

Release de Resultados 3T22

25 de outubro de 2022



30 de setembro de 2022

Cotação em 24/10/2022
ROMI3 - R\$16,51 por ação

Valor de mercado
R\$1.331,8 milhões
US\$253,2 milhões

Quantidade de ações
Ordinárias: 80.667.314
Total: 80.667.314

Free Float = 50,8%

**Teleconferência de Resultados transmitida pela web em português,
com tradução simultânea para inglês**

26 de outubro de 2022

11h (São Paulo) | 15h (Londres) | 10h (Nova York)

https://us02web.zoom.us/webinar/register/WN_UQPuQVYQSzuYIQ4pvjvufA

ID Zoom: 820 3245 1919

Telefone para conexão: +55 (11) 4632-2236

Números de discagens internacionais: <https://us02web.zoom.us/j/82032451919>

**Santa Bárbara d'Oeste – SP,
30 de setembro de 2022**

A Romi S.A. (“Romi” ou “Companhia”) (B3: ROMI3), líder nacional nos mercados de Máquinas-ferramenta e Máquinas para Processamento de Plásticos e importante produtora de Fundidos e Usinados, anuncia seus resultados do segundo trimestre de 2022 (“3T22”). As informações operacionais e financeiras da Romi, exceto quando indicadas de outra forma, são consolidadas, preparadas de acordo com as normas internacionais de contabilidade (Internacional Financial Reporting Standards – IFRS).

As declarações contidas neste release, relativas às perspectivas dos negócios da Romi, projeções de resultados operacionais e financeiros e referências ao potencial de crescimento da Companhia, constituem meras previsões e foram baseadas nas expectativas da Administração em relação ao seu desempenho futuro. Essas expectativas são altamente dependentes do comportamento do mercado, da situação econômica do Brasil, da indústria e dos mercados internacionais. Portanto, estão sujeitas a mudanças.

**Contato Relações com
Investidores**

Fábio B. Taiar
Diretor de R.I.
(19) 3455-9418
dri@romi.com

Destaques

EBITDA ajustado no 3T22 foi de R\$82,6M (+23,6% vs 3T21);

Carteira de pedidos alcança R\$816,2M ao final do 3T22 (+14,8% vs 3T21)

- A receita operacional líquida consolidada do 3T22 atingiu R\$398,7 milhões, crescimento de 8,8% em relação ao 3T21, reflexo do consistente aumento da entrada de pedidos observada nos últimos trimestres;
- Na Unidade de Máquinas Romi, a receita operacional líquida, no 3T22, apresentou crescimento de 16,9% em relação ao 3T21, decorrente da continuidade da demanda nos mercados interno e externo. A evolução da receita, aliada ao controle efetivo das despesas operacionais, resultou em um crescimento de 6,6% no lucro operacional ajustado, nesse mesmo período de comparação;
- A Unidade de Fundidos e Usinados, no 3T22, alcançou um crescimento de 27,3% na receita operacional líquida em relação ao 3T21, com a continuidade nas entregas das peças de grande porte e com a retomada dos demais segmentos. A margem operacional apresentou crescimento de 6,9 p.p., reflexo do maior volume de produção e da evolução na eficiência operacional;
- A carteira de pedidos no 3T22 na Unidade Burkhardt+Weber atingiu R\$176,0 milhões, crescimento de 21,6% em relação ao 3T21, em euros, atingiu €34,7 milhões, crescimento de 50,9% em relação ao mesmo período de comparação, reflexo da retomada gradual dos projetos antes paralisados em virtude da pandemia;
- A carteira de pedidos total da Companhia, ao final do 3T22, alcançou R\$816,2 milhões, um crescimento de 14,8% em relação ao 3T21, com destaque para as unidades de negócio de Máquinas Burkhardt+Weber e Fundidos e Usinados.
- ROMI lança Portal ESG, alinhada às melhores práticas do mercado (“vide seção ESG na ROMI”).

R\$ mil	Trimestral					Acumulado		
	3T21	2T22	3T22	Var.	Var.	9M21	9M22	Var.
Volume de Receita				3T22/2T22	3T22/3T21			2022/2021
Máquinas Romi (unidades)	312	294	355	20,7%	13,8%	863	905	4,9%
Máquinas Burkhardt+Weber (unidades)	6	3	2	-33,3%	-66,7%	11	5	-54,5%
Fundidos e Usinados (toneladas)	7.819	6.519	7.294	11,9%	-6,7%	20.956	19.374	-7,6%
Receita Operacional Líquida	366.577	372.062	398.690	7,2%	8,8%	940.665	1.056.087	12,3%
<i>Margem bruta (%)</i>	31,3%	28,2%	34,3%			32,4%	31,0%	
Lucro Operacional (EBIT)	56.122	40.345	78.067	93,5%	39,1%	137.542	146.977	6,9%
<i>Margem operacional (%)</i>	15,3%	10,8%	19,6%			14,6%	13,9%	
Lucro Operacional (EBIT) - ajustado (*)	56.122	40.345	68.603	70,0%	22,2%	137.542	137.513	0,0%
<i>Margem operacional (%) - ajustada (*)</i>	15,3%	10,8%	17,2%			14,6%	13,0%	
Resultado Líquido	85.850	33.000	64.920	96,7%	-24,4%	149.413	128.424	-14,0%
<i>Margem líquida (%)</i>	23,4%	8,9%	16,3%			15,9%	12,2%	
Resultado Líquido - ajustado (*)	40.789	33.000	55.771	69,0%	36,7%	104.352	119.275	14,3%
<i>Margem líquida (%) - ajustada (*)</i>	11,1%	8,9%	14,0%			11,1%	11,3%	
EBITDA	66.826	52.502	92.068	75,4%	37,8%	168.741	184.629	9,4%
<i>Margem EBITDA (%)</i>	18,2%	14,1%	23,1%			17,9%	17,5%	
EBITDA - ajustado (*)	66.826	52.502	82.604	57,3%	23,6%	168.741	175.165	3,8%
<i>Margem EBITDA (%) - ajustada</i>	18,2%	14,1%	20,7%			17,9%	16,6%	
Investimentos (**)	25.696	34.262	42.418	23,8%	65,1%	63.414	99.775	57,3%

(*) 9M21: Em 20 de março de 2019, a Companhia ingressou com Mandado de Segurança na qual busca a recuperação de tributos que julga ter pago indevidamente nos últimos cinco anos, em razão da não incidência de IRPJ e CSLL sobre os valores relativos à atualização monetária e juros de mora na restituição e ressarcimento de créditos tributários. Tal matéria foi submetida ao rito de repercussão geral em 24 de setembro de 2021, quando ao julgar o recurso extraordinário número 1.063.187, o Supremo Tribunal Federal (STF), por unanimidade, decidiu pela não incidência do IRPJ e CSLL sobre os valores relativos à atualização monetária e aos juros na restituição e ressarcimento de créditos tributários, conforme transcrito a seguir: “É inconstitucional a incidência de IRPJ e da CSLL sobre os valores atinentes à taxa Selic recebidos em razão de repetição de indébito tributário”. Os efeitos dos reconhecimentos representaram os seguintes impactos nas demonstrações dos resultados: (i) receitas financeiras: R\$2,1 milhões; e (ii) Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro: R\$42,9 milhões.

3T22 / 9M22: encontram-se ajustado pelos valores de: (i) EBIT e EBITDA no montante de R\$9.463; e (ii) Lucro líquido no montante de R\$9.149, referentes ao reconhecimento dos impactos do empreendimento Vila Romi Residence, conforme descrito na seção “Vila Romi Residence (empreendimento imobiliário)”.

(**) Dos investimentos realizados no 3T21, 2T22 e 3T22, os montantes de R\$9,4, R\$23,7 e R\$16,8 milhões referem-se a máquinas de fabricação da própria Companhia que foram alocadas ao negócio de locação de máquinas, uma nova solução lançada no terceiro trimestre de 2020.

Perfil Corporativo



A Romi, fundada em 1930, é líder no mercado brasileiro de máquinas e equipamentos industriais e importante fabricante de peças fundidas e usinadas.

A Companhia está listada no “Novo Mercado” da B3, reservado às empresas com maior nível de governança corporativa. A Romi desenvolve e fabrica Máquinas-ferramenta (Tornos Convencionais, Tornos a CNC - Controle Numérico Computadorizado, Centros de Torneamento, Centros de Usinagem, Tornos Verticais e Horizontais Pesados e Extrapesados e Mandrilhadoras), Máquinas para Processamento de Plásticos via injeção ou sopro e Peças Fundidas em ferro cinzento ou nodular, que podem ser fornecidas brutas ou usinadas. Os produtos e serviços da Companhia são de elevado grau tecnológico, embarcando tecnologias da Indústria 4.0, que permitem o uso inteligente dos dados gerados, seja por meio de inteligência artificial no próprio equipamento ou da análise de grande volume de dados (*big data*), enviado por meio das redes (conectividade) para uma análise centralizada. Esses equipamentos são vendidos mundialmente e utilizados por diversos segmentos industriais, tais como máquinas agrícolas, de bens de capital, de bens de consumo, de embalagens, de ferramentaria, de equipamentos hidráulicos, de saneamento, automotivo e de energia eólica, entre muitos outros.

A Companhia conta com 13 unidades fabris, sendo quatro unidades de montagem final de máquinas industriais, duas fundições, quatro unidades de usinagem de componentes mecânicos, duas unidades para fabricação de componentes de chapas de aço e uma unidade para montagem de painéis eletrônicos. Destas, 11 estão localizadas no Brasil e duas na Alemanha. A capacidade instalada de produção de máquinas industriais e de fundidos é de, respectivamente, cerca de 2.900 unidades e 50.000 toneladas por ano.

Conjuntura

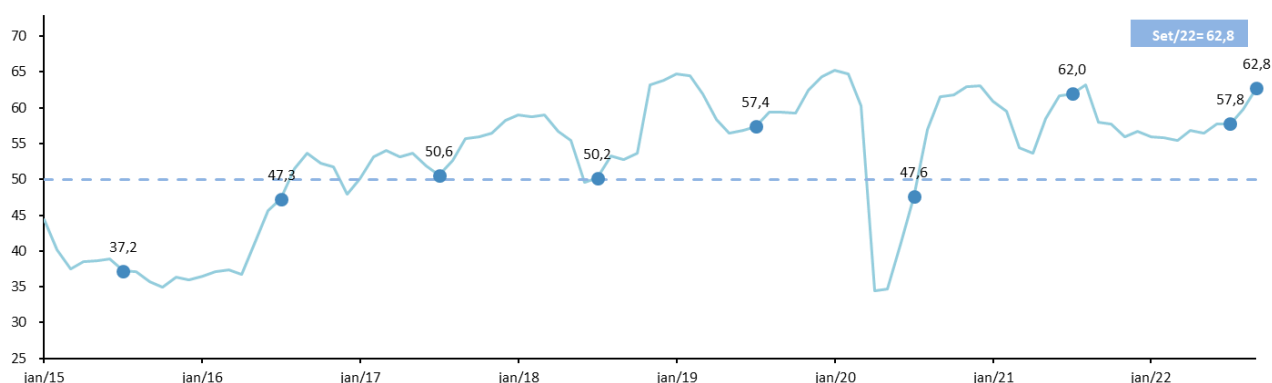
O ano de 2022 continuou indicando um ambiente favorável para a realização de investimentos, conforme podemos notar nos índices de confiança do empresário e na utilização da capacidade instalada. Essa recuperação no volume de negócios pode ser notada em todas as unidades, tanto nos negócios para o mercado doméstico, quanto nas exportações e mais recentemente na Unidade de Negócio Burkhardt Weber. Embora o atual nível de juros reais e as perspectivas indiquem a sua elevação e a volatilidade e a incerteza cambial representem novos desafios à competitividade da indústria nacional, os custos e a disponibilidade logística global, assim como os impactos dos conflitos geopolíticos continuam estimulando a produção no Brasil.

Diante dos sinais mais concretos dessa retomada, a Companhia se preparou, principalmente, em relação aos pedidos de matérias-primas e componentes junto à cadeia de suprimentos, o que tem permitido que atendamos aos clientes em um prazo adequado e competitivo. A Romi está preparada para continuar apoiando seus clientes com produtos de alta tecnologia e com prazos adequados às necessidades do mercado.

No mercado externo, também temos notado a continuidade da recuperação dos pedidos por máquinas, não apenas para Máquinas Romi, mas também Máquinas BW, essa última com pedidos relevantes concretizados durante os últimos trimestres, reflexos da recuperação econômica e consequente volume crescente de oportunidades, tanto no continente asiático, quanto na Europa.

O Índice de Confiança do Empresário Industrial (ICEI) continua demonstrando, em 2022, a recuperação iniciada em 2021, sendo que, nos meses mais recentes, demonstrou novos incrementos e encontra-se em patamar considerado muito positivo para novos investimentos.

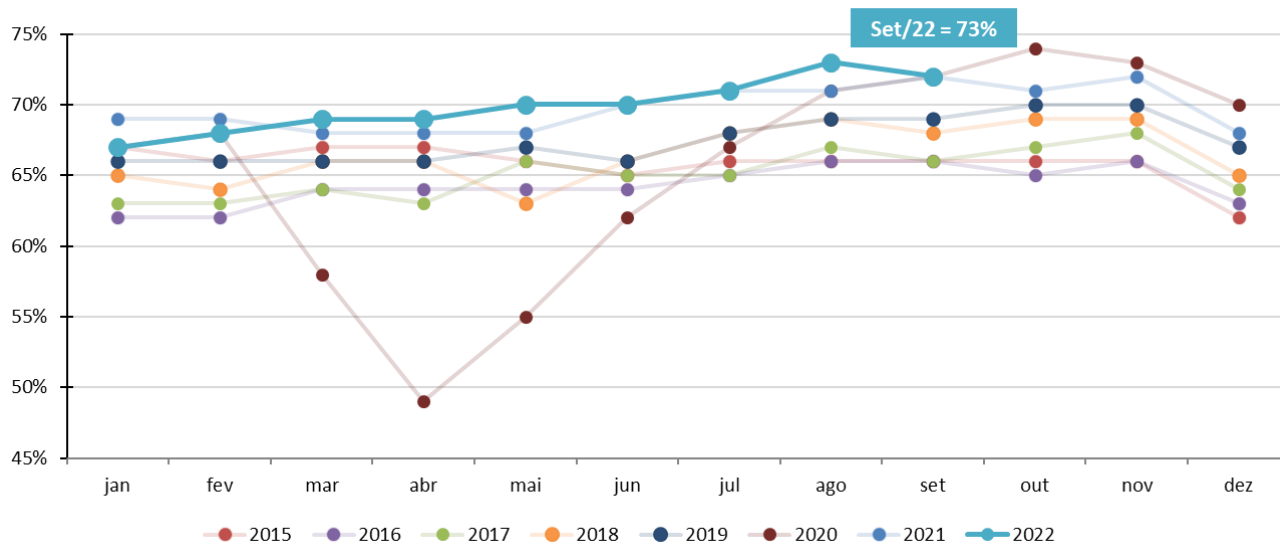
Índice de Confiança do Empresário Industrial – ICEI



Fonte: CNI-ICEI, setembro de 2022

Tendo sofrido o impacto da pandemia, o Índice da Utilização da Capacidade Instalada (UCI) da indústria nacional em geral, elaborado pela Confederação Nacional da Indústria (CNI), tem demonstrado uma constante evolução em 2022, sendo que em setembro atingiu o patamar de 73%, o maior nível para o referido mês desde 2015, o que continua estimulando a realização de investimentos.

Utilização Média da Capacidade Instalada (UCI)



Fonte: CNI – UCI, setembro de 2022

Os últimos anos têm sido marcados por um ambiente de incerteza e alta volatilidade, com grandes desafios em relação à gestão de volume de produção, por exemplo. Diante disso, continuamos implementando medidas com o objetivo de tornar a estrutura mais leve, com uma forma ainda mais ágil e flexível de planejar e produzir, de modo a responder rapidamente às oscilações da demanda. Ao longo dos últimos anos, efetuamos diversas otimizações, principalmente, nas estruturas indiretas e na automatização dos processos internos. Também reforçamos o foco em projetos de redução de custos e despesas, além de realizarmos investimentos em automação e produtividade, centrados no incremento da rentabilidade, o que se pode notar desde o ano de 2017. Estrategicamente, definimos como prioridade o desenvolvimento de novas gerações de produtos, com evolução significativa no conteúdo tecnológico, alinhadas às necessidades da Indústria 4.0, sendo que as linhas lançadas em 2018 e 2019 estão se consolidando com muito sucesso nos mercados doméstico e internacional. Isso nos dá muita confiança de que estamos muito bem preparados para continuar capturando as oportunidades da retomada da economia doméstica e no Exterior.

Mercado

As principais vantagens competitivas da Companhia no mercado – investimentos contínuos em desenvolvimento de produtos e soluções com tecnologia de ponta, rede de distribuição direta no país, assistência técnica própria e permanente, locação de máquinas, disponibilidade de financiamento atrativo em moeda local aos seus clientes e curto prazo de entrega dos seus produtos – são reconhecidas pelos clientes, conferindo à marca Romi sua tradicional e prestigiosa reputação.

Entrada de Pedidos

Entrada de Pedidos (R\$ mil) Valores brutos, com impostos	3T21	2T22	3T22	Var. 3T22/2T22	Var. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. 22/21
Máquinas Romi	241.335	283.333	240.161	-15,2%	-0,5%	656.008	716.219	9,2%
Máquinas Burkhardt+Weber	29.896	53.725	41.254	-23,2%	38,0%	110.141	136.394	23,8%
Fundidos e Usinados	126.711	143.276	82.207	-42,6%	-35,1%	381.622	319.416	-16,3%
Total *	397.942	480.333	363.623	-24,3%	-8,6%	1.147.771	1.172.028	2,1%

* Os valores informados relativos à entrada e à carteira de pedidos não incluem peças e serviços.

Embora o ambiente ainda apresente incertezas, principalmente em relação aos eventos geopolíticos e eleições presidenciais, a recuperação das atividades industriais no Brasil iniciada em meados de 2020 continuou ao longo do ano de 2021 e de 2022. A confiança do empresário industrial e a utilização da capacidade instalada vêm apresentando patamares favoráveis, demonstrando que o ambiente de otimismo permanece em 2022. No mercado externo, a retomada recente dos principais mercados impulsionou o volume de novos pedidos, assim como a consolidação das novas gerações de máquinas lançadas nos últimos anos, com evolução significativa da tecnologia embarcada e da produtividade. As novas gerações de produtos comentadas anteriormente, com evoluções importantes de tecnologia na parte mecatrônica, compensação térmica e conectividade, também permitiram que a Companhia buscasse alternativas competitivas para viabilizar novos negócios aos seus clientes, como a locação de máquinas. No 9M22 foram locadas 140 novas máquinas (111 máquinas no 9M21), cujos contratos representam cerca de R\$45,0 milhões (R\$28,4 milhões no 9M21). Desde a data de lançamento dessa solução ao mercado, em junho de 2020, foram locadas 413 máquinas, cujos contratos representam R\$93,9 milhões. Tais contratos possuem vigência de 12 até 24 meses.

A subsidiária alemã BW, no 3T22, apresentou crescimento dos novos pedidos, que somaram R\$41,2 milhões, representando um aumento de 38,0%, sendo que, em euros, esse crescimento foi de 62,5% quando comparado com o mesmo período de 2021. Os projetos, tanto na Ásia, quanto na Europa estão demonstrando recuperação, seguindo a retomada gradual da economia nesses dois continentes.

A Unidade Fundidos e Usinados apresentou uma redução de 35,1% na entrada de pedidos, consequência da redução de novos projetos ligados a energia eólica, que diante da queda no preço da energia sendo revistos.

Carteira de Pedidos

Carteira de Pedidos (R\$ mil)	3T21	2T22	3T22	Var. 3T22/2T22	Var. 3T22/3T21
Valores brutos, com impostos					
Máquinas Romi	380.419	409.224	394.019	-3,7%	3,6%
Máquinas Burkhardt+Weber	144.727	167.937	175.982	4,8%	21,6%
Fundidos e Usinados	185.538	327.143	246.154	-24,8%	32,7%
Total *	710.685	904.304	816.155	-9,7%	14,8%

* Os valores informados relativos à entrada e à carteira de pedidos não incluem peças e serviços.

Ao final do terceiro trimestre de 2022, a carteira de pedidos apresentou um crescimento de 14,8% em comparação com o mesmo período de 2021. Esse crescimento ocorreu em todas as unidades de negócio, com destaque para o aumento do volume de negócios de Máquinas Burkhardt+Weber e Fundidos e Usinados, nos mercados doméstico e externo, sendo que este demonstrou importante recuperação desde o ano de 2021.

Desempenho Operacional

Receita Operacional Líquida por Unidade de Negócio

A receita operacional líquida registrada pela Companhia no 3T22 atingiu R\$398,7 milhões, montante 8,8% superior ao 3T21, cujos destaques foram as Unidades de Negócios Máquinas Romi e Fundidos e Usinados.

Receita Operacional Líquida (em R\$ mil)	Trimestral					Acumulado		
	3T21	2T22	3T22	Var. 3T22/2T22	Var. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. 22/21
Máquinas Romi	194.669	203.242	227.557	12,0%	16,9%	519.618	608.088	17,0%
Máquinas Burkhardt+Weber	55.064	43.033	22.333	-48,1%	-59,4%	126.239	76.595	-39,3%
Fundidos e Usinados	116.844	125.787	148.800	18,3%	27,3%	294.809	371.404	26,0%
Total	366.577	372.062	398.690	7,2%	8,8%	940.666	1.056.087	12,3%

Máquinas Romi

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio atingiu R\$227,6 milhões no 3T22, apresentando um crescimento de 16,9%, quando comparada com o 3T21, reflexo da recuperação do volume de pedidos no mercado doméstico e externo e do aumento significativo das receitas com locação de máquinas, negócio lançado pela Romi em meados de 2020.

Máquinas Burkhardt+Weber

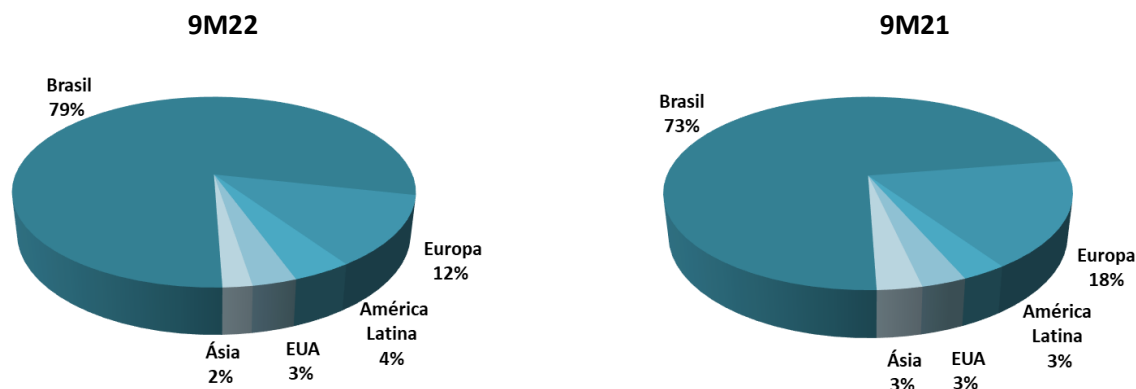
O faturamento da subsidiária alemã BW, em reais, apresentou, no 3T22, volume 59,4% inferior ao observado no 3T21, reflexo da maior concentração das entregas de máquinas no quarto trimestre desse ano.

Fundidos e Usinados

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio foi de R\$148,8 milhões no 3T22, o que representa um crescimento de 27,3% em relação ao 3T21, devido aos negócios relacionados às peças fundidas e usinadas de grande porte para o setor de energia e da retomada dos demais segmentos atendidos por esta unidade.

Receita Operacional Líquida por Região Geográfica

O mercado doméstico foi responsável por 79% da receita consolidada da Romi no 9M22 (73% no 9M21). Considerando a receita obtida no mercado externo, que leva em conta as vendas realizadas pelas subsidiárias da Romi no Exterior (Alemanha, China, Estados Unidos, Itália, Reino Unido, França, México e Espanha) e as vendas diretas para os demais mercados, a distribuição do faturamento consolidado da Romi por região geográfica foi a seguinte:



A seguir, demonstramos a receita obtida no mercado externo, em reais (R\$) e em dólares norte-americanos (US\$):

Receita Operacional Líquida no Mercado Externo	Trimestral					Acumulado		
	3T21	2T22	3T22	Var. 3T22/2T22	Var. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. 2022/2021
ROL (em R\$ milhões):	106,3	90,2	81,3	-9,9%	-23,5%	256,5	231,0	-9,9%
ROL (em US\$ milhões):	20,3	18,2	15,9	-12,6%	-21,7%	48,5	45,8	-5,6%

Margem Bruta e Operacional

A margem bruta obtida no 3T22 foi de 34,3%, representando um aumento de 3,0 p.p. em relação ao 3T21, devido ao aumento na margem bruta de Unidade de Fundidos e Usinados e ao mix de faturamento. A margem operacional (EBIT), nesse mesmo período, apresentou aumento de 1,9 p.p. O maior volume de receitas, aliado ao foco em projetos voltados à melhoria da eficiência operacional e ao controle eficiente das despesas, resultou nessa evolução das margens operacionais.

Margem Bruta	Trimestral					Acumulado		
	3T21	2T22	3T22	Var. p.p. 3T22/2T22	Var. p.p. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. pp 2022/2021
Máquinas Romi	41,8%	36,6%	41,3%	4,6	(0,5)	42,4%	39,9%	(2,4)
Máquinas Burkhardt+Weber	12,7%	9,4%	6,2%	(3,2)	(6,5)	11,3%	-0,9%	(12,3)
Fundidos e Usinados	22,6%	21,1%	28,0%	6,9	5,4	23,9%	23,0%	(0,9)
Total	31,3%	28,2%	34,3%	6,1	3,0	32,4%	31,0%	(1,4)

Margem Operacional (EBIT) - Ajustado (*)	Trimestral					Acumulado		
	3T21	2T22	3T22	Var. p.p. 3T22/2T22	Var. p.p. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. pp 2022/2021
Máquinas Romi	23,8%	15,3%	21,7%	6,4	(2,1)	23,0%	19,3%	(3,7)
Máquinas Burkhardt+Weber	-11,0%	-16,2%	-50,2%	(34,1)	(39,2)	-16,6%	-44,2%	(27,6)
Fundidos e Usinados	13,6%	12,9%	20,4%	7,5	6,9	13,3%	14,6%	1,3
Total	15,3%	10,8%	17,2%	6,4	1,9	14,6%	13,0%	(1,6)

(*) 3T22 / 9M22: encontra-se ajustado pelo reconhecimento do resultado do empreendimento "Vila Romi Residence", conforme já descrito neste relatório.

Máquinas Romi

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 3T22, diante da recuperação em relação ao trimestre imediatamente anterior, retomou os melhores patamares histórico e apresentou estabilidade quando comparada ao 3T21. A margem operacional (EBIT) resultou em uma redução de -2,1 p.p. decorrente do aumento das despesas comerciais relacionadas a participação em feiras e custos logísticos no 3T22, quando comparado ao mesmo período do ano anterior.

Máquinas Burkhardt+Weber

A margem bruta e a margem operacional desta unidade de negócio, no 3T22, apresentaram, respectivamente, redução de -6,5 p.p. e de -39,2 p.p., em relação ao 3T21. O baixo volume de faturamento devido a concentração das entregas no quarto trimestre foi o principal motivo da referida redução.

Fundidos e Usinados

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 3T22, apresentou crescimento de 5,4 p.p., em relação ao 3T21, assim como a margem operacional (EBIT), que, no mesmo período de comparação, apresentou crescimento de 6,9 p.p. Esse incremento deve-se ao maior volume de faturamento e de produção no 3T22, reflexo das entregas de peças fundidas e usinadas de grande porte e da retomada dos demais segmentos industriais e dos projetos com foco em melhoria da produtividade e da eficiência operacional.

EBITDA e Margem EBITDA

No 3T22, a geração operacional de caixa medida pelo EBITDA foi de R\$92,1 milhões, representando uma margem EBITDA de 22,8% no trimestre, tal como mostra o quadro a seguir:

Reconciliação do Resultado Líquido com o EBITDA	Trimestral					Acumulado		
	3T21	2T22	3T22	Var. 3T22/2T22	Var. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. 2022/2021
R\$ mil								
Resultado Líquido	85.850	33.000	64.920	96,7%	-24,4%	149.413	128.424	-14,0%
Imposto de Renda e Contribuição Social	(28.159)	5.121	18.059	252,6%	-164,1%	(7.950)	30.453	-483,1%
Resultado Financeiro Líquido	(1.569)	2.224	(4.912)	-320,9%	213,1%	(3.921)	(11.900)	203,5%
Depreciação e Amortização	10.704	12.157	14.001	15,2%	30,8%	31.199	37.652	20,7%
EBITDA	66.826	52.502	92.068	75,4%	37,8%	168.741	184.629	9,4%
Margem EBITDA	18,2%	14,1%	23,1%	63,6%	26,7%	17,9%	17,5%	-2,5%
EBITDA - Ajustado (*)	66.826	52.502	82.604	57,3%	23,6%	168.741	175.165	3,8%
Margem EBITDA - Ajustado (*)	18,2%	14,1%	20,7%	46,8%	13,7%	17,9%	16,6%	-7,5%
Receita Operacional Líquida Total	366.577	372.062	398.690	7,2%	8,8%	940.666	1.056.087	12,3%

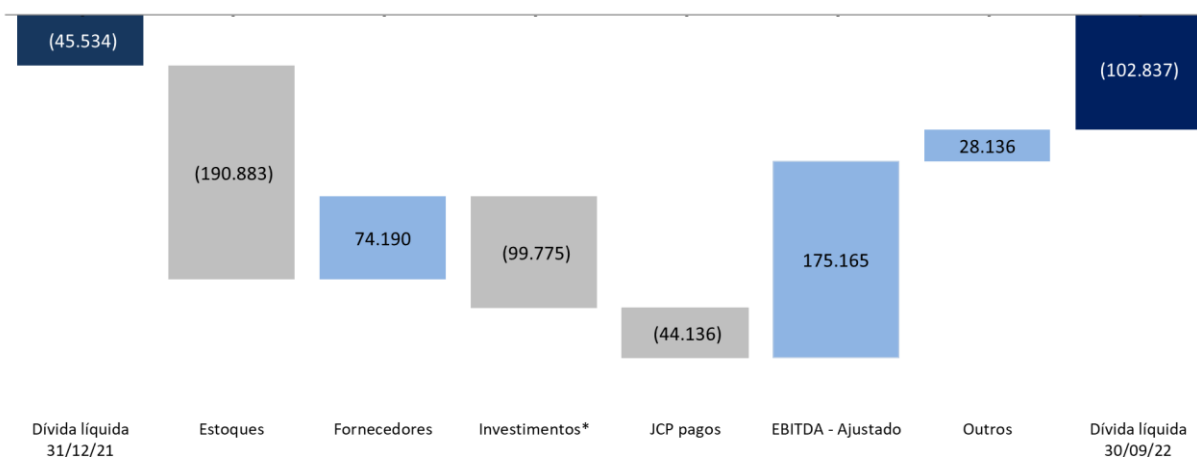
(*) **3T22 / 9M22**: encontra-se ajustado pelo reconhecimento do resultado do empreendimento “Vila Romi Residence”, conforme já descrito neste relatório.

Resultado Líquido Ajustado

O resultado líquido ajustado no 3T22 foi positivo em R\$55,8 milhões, representando um aumento de 36,7% em relação ao lucro líquido ajustado do 3T21.

Evolução da Posição Líquida de Caixa (Dívida)

As principais variações ocorridas na posição líquida de caixa durante o primeiro semestre de 2022 estão descritas a seguir, em R\$ mil:



*Os saldos de "Investimentos" estão líquidos dos impactos reconhecidos em conformidade com o CPC 06 (R2), operações de arrendamento mercantil, equivalentes à norma internacional IFRS 16 – Leases.

A evolução da posição líquida de caixa, no 9M22, apresentou as seguintes principais variações:

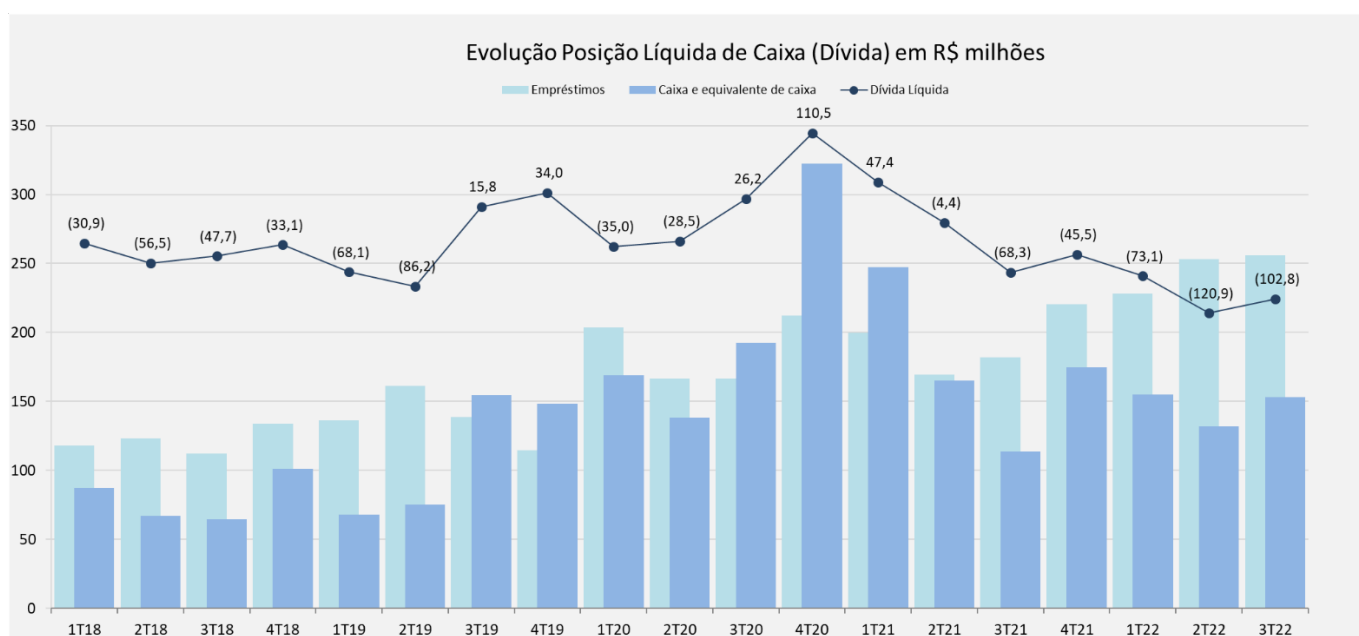
- Aumento dos estoques refere-se ao crescimento da carteira de pedidos, aos aspectos inflacionários e ao aumento do prazo de entrega de fornecedores relevantes;
- Pagamentos dos juros sobre o capital próprio e dividendos intermediários, declarados em dezembro de 2021, fevereiro de 2022, março de 2022 e junho de 2022 pagos até 30 de setembro de 2022; e
- Investimentos realizados no ano de 2022, destinados à manutenção, à produtividade, à flexibilidade e à competitividade das demais unidades do parque industrial e, principalmente, relativos ao novo negócio de locação de máquinas.

Posição Financeira

As aplicações financeiras são realizadas com instituições financeiras com baixo risco de crédito e têm rentabilidade substancialmente atrelada ao Certificado de Depósito Interbancário (CDI). A posição consolidada líquida de caixa, em 30 de setembro de 2022, era negativa em R\$102,8 milhões.

Os empréstimos da Companhia destinam-se, basicamente, a investimentos na modernização do parque fabril, à pesquisa e ao desenvolvimento de novos produtos e a financiamentos de exportação e importação. Em 30 de setembro de 2022, o montante dos financiamentos em moeda nacional era de R\$57,8 milhões, e o montante em moeda estrangeira somava R\$198,0 milhões, totalizando R\$255,8 milhões, sendo que R\$65,0 milhões possuem vencimento em até 12 meses.

Em 30 de setembro de 2022, a Companhia possuía registrado, como caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras, o montante de R\$153,0 milhões.



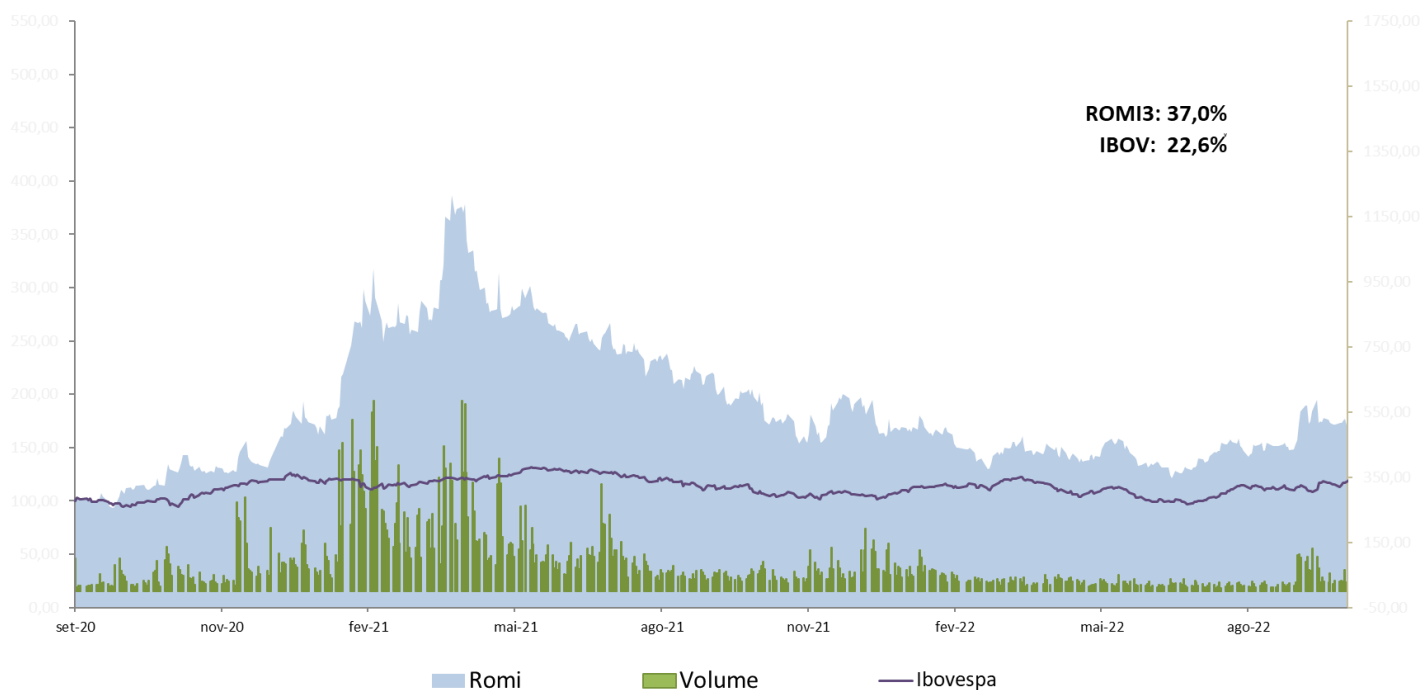
Os saldos de “Operação Finame fabricante” não são utilizados para o cálculo da dívida líquida da Companhia.

Em 30 de setembro de 2022, a Companhia não tinha transações com derivativos.

Mercado de Capitais

Desempenho da Ação Romi3 x Ibovespa

Período: 01/09/2020 a 24/10/2022



Fonte: B3

Em 24 de outubro de 2022, as ações ordinárias da Companhia (ROMI3), que estavam cotadas a R\$16,51, apresentaram uma valorização de 37,0% desde 30 de setembro de 2020 e uma desvalorização de 10,3% desde 31 de dezembro de 2021. O Ibovespa registrou valorização de 22,6% e valorização de 10,7%, respectivamente, nos mesmos períodos.

O valor de mercado da Companhia, em 24 de outubro de 2022, era de R\$1.331,8 milhões. O volume médio diário de negociação, durante o 3T22, foi de R\$6,7 milhões.

Vila Romi Residence

Em abril de 2022, por meio da controlada Rominor Empreendimentos Imobiliários S.A. (Rominor), houve o lançamento do loteamento fechado Vila Romi Residence, que conta com 350 lotes entre 300m² e 884m², cuja previsão de entrega e conclusão é até o final do ano de 2024. Atualmente, foram vendidos 350 lotes, sendo o Valor Geral de Vendas (VGV) estimado em cerca R\$ 137 milhões. A participação da Rominor, subsidiária integral da Companhia nesse empreendimento é de 50% do VGV.

As condições de pagamento foram desde à vista, podendo alcançar até 10 anos de financiamento direto, sendo obrigatório 10% do valor total do terreno. As parcelas do financiamento são atualizadas monetariamente pelo IPC-A, acrescido de 12% de juros ao ano. Nos casos onde os terrenos foram financiados, o próprio imóvel figura como garantia da quitação das parcelas.

Até a data dessas informações financeiras intermediárias, a controlada Rominor havia recebido o montante de aproximadamente R\$27,6 milhões (valor acrescido da correção monetária e juros), dos quais R\$13,9 milhões encontram-se registrados na rubrica de adiantamento de clientes, no passivo circulante.

A Administração, baseada no CPC47 – Reconhecimento de Receitas e as normas CVM aplicáveis, adotou como critério para reconhecimento das receitas do empreendimento a metodologia *Percentage of Completion* (POC), na qual a receita e os respectivos custos são registrados no resultado na proporção de conclusão das obras de infraestrutura, por meio de relatórios de medição emitidos mensalmente. Em 30 de setembro de 2022, o percentual de conclusão das obras era de 13,15% conforme o referido relatório de medição de obras, que resultou nos seguintes impactos nas informações trimestrais: (i) receita operacional líquida: R\$10,0 milhões; (ii) EBIT/EBITDA: R\$9,5 milhões; e (iii) lucro líquido: R\$9,1 milhões.

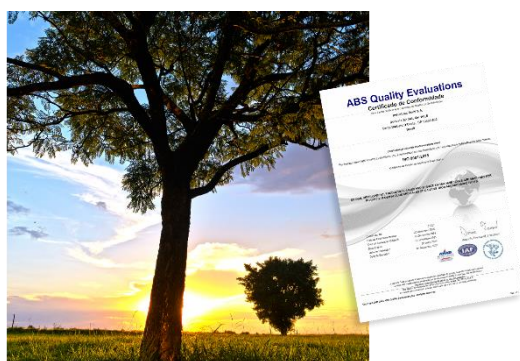
ESG na ROMI

ROMI lança Portal ESG, alinhada às melhores práticas do mercado

Visando às melhores práticas do mercado, em setembro de 2022 a ROMI lançou o seu *Portal ESG*, estando assim alinhada com empresas que possuem alto nível de governança, além de reforçar seu foco em uma atuação sustentável e socialmente comprometida.

O programa ESG, cuja sigla em inglês significa “*Environmental, Social and Governance*”, tem como principal objetivo divulgar as principais ações relacionadas às práticas ambientais, sociais e de governança da Companhia. Nos últimos anos, o termo ESG tem ganhado mais visibilidade em função de uma maior preocupação do mercado, governo e da sociedade com objetivos e práticas cada vez mais presentes no dia a dia das empresas.

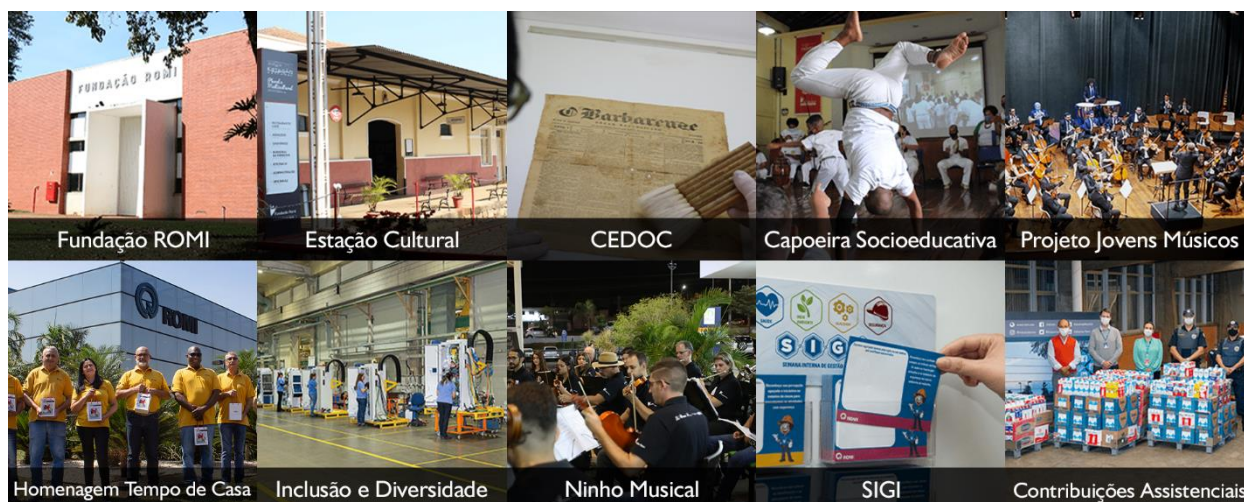
Em suas ações relacionadas ao meio ambiente, a ROMI divulga seus principais dados relacionados ao consumo de água, energia elétrica e gestão de resíduos, além do seu compromisso com a gestão desses indicadores. É possível conferir também algumas ações aplicadas em produtos e processos que contribuem para ações relacionadas ao meio ambiente.



Comprometida com ações sociais, a ROMI tem desde sua fundação a preocupação com a responsabilidade social, trabalhando sempre para ser um fator transformador da comunidade local, por meio da educação e da cultura. No novo portal, é possível conferir todas as ações que contribuem para o desenvolvimento da sociedade, como apoios culturais, a entidades e a projetos sociais. Destacam-se também as ações que a companhia tem feito para integrar e capacitar seus colaboradores, com foco em treinamentos e programas internos. Outro destaque são as ações de Inclusão e Diversidade, a ROMI tem investido cada vez mais para se tornar uma companhia mais inclusiva e possibilitar oportunidades igualitárias para todos, sem discriminação de idade, gênero ou raça.



Data-base: dez/2021



INSTITUTO
ETHOS

Integrando desde 2021 o Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção do Instituto Ethos, as ações de Governança da ROMI têm seguido um rígido controle interno, assumindo o compromisso de divulgar a legislação brasileira anticorrupção para seus funcionários e stakeholders, a fim de que ela seja cumprida integralmente. Após a adesão ao pacto, a ROMI associou-se ao Instituto Ethos e continuamente tem aprimorado suas ações, com base no diagnóstico e recomendações do

instituto.

Segundo o CEO e Diretor-Presidente, Luiz Cassiano Rando Rosolen, a divulgação dos dados relacionados ao ESG e a adesão ao Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a Corrupção do Instituto Ethos representam a consolidação de princípios e valores que fazem parte da empresa. “Estamos cada vez mais comprometidos e focados em produzir valor aos nossos clientes e investidores de forma sustentável. Essas iniciativas representam uma série de ações instituídas para alcançarmos resultados cada vez melhores, além de contribuímos para o desenvolvimento da comunidade, propósito que já seguimos desde a constituição da Fundação Romi, pelo nosso fundador Américo Emílio Romi em 1957.”

Para conferir todas as ações realizadas pela empresa em todos os pilares do ESG, acesse <https://www.romi.com/esg/>.

Balço Patrimonial Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	30/09/21	31/12/21	30/06/22	30/09/22	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30/09/21	31/12/21	30/06/22	30/09/22
ATIVO					CIRCULANTE	574.515	576.153	633.309	714.791
CIRCULANTE	1.137.982	1.164.282	1.229.703	1.326.286	CIRCULANTE	574.515	576.153	633.309	714.791
Caixa e equivalentes de caixa	63.188	99.911	89.609	109.497	Financiamentos	34.170	70.732	72.097	64.963
Aplicações financeiras	50.283	74.786	42.537	43.471	Valores a pagar - FINAME fabricante	138.253	142.830	142.329	142.990
Duplicatas a receber	193.624	237.952	241.373	233.521	Fornecedores	156.606	129.391	175.612	203.581
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	147.982	152.775	152.741	152.703	Salários e encargos sociais	55.593	46.062	47.513	57.833
Estoques	584.342	536.699	645.892	727.582	Impostos e contribuições a recolher	23.225	21.246	18.616	34.163
Impostos e contribuições a recuperar	84.277	48.935	35.315	39.495	Adiantamento de clientes	107.083	103.997	120.290	142.422
Outros valores a realizar	14.286	13.224	22.236	20.017	Participações a pagar	4.886	7.680	2.983	5.743
Depósitos judiciais	-	-	-	-	Dividendos e juros sobre o capital próprio	25.513	18.191	21.418	22.110
					Provisão para passivos eventuais	1.525	1.445	2.349	2.406
NÃO CIRCULANTE	762.201	790.238	795.079	851.711	Outras contas a pagar	27.661	34.579	30.102	38.580
NÃO CIRCULANTE	330.486	339.204	336.552	370.365	NÃO CIRCULANTE	404.876	413.406	418.701	444.656
Duplicatas a receber	24.778	20.714	19.152	31.243	Financiamentos	147.600	149.499	180.986	190.842
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	217.650	218.866	203.865	217.661	Valores a pagar - FINAME fabricante	211.616	219.104	199.924	216.469
Impostos e contribuições a recuperar	49.050	70.472	73.213	74.941	Imposto de renda e contribuição social diferidos	41.490	41.361	35.399	33.908
Imposto de renda e contribuição social diferidos	21.078	10.557	21.198	26.871	Provisão para passivos eventuais	561	347	283	281
Depósitos judiciais	12.092	12.097	12.163	12.200	Outras contas a pagar	3.609	3.095	2.109	3.156
Outros valores a realizar	5.838	6.498	6.961	7.449	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	919.233	963.288	971.079	1.016.966
INVESTIMENTOS					Capital social	637.756	637.756	637.756	771.454
Imobilizado	349.784	370.348	388.875	415.522	Reservas de lucros	189.845	233.695	262.496	178.117
Propriedades para investimento	16.621	16.621	16.579	16.004	Ajuste de avaliação patrimonial	91.632	91.837	70.827	67.395
Intangível	65.310	64.065	53.073	49.820	PARTICIPAÇÃO DOS NÃO CONTROLADORES	1.559	1.673	1.693	1.584
TOTAL DO ATIVO	1.900.183	1.954.520	2.024.782	2.177.997	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	920.792	964.961	972.772	1.018.550
					TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.900.183	1.954.520	2.024.782	2.177.997

Demonstração do Resultado Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	3T21	2T22	3T22	Var. 3T22/2T22	Var. 3T22/3T21	9M21	9M22	Var. 2022/2021
Receita Operacional Líquida	366.577	372.062	398.690	7,2%	8,8%	940.666	1.056.087	12,3%
Custo dos produtos e serviços vendidos	(251.945)	(267.095)	(261.833)	-2,0%	3,9%	(635.745)	(728.658)	14,6%
Lucro Bruto	114.632	104.967	136.857	30,4%	19,4%	304.921	327.429	7,4%
Margem Bruta %	31,3%	28,2%	34,3%			32,4%	31,0%	
Receitas (despesas) Operacionais	(58.510)	(64.622)	(58.790)	-9,0%	0,5%	(167.379)	(180.452)	7,8%
Comerciais	(26.943)	(32.414)	(34.181)	5,5%	26,9%	(77.259)	(92.182)	19,3%
Pesquisa e desenvolvimento	(7.001)	(7.745)	(7.441)	-3,9%	6,3%	(20.168)	(22.110)	9,6%
Gerais e administrativas	(21.904)	(21.549)	(22.791)	5,8%	4,0%	(63.549)	(66.457)	4,6%
Participação e honorários da Administração	(3.938)	(3.540)	(4.842)	36,8%	23,0%	(11.088)	(11.820)	6,6%
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	1.276	626	10.465	1571,7%	720,1%	4.685	12.117	158,6%
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	56.122	40.345	78.067	93,5%	39,1%	137.542	146.977	6,9%
Margem Operacional %	15,3%	10,8%	19,6%			14,6%	13,9%	
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	56.122	40.345	68.603	70,0%	22,2%	137.542	137.513	0,0%
Margem Operacional % - Ajustada (*)	15,3%	10,8%	17,2%			14,6%	13,0%	
Resultado Financeiro	1.569	(2.224)	4.912	-320,9%	213,1%	3.921	11.900	203,5%
Receitas financeiras	4.869	3.842	6.007	56,4%	23,4%	9.624	13.489	40,2%
Despesas financeiras	(3.224)	(3.983)	(3.459)	-13,2%	7,3%	(10.323)	(10.283)	-0,4%
Variações cambiais, líquidas	(76)	(2.083)	2.364	-213,5%	-3210,5%	4.620	8.694	88,2%
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	57.691	38.121	82.979	117,7%	43,8%	141.463	158.877	12,3%
Imposto de renda/Contribuição social	28.159	(5.121)	(18.059)	252,6%	-164,1%	7.950	(30.453)	-483,1%
Lucro do período	85.850	33.000	64.920	96,7%	-24,4%	149.413	128.424	-14,0%
Margem Líquida %	23,4%	8,9%	16,3%			15,9%	12,2%	
Lucro do período ajustado	40.789	33.000	55.771	69,0%	36,7%	104.352	119.275	14,3%
Margem Líquida % - Ajustada (*)	11,1%	8,9%	14,0%			11,1%	11,3%	
Lucro Líquido Atribuído a:								
Participação dos controladores	85.747	32.880	64.792	97,1%	-24,4%	149.153	128.061	-14,1%
Participação dos não controladores	103	120	128	6,7%	24,3%	260	364	40,0%
EBITDA	66.826	52.502	92.068	75,4%	37,8%	168.741	184.629	9,4%
Resultado líquido	85.850	33.000	64.920	96,7%	-24,4%	149.413	128.424	-14,0%
Imposto de renda e contribuição social	(28.159)	5.121	18.059	252,6%	-164,1%	(7.950)	30.453	-483,1%
Resultado financeiro líquido	(1.569)	2.224	(4.912)	-320,9%	213,1%	(3.921)	(11.900)	203,5%
Depreciação e amortização	10.704	12.157	14.001	15,2%	30,8%	31.199	39.220	25,7%
Margem EBITDA %	18,2%	14,1%	23,1%			17,9%	17,5%	
EBITDA - Ajustado (*)	66.826	52.502	82.604	57,3%	23,6%	168.741	175.165	3,8%
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	18,2%	14,1%	20,7%			17,9%	16,6%	
Nº de ações (mil)	73.334	73.334	73.603			73.334	73.603	0,4%
Lucro por ação - R\$	1,17	0,45	0,88			2,03	1,74	-14,5%

(*) 9M21: encontra-se ajustado pelos impactos do processo judicial referente a não incidência de IRPJ e CSLL sobre os valores relativos à atualização monetária e juros de mora na restituição e ressarcimento de créditos tributários.

3T22 / 9M22: encontra-se ajustado pelo reconhecimento da receita do empreendimento "Vila Romi Residence".

Fluxo de Caixa Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	3T21	2T22	3T22	9M21	9M22
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:					
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	57.691	38.121	82.979	141.463	158.877
Despesa (Receita) financeira e variação cambial	4.718	34.577	(19.466)	(5.295)	2.208
Depreciação e amortização	12.040	12.768	14.001	32.535	39.220
Constituição (reversão) para créditos de liq. duvidosa de contas a receber	(511)	523	(481)	(1.235)	(1.143)
Ganho na alienação de imobilizado e intangível	(249)	(350)	(4.287)	(744)	(5.804)
Perda (ganho) para realização do estoque	230	-	259	(3.986)	(2.989)
Provisão (reversão) para passivos eventuais	324	126	55	135	895
Duplicatas a receber	(12.661)	(46.727)	(10.982)	(10.055)	(34.799)
Valores a receber - repasse Finame fabricante	(9.326)	6.340	(12.579)	(30.103)	2.211
Estoques	(72.147)	(70.236)	(81.791)	(220.584)	(187.892)
Impostos e contribuições a recuperar	6.759	(835)	(11.581)	(8.086)	(11.343)
Depósitos judiciais	(10.116)	(55)	(37)	(10.208)	(103)
Outros valores a realizar	4.016	(2.234)	12.529	3.327	6.254
Fornecedores	4.795	32.926	30.488	62.634	84.462
Salários e encargos sociais	10.269	9.269	10.320	19.430	11.771
Impostos e contribuições a recolher	(8.104)	(3.412)	(3.127)	(26.482)	(23.551)
Adiantamento de clientes	5.108	15.913	22.132	36.621	38.425
Outras contas a pagar	4.892	5.149	2.700	(7.150)	(7.428)
Caixa gerado (aplicado) nas operações	(2.272)	31.863	31.132	(27.783)	69.271
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos	(41)	(324)	(875)	(332)	(1.436)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	(2.313)	31.539	30.257	(28.115)	67.835
Aplicações financeiras	3.974	23.249	(934)	76.883	31.315
Aquisição de imobilizado	(14.223)	(35.032)	(33.444)	(56.803)	(101.863)
Receita na venda de imobilizado	802	1.748	5.294	2.111	9.335
Aquisição de intangível	(347)	(18)	-	(570)	(120)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	(9.794)	(10.053)	(29.084)	21.621	(61.333)
Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	(36.472)	(12.714)	(15.017)	(112.108)	(46.276)
Novos empréstimos e financiamentos	22.105	(5.973)	39.420	79.637	86.065
Pagamento de financiamentos	(18.043)	(149)	(2.896)	(108.253)	(21.304)
Juros pagos (incluindo juros pagos Finame fabricante)	(12.778)	(10.635)	(16.880)	(31.686)	(39.478)
Novos financiamentos - Finame fabricante	58.414	40.697	64.225	158.388	140.520
Pagamento de financiamentos - Finame fabricante	(39.183)	(40.932)	(39.474)	(109.585)	(118.031)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	(25.957)	(29.706)	29.378	(123.607)	1.496
Fluxo de Caixa Líquido	(38.064)	(8.220)	30.551	(130.101)	7.998
Ganhos (perdas) cambiais sobre o saldo de caixa das controladas no exterior	(9.424)	8.797	(10.663)	(2.129)	1.588
Caixa e equivalentes de caixa - início do período	110.676	89.032	89.609	195.418	99.911
Caixa e equivalentes de caixa - fim do período	63.188	89.609	109.497	63.188	109.497

Anexo I – DRE por Unidade de Negócio

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 3T22

R\$ mil	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	227.557	22.333	148.800	398.690
Custo dos produtos e serviços vendidos	(96.455)	(31.421)	(133.957)	(261.833)
Transferências remetidas	372	10.464	27.141	37.976
Transferências recebidas	(37.605)	-	(372)	(37.976)
Lucro Bruto	93.869	1.376	41.612	136.857
<i>Margem Bruta %</i>	41,3%	6,2%	28,0%	34,3%
Despesas Operacionais	(44.461)	(12.590)	(11.202)	(68.253)
Vendas	(28.098)	(4.313)	(1.770)	(34.181)
Gerais e administrativas	(9.369)	(8.277)	(5.145)	(22.791)
Pesquisa e desenvolvimento	(5.466)	-	(1.975)	(7.441)
Participação e honorários da Administração	(2.531)	-	(2.312)	(4.842)
Outras receitas operacionais	1.002	-	-	1.002
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	49.408	(11.214)	30.411	68.604
<i>Margem Operacional % - Ajustada (*)</i>	21,7%	-50,2%	20,4%	17,2%
Depreciação e amortização	6.676	3.625	3.700	14.001
EBITDA - Ajustado (*)	56.083	(7.589)	34.110	82.604
<i>Margem EBITDA % - Ajustada (*)</i>	24,6%	-34,0%	22,9%	20,7%
EBITDA	65.547	(7.589)	34.110	92.068
<i>Margem EBITDA %</i>	28,8%	-34,0%	22,9%	23,1%

(*) 3T22 / 9M22: encontra-se ajustado pelo reconhecimento da receita do empreendimento "Vila Romi Residence".

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 3T21

R\$ mil	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	194.669	55.064	116.844	366.577
Custo dos produtos e serviços vendidos	(93.713)	(48.087)	(110.145)	(251.945)
Transferências remetidas	287	-	19.957	20.244
Transferências recebidas	(19.957)	-	(287)	(20.244)
Lucro Bruto	81.286	6.977	26.369	114.632
<i>Margem Bruta %</i>	41,8%	12,7%	22,6%	31,3%
Despesas Operacionais	(34.957)	(13.048)	(10.505)	(58.510)
Vendas	(19.509)	(5.300)	(2.134)	(26.943)
Gerais e administrativas	(8.940)	(7.748)	(4.564)	(21.252)
Pesquisa e desenvolvimento	(4.986)	-	(2.015)	(7.001)
Participação e honorários da Administração	(2.146)	-	(1.792)	(3.938)
Outras receitas operacionais	624	-	-	624
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	46.329	(6.071)	15.864	56.122
<i>Margem Operacional %</i>	23,8%	-11,0%	13,6%	15,3%
Depreciação e amortização	5.466	2.269	2.969	10.704
EBITDA	51.795	(3.802)	18.833	66.825
<i>Margem EBITDA %</i>	26,6%	-6,9%	16,1%	18,2%

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 9M22

R\$ mil	Máquinas Romi	Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	608.088	76.595	371.404	1.056.087
Custo dos produtos e serviços vendidos	(290.054)	(87.783)	(350.821)	(728.658)
Transferências remetidas	775	10.464	65.627	76.866
Transferências recebidas	(76.091)	-	(775)	(76.866)
Lucro Bruto	242.717	(724)	85.436	327.429
<i>Margem Bruta %</i>	39,9%	-0,9%	23,0%	31,0%
Despesas Operacionais	(125.591)	(33.111)	(31.214)	(189.916)
Vendas	(75.390)	(12.167)	(4.625)	(92.182)
Gerais e administrativas	(30.292)	(20.944)	(15.221)	(66.457)
Pesquisa e desenvolvimento	(16.310)	-	(5.800)	(22.110)
Participação e honorários da Administração	(6.253)	-	(5.568)	(11.821)
Outras receitas operacionais	2.654	-	-	2.654
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	117.127	(33.835)	54.222	137.513
<i>Margem Operacional % - Ajustada (*)</i>	19,3%	-44,2%	14,6%	13,0%
Depreciação e amortização	18.080	9.134	10.438	37.652
EBITDA - Ajustado (*)	135.206	(24.701)	64.660	175.165
<i>Margem EBITDA % - Ajustada (*)</i>	22,2%	-32,2%	17,4%	16,6%
EBITDA	144.670	(24.701)	64.660	184.629
<i>Margem EBITDA %</i>	23,8%	-32,2%	17,4%	17,5%

(*) 3T22 / 9M22: encontra-se ajustado pelo reconhecimento da receita do empreendimento "Vila Romi Residence".

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 9M21

R\$ mil	Máquinas Romi	Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	519.618	126.239	294.808	940.665
Custo dos produtos e serviços vendidos	(251.419)	(111.967)	(272.359)	(635.745)
Transferências remetidas	954	-	49.024	49.978
Transferências recebidas	(49.024)	-	(954)	(49.978)
Lucro Bruto	220.129	14.272	70.519	304.920
<i>Margem Bruta %</i>	42,4%	11,3%	23,9%	32,4%
Despesas Operacionais	(100.820)	(35.177)	(31.381)	(167.378)
Vendas	(57.749)	(12.962)	(6.548)	(77.259)
Gerais e administrativas	(25.189)	(24.076)	(13.632)	(62.897)
Pesquisa e desenvolvimento	(14.567)	-	(5.601)	(20.168)
Participação e honorários da Administração	(5.488)	-	(5.600)	(11.088)
Outras receitas operacionais	2.173	1.861	-	4.034
Lucro (Prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	119.309	(20.905)	39.138	137.542
<i>Margem Operacional %</i>	23,0%	-16,6%	13,3%	14,6%
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	119.309	(20.905)	39.138	137.542
<i>Margem Operacional % - Ajustada (*)</i>	23,0%	-16,6%	13,3%	14,6%
Depreciação e amortização	14.032	8.373	8.795	31.200
EBITDA	133.341	(12.532)	47.933	168.742
<i>Margem EBITDA %</i>	25,7%	-9,9%	16,3%	17,9%
EBITDA - Ajustado (*)	133.341	(12.532)	47.933	168.742
<i>Margem EBITDA % - Ajustada (*)</i>	25,7%	-9,9%	16,3%	17,9%

(*) 9M21: encontra-se ajustado pelos impactos do processo judicial referente a não incidência de IRPJ e CSLL sobre os valores relativos à atualização monetária e juros de mora na restituição e ressarcimento de créditos tributários.

Anexo II – Demonstrações Financeiras da BW

Balanco Patrimonial BW

	(€ Mil)			
ATIVO	30/09/21	31/12/21	30/06/22	30/09/22
CIRCULANTE	24.693	24.277	24.989	29.208
Caixa e equivalentes de caixa	916	3.415	511	121
Duplicatas a receber	6.177	11.557	6.600	6.910
Estoques	15.194	7.611	14.529	18.595
Impostos e contribuições a recuperar	793	383	876	753
Imposto de renda e contribuição social diferidos	902	155	1.179	1.634
Partes relacionadas	50	404	178	188
Outros valores a realizar	661	752	1.116	1.007
Investimentos				
Imobilizado	12.638	12.581	12.277	12.225
Investimentos em controladas	-	-	-	-
Intangível	10.209	9.989	9.516	9.264
TOTAL DO ATIVO	47.540	46.847	46.782	50.697
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30/09/21	31/12/21	30/06/22	30/09/22
CIRCULANTE	17.364	14.825	18.889	24.212
Financiamentos	-	-	991	2.501
Fornecedores	3.697	1.403	3.405	3.941
Salários e encargos sociais	1.526	885	1.508	1.429
Impostos e contribuições a recolher	420	1.164	221	461
Adiantamento de clientes	8.366	6.895	8.761	11.668
Outras contas a pagar	2.878	3.487	3.132	3.038
Partes relacionadas	477	991	871	1.174
NÃO CIRCULANTE	9.020	8.892	7.646	7.601
Financiamentos	5.089	5.006	3.849	3.849
Imposto de renda e contribuição social diferidos	3.931	3.886	3.797	3.752
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.156	23.130	20.248	18.884
Capital social	7.025	7.025	7.025	7.025
Reservas de capital	505	505	505	505
Reservas de lucros	13.626	15.600	12.718	11.354
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	47.540	46.847	46.782	50.697

Demonstração do Resultado BW

	(€ Mil)			(€ Mil)	
	3T21	2T22	3T22	9M21	9M22
Receita Operacional Líquida	8.899	8.100	4.269	20.288	14.294
Custo dos produtos e serviços vendidos	(7.779)	(7.175)	(3.833)	(17.893)	(13.735)
Lucro (prejuízo) Bruto	1.120	925	436	2.395	559
Margem Bruta %	12,6%	11,4%	10,2%	11,8%	3,9%
Despesas Operacionais	(2.114)	(2.085)	(2.390)	(5.558)	(6.100)
Comerciais	(857)	(960)	(819)	(2.063)	(2.257)
Gerais e Administrativas	(1.257)	(1.125)	(1.572)	(3.495)	(3.843)
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	(994)	(1.160)	(1.955)	(3.164)	(5.541)
Margem Operacional %	-11,2%	-14,3%	-45,8%	-15,6%	-38,8%
Resultado Financeiro	(104)	(94)	(98)	(196)	(273)
Lucro (prejuízo) Operacional	(1.098)	(1.254)	(2.053)	(3.360)	(5.814)
Imposto de Renda / Contribuição Social	276	390	496	977	1.610
Lucro (prejuízo) do período	(823)	(863)	(1.557)	(2.384)	(4.204)
Margem Líquida %	-9,2%	-10,7%	-36,5%	-11,8%	-29,4%
EBITDA	(568)	(665)	(1.457)	(1.798)	(4.049)
Resultado Líquido	(823)	(863)	(1.557)	(2.384)	(4.204)
Imposto de Renda / Contribuição Social	(276)	(390)	(496)	(977)	(1.610)
Resultado Financeiro Líquido	104	94	98	196	273
Depreciação e amortização	426	495	498	1.366	1.492
Margem EBITDA %	-6,4%	-8,2%	-34,1%	-8,9%	-28,3%