

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 30/09/2023	7
DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	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 30/09/2023	16
DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	17
Demonstração de Valor Adicionado	18

Comentário do Desempenho	19
--------------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	48
Parecer ou Relatório Resumido, se houver, do Comitê de Auditoria (estatutário ou não)	49
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	50
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	51

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 30/09/2023
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 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	539.849	573.869
1.01	Ativo Circulante	30.512	54.066
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	24.908	53.675
1.01.06	Tributos a Recuperar	4.853	318
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	4.853	318
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	751	73
1.01.08.03	Outros	751	73
1.01.08.03.01	Créditos Diversos	748	70
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	3	3
1.02	Ativo Não Circulante	509.337	519.803
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	147.800	124.542
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	147.800	124.542
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	147.800	124.542
1.02.02	Investimentos	361.537	395.261
1.02.02.01	Participações Societárias	361.537	395.261
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	361.537	395.261

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	539.849	573.869
2.01	Passivo Circulante	2.675	4.205
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.480	2.625
2.01.02	Fornecedores	236	0
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	236	0
2.01.03	Obrigações Fiscais	959	960
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	959	960
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	959	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	45.381	15.615
2.02.04	Provisões	45.381	15.615
2.02.04.02	Outras Provisões	45.381	15.615
2.02.04.02.04	Provisão para Perdas em Investimentos	45.381	15.615
2.03	Patrimônio Líquido	491.793	554.049
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.846	1.085.845
2.03.02	Reservas de Capital	10.472	8.752
2.03.02.04	Opções Outorgadas	10.472	8.752
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-604.525	-540.548

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-25.244	-71.081	-20.325	-79.794
3.04.01	Despesas com Vendas	0	-7	0	0
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-928	-7.584	-3.815	-8.929
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-24.316	-63.490	-16.510	-70.865
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-25.244	-71.081	-20.325	-79.794
3.06	Resultado Financeiro	952	7.104	1.095	6.803
3.06.01	Receitas Financeiras	999	7.412	1.252	7.234
3.06.02	Despesas Financeiras	-47	-308	-157	-431
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-24.292	-63.977	-19.230	-72.991
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-24.292	-63.977	-19.230	-72.991
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-24.292	-63.977	-19.230	-72.991
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543
3.99.01.02	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543
3.99.02.02	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
4.01	Lucro Líquido do Período	-24.292	-63.977	-19.230	-72.991
4.03	Resultado Abrangente do Período	-24.292	-63.977	-19.230	-72.991

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 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-36.177	-123.708
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-5.871	-6.773
6.01.01.01	Prejuízo do Exercício	-63.977	-72.991
6.01.01.08	Outras Receitas/(Despesas) Financeiras	-7.104	-6.803
6.01.01.11	Resultado Da Equivalência Patrimonial, Líquido De Impostos	63.490	70.865
6.01.01.15	Transações De Pagamento Baseado Em Ações, Liquidado Em Ações	1.720	2.156
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-30.001	-116.504
6.01.02.03	Depósitos E Bloqueios Judiciais	0	-3
6.01.02.04	Créditos Diversos E Impostos A Recuperar	-28.471	-116.243
6.01.02.07	Fornecedores	236	0
6.01.02.08	Outras Contas A Pagar	-620	103
6.01.02.09	Obrigações Tributárias E Trabalhistas	-1.146	-361
6.01.03	Outros	-305	-431
6.01.03.04	Outros Juros Pagos	-305	-431
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	7.410	7.232
6.02.01	Juros De Aplicações Financeiras	7.410	7.232
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-28.767	-116.476
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	53.675	176.292
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	24.908	59.816

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023

(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
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
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	1.720	0	0	0	1.720
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	1.720	0	0	0	1.720
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-63.977	0	-63.977
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-63.977	0	-63.977
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.085.845	10.472	0	-604.525	0	491.792

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022

(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
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
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	2.594	0	0	0	2.594
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	2.594	0	0	0	2.594
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-72.991	0	-72.991
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-72.991	0	-72.991
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.085.845	8.281	0	-523.701	0	570.425

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-1.329	-1.527
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-1.329	-1.527
7.03	Valor Adicionado Bruto	-1.329	-1.527
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-1.329	-1.527
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	-56.078	-63.631
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-63.490	-70.865
7.06.02	Receitas Financeiras	7.412	7.234
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	-57.407	-65.158
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	-57.407	-65.158
7.08.01	Pessoal	5.462	6.473
7.08.01.01	Remuneração Direta	5.751	6.324
7.08.01.02	Benefícios	-289	149
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	1.108	1.268
7.08.02.01	Federais	1.108	1.268
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	0	92
7.08.03.01	Juros	0	92
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-63.977	-72.991
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-63.977	-72.991

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
1	Ativo Total	780.024	906.980
1.01	Ativo Circulante	430.413	544.896
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	137.807	236.323
1.01.03	Contas a Receber	96.436	107.302
1.01.03.01	Clientes	96.436	107.302
1.01.04	Estoques	62.633	87.484
1.01.06	Tributos a Recuperar	95.257	90.540
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	95.257	90.540
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	38.280	23.247
1.01.08.03	Outros	38.280	23.247
1.01.08.03.01	Créditos Diversos	37.848	22.157
1.01.08.03.02	Bloqueios Judiciais	432	1.090
1.02	Ativo Não Circulante	349.611	362.084
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	111.833	95.882
1.02.01.04	Contas a Receber	3.711	3.727
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	3.711	3.727
1.02.01.07	Tributos Diferidos	31.425	21.810
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	31.425	21.810
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	76.697	70.345
1.02.01.10.03	Bloqueios Judiciais	76.697	70.345
1.02.03	Imobilizado	195.587	225.906
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	69.526	82.435
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	126.061	143.471
1.02.04	Intangível	42.191	40.296
1.02.04.01	Intangíveis	42.191	40.296
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	42.191	40.296

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2023	Exercício Anterior 31/12/2022
2	Passivo Total	780.024	906.980
2.01	Passivo Circulante	155.890	191.278
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	11.347	12.706
2.01.01.01	Obrigações Sociais	11.347	12.706
2.01.01.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	11.347	12.706
2.01.02	Fornecedores	61.639	114.095
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	56.954	110.056
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	4.685	4.039
2.01.03	Obrigações Fiscais	5.348	6.188
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	5.348	6.188
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	5.348	6.188
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	65.045	39.567
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	26.753	12.623
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	26.753	12.623
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	38.292	26.944
2.01.05	Outras Obrigações	9.630	15.083
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	35	41
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	35	41
2.01.05.02	Outros	9.595	15.042
2.01.05.02.04	Adiantamento a Clientes	9.595	14.422
2.01.05.02.05	Outras Contas a Pagar	0	620
2.01.06	Provisões	2.881	3.639
2.01.06.02	Outras Provisões	2.881	3.639
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	1.004	2.423
2.01.06.02.04	Provisões para Contingências	1.877	1.216
2.02	Passivo Não Circulante	132.341	161.653
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	115.156	136.268
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	115.156	136.268
2.02.03	Tributos Diferidos	62	580
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	62	580
2.02.04	Provisões	17.123	24.805
2.02.04.02	Outras Provisões	17.123	24.805
2.02.04.02.01	Provisões para Garantias	11.101	9.908
2.02.04.02.04	Provisão para Contingências	6.022	14.897
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	491.793	554.049
2.03.01	Capital Social Realizado	1.085.846	1.085.845
2.03.02	Reservas de Capital	10.472	8.752
2.03.02.04	Opções Outorgadas	10.472	8.752
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-604.525	-540.548

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	123.813	398.703	159.638	461.307
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-70.882	-225.837	-96.049	-281.471
3.03	Resultado Bruto	52.931	172.866	63.589	179.836
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-76.911	-236.510	-86.555	-257.383
3.04.01	Despesas com Vendas	-57.651	-174.084	-67.698	-196.871
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-19.328	-63.503	-20.837	-62.486
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	-267	-704	-27	-46
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	335	1.781	2.007	2.020
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-23.980	-63.644	-22.966	-77.547
3.06	Resultado Financeiro	-312	-333	3.735	4.556
3.06.01	Receitas Financeiras	9.795	39.262	12.876	32.981
3.06.02	Despesas Financeiras	-10.107	-39.595	-9.141	-28.425
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-24.292	-63.977	-19.231	-72.991
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-24.292	-63.977	-19.231	-72.991
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	-24.292	-63.977	-19.231	-72.991
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543
3.99.01.02	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543
3.99.02.02	ON	-0,22811	-0,60078	-0,18059	-0,68543

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	-24.292	-63.977	-19.231	-72.991
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	-24.292	-63.977	-19.231	-72.991
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	-24.292	-63.977	-19.231	-72.991

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 30/09/2023	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-97.502	-2.071
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	2.760	-14.381
6.01.01.01	Prejuízo do Exercício	-63.977	-72.991
6.01.01.02	Depreciação	16.548	15.254
6.01.01.03	Amortização	9.134	7.628
6.01.01.04	Depreciação - Direito De Uso	27.529	31.513
6.01.01.05	Atualização Monetária Sobre Empréstimos	1.338	-19
6.01.01.06	Juros Passivos De Arrendamento	10.195	10.902
6.01.01.07	Juros Sobre Antecipação De Recebíveis	11.549	8.218
6.01.01.08	Outras Receitas/(Despesas) Financeiras	-21.411	-22.717
6.01.01.09	Provisões Para Contingências	7.641	2.473
6.01.01.10	Provisões	-226	530
6.01.01.12	Resultado Da Alienação De Imobilizado E Intangível	-57	-921
6.01.01.13	Perda Por Redução Ao Valor Recuperável Do Contas A Receber	704	46
6.01.01.14	Provisão Para Obsolescência	2.073	3.109
6.01.01.15	Transações De Pagamento Baseado Em Ações, Liquidado Em Ações	1.720	2.594
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-54.312	31.244
6.01.02.01	Contas A Receber	19.967	65.124
6.01.02.02	Estoques	22.778	40.804
6.01.02.03	Depósitos E Bloqueios Judiciais	-5.694	-19.670
6.01.02.04	Créditos Diversos E Impostos A Recuperar	-25.696	-13.009
6.01.02.07	Fornecedores	-57.497	-24.225
6.01.02.08	Outras Contas A Pagar	-620	103
6.01.02.09	Obrigações Tributárias E Trabalhistas	-2.717	-13.330
6.01.02.10	Adiantamentos De Clientes	-4.827	-4.590
6.01.02.11	Partes Relacionadas	-6	37
6.01.03	Outros	-45.950	-18.934
6.01.03.01	Pagamento De Juros Sobre Empréstimos E Financiamentos	-1.688	0
6.01.03.02	Pagamento De Juros Sobre Passivo De Arrendamento	-10.195	-8.247
6.01.03.03	Pagamento De Juros De Antecipação De Recebíveis	-11.549	-8.218
6.01.03.04	Outros Juros Pagos	-6.663	-2.334
6.01.03.05	Pagamento de Contingências	-15.855	-135
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	9.229	-25.096
6.02.01	Juros De Aplicações Financeiras	23.841	15.631
6.02.03	Recursos Provenientes Da Alienação De Ativo Imobilizado	84	2.424
6.02.04	Aquisição Do Ativo Imobilizado	-3.667	-25.045
6.02.05	Aquisição Do Ativo Intangível	-11.029	-18.106
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-10.243	-24.776
6.03.03	Captação De Empréstimos	33.931	3.888
6.03.04	Pagamento De Empréstimos E Financiamentos	-19.982	0
6.03.05	Pagamento De Passivo De Arrendamento	-24.192	-28.664
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-98.516	-51.943
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	236.323	271.532

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

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023	Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	137.807	219.589

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023

(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
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
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	1.720	0	0	0	1.720	0	1.720
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	1.720	0	0	0	1.720	0	1.720
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-63.977	0	-63.977	0	-63.977
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-63.977	0	-63.977	0	-63.977
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.085.845	10.472	0	-604.525	0	491.792	0	491.792

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022

(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
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0
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	2.594	0	0	0	2.594	0	2.594
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	2.594	0	0	0	2.594	0	2.594
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-72.991	0	-72.991	0	-72.991
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-72.991	0	-72.991	0	-72.991
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.085.845	8.281	0	-523.701	0	570.425	0	570.425

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		01/01/2023 à 30/09/2023	Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022
7.01	Receitas	465.237	521.055
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	463.778	519.077
7.01.02	Outras Receitas	2.163	2.024
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-704	-46
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-337.836	-410.736
7.02.01	Custos Prods., Merchs. e Servs. Vendidos	-225.837	-281.471
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-111.999	-129.265
7.03	Valor Adicionado Bruto	127.401	110.319
7.04	Retenções	-51.480	-50.001
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-51.480	-50.001
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	75.921	60.318
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	33.395	33.082
7.06.02	Receitas Financeiras	33.395	33.082
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	109.316	93.400
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	109.316	93.400
7.08.01	Pessoal	56.254	57.729
7.08.01.01	Remuneração Direta	38.860	40.660
7.08.01.02	Benefícios	15.168	13.698
7.08.01.03	F.G.T.S.	2.226	3.371
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	70.783	66.426
7.08.02.01	Federais	42.121	49.660
7.08.02.02	Estaduais	28.371	16.536
7.08.02.03	Municipais	291	230
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	46.256	42.236
7.08.03.01	Juros	23.462	19.373
7.08.03.02	Aluguéis	12.433	13.878
7.08.03.03	Outras	10.361	8.985
7.08.03.03.01	Outras Remunerações	2.881	2.399
7.08.03.03.02	Ajuste a Valor Presente	7.480	6.586
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-63.977	-72.991
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-63.977	-72.991

Comentário do Desempenho

MOBLY

Relatório da Administração
dos Resultados do

Terceiro trimestre de 2023



MBLY
B3 LISTED NM

Comentário do Desempenho

Videoconferência de Resultados

10 DE NOVEMBRO DE 2023 (SEXTA-FEIRA)**EM PORTUGUÊS****15h00 - Horário de Brasília (BRT)****Para participantes no Brasil:**

+55 11 4700 9668 | +55 21 3958 7888

ID do webinar: 811 2066 5667**Senha:** 922578**[WEBCAST EM PORTUGUÊS, CLIQUE AQUI](#)****EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)****13h00 - Horário de Nova York (EDT)****Para participantes nos EUA:**

+1 309 205 3325 | +1 312 626 6799

ID do webinar: 811 2066 5667**Senha:** 922578**[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.

Comentário do Desempenho

Conteúdo

DESTAQUES DO 3T23	4
MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO	5
HISTÓRICO E DIFERENCIAIS	7
DESTAQUES OPERACIONAIS	9
DESTAQUES FINANCEIROS	12
DESEMPENHO FINANCEIRO	14
Gross Merchandise Value (GMV)	15
Lucro Bruto (Margem de Contribuição I)	16
Custos Logísticos	17
Marketing & Despesas com Vendas	18
Despesas Operacionais e com Pessoal Administrativo	19
EBITDA e EBITDA Ajustado	20
EBIT	21
Lucro Líquido e Resultado Financeiro	21
ÚLTIMAS LOJAS ABERTAS	23
DECLARAÇÃO DOS DIRETORES	24
RELACIONAMENTO COM AUDITORES INDEPENDENTES	24
ANEXO I	25
ANEXO II	26
ANEXO III	27

Comentário do Desempenho

DESTAQUES DO 3T23**GMV TOTAL****R\$ 180,7 MM****-17,1% A/A****+1,3% T/T****RECEITA OP.
LÍQUIDA****R\$ 123,8 MM****-22,4% A/A****-3,4% T/T****LIQUIDEZ****R\$ 203,8 MM****-31,5% A/A****-14,1% T/T****MARGEM DE
CONTRIBUIÇÃO I****42,8%****+2,9 p.p A/A****-1,0 p.p T/T****MARGEM DE
CONTRIBUIÇÃO II****29,6%****+2,2 p.p A/A****-1,2 p.p T/T****MARGEM DE
CONTRIBUIÇÃO III****15,5%****+3,3 p.p A/A****-0,9 p.p T/T****MARGEM
EBITDA****(5,0%)****-1,4 p.p A/A****-0,7 p.p T/T****MARGEM
EBITDA AJ.****(4,5%)****-1,4 p.p A/A****-0,7 p.p T/T****MARGEM
LÍQUIDA****(19,6%)****-7,6 p.p A/A****-6,2 p.p T/T**

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

Comentário do Desempenho

Prezados(as) Senhores(as),

Apresentaremos a seguir os resultados e realizações da Mobly referentes ao terceiro trimestre de 2023.

Desde a abertura de seu capital, a Mobly tem vivenciado um período de crescimento e transformação do seu modelo de negócio, alcançando ganhos substanciais na participação do mercado físico e consolidando sua marca e market share. Isso ocorreu ao mesmo tempo em que o setor de casa e decoração enfrenta desafios, como a redução na demanda e o aumento dos custos operacionais.

O ano atual tem apresentado desafios significativos devido a um ambiente macroeconômico adverso, uma diminuição da confiança do consumidor e um aumento no endividamento das famílias. Conscientes desse cenário atual e buscando posicionar a empresa como líder na retomada do crescimento do setor, implementamos diversas iniciativas focadas na rentabilidade e na redução de custos fixos. No segundo semestre, a empresa está mais competitiva e ágil do que nunca, registrando crescimento em todas as suas margens e melhorias nos indicadores operacionais.

Retomamos o crescimento de vendas do canal marketplace, o mais afetado em 2023, quando comparado ao segundo trimestre de 2023. A recuperação do crescimento foi resultado do início da operação em novas plataformas e, principalmente, do aumento da relevância da Mobly dentro da plataforma Mercado Livre, um dos maiores e-commerces do país. No terceiro trimestre, a plataforma atingiu 13,5% de participação do canal Marketplace, entendemos que o market share justo da Mobly dentro do marketplace do Mercado Livre resultaria em um aumento de 5x nas vendas atuais.

Nossa operação logística continua a superar expectativas. No último trimestre, a MoblyLog alcançou participação de 60% nas entregas "last mile" (última milha) dos nossos pedidos. Além disso, temos acelerado nosso serviço de Logística como um Serviço (LaaS) para novos clientes, alcançando um crescimento de receita aproximada de 148% ao ano desde sua implementação. O LaaS engloba a prestação de serviços de logística, armazenagem e gestão de carga para empresas terceiras e atualmente tem foco em empresas do setor de casa e decoração, sendo sellers Mobly ou não, e com planos de expansão para outras categorias de produtos e mercados.

Comentário do Desempenho

Em relação às despesas fixas, realizamos ajustes significativos na estrutura ao longo do ano, e essas mudanças já estão refletindo positivamente em nossos resultados. No terceiro trimestre de 2023, conseguimos reduzir as despesas com pessoal administrativo em 7% em comparação com o mesmo período do ano anterior e em 15% ao desconsiderar ativações e provisões de bônus. Além disso, nossa margem de contribuição III, que deduz da receita líquida todos os custos variáveis relacionados à logística, marketing e vendas, aumentou em 3,3 pontos percentuais em comparação com o terceiro trimestre de 2022 e 3,8 pontos percentuais em relação ao terceiro trimestre de 2021, refletindo o impacto positivo de todas as iniciativas de rentabilidade implementadas ao longo de 2023.

Neste mesmo trimestre, conquistamos o selo RA1000 no site Reclame Aqui, uma das principais plataformas de avaliação de consumidores no país. Além disso, nos destacamos como líderes no setor ao comparar a Mobly com empresas de móveis e decoração de porte semelhante. Essa conquista é um reflexo direto da melhoria na satisfação de nossos clientes, que também é evidenciada pelas métricas de NPS (Net Promoter Score), que têm mostrado um aumento constante ao longo de 2023. Temos a convicção de que o crescimento deve estar intrinsecamente ligado à excelência no atendimento ao cliente e à manutenção de margens saudáveis.

Em agosto, o Comitê de Política Monetária (COPOM) realizou a primeira redução da taxa básica de juros. Consideramos esse movimento de redução das taxas de juros como algo positivo para o nosso setor, uma vez que lidamos com produtos de ticket médio elevado, que são sensíveis ao crédito e à perspectiva de um ciclo econômico favorável. À medida que as taxas de juros diminuem e o endividamento das famílias se reduz, acreditamos que o nosso mercado tem a tendência de se recuperar para alcançar níveis de atividade normais.

Na primeira semana de novembro, temos recuperado a redução observada das vendas, atingindo uma queda próxima de 9% em GMV quando comparado ao mesmo período de 2022. Entendemos que o pior já passou para o nosso setor e estamos confiantes na entrega de resultados futuros.

Expressamos nossa profunda gratidão aos nossos acionistas, clientes e stakeholders que têm nos acompanhado nessa jornada de crescimento e ambição para nos tornarmos a maior e melhor empresa de móveis e decoração do país.

A DIRETORIA.

HISTÓRICO E DIFERENCIAIS

Comentário do Desempenho

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 MBL3, 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:

Variedade Atrativa: com aproximadamente 311 mil SKUs¹, buscamos constantemente gerenciar o equilíbrio entre marcas próprias e produtos de terceiros que representaram, 50% cada da nossa receita líquida no terceiro 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.

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

Comentário de Desempenho

Entrega Rápida e Conveniente: através de nossos seis CDs/hub, atualmente, aproximadamente 40% 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 181 mil pedidos e 600 mil usuários ativos em média no 3T23. A Companhia possui nível “ótimo” pela plataforma Reclame Aqui, o mais alto da categoria, com nota média 8,4 e colocando a Mobly na categoria das melhores empresas da plataforma, evidenciando nossa qualidade na resolução dos problemas dos nossos consumidores.

DESTAQUES OPERACIONAIS

Comentário do Desempenho

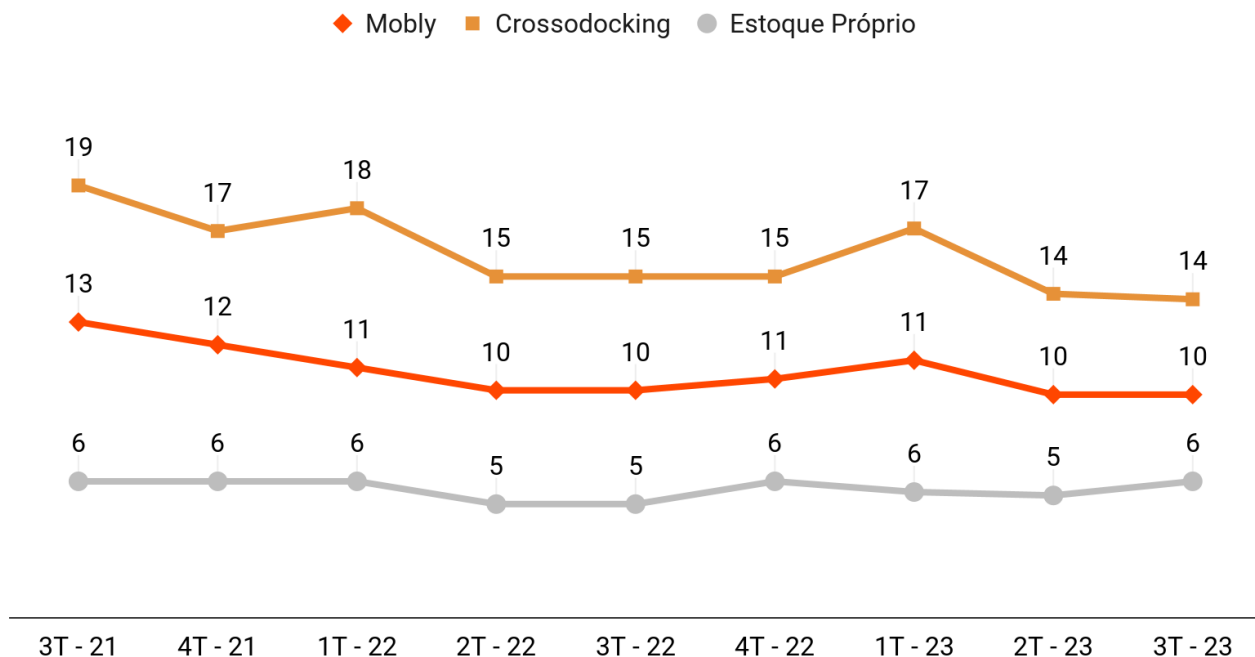
Logística

Encerramos o terceiro trimestre de 2023 com um prazo médio de entrega de 10 dias em todo o Brasil. Esse prazo se divide em 14 dias para produtos de crossdocking (dropshipping) e 6 dias para produtos que temos em estoque próprio.

Durante o último trimestre, dedicamos esforços consideráveis para aprimorar nossa infraestrutura logística, o que resultou em melhorias notáveis no desempenho da MoblyLog e em uma redução significativa dos custos operacionais. A redução nos prazos de entrega entre o primeiro e o segundo trimestre de 2023 é um reflexo de nosso comprometimento contínuo com a melhoria de nossas operações.

No trimestre em questão, a MoblyLog foi responsável por 60% das entregas "last mile" (última milha) da empresa. Além disso, a MoblyLog conseguiu, em média, reduzir os custos operacionais em 30% em comparação com as transportadoras de terceiros, graças ao diferencial de conhecimento especializado na operação de produtos grandes e pesados.

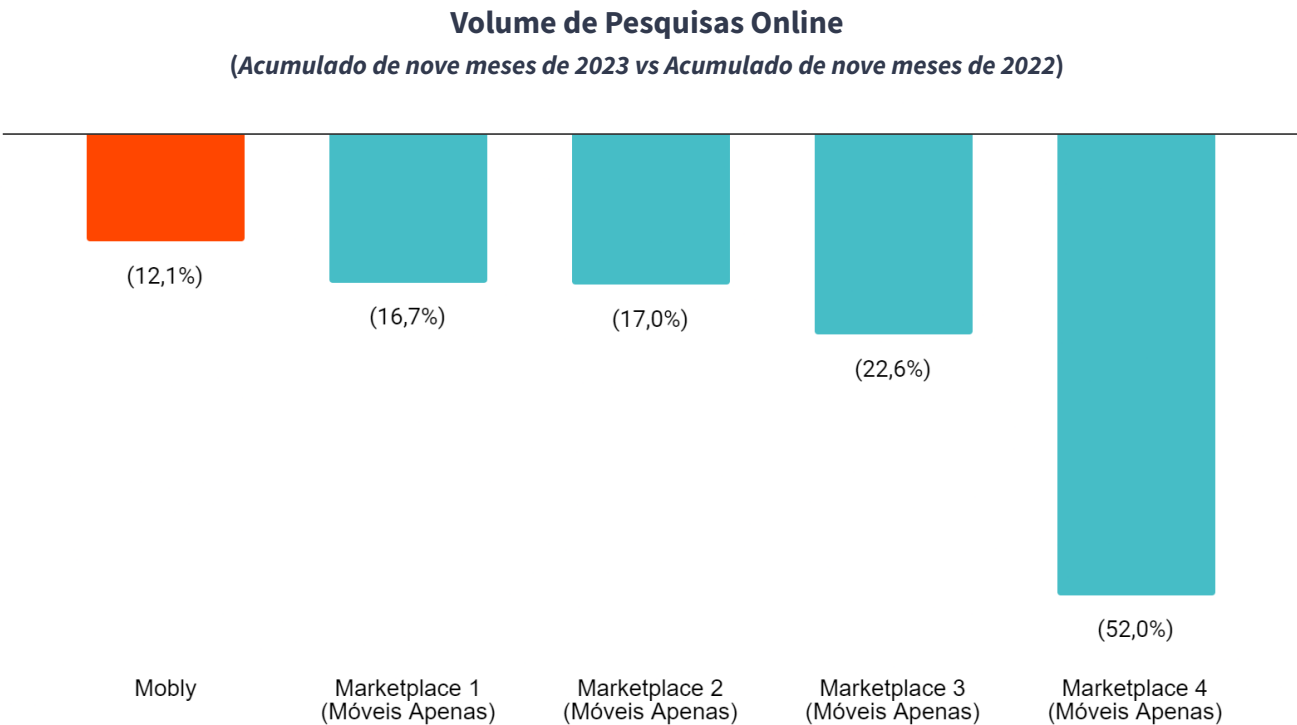
Prazo de Entrega (Dias)



Marketing

Comentário do Desempenho

A empresa continuou a seguir sua estratégia de aquisição de clientes por meio de investimentos em publicidade e propaganda online, mesmo diante da queda no interesse por móveis e decoração nas buscas online ao longo do ano. Apesar de uma redução de 28% nos investimentos acumulados em comparação com o ano anterior, os resultados mostram uma melhor eficiência e aumento de retorno nos clientes adquiridos no trimestre. É importante notar que, com base em dados públicos, o mercado como um todo ainda mantém o movimento de perda de atratividade online visto ao longo do ano.



Fonte: Google Data

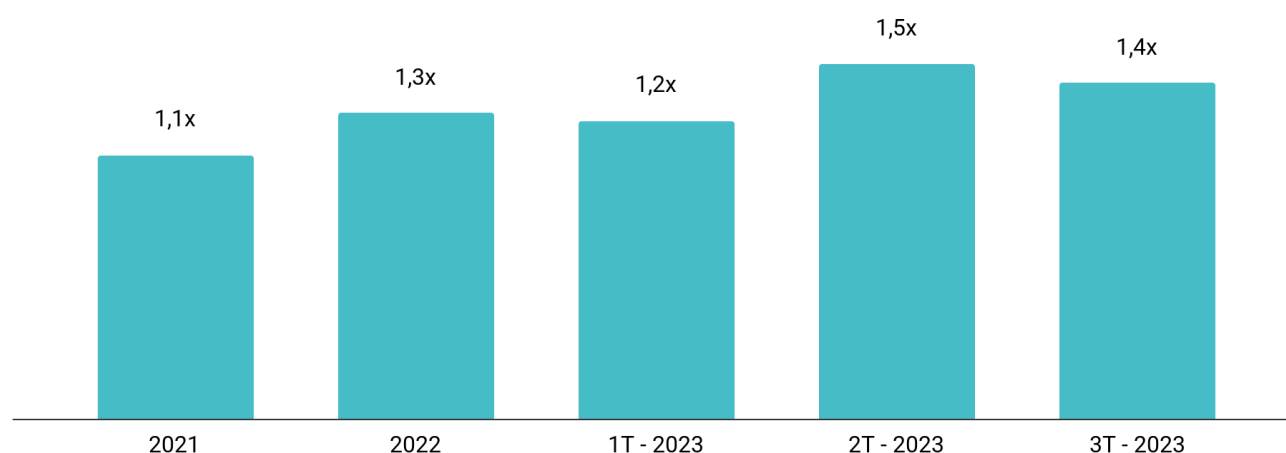
Desde o final do segundo trimestre de 2023, temos realizado refinamentos em nosso algoritmo de lance (bid) junto aos principais fornecedores de publicidade, como o Google e a Meta (anteriormente conhecida como Facebook). Os resultados desses ajustes já se refletem no aumento da rentabilidade do primeiro pedido no terceiro trimestre, que saltou de uma média de 1,3x (ou 130%) em 2022 para 1,4x (ou 140%) no 3T23. Além disso, com um investimento mais eficiente, notamos um crescimento semanal tanto no Valor Bruto de Mercadorias (GMV) quanto na Margem de Contribuição III (PC III) quando comparados às semanas anteriores aos ajustes.

Comentário do Desempenho

Com base em nossa análise dos resultados até o momento, estamos confiantes de que essa estratégia refinada de investimento em marketing online está nos proporcionando retornos sólidos. Além do aumento da rentabilidade e do crescimento semanal nos indicadores-chave, também estamos observando uma melhoria nas taxas de conversão, engajamento do cliente e aumento da visita nas lojas.

Para o quarto trimestre, nossa intenção é otimizar ainda mais nossos gastos publicitários durante as datas comemorativas de final de ano. Planejamos direcionar recursos extras para campanhas específicas que aproveitem ao máximo o potencial de vendas dessas datas, com foco especial na Black Friday, uma época de alta demanda no mercado

Rentabilidade do Primeiro Pedido (First Order Profitability)



DESTAQUES FINANCEIROS

Comentário do Desempenho

Caixa e Liquidez

Ao término do terceiro trimestre de 2023, a empresa registrou um saldo de caixa e equivalentes de R\$ 137,8 milhões, e sua liquidez total, que inclui caixa, equivalentes e recebíveis de cartão de crédito, atingiu R\$ 203,8 milhões. Em comparação com o trimestre anterior, houve uma utilização de recursos de R\$ 34 milhões, o que representa uma melhora de R\$ 4 milhões em relação à utilização de recursos observada no segundo trimestre de 2023.

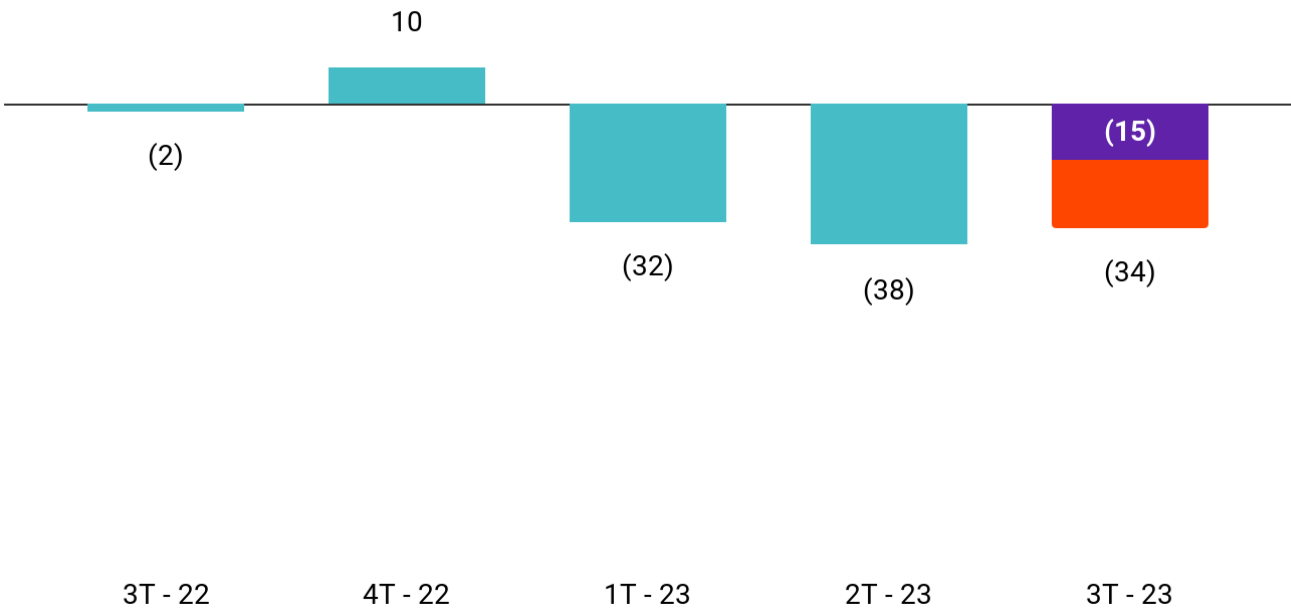
A queda na liquidez durante o terceiro trimestre foi acentuada devido ao pagamento não recorrente de R\$ 15 milhões em relação a um processo legal que a empresa estava disputando com a União, envolvendo a incidência do IPI na revenda de importados. A desvantagem da empresa no processo contra a União não afetará o resultado financeiro do trimestre, uma vez que o risco associado a esse processo já estava provisionado, porém, foi necessário desembolsar o valor em questão dado que para este processo não estavam sendo realizados depósitos judiciais prévios.

É importante destacar que, apesar da utilização significativa de recursos devido ao pagamento do processo legal, a empresa ainda mantém uma posição sólida em termos de caixa e liquidez. Esses recursos financeiros, juntamente com a gestão eficaz do capital de giro, continuam a oferecer à empresa flexibilidade financeira para investimentos estratégicos e para enfrentar eventuais desafios econômicos.

Além disso, a Companhia permanece comprometida com a gestão prudente de suas finanças, procurando manter uma posição de caixa adequada e tomar decisões financeiras informadas para sustentar o crescimento do negócio a longo prazo. A redução de liquidez observada no terceiro trimestre, em grande parte devido a um evento não recorrente, não compromete a saúde financeira geral da empresa, que continua a operar de maneira sólida e estável.

Comentário do Desempenho

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



DESEMPENHO FINANCEIRO

Comentário do Desempenho

Desempenho Operacional e Financeiro (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
GMV *	180,8	218,0	263,8	(17%)	(31%)
Receita operacional líquida	123,8	159,6	186,3	(22%)	(34%)
(-) Custo dos produtos vendidos	(70,9)	(96,0)	(113,6)	(26%)	(38%)
(=) Lucro Bruto	52,9	63,6	72,8	(17%)	(27%)
% da Receita Líquida	42,8%	39,8%	39,1%	2,9 p.p	3,7 p.p
(-) Custos logísticos	(16,3)	(19,8)	(22,5)	(18%)	(28%)
% da Receita Líquida	(13,1%)	(12,4%)	(12,1%)	-0,7 p.p	-1,1 p.p
(=) Margem de Contribuição II	36,7	43,8	50,3	(16%)	(27%)
% da Receita Líquida	29,6%	27,4%	27,0%	2,2 p.p	2,6 p.p
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(17,4)	(24,3)	(28,4)	(28%)	(39%)
% da Receita Líquida	(14,1%)	(15,2%)	(15,2%)	1,1 p.p	1,2 p.p
(=) Margem de Contribuição III	19,2	19,5	21,9	(1%)	(12%)
% da Receita Líquida	15,5%	12,2%	11,7%	3,3 p.p	3,8 p.p
Pessoal administrativo	(11,3)	(12,2)	(11,1)	(7%)	2%
% da Receita Líquida	(9,1%)	(7,6%)	(5,9%)	-1,5 p.p	-3,2 p.p
Despesas operacionais	(13,5)	(12,2)	(18,0)	11%	(25%)
% da Receita Líquida	(10,9%)	(7,7%)	(9,7%)	-3,3 p.p	-1,3 p.p
(=) EBITDA Ajustado	(5,6)	(4,9)	(7,2)	14%	(22%)
% da Receita Líquida	(4,5%)	(3,1%)	(3,9%)	-1,4 p.p	-0,7 p.p
(+/-) Efeitos não-recorrentes	(0,6)	(0,9)	(2,4)	(27%)	(74%)
(=) EBITDA	(6,2)	(5,8)	(9,6)	8%	(35%)
% da Receita Líquida	(5,0%)	(3,6%)	(5,2%)	-1,4 p.p	0,1 p.p
(-) D&A	(17,8)	(17,2)	(15,6)	3%	14%
(=) EBIT	(24,0)	(23,0)	(25,2)	4%	(5%)
% da Receita Líquida	(19,4%)	(14,4%)	(13,5%)	-5,0 p.p	-5,8 p.p
Resultado financeiro, líquido	(0,3)	3,7	(0,4)	(108%)	(30%)
(=) Lucro/prejuízo do exercício	(24,3)	(19,2)	(25,7)	26%	(5%)
% da Receita Líquida	(19,6%)	(12,0%)	(13,8%)	-7,6 p.p	-5,8 p.p

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

Comentário do Desempenho Gross Merchandise Value (GMV)

GMV por Canal de Vendas (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
Website	62,0	82,0	110,8	(24,5%)	(44,1%)
Marketplace	46,7	58,2	91,3	(19,8%)	(48,9%)
Lojas	57,8	67,4	45,9	(14,2%)	26,0%
Sellercenter	9,7	10,2	15,8	(4,8%)	(38,4%)
Outras Receitas	4,6	0,1	-	5.423,4%	-
GMV	180,8	218,0	263,8	(17,1%)	(31,5%)
Receita Op. Líquida	123,8	159,6	186,3	(22,4%)	(33,6%)

O terceiro trimestre de 2023, manteve-se sob a influência de um cenário macroeconômico ainda desfavorável. A economia continuou a enfrentar desafios significativos, com um crescimento do Produto Interno Bruto (PIB) mantendo-se em um ritmo lento, juntamente com o persistente encarecimento do crédito. Além disso, a queda no poder de compra dos consumidores ainda afeta de forma considerável o cenário econômico.

Esses fatores têm contribuído para uma demanda retraída por produtos de varejo, com uma ênfase particular na redução de consumo de itens relacionados à decoração e utensílios domésticos. A situação econômica delicada no terceiro trimestre de 2023 tem representado um desafio contínuo para o setor de varejo, com as dificuldades econômicas ainda afetando negativamente a confiança do consumidor e, por conseguinte, o desempenho das vendas.

No terceiro trimestre, o Valor Bruto de Mercadorias (GMV) experimentou uma queda de 17% em relação ao mesmo período do ano anterior (3T22). Isso pode ser atribuído à deterioração das condições macroeconômicas e a uma base de comparação mais desafiadora.

No entanto, em comparação com o segundo trimestre de 2023, notamos uma melhora significativa no desempenho do canal Marketplace, com um crescimento de 21%. Isso se deve ao lançamento das operações da Mobly em novas plataformas e ao aumento da relevância no Mercado Livre, sinalizando uma recuperação nesse segmento, mesmo diante dos obstáculos enfrentados.

Nosso canal de "outras receitas" têm demonstrado um progresso constante ao longo dos trimestres, alcançando R\$ 4,6 milhões no terceiro trimestre de 2023 em comparação com R\$ 0,1 milhão no

Comentário do Desempenho

segundo trimestre do mesmo ano. Este canal abrange receitas provenientes de várias fontes, incluindo o nosso cartão de crédito, o cartão Mobly, receitas do modelo "Logistics as a Service" (LaaS) e taxas geradas pela intermediação de operações de risco sacado entre bancos e nossos fornecedores.

Lucro Bruto (Margem de Contribuição I)

Lucro Bruto (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
Receita Op. Líquida	123,8	159,6	186,3	(22,4%)	(33,6%)
(-) Custo dos produtos vendidos	(70,9)	(96,0)	(113,6)	(26,2%)	(37,6%)
(=) Lucro Bruto	52,9	63,6	72,8	(16,8%)	(27,3%)
% da Receita Líquida	42,8%	39,8%	39,1%	2,9 p.p	3,7 p.p

A Companhia continuou a demonstrar um sólido progresso em suas margens, especialmente na margem bruta, ao longo de mais um trimestre consecutivo. No terceiro trimestre de 2023, alcançamos uma margem bruta de 42,8%, representando uma melhoria de 2,9 pontos percentuais em relação ao terceiro trimestre de 2022 e de 3,7 p.p em comparação com o mesmo período de 2021. Essa melhoria na margem bruta é resultado de vários fatores, incluindo o aumento da participação de produtos importados em nosso portfólio, a expansão das vendas de produtos de marca própria e melhores condições de negociação com nossos fornecedores.

A melhora na margem bruta teve um impacto positivo no lucro bruto, o que ajudou a compensar parte da queda observada na receita. O lucro bruto apresentou uma diminuição de 16,8% em comparação com o mesmo período do ano anterior, o que é uma recuperação em relação à queda de 22,4% na receita operacional líquida. Esse desempenho evidencia a eficácia das estratégias adotadas pela empresa para otimizar suas margens e manter sua rentabilidade, mesmo em um ambiente desafiador.

Ao encerrar o terceiro trimestre de 2023, implementamos uma nova operação logística no estado do Espírito Santo, na qual a Companhia obteve benefícios fiscais, incluindo a redução da alíquota de ICMS na aquisição de matéria-prima e produtos de nossos fornecedores. Estabelecemos nas últimas semanas negociações com nossos fornecedores para garantir que a economia resultante da menor alíquota de ICMS seja integralmente repassada nos preços dos produtos. Com isso, estamos otimistas

Comentário do Desempenho em relação à redução dos custos de mercadoria vendida e ao potencial aumento da margem bruta nos próximos trimestres.

Custos Logísticos

Custos Logísticos (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
(-) Transportes	(11.3)	(14.2)	(16.8)	(20.5%)	(32.9%)
(-) Meios de Pagamento	(2.0)	(2.4)	(2.4)	(13.0%)	(15.9%)
(-) Pessoas - Logística	(2.7)	(3.2)	(3.3)	(17.1%)	(18.2%)
(-) Perda de Crédito Esperada	(0.3)	(0.0)	0.0	-	-
(-) Custos Logísticos	(16.3)	(19.8)	(22.5)	(17.8%)	(27.7%)
% da Receita Líquida	(13.1%)	(12.4%)	(12.1%)	-0.7 p.p	-1.1 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.

A área de transporte se destacou como a principal linha na redução dos custos logísticos, graças às melhorias operacionais implementadas pela MoblyLog e à diminuição da receita transportada no trimestre. Registramos uma redução de 20,5% em comparação com o terceiro trimestre de 2022 e uma redução de 32,9%, em relação ao terceiro trimestre de 2021.

Além disso, a redução do número de funcionários ligados à logística no ano anterior tem continuado a gerar benefícios positivos na otimização da estrutura de pessoal da empresa. Durante o trimestre, conseguimos uma redução de 17,1% em comparação com o mesmo período de 2022 e uma redução ainda mais significativa de 18,2% em relação ao mesmo período de 2021. As reduções foram motivadas principalmente pela melhoria na eficiência operacional dos processos logísticos e a nova realidade de receita, permitindo uma gestão mais eficiente dos custos operacionais.

Marketing & Despesas com Vendas

Comentário do Desempenho

Marketing & Despesas com Vendas (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
(-) Propaganda e Publicidade	(12,1)	(18,1)	(24,1)	(33,1%)	(49,8%)
(-) Pessoas - Vendas	(5,3)	(6,2)	(4,3)	(14,2%)	24,5%
(-) Mkt & despesas c/ vendas	(17,4)	(24,3)	(28,4)	(28,3%)	(38,6%)
% da Receita Líquida	(14,1%)	(15,2%)	(15,2%)	1,1 p.p	1,2 p.p

As despesas relacionadas a marketing e vendas englobam investimentos em publicidade, propaganda e pessoal diretamente envolvido nas atividades de vendas. Durante o ano de 2023, a empresa tem aprimorado sua estratégia de alocação de recursos em publicidade e propaganda, com o objetivo de obter um maior retorno sobre o capital investido (ROIC) e melhorar a rentabilidade do primeiro pedido (first order profitability).

Comparando com o terceiro trimestre de 2022 e o mesmo período de 2021, observamos uma redução significativa nos investimentos em propaganda e publicidade, atingindo uma diminuição de 33,1% e 49,8%, respectivamente. Isso reflete a política da empresa de manter a rentabilidade do primeiro pedido acima de 1,0x.

Com a racionalização dos gastos em marketing e vendas, a empresa busca otimizar sua eficiência operacional e direcionar seus recursos de forma mais estratégica. Essa abordagem permite que a empresa fortaleça sua posição em um cenário desafiador, mantendo um foco claro na rentabilidade e na entrega de valor aos acionistas. A redução nas despesas de marketing e vendas é uma demonstração sólida do compromisso da empresa em tomar decisões estratégicas que assegurem a sustentabilidade do negócio a longo prazo.

Despesas Operacionais e com Pessoal Administrativo

Comentário do Desempenho

Despesas Fixas (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
(-) Pessoal - Administrativo	(11,3)	(12,2)	(11,1)	(7,2%)	2,0%
(-) Despesas Comerciais	(9,7)	(9,3)	(9,7)	3,5%	0,2%
(-) Despesas Gerais e Administrativas	(4,2)	(4,9)	(6,7)	(14,4%)	(38,0%)
(+/-) Outras (Despesas) Receitas Op. Líquidas	0,3	2,0	(1,8)	(83,3%)	(118,9%)
(-) Despesas Fixas e Pessoal Administrativo	(24,8)	(24,4)	(29,2)	1,7%	(15,2%)
% da Receita Líquida	(20,0%)	(15,3%)	(15,7%)	-4,8 p.p	-4,3 p.p

Em resposta à diminuição da demanda por produtos de casa e decoração ao longo de 2023, a Companhia tem adotado uma abordagem rigorosa para reduzir seus custos fixos e aprimorar sua rentabilidade. Implementamos diversas iniciativas de otimização, com foco em redução de despesas operacionais e reestruturação de recursos humanos.

Como resultado dessas medidas, conseguimos reduzir os gastos com pessoal administrativo em 7,2% em comparação com o terceiro trimestre de 2022 e um aumento de 2,0% em relação ao mesmo período de 2021. Essa redução significativa nos custos de pessoal administrativo nos permitiu retornar a uma estrutura de pessoal semelhante àquela que tínhamos antes do IPO, demonstrando nossa capacidade de adaptar e otimizar nossos recursos para enfrentar as atuais condições de mercado desafiadoras.

As despesas operacionais se mantiveram em linha com o mesmo período do ano anterior, totalizando R\$ 12,2 milhões no terceiro trimestre de 2022 e R\$ 13,5 milhões no terceiro trimestre de 2023. No entanto, é relevante observar que no terceiro trimestre do ano anterior, ocorreram várias receitas não recorrentes, resultantes da venda de ativos imobilizados, como porta-paletes, que totalizaram mais de R\$ 1 milhão.

Em outras palavras, ao desconsiderar o impacto das receitas não recorrentes, praticamente não houve aumento nas despesas operacionais no terceiro trimestre de 2023 em comparação ao mesmo período de 2022.

Comentário do Desempenho

Todas as ações de redução de custos fixos refletem nosso compromisso contínuo em manter uma operação eficiente e financeiramente saudável, permitindo que enfrentemos as adversidades econômicas e mantenhamos nossa posição no mercado a longo prazo.

EBITDA e EBITDA Ajustado

EBITDA (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
(=) Margem de Contribuição III	19,2	19,5	21,9	(1,3%)	(12,1%)
(-) Pessoal - Administrativo	(11,3)	(12,2)	(11,1)	(7,2%)	2,0%
(-) Despesas Op. e de Capital	(13,5)	(12,2)	(18,0)	10,6%	(24,9%)
(=) EBITDA Ajustado	(5,6)	(4,9)	(7,2)	13,7%	(22,2%)
% da Receita Líquida	(4,5%)	(3,1%)	(3,9%)	-1,4 p.p	-0,7 p.p
(+/-) Efeitos não-recorrentes	(0,6)	(0,9)	(2,4)	(27,3%)	(73,8%)
(=) EBITDA	(6,2)	(5,8)	(9,6)	7,5%	(35,2%)
% da Receita Líquida	(5,0%)	(3,6%)	(5,2%)	-1,4 p.p	0,1 p.p

A margem de contribuição III, que representa a receita operacional líquida deduzida de todos os custos variáveis, encerrou o trimestre em R\$ 19,2 milhões, o que representa uma redução de 1,3% em comparação com o terceiro trimestre de 2022 e uma redução de 12,1% em relação ao terceiro trimestre de 2021. A diminuição da receita líquida foi o principal fator que contribuiu para a redução da margem de contribuição III.

No trimestre, a Companhia alcançou um EBITDA de R\$ -6,2 milhões, demonstrando uma piora de 7,5% em comparação com o mesmo período do ano anterior e uma melhora de 35,2% em relação ao terceiro trimestre de 2021. Apesar da redução na receita observada, a empresa conseguiu reduzir sua estrutura de custos de forma a evitar que seu resultado final fosse prejudicado.

Mantemos o nosso compromisso em continuar identificando oportunidades de aprimoramento e otimização em todas as áreas da empresa, com o objetivo constante de fortalecer nossa margem de contribuição III e, conseqüentemente, atingir margens EBITDA ainda mais favoráveis. Essa busca contínua pela eficiência operacional reflete nosso compromisso em manter a saúde financeira da empresa em meio a um ambiente de mercado desafiador.

EBIT Comentário do Desempenho

EBIT (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
(=) EBITDA	(6,2)	(5,8)	(9,6)	7,5%	(35,2%)
(-) Depreciação e Amortização	(17,8)	(17,2)	(15,6)	3,4%	13,6%
(=) EBIT	(24,0)	(23,0)	(25,2)	4,4%	(5,0%)
% da Receita Líquida	(19,4%)	(14,4%)	(13,5%)	-5,0 p.p	-5,8 p.p

A melhoria observada no EBIT em comparação com 2021 é resultado principalmente da redução dos custos fixos da Companhia e do aumento do EBITDA. Na comparação com o mesmo período do ano anterior, houve uma leve aumento nas despesas com Depreciação e Amortização devido à, principalmente, a maior base instalada de lojas no período.

Quando comparamos o terceiro trimestre de 2023 com o mesmo período de 2021, observamos uma redução significativa no prejuízo em EBITDA, indicando um desempenho operacional mais positivo da Companhia.

Lucro Líquido e Resultado Financeiro

Lucro Líquido (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
(=) EBIT	(24,0)	(23,0)	(25,2)	4,4%	(5,0%)
(-) Despesas financeiras	(10,1)	(9,1)	(7,9)	10,6%	27,8%
(+) Receitas financeiras	9,8	12,9	7,5	(23,9%)	31,3%
(=) Lucro Líquido	(24,3)	(19,2)	(25,7)	26,3%	(5,4%)
% da Receita Líquida	(19,6%)	(12,0%)	(13,8%)	-7,6 p.p	-5,8 p.p

A empresa reportou um prejuízo de R\$ 24 milhões no terceiro trimestre de 2023. Embora tenha ocorrido uma piora de 26,3% em comparação ao mesmo período de 2022, é importante notar que houve uma melhora de 5,4% em relação ao terceiro trimestre de 2021. Essa piora no resultado é atribuída, em grande parte, à queda na receita, mas é importante observar que as melhorias operacionais e a gestão eficiente dos custos fixos desempenharam um papel fundamental na mitigação dessas perdas.

Comentário do Desempenho

À medida que avançamos no segundo semestre de 2023, a Mobly continuará comprometida com seu foco na otimização operacional e no crescimento de seu modelo de negócio. A empresa reconhece que ainda há espaço para aprimorar suas margens, reduzir custos e continuar reduzindo o prejuízo líquido. Esta abordagem estratégica é fundamental para consolidar nossa posição no mercado e alcançar resultados financeiros mais robustos no futuro. Estamos confiantes de que nossos esforços contínuos trarão benefícios significativos à empresa e seus acionistas.

CAPEX

CAPEX - Aquisições (em R\$ milhões)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
Lojas e Centros de Distribuição	0,5	2,1	18,8	(74,4%)	(97,1%)
Equipamentos de Informática e Comunicação	0,0	0,3	1,3	(89,4%)	(97,8%)
Softwares e Tecnologia	3,4	5,0	6,6	(32,4%)	(48,5%)
(=) Total	4,0	7,4	26,7	(46,5%)	(85,2%)

ÚLTIMAS LOJAS ABERTAS

Comentário do Desempenho

Zip Bauru

Localizada na Rua Engenheiro Alpheu José Ribas Sampaio, 1-23, em Bauru, São Paulo, esta é a primeira unidade da rede Zip fora da capital paulista. Sob o modelo de franquia, a loja possui uma ampla área de 800 m²



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



DECLARAÇÃO DOS DIRETORES

Comentário do Desempenho

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 30 de junho de 2023 e 2022; e (b) revisaram, discutiram e concordaram com o relatório apresentado no parecer de auditoria da KPMG Auditores Independentes, emitido em 09 de novembro de 2023, sobre as demonstrações financeiras relativas aos exercícios sociais encerrados em 30 de setembro 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.

Comentário do Desempenho

Demonstração do Resultado Consolidado (em R\$ mil)	3T23	3T22	3T21	3T23 x 3T22	3T23 x 3T21
Receita operacional líquida	123.813	159.638	186.343	(22,4%)	(33,6%)
Custo dos produtos vendidos	(70.882)	(96.049)	(113.557)	(26,2%)	(37,6%)
Lucro bruto	52.931	63.589	72.786	(16,8%)	(27,3%)
Receitas (despesas) operacionais					
Despesas comerciais	(57.651)	(67.698)	(73.634)	(14,8%)	(21,7%)
Despesas gerais e administrativas	(19.328)	(20.837)	(22.622)	(7,2%)	(14,6%)
Perda de crédito esperada	(267)	(27)	7	888,9%	(3.914,3%)
Outras (despesas) receitas operacionais líquidas	335	2.007	(1.774)	(83,3%)	(118,9%)
Prejuízo antes do resultado financeiro e do imposto de renda e contribuição social	(23.980)	(22.966)	(25.237)	4,4%	(5,0%)
Despesas financeiras	(10.107)	(9.140)	(7.907)	10,6%	27,8%
Receitas financeiras	9.795	12.876	7.459	(23,9%)	31,3%
Resultado financeiro, líquido	(312)	3.736	(448)	(108,4%)	(30,4%)
Prejuízo do exercício	(24.292)	(19.230)	(25.685)	26,3%	(5,4%)
Prejuízo atribuível a sócios controladores	(24.292)	(19.230)	(25.685)	26,3%	(5,4%)
Básico	(0,22812)	(0,18058)	(0,24120)	26,3%	(5,4%)
Diluído	(0,22812)	(0,18058)	(0,24120)	26,3%	(5,4%)

Comentário do Desempenho

Balanco Patrimonial (em R\$ mil)	3T - 2023	3T - 2022
Ativo		
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	137.807	219.589
Contas a receber	96.436	102.683
Estoques	62.633	88.318
Impostos a recuperar	95.257	86.070
Depósitos e bloqueios judiciais	432	1.090
Créditos diversos	37.848	20.952
Total do ativo circulante	430.413	518.702
Não circulante		
Impostos a recuperar	31.425	22.738
Depósitos e bloqueios judiciais	76.697	62.281
Créditos diversos	3.711	3.730
Imobilizado	69.526	83.599
Direito de uso	126.061	156.538
Intangível	42.191	39.944
Total do ativo não circulante	349.611	368.830
Total do ativo	780.024	887.532
Passivo		
Circulante		
Fornecedores e outras contas a pagar	53.006	88.875
Risco Sacado	8.668	-
Salários e encargos sociais	11.347	10.709
Impostos a recolher	5.348	4.766
Empréstimos e financiamentos	26.753	3.888
Adiantamentos de clientes	9.595	9.527
Partes Relacionadas - Passivo	-	122
Passivo de arrendamento	38.292	34.572
Provisão para contingências	1.877	704
Provisões	1.004	2.620
Total do passivo circulante	155.890	155.783
Não circulante		
Provisão para contingências	6.022	14.001
Impostos a recolher	62	580
Provisões	11.101	9.907
Passivo de arrendamento	115.156	136.836
Total do passivo não circulante	132.341	161.324
Patrimônio líquido		
Capital social	1.085.846	1.085.845
Reservas de Capital	10.472	8.281
Prejuízos acumulados	(604.525)	(523.701)
Patrimônio líquido atribuível aos acionistas	491.793	570.425
Total do patrimônio líquido	491.793	570.425
Total do passivo e patrimônio líquido	780.024	887.532

Comentário do Desempenho

Demonstrações dos Fluxos de Caixa (Em milhares de Reais)		9M23	9M22
Fluxo de caixa das atividades operacionais	Prejuízo do exercício	(63.977)	(72.991)
	Depreciação	16.548	15.254
	Amortização	9.134	7.628
	Depreciação - direito de uso	27.529	31.513
	Juros passivos de arrendamento	10.195	10.902
	Juros sobre antecipação de recebíveis	11.549	8.218
	Atualização monetária sobre empréstimos	1.338	(19)
	Outras receitas/(despesas) financeiras	(21.411)	(22.717)
	Provisões para contingências	7.641	2.473
	Provisão para devolução	(226)	530
	Resultado da alienação de imobilizado e intangível	(57)	(921)
	Perda por redução ao valor recuperável do contas a receber	704	46
	Provisão para obsolescência	2.073	3.109
	Provisão para programa de incentivo a longo prazo	1.720	2.594
Variação nos ativos operacionais	Contas a receber	19.967	65.124
	Estoques	22.778	40.804
	Depósitos e bloqueios judiciais	(5.694)	(19.670)
	Créditos diversos e impostos a recuperar	(25.696)	(13.009)
Variação nos passivos operacionais	Fornecedores e outras contas a pagar	(58.117)	(24.122)
	Obrigações tributárias e trabalhistas	(2.717)	(13.330)
	Adiantamentos de clientes	(4.827)	(4.590)
	Partes relacionadas	(6)	37
Caixa utilizado nas atividades operacionais	Caixa utilizado nas atividades operacionais	(51.552)	16.863
	Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	(1.688)	-
	Pagamento de juros sobre passivo de arrendamento	(10.195)	(8.247)
	Pagamento de juros de antecipação de recebíveis	(11.549)	(8.218)
	Outros juros pagos	(6.663)	(2.334)
	Pagamento de Contingências	(15.855)	(135)
Fluxo de caixa das atividades de investimento	Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades operacionais	(97.502)	(2.071)
	Juros de aplicações financeiras	23.841	15.631
	Recursos provenientes da alienação de ativo imobilizado	84	2.424
	Aquisição do ativo imobilizado	(3.667)	(25.045)
	Aquisição do ativo intangível	(11.029)	(18.106)
	Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento	9.229	(25.096)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	Captação de empréstimos	33.931	3.888
	Pagamento de empréstimos e financiamentos	(19.982)	-
	Pagamento de passivo de arrendamento	(24.192)	(28.664)
	Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento	(10.243)	(24.776)
Aumento (redução) líquida em caixa e equivalentes de caixa		(98.516)	(51.943)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		236.323	271.532
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício		137.807	219.589

Comentário do Desempenho

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.

Comentário do Desempenho

Videoconferência de Resultados

10 DE NOVEMBRO DE 2023 (SEXTA-FEIRA)**EM PORTUGUÊS****15h00 - Horário de Brasília (BRT)****Para participantes no Brasil:**

+55 11 4700 9668 | +55 21 3958 7888

ID do webinar: 811 2066 5667**Senha:** 922578**[WEBCAST EM PORTUGUÊS, CLIQUE AQUI](#)****EM INGLÊS (TRADUÇÃO SIMULTÂNEA)****13h00 - Horário de Nova York (EDT)****Para participantes nos EUA:**

+1 309 205 3325 | +1 312 626 6799

ID do webinar: 811 2066 5667**Senha:** 922578**[WEBCAST EM INGLÊS, CLIQUE AQUI](#)****VICTOR PEREIRA NODA**

Diretor Presidente (CEO)

MARIO CARLOS FERNANDES FILHODiretor 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 30 de setembro de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

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

Alcance da revisão

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

Conclusão sobre as informações intermediárias individuais

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

Conclusão sobre as informações intermediárias consolidadas

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

Outros Assuntos - Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 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 novembro de 2023

KPMG Auditores Independentes Ltda. CRC 2SP-027685/O-0 F SP

Leslie Nares Laurenti
Contadora CRC 1SP215906/O-9

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

O Comitê de Auditoria da MOBLY S.A, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, examinou as demonstrações financeiras referentes ao exercício social findo em 30.09.2023, 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, 06 de novembro de 2023.

Maria Letícia de Freitas Costa
Coordenadora

José Écio Pereira da Costa Junior
Membro

Álvaro Taiar 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 30 de setembro 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 novembro de 2023, sobre as demonstrações contábeis relativas aos exercícios sociais encerrados em 30 de setembro 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.