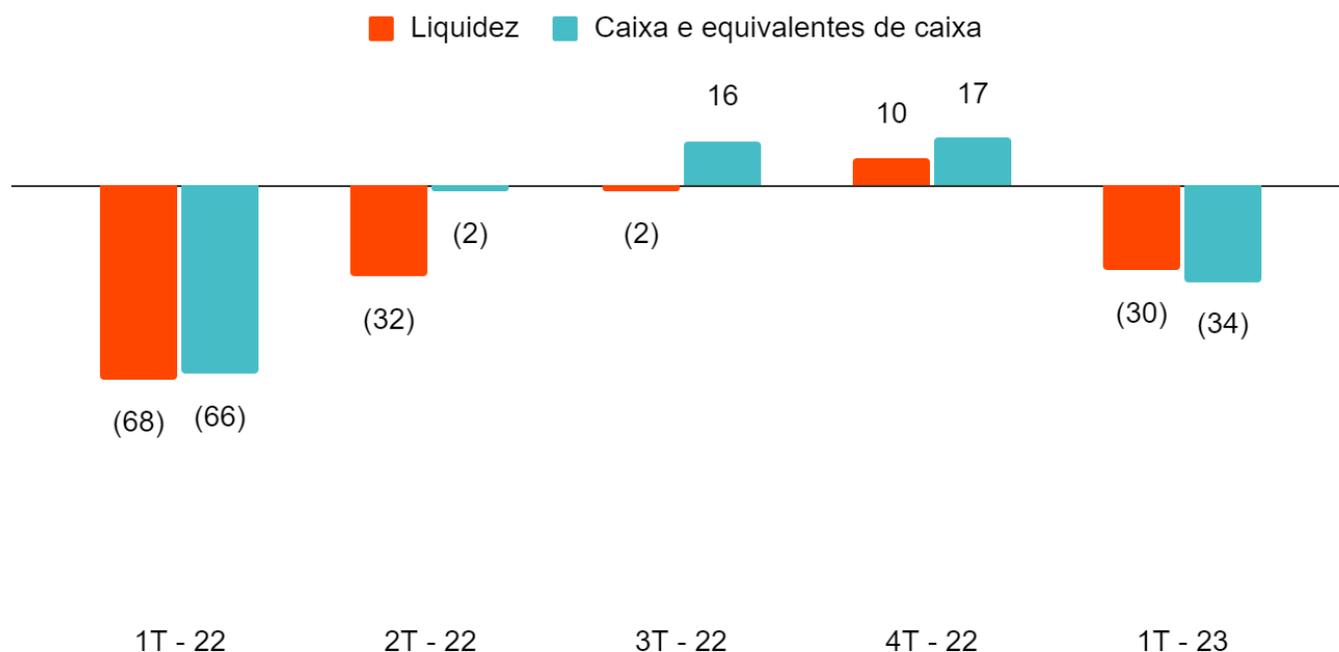
Ciclo de conversão de caixa - prazo médio (dias) do ciclo de conversão de caixa Orderview**Prazo médio de recebimento** - prazo médio (dias) de recebimento das vendas Orderview**Idade média (dias) do estoque** - Estoque contábil sobre o CPV Orderview**Prazo médio de pagamento** - prazo médio (dias) de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

No primeiro trimestre de 2023, a Companhia finalizou com um saldo de liquidez de R\$ 277,9 milhões, o que representa uma queima de R\$ 30 milhões em relação ao saldo do quarto trimestre de 2022 e uma queima de caixa e equivalentes de R\$ 34 milhões.

A queima de caixa da Companhia ocorreu conforme o esperado e se deve principalmente à sazonalidade do negócio. No primeiro semestre do ano, a empresa realiza a maior parte dos pagamentos aos fornecedores de produtos adquiridos no segundo semestre do ano anterior para serem vendidos em períodos de alta demanda, como a Black Friday e as datas comemorativas de fim de ano. Para lidar com essa sazonalidade, a Companhia tem adotado uma estratégia que consiste em reduzir a queima de caixa no primeiro semestre do ano e aumentar a geração de caixa no segundo semestre. Isso permite com que a Companhia termine o ano com um saldo positivo.

É importante destacar que a queima de caixa e liquidez no primeiro trimestre de 2023 foi a metade da queima observada no mesmo período do ano anterior. Isso se deve às iniciativas de capital de giro, rentabilidade e ciclo de conversão de caixa que a Companhia executou ao longo de 2022 e que já tem mostrado resultados em 2023.

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



DESEMPENHO FINANCEIRO

Desempenho Operacional e Financeiro (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
GMV *	200,3	220,5	246,0	(9%)	(19%)
Receita operacional líquida	146,7	152,9	169,0	(4%)	(13%)
(-) Custo dos produtos vendidos	(83,0)	(93,1)	(98,5)	(11%)	(16%)
(=) Lucro Bruto	63,8	59,8	70,5	7%	(10%)
% da Receita Líquida	43,5%	39,1%	41,7%	4,4 p.p	1,7 p.p
(-) Custos logísticos	(18,7)	(19,4)	(25,1)	(3%)	(25%)
% da Receita Líquida	(12,7%)	(12,7%)	(14,9%)	-0,1 p.p	2,1 p.p
(=) Margem de Contribuição II	45,1	40,4	45,4	11%	(1%)
% da Receita Líquida	30,7%	26,4%	26,8%	4,3 p.p	3,9 p.p
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(19,5)	(21,1)	(24,4)	(8%)	(20%)
% da Receita Líquida	(13,3%)	(13,8%)	(14,5%)	0,5 p.p	1,1 p.p
(=) Margem de Contribuição III	25,5	19,3	20,9	32%	22%
% da Receita Líquida	17,4%	12,6%	12,4%	4,8 p.p	5,0 p.p
Pessoal administrativo	(11,7)	(11,0)	(9,6)	7%	22%
% da Receita Líquida	(8,0%)	(7,2%)	(5,7%)	-0,8 p.p	-2,3 p.p
Despesas operacionais	(13,7)	(16,9)	(9,6)	(18%)	43%
% da Receita Líquida	(9,4%)	(11,0%)	(5,7%)	1,7 p.p	-3,7 p.p
(=) EBITDA Ajustado	0,0	(8,5)	1,7	(100%)	(97%)
% da Receita Líquida	0,0%	(5,6%)	1,0%	5,6 p.p	-1,0 p.p
(+/-) Efeitos não-recorrentes	(0,5)	(1,0)	(15,2)	(54%)	(97%)
(=) EBITDA	(0,4)	(9,6)	(13,5)	(96%)	(97%)
% da Receita Líquida	(0,3%)	(6,3%)	(8,0%)	6,0 p.p	7,7 p.p
(-) D&A	(17,8)	(16,2)	(7,4)	10%	140%
(=) EBIT	(18,3)	(25,8)	(20,9)	(29%)	(13%)
% da Receita Líquida	(12,5%)	(16,9%)	(12,4%)	4,4 p.p	-0,1 p.p
Resultado financeiro, líquido	(4,3)	(0,1)	(4,5)	2.839%	(5%)
(=) Lucro/prejuízo do exercício	(22,5)	(25,9)	(25,4)	(13%)	(11%)
% da Receita Líquida	(15,4%)	(16,9%)	(15,0%)	1,6 p.p	-0,3 p.p

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

Gross Merchandise Value (GMV)

GMV por Canal de Vendas (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
Website	68,2	80,5	132,1	(15,3%)	(48,4%)
Marketplace	51,0	70,5	65,5	(27,7%)	(22,1%)
Lojas	64,2	56,7	28,9	13,1%	122,4%
Sellercenter	11,9	12,8	19,5	(7,2%)	(39,0%)
Outras Receitas	5,0	-	-	-	-
GMV	200,3	220,5	246,0	(9,2%)	(18,6%)
Receita Op. Líquida	146,7	152,9	169,0	(4,0%)	(13,2%)

O primeiro trimestre de 2023 ainda foi marcado por uma série de fatores macroeconômicos negativos, incluindo uma alta taxa de desemprego no país, crescimento lento do PIB, encarecimento do crédito e uma queda no poder de compra dos consumidores. Esses fatores têm contribuído para uma redução na demanda por produtos de varejo, incluindo itens de casa e decoração.

Embora a Companhia tenha implementado uma série de estratégias para lidar com essas condições desafiadoras, incluindo o ajuste dos preços e a otimização da cadeia de suprimentos, ainda assim fomos afetados pela queda na demanda. Acreditamos que estamos bem posicionados para enfrentar esses desafios, e continuamos empenhados em implementar medidas para garantir que possamos voltar a crescer no curto prazo e ter sucesso a longo prazo.

A tendência de queda na demanda observada ao longo de 2022 também foi observada no primeiro trimestre de 2023. Em comparação com o mesmo período do ano anterior, o canal Website apresentou uma contração de 15,3% no 1T22 e 48,4% versus o 1T21, que ainda refletiu os efeitos não recorrentes do aumento da demanda online durante a pandemia. No Marketplace, a redução foi de 27,7% em relação ao mesmo período do ano anterior e de 22,1% em relação ao 1T21. Essas quedas são explicadas não apenas pelos efeitos não recorrentes da pandemia, mas também pela desaceleração dos marketplaces em que a Companhia atua.

Por outro lado, as lojas físicas da empresa mantiveram um crescimento sólido de dois dígitos no período, aumentando 13,1% em relação ao 1T22 e 122,4% em relação ao 1T21, principalmente devido à abertura de novas unidades e à otimização das lojas já abertas. O segmento offline finalizou

o período representando 32% do GMV total da empresa, o que diminui o risco de concentração de vendas entre os canais em que a empresa atua e diversifica as suas fontes de receita.

Lucro Bruto (Margem de Contribuição I)

Lucro Bruto (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
Receita Op. Líquida	146,7	152,9	169,0	(4,0%)	(13,2%)
(-) Custo dos produtos vendidos	(83,0)	(93,1)	(98,5)	(10,9%)	(15,8%)
(=) Lucro Bruto	63,8	59,8	70,5	6,6%	(9,5%)
% da Receita Líquida	43,5%	39,1%	41,7%	4,4 p.p	1,7 p.p

Em absoluto a Companhia voltou a crescer o seu lucro bruto ano contra ano, mesmo com a redução observada na receita operacional líquida. O lucro bruto da Companhia finalizou o trimestre em R\$ 63,8 milhões, um aumento de 6,6% em comparação ao 1T22. Pelo segundo trimestre consecutivo quebramos o nosso recorde de margem bruta, atingindo uma margem de 43,5% no 1T23, um ganho de 4,4 p.p em relação ao 1T22 e de 1,7 p.p em relação ao 1T21.

A margem bruta foi impulsionado no período principalmente pelos repasses nos preços dos produtos vendidos pela Mobly, melhores negociações com fornecedores de produtos e matéria prima, expansão do beneficiamento e aumento do share de venda de marcas próprias. Para o ano de 2023, manteremos a nossa estratégia de crescimento de margens.

Custos Logísticos

Custos Logísticos (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
(-) Transportes	(13,5)	(13,5)	(19,3)	(0,1%)	(29,8%)
(-) Meios de Pagamento	(2,2)	(2,0)	(2,7)	10,9%	(17,5%)
(-) Pessoas - Logística	(2,9)	(3,8)	(3,2)	(24,7%)	(10,0%)
(-) Perda de Crédito Esperada	(0,1)	(0,0)	-	213,2%	-
(-) Custos Logísticos	(18,7)	(19,4)	(25,1)	(3,4%)	(25,5%)
% da Receita Líquida	(12,7%)	(12,7%)	(14,9%)	-0,1 p.p	2,1 p.p

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

Os custos com meios de pagamento são associados ao processamento e gerenciamento das transações financeiras feitas pelos clientes nos diferentes canais de vendas da Mobly. No 1T23, a Companhia manteve a quantidade de 11 meios de pagamento diferentes e teve um aumento de 10,9% nos custos em comparação ao 1T22 e uma redução de 17,5% em comparação ao 1T21.

Pelo quarto ano consecutivo, os custos logísticos da Companhia foram reduzidos, finalizando o trimestre em R\$ 18,7 milhões e representando 12,7% da receita líquida do período. A maior redução foi originada das nossas despesas com pessoas atreladas à logística que reduziram de R\$ 3,8 milhões no 1T22 para R\$ 2,9 milhões no 1T23 devido a redução de *headcount* realizada no segundo semestre de 2022.

Marketing & Despesas com Vendas

Marketing & Despesas com Vendas (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
(-) Propaganda e Publicidade	(14,3)	(15,4)	(21,1)	(7,4%)	(32,3%)
(-) Pessoas - Vendas	(5,3)	(5,7)	(3,3)	(8,1%)	57,9%
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(19,5)	(21,1)	(24,4)	(7,6%)	(20,0%)
% da Receita Líquida	(13,5%)	(13,8%)	(14,5%)	0,3 p.p	0,9 p.p

As despesas com marketing e vendas incluem gastos com publicidade, propaganda e pessoal relacionado às vendas. No 1T23 a Companhia reduziu os seus gastos com Marketing e Despesas com Vendas em 7,6% quando comparado ao 1T22 e em 20% quando comparado ao 1T21. A redução observada acompanha a queda da demanda e a estratégia da Companhia de manter a sua rentabilidade do primeiro pedido (*first order profitability*) acima de 1,0x.

Despesas Operacionais e com Pessoal Administrativo

Despesas Fixas (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
(-) Pessoal - Administrativo	(11,7)	(11,0)	(9,6)	6,8%	21,9%
(-) Despesas Comerciais	(7,8)	(10,6)	(7,4)	(26,1%)	6,4%
(-) Despesas Gerais e Administrativas	(6,9)	(6,3)	(4,6)	8,7%	49,8%
(+/-) Outras (Despesas) Receitas Op. Líquidas	0,9	0,0	1,3	1.862,5%	(29,3%)
(-) Despesas Fixas e Pessoal Administrativo	(25,5)	(27,8)	(20,2)	(8,5%)	26,0%
% da Receita Líquida	(17,6%)	(18,2%)	(12,0%)	0,6 p.p	-5,7 p.p

Durante 2022, a Companhia se dedicou a reduzir seus custos fixos e melhorar a rentabilidade do negócio. Para isso, foram implementadas diversas iniciativas, incluindo subarrendamento de lojas e centros de distribuição, renegociação de contratos de locação, corte de serviços não essenciais e otimização da estrutura operacional.

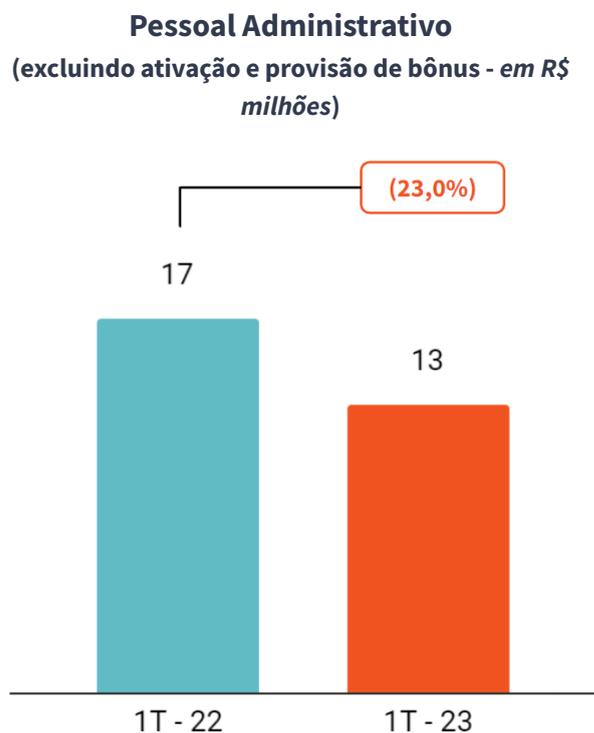
Despesas Operacionais (em R\$ milhões)



No período, as maiores reduções foram feitas nas áreas logísticas e administrativas da Companhia, chegando a uma redução de aproximadamente R\$ 1,5 milhão e R\$ 1,0 milhão, respectivamente, no 1T23 em comparação ao mesmo período do ano anterior.

Essas ações contribuíram para a redução de aproximadamente 18% das despesas operacionais no primeiro trimestre de 2023 em comparação com o mesmo período em 2022. Tais medidas foram fundamentais para melhorar a rentabilidade da Companhia e fortalecer seus resultados.

Ao analisar as despesas com pessoal administrativo, excluindo efeitos que afetam a despesa como provisão para bônus e ativação de projetos, foi constatado uma economia de 23% em relação ao 1T22. Essa redução foi alcançada devido à diminuição do número de funcionários ao longo de 2022. Os custos não recorrentes relacionados aos desligamentos foram, em sua maioria, contabilizados até o quarto trimestre de 2022. Para 2023, a empresa manterá atenção à sua estrutura de pessoas e fará ajustes adicionais, se necessário, ao longo do ano.



EBITDA e EBITDA Ajustado

EBITDA (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
(=) Margem de Contribuição III	25,5	19,3	20,9	32,3%	21,8%
(-) Pessoal - Administrativo	(11,7)	(11,0)	(9,6)	6,8%	21,9%
(-) Despesa de Capital	(13,7)	(16,9)	(9,6)	(18,4%)	42,7%
(=) EBITDA Ajustado	0,0	(8,5)	1,7	(100,5%)	(97,5%)
% da Receita Líquida	0,0%	(5,6%)	1,0%	5,6 p.p	-1,0 p.p
(+/-) Efeitos não-recorrentes	(0,5)	(1,0)	(15,2)	(53,7%)	(96,9%)
(=) EBITDA	(0,4)	(9,6)	(13,5)	(95,5%)	(96,8%)
% da Receita Líquida	(0,3%)	(6,3%)	(8,0%)	6,0 p.p	7,7 p.p

O primeiro trimestre de 2023 foi marcado, assim como no 4T22, com um EBITDA ajustado próximo de zero, impactado principalmente pela receita operacional líquida abaixo do esperado e compensado por todas as melhorias de rentabilidade e reduções de custos fixos realizadas.

O EBITDA ajustado do 1T23 finalizou o período em R\$ 0,04 milhão com uma margem de 0,03%, uma melhora de 5,6 p.p em relação ao mesmo período do ano anterior e uma piora de 1,0 p.p quando comparado ao 1T21 que teve um EBITDA ajustado positivo de R\$ 1,7 milhão.

Os efeitos não recorrentes no trimestre referem-se ao provisionamento do pagamento de stock options para funcionários-chave da administração, conforme o programa de incentivo a colaboradores da Companhia. O EBITDA, ao incorporar tais efeitos, finalizou o trimestre em R\$ -0,4 milhão, com uma margem EBITDA de -0,3%, uma melhora significativa de 6,0 p.p em comparação ao mesmo período do ano anterior e de 7,7 p.p quando comparado ao 1T21.

Com a estrutura de custos fixos melhor ajustada ao nível de vendas atual da Companhia, seguiremos trabalhando para atingir cada vez maiores margens EBITDA e EBITDA ajustado para os próximos trimestres.

EBIT

EBIT (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
(=) EBITDA	(0,4)	(9,6)	(13,5)	(95,5%)	(96,8%)
(-) Depreciação e Amortização	(17,8)	(16,2)	(7,4)	10,2%	139,6%
(=) EBIT	(18,3)	(25,8)	(20,9)	(29,1%)	(12,7%)
% da Receita Líquida	(12,5%)	(16,9%)	(12,4%)	4,4 p.p	-0,1 p.p

No primeiro trimestre de 2023, a margem EBIT da Companhia finalizou em -12,5%, uma melhora de 4,4 p.p em relação ao 1T22 e uma piora de 0,1 p.p em relação ao 1T21.

A melhora na margem EBIT em relação ao ano anterior se deveu, principalmente, à redução dos custos fixos da Companhia. Ao analisar o 1T23 x 1T21, mesmo com as despesas com depreciação e amortização sendo significativamente maiores, resultado da maior quantidade de lojas e centros de distribuição abertos pela Companhia, conseguimos entregar uma margem próxima ao mesmo período de 2021 devido às melhorias operacionais discutidas anteriormente.

Lucro Líquido e Resultado Financeiro

Lucro Líquido (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
(=) EBIT	(18,3)	(25,8)	(20,9)	(29,1%)	(12,7%)
(-) Despesas financeiras	(16,9)	(10,1)	(8,2)	67,2%	105,2%
(+) Receitas financeiras	12,7	10,0	3,8	26,9%	237,6%
(=) Lucro Líquido	(22,5)	(25,9)	(25,4)	(13,0%)	(11,4%)
% da Receita Líquida	(15,4%)	(16,9%)	(15,0%)	1,6 p.p	-0,3 p.p

O resultado financeiro no primeiro trimestre de 2023 foi negativo em R\$ 4,2 milhões, resultado do aumento não recorrente com despesas financeiras relacionadas a descontos concedidos.

No 1T23, a empresa registrou um prejuízo líquido de R\$ 22,5 milhões, resultando em uma margem líquida de -15,4%. O prejuízo foi causado pela redução da receita, bem como pelo aumento dos custos fixos e das despesas com depreciação e amortização. Para aprimorar seus resultados, a Mobly manterá o foco na otimização operacional e no crescimento do modelo de negócio em 2023. Dessa forma, espera-se melhorar as margens e reduzir o prejuízo líquido.

CAPEX

CAPEX - Aquisições (em R\$ milhões)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
Lojas e Centros de Distribuição	1.2	12.0	5.5	(90%)	(78%)
Equipamentos de Informática e Comunicação	0.1	1.3	0.2	(93%)	(57%)
Softwares e Tecnologia	3.9	7.3	3.1	(47%)	26%
(=) Total	5.2	20.6	8.8	(75%)	(41%)

Através de sua estratégia de controle de queima de caixa, a Mobly reduziu seus investimentos na abertura de novas lojas, direcionando seus esforços para o desenvolvimento de novas tecnologias e aprimoramento da digitalização do negócio. Essa estratégia resultou em uma redução de 75% no CAPEX gasto no 1T23 em comparação com o mesmo período do ano anterior, e em uma redução de 41% em relação ao 1T21.

ÚLTIMAS LOJAS ABERTAS

Megastore Santos

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



Zip Tietê Plaza

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



Outlet Marechal Tito

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



Megastore São José dos Campos

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



Megastore Sorocaba

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



DECLARAÇÃO DOS DIRETORES

Em cumprimento às disposições constantes no artigo 25 da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários n. 480, de 7 de dezembro de 2009, conforme alterada, os Diretores Estatutários da Companhia declaram que (a) revisaram, discutiram e concordaram as demonstrações contábeis relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de março de 2023 e 2022; e (b) revisaram, discutiram e concordaram com o relatório apresentado no parecer de auditoria da KPMG Auditores Independentes, emitido em 05 de maio de 2023, sobre as demonstrações financeiras relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de março de 2023 e 2022.

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)	1T23	1T22	1T21	1T23 x 1T22	1T23 x 1T21
Receita operacional líquida	146.736	152.918	168.985	(4,0%)	(13,2%)
Custo dos produtos vendidos	(82.976)	(93.128)	(98.508)	(10,9%)	(15,8%)
Lucro bruto	63.760	59.790	70.477	6,6%	(9,5%)
Receitas (despesas) operacionais					
Despesas comerciais	(60.342)	(64.808)	(62.170)	(6,9%)	(2,9%)
Despesas gerais e administrativas	(22.519)	(20.762)	(30.637)	8,5%	(26,5%)
Perda de crédito esperada	(119)	(38)	-	213,2%	-
Outras (despesas) receitas operacionais líquidas	942	48	1.333	1.862,5%	(29,3%)
Prejuízo antes do resultado financeiro e do imposto de renda e contribuição social	(18.278)	(25.770)	(20.997)	(29,1%)	(12,9%)
Despesas financeiras	(16.920)	(8.453)	(8.244)	100,2%	105,2%
Receitas financeiras	12.659	8.308	3.750	52,4%	237,6%
Resultado financeiro, líquido	(4.261)	(145)	(4.494)	2.838,6%	(5,2%)
Prejuízo do exercício	(22.539)	(25.915)	(25.491)	(13,0%)	(11,6%)
Prejuízo atribuível a sócios controladores	(22.539)	(25.915)	(25.491)	(13,0%)	(11,6%)
Básico	(0,21165)	(0,24336)	(0,13652)	(13,0%)	55,0%
Diluído	(0,21165)	(0,24336)	(0,13652)	(13,0%)	55,0%

ANEXO II

Balço Patrimonial (em R\$ mil)	1T - 2023	1T - 2022
Ativo		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	202.761	205.533
Contas a receber	101.080	148.239
Estoques	73.051	115.287
Impostos a recuperar	87.210	92.936
Depósitos e bloqueios judiciais	1.090	417
Créditos diversos	30.052	20.283
Total do ativo circulante	495.244	582.695
Não circulante		
Impostos a recuperar	28.532	13.685
Depósitos e bloqueios judiciais	74.807	46.456
Créditos diversos	3.728	3.006
Imobilizado	77.950	84.135
Direito de uso	132.279	165.508
Intangível	41.002	34.576
Total do ativo não circulante	358.298	347.366
Total do ativo	853.542	930.061
Passivo		
Circulante		
Fornecedores e outras contas a pagar	74.994	67.000
Risco Sacado	10.394	-
Salários e encargos sociais	12.498	26.014
Impostos a recolher	4.734	2.988
Empréstimos e financiamentos	18.014	-
Adiantamentos de clientes	11.113	14.539
Partes relacionadas - Passivo	42	80
Passivo de arrendamento	27.747	32.783
Provisão para contingências	1.077	704
Provisões	1.521	1.844
Total do passivo circulante	162.134	145.952
Não circulante		
Provisão para contingências	17.792	12.929
Impostos a recolher	580	580
Provisões	11.026	9.645
Passivo de arrendamento	130.027	145.027
Total do passivo não circulante	159.425	168.181
Patrimônio líquido		
Capital social	1.085.845	1.085.845
Reservas de Capital	9.225	6.708
Prejuízos acumulados	(563.087)	(476.625)
Patrimônio líquido atribuível aos acionistas	531.983	615.928
Total do patrimônio líquido	531.983	615.928
Total do passivo e patrimônio líquido	853.542	930.061

ANEXO III

Demonstrações dos Fluxos de Caixa (Em milhares de Reais)		1T23	1T22
Fluxo de caixa das atividades operacionais	Prejuízo do exercício	(22.539)	(25.915)
	Depreciação	5.794	4.713
	Amortização	3.192	2.232
	Depreciação - direito de uso	10.163	10.367
	Juros passivos de arrendamento	3.164	3.839
	Juros sobre antecipação de recebíveis	5.641	1.852
	Atualização monetária sobre empréstimos	(226)	-
	Outras receitas/(despesas) financeiras	(4.654)	(4.791)
	Provisões para contingências	2.756	1.266
	Provisão para devolução	216	(508)
	Resultado da alienação de imobilizado e intangível	(48)	(28)
	Perda por redução ao valor recuperável do contas a receber	119	38
	Provisão para obsolescência	(731)	2.086
	Provisão para programa de incentivo a longo prazo	473	1.021
Variação nos ativos operacionais	Contas a receber	9.048	9.204
	Estoques	15.164	14.858
	Depósitos e bloqueios judiciais	(4.462)	(3.172)
	Créditos diversos e impostos a recuperar	(6.400)	(9.733)
Variação nos passivos operacionais	Fornecedores	(30.581)	(44.633)
	Outras contas a pagar	(620)	24
	Obrigações tributárias e trabalhistas	(1.662)	197
	Adiantamentos de clientes	(3.309)	422
	Partes relacionadas	1	(5)
Caixa utilizado nas atividades operacionais	Caixa utilizado nas atividades operacionais	(19.501)	(36.666)
	Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(46)	-
	Pagamento de juros sobre passivo de arrendamento	(3.315)	(2.376)
	Pagamento de juros de antecipação de recebíveis	(5.641)	(1.852)
	Outros juros pagos	(4.021)	(814)
	Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	(32.524)	(41.708)
Fluxo de caixa das atividades de investimento	Juros de aplicações financeiras	7.604	5.148
	Recursos provenientes da alienação de ativo imobilizado	48	88
	Aquisição do ativo imobilizado	(1.309)	(13.290)
	Aquisição do ativo intangível	(3.898)	(7.342)
	Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento	2.445	(15.396)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	Captação de empréstimos	7.207	-
	Pagamento de empréstimos e financiamentos	(1.770)	-
	Pagamento de passivo de arrendamento	(9.146)	(8.895)
	Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	(3.709)	(8.895)
Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa		(33.788)	(65.999)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		236.323	271.532
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		202.761	205.533

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 (frete 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

12 DE MAIO DE 2023 (SEXTA-FEIRA)

EM PORTUGUÊS

15h00 - Horário de Brasília (BRT)

Para participantes no Brasil:

+55 21 3958 7888 | 0 800 761 4138

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM PORTUGUÊS, CLIQUE AQUI](#)

EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)

14h00 - Horário de Nova York (EDT)

Para participantes nos EUA:

+1 689 278 1000 | +1 719 359 4580

ID do webinar: 854 7947 2236

Senha: 148571

[WEBCAST EM INGLÊS, CLIQUE AQUI](#)

VICTOR PEREIRA NODA

Diretor Presidente (CEO)

MARIO CARLOS FERNANDES FILHO

Diretor de Operações e
Sistemas Logísticos (COO)

MARCELO RODRIGUES MARQUES

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

VICTOR MARTINELLI CHUNQUES

Coordenador de Relações com Investidores
(CRI)

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

AVISO LEGAL

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

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

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 31 de Março de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de Março de 2023 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 31 de Março de 2023, 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, 09 de maio de 2023

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 31.03.2023, 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 maio de 2023.

Maria Letícia de Freitas Costa
Coordenadora

José Écio Pereira da Costa Junior
Membro

Álvaro Tair Junior
Membro

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos diretores

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

(a) revisaram, discutiram e concordaram com as informações financeiras relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de março de 2023 e 2022 e

(b) revisaram, discutiram e concordaram com a opinião apresentada no relatório de auditoria da KPMG Auditores Independentes, emitido em 09 de abril de 2023, sobre as demonstrações contábeis relativas aos exercícios sociais encerrados em 31 de março de 2023 e 2022

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

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