

Indústrias Romi S.A.

Relatório sobre a Revisão de Informações
Financeiras Intermediárias Individuais e
Consolidadas para o Trimestre Findo em
30 de Setembro de 2021

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Acionistas, ao Conselho de Administração e aos Administradores da
Indústrias Romi S.A.

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Indústrias Romi S.A. (“Companhia”), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações individuais e consolidadas do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo nessa data, incluindo as notas explicativas.

A Administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária 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 - CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias 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 que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, 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 financeiras intermediárias individuais e consolidadas

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

A Deloitte refere-se a uma ou mais entidades da Deloitte Touche Tohmatsu Limited, uma sociedade privada, de responsabilidade limitada, estabelecida no Reino Unido (“DTTL”), sua rede de firmas-membro, e entidades a ela relacionadas. A DTTL e cada uma de suas firmas-membro são entidades legalmente separadas e independentes. A DTTL (também chamada “Deloitte Global”) não presta serviços a clientes. Consulte www.deloitte.com/about para obter uma descrição mais detalhada da DTTL e suas firmas-membro.

A Deloitte oferece serviços de auditoria, consultoria, assessoria financeira, gestão de riscos e consultoria tributária para clientes públicos e privados dos mais diversos setores. A Deloitte atende a quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®, por meio de uma rede globalmente conectada de firmas-membro em mais de 150 países, trazendo capacidades de classe global, visões e serviços de alta qualidade para abordar os mais complexos desafios de negócios dos clientes. Para saber mais sobre como os cerca de 286.200 profissionais da Deloitte impactam positivamente nossos clientes, conecte-se a nós pelo Facebook, LinkedIn e Twitter.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações financeiras intermediárias anteriormente referidas incluem as demonstrações do valor adicionado - DVA, individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e seu 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 nessa norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Campinas, 26 de outubro de 2021


DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes Ltda.
CRC nº 2 SP 011609/O-8


Paulo de Tarso Pereira Jr.
Contador
CRC nº 1 SP 253932/O-4

Índice

Dados da Empresa

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

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
Balanço Patrimonial Passivo	3
Demonstração do Resultado	4
Demonstração do Resultado Abrangente	5
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	7
DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	8
Demonstração de Valor Adicionado	9

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
Balanço Patrimonial Passivo	11
Demonstração do Resultado	12
Demonstração do Resultado Abrangente	13
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	14

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	15
DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	16
Demonstração de Valor Adicionado	17

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

Notas Explicativas	39
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	71
Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente	72
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	73
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	74

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/09/2021
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	73.334
Preferenciais	73.334
Total	146.668
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	1.703.679	1.582.479
1.01	Ativo Circulante	909.205	869.956
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	21.059	140.932
1.01.02	Aplicações Financeiras	50.283	127.166
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	50.283	127.166
1.01.02.01.01	Títulos para Negociação	50.283	127.166
1.01.03	Contas a Receber	325.644	277.520
1.01.03.01	Clientes	277.702	230.468
1.01.03.01.01	Duplicatas a receber	129.720	98.974
1.01.03.01.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	147.982	131.494
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	47.942	47.052
1.01.03.02.01	Partes relacionadas	47.942	47.052
1.01.04	Estoques	430.867	266.114
1.01.06	Tributos a Recuperar	72.796	44.538
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	72.796	44.538
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	8.556	13.686
1.01.08.03	Outros	8.556	13.686
1.02	Ativo Não Circulante	794.474	712.523
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	365.035	305.346
1.02.01.04	Contas a Receber	237.132	214.383
1.02.01.04.01	Duplicatas a receber	19.482	11.161
1.02.01.04.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	217.650	203.222
1.02.01.07	Tributos Diferidos	15.425	23.552
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	15.425	23.552
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	46.050	34.223
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	46.050	34.223
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	66.428	33.188
1.02.01.10.03	Tributos a recuperar	49.044	28.250
1.02.01.10.04	Depósitos judiciais	12.092	1.884
1.02.01.10.05	Outros créditos	5.292	3.054
1.02.02	Investimentos	180.147	193.893
1.02.02.01	Participações Societárias	166.647	180.393
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	166.647	180.393
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	13.500	13.500
1.02.03	Imobilizado	248.250	212.188
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	248.250	212.188
1.02.04	Intangível	1.042	1.096
1.02.04.01	Intangíveis	1.042	1.096
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	1.042	1.096

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	1.703.679	1.582.479
2.01	Passivo Circulante	446.086	493.909
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	43.123	27.272
2.01.01.01	Obrigações Sociais	43.123	27.272
2.01.02	Fornecedores	130.186	87.756
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	130.186	87.756
2.01.03	Obrigações Fiscais	14.916	7.553
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	14.916	7.553
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	14.916	7.553
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	170.704	237.729
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	170.704	237.729
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	170.704	237.729
2.01.05	Outras Obrigações	85.632	132.383
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	2.130	430
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	2.130	430
2.01.05.02	Outros	83.502	131.953
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	25.504	91.130
2.01.05.02.04	Adiantamento de clientes	48.179	32.156
2.01.05.02.05	Participações a pagar	4.886	4.856
2.01.05.02.06	Outras contas a pagar	4.933	3.811
2.01.06	Provisões	1.525	1.216
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	1.525	1.216
2.01.06.01.01	Provisões Fiscais	1.525	1.216
2.02	Passivo Não Circulante	338.360	275.567
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	327.179	264.094
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	327.179	264.094
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	327.179	264.094
2.02.02	Outras Obrigações	10.620	11.177
2.02.02.02	Outros	10.620	11.177
2.02.02.02.03	Provisão para patrimônio líquido negativo - controlada	10.620	11.129
2.02.02.02.04	Outras contas a pagar	0	48
2.02.04	Provisões	561	296
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	561	296
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	561	296
2.03	Patrimônio Líquido	919.233	813.003
2.03.01	Capital Social Realizado	637.756	637.756
2.03.04	Reservas de Lucros	189.845	86.894
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	189.845	86.894
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	91.632	88.353

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	303.158	776.452	193.196	430.312
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-206.770	-520.689	-127.425	-298.039
3.03	Resultado Bruto	96.388	255.763	65.771	132.273
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-39.499	-113.707	-33.554	-86.278
3.04.01	Despesas com Vendas	-16.343	-44.576	-12.286	-30.845
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-20.772	-57.914	-15.890	-45.070
3.04.02.01	Gerais e administrativas	-9.871	-26.755	-6.554	-21.082
3.04.02.02	Pesquisa e desenvolvimento	-7.001	-20.168	-5.937	-16.481
3.04.02.03	Participação e honorários da administração	-3.900	-10.991	-3.399	-7.507
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	637	1.530	652	1.278
3.04.04.01	Outras receitas operacionais	637	1.530	652	1.278
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-3.021	-12.747	-6.030	-11.641
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	56.889	142.056	32.217	45.995
3.06	Resultado Financeiro	2.028	4.903	423	30.541
3.06.01	Receitas Financeiras	4.595	9.070	997	30.450
3.06.02	Despesas Financeiras	-2.567	-4.167	-574	91
3.06.02.01	Despesas financeiras	-2.555	-8.612	-2.634	-6.267
3.06.02.02	Variações cambiais, líquidas	-12	4.445	2.060	6.358
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	58.917	146.959	32.640	76.536
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	26.830	2.194	3.442	11.624
3.08.01	Corrente	27.909	10.321	0	8.090
3.08.02	Diferido	-1.079	-8.127	3.442	3.534
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	85.747	149.153	36.082	88.160
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	85.747	149.153	36.082	88.160
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	1,17	2,03	0,57	1,4

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	85.747	149.153	36.082	88.160
4.02	Outros Resultados Abrangentes	19.478	3.279	10.182	47.586
4.03	Resultado Abrangente do Período	105.225	152.432	46.264	135.746

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-25.675	60.715
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	166.941	40.639
6.01.01.01	Lucro líquido do período	146.959	76.536
6.01.01.03	(Receitas), despesas financeiras e variação cambial	-6.349	-63.312
6.01.01.04	Depreciação e amortização	19.052	15.817
6.01.01.05	Provisão para créditos de liquidação duvidosa de contas a receber, outros créditos	-633	422
6.01.01.06	Perda (ganho) na alienação de imobilizado	-1.412	-2.165
6.01.01.07	Equivalência Patrimonial e provisão para passivo a descoberto	12.747	11.641
6.01.01.08	Provisão para realização do estoque	-3.558	1.559
6.01.01.09	Provisão para passivos eventuais	135	141
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-192.616	20.076
6.01.02.02	Duplicatas a receber	-30.611	25.665
6.01.02.03	Partes relacionadas	-11.155	-41.760
6.01.02.04	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	-30.108	-41.008
6.01.02.05	Estoques	-161.195	-12.409
6.01.02.06	Impostos e contribuições a recuperar	-38.779	-22.142
6.01.02.07	Depósitos judiciais	-10.208	43
6.01.02.08	Outros Créditos	4.099	51.310
6.01.02.09	Fornecedores	44.512	28.413
6.01.02.10	Salários e encargos sociais	15.851	11.388
6.01.02.11	Imposto e contribuições a recolher	7.363	-1.164
6.01.02.12	Adiantamentos de clientes	16.023	13.806
6.01.02.13	Outras contas a pagar	1.592	7.934
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	27.005	-35.206
6.02.01	Aplicações financeiras	76.883	-11.414
6.02.02	Aquisição de imobilizado	-55.189	-28.864
6.02.03	Aquisição de intangível	-570	-774
6.02.04	Receita na venda de imobilizado	2.111	2.630
6.02.05	Dividendos recebidos	3.770	3.216
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-121.203	14.823
6.03.01	Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	-111.827	-39.378
6.03.02	Novos empréstimos e financiamentos	76.702	129.446
6.03.03	Pagamentos de financiamentos	-103.195	-120.258
6.03.04	Juros pagos	-8.338	-4.197
6.03.05	Novos financiamentos - FINAME fabricante	158.388	111.045
6.03.06	Pagamento de financiamento - FINAME fabricante	-109.585	-54.044
6.03.07	Juros pagos - FINAME fabricante	-23.348	-7.791
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-119.873	40.332
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	140.932	102.838
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	21.059	143.170

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	637.756	0	86.894	0	88.353	813.003
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	637.756	0	86.894	0	88.353	813.003
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	-46.202	0	-46.202
5.04.06	Dividendos	0	0	0	-16.868	0	-16.868
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-29.334	0	-29.334
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	149.153	3.279	152.432
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	149.153	0	149.153
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	3.279	3.279
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Controladas e Coligadas	0	0	0	0	3.279	3.279
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	102.951	-102.951	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	102.951	-102.951	0	0
5.07	Saldos Finais	637.756	0	189.845	0	91.632	919.233

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	492.025	0	219.482	0	45.777	757.284
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	492.025	0	219.482	0	45.777	757.284
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	-37.715	0	-37.715
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-37.715	0	-37.715
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	52.078	37.404	89.482
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	52.078	0	52.078
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	37.404	37.404
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Controladas e Coligadas	0	0	0	0	37.404	37.404
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	14.363	-14.363	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	14.363	-14.363	0	0
5.07	Saldos Finais	492.025	0	233.845	0	83.181	809.051

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	941.368	520.603
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	892.451	496.991
7.01.02	Outras Receitas	1.530	1.278
7.01.03	Receitas refs. à Construção de Ativos Próprios	48.020	23.899
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-633	-1.565
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-683.441	-310.456
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-616.719	-265.417
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-42.532	-28.874
7.02.04	Outros	-24.190	-16.165
7.03	Valor Adicionado Bruto	257.927	210.147
7.04	Retenções	-19.052	-15.817
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-19.052	-15.817
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	238.875	194.330
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	768	25.166
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-12.747	-11.641
7.06.02	Receitas Financeiras	13.515	36.807
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	239.643	219.496
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	239.643	219.496
7.08.01	Pessoal	103.974	100.781
7.08.01.01	Remuneração Direta	85.780	89.075
7.08.01.02	Benefícios	10.991	7.507
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.009	790
7.08.01.04	Outros	6.194	3.409
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	-24.089	22.875
7.08.02.01	Federais	-24.089	22.875
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	10.605	7.680
7.08.03.01	Juros	8.613	6.267
7.08.03.02	Aluguéis	1.992	1.413
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	149.153	88.160
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	29.334	88.001
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	119.819	159

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	1.900.183	1.746.708
1.01	Ativo Circulante	1.137.982	1.068.695
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	63.188	195.418
1.01.02	Aplicações Financeiras	50.283	127.166
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	50.283	127.166
1.01.02.01.01	Títulos para Negociação	50.283	127.166
1.01.03	Contas a Receber	341.606	317.677
1.01.03.01	Clientes	341.606	317.677
1.01.03.01.01	Duplicatas a receber	193.624	186.183
1.01.03.01.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	147.982	131.494
1.01.04	Estoques	584.342	358.674
1.01.06	Tributos a Recuperar	84.277	51.204
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	84.277	51.204
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	14.286	18.556
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	14.286	18.556
1.02	Ativo Não Circulante	762.201	678.013
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	330.486	274.089
1.02.01.04	Contas a Receber	242.428	216.328
1.02.01.04.01	Duplicatas a receber	24.778	13.106
1.02.01.04.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	217.650	203.222
1.02.01.07	Tributos Diferidos	21.078	23.934
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	21.078	23.934
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	66.980	33.827
1.02.01.10.03	Tributos a recuperar	49.050	28.256
1.02.01.10.04	Depósitos judiciais	12.092	1.884
1.02.01.10.05	Outros créditos	5.838	3.687
1.02.02	Investimentos	16.621	18.388
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	16.621	18.388
1.02.03	Imobilizado	349.784	314.748
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	349.784	314.748
1.02.04	Intangível	65.310	70.788
1.02.04.01	Intangíveis	65.310	70.788
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	65.310	70.788

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	1.900.183	1.746.708
2.01	Passivo Circulante	574.515	586.801
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	55.593	36.163
2.01.01.01	Obrigações Sociais	55.593	36.163
2.01.02	Fornecedores	156.606	96.054
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	156.606	96.054
2.01.03	Obrigações Fiscais	23.225	13.182
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	23.225	13.182
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	23.225	13.182
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	172.423	238.126
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	172.423	238.126
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	172.423	238.126
2.01.05	Outras Obrigações	165.143	202.060
2.01.05.02	Outros	165.143	202.060
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	25.513	91.130
2.01.05.02.04	Adiantamento de clientes	107.083	70.462
2.01.05.02.05	Participações a pagar	4.886	4.856
2.01.05.02.06	Outras contas a pagar	27.661	35.612
2.01.06	Provisões	1.525	1.216
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	1.525	1.216
2.01.06.01.01	Provisões Fiscais	1.525	1.216
2.02	Passivo Não Circulante	404.876	345.323
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	359.216	298.378
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	359.216	298.378
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	359.216	298.378
2.02.02	Outras Obrigações	3.609	3.277
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	3.609	3.277
2.02.02.01.01	Débitos com Coligadas	3.609	3.277
2.02.03	Tributos Diferidos	41.490	43.372
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	41.490	43.372
2.02.04	Provisões	561	296
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	561	296
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	561	296
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	920.792	814.584
2.03.01	Capital Social Realizado	637.756	637.756
2.03.04	Reservas de Lucros	189.845	86.894
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	189.845	86.894
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	91.632	88.353
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	1.559	1.581

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	366.577	940.665	250.554	612.507
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-251.945	-635.745	-171.261	-429.895
3.03	Resultado Bruto	114.632	304.920	79.293	182.612
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-58.510	-167.378	-48.446	-136.751
3.04.01	Despesas com Vendas	-26.943	-77.259	-21.746	-61.200
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-32.843	-94.805	-27.658	-77.135
3.04.02.01	Gerais e administrativas	-21.904	-63.549	-18.296	-53.068
3.04.02.02	Pesquisa e desenvolvimento	-7.001	-20.168	-5.937	-16.481
3.04.02.03	Participação e honorários da administração	-3.938	-11.088	-3.425	-7.586
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	1.276	4.686	958	1.584
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	56.122	137.542	30.847	45.861
3.06	Resultado Financeiro	1.569	3.921	439	28.920
3.06.01	Receitas Financeiras	4.869	9.624	1.099	31.031
3.06.02	Despesas Financeiras	-3.300	-5.703	-660	-2.111
3.06.02.01	Despesas financeiras	-3.224	-10.323	-3.153	-7.968
3.06.02.02	Variação cambial, líquida	-76	4.620	2.493	5.857
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	57.691	141.463	31.286	74.781
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	28.159	7.950	4.831	13.512
3.08.01	Corrente	27.556	9.601	1.176	8.836
3.08.02	Diferido	603	-1.651	3.655	4.676
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	85.850	149.413	36.117	88.293
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	85.850	149.413	36.117	88.293
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	85.747	149.153	36.082	88.160
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	103	260	35	133
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	1,17	2,04	0,57	1,4

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	85.850	149.413	36.117	88.293
4.02	Outros Resultados Abrangentes	19.478	3.279	10.182	47.586
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	105.328	152.692	46.299	135.879
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	105.225	152.432	46.264	135.746
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	103	260	35	133

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-28.115	64.135
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	162.873	58.895
6.01.01.01	Lucro líquido do período	141.463	74.781
6.01.01.03	(Receitas), despesas financeiras e variação cambial	-5.295	-52.207
6.01.01.04	Depreciação e amortização	32.535	26.710
6.01.01.05	Provisão para créditos de liquidação duvidosa de contas a receber, outros créditos	-1.235	945
6.01.01.06	Perda (ganho) na alienação de imobilizado	-744	-2.191
6.01.01.07	Provisão (reversão) para realização dos estoques	-3.986	10.716
6.01.01.09	Provisão para passivos eventuais	135	141
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-190.656	5.543
6.01.02.01	Duplicatas a receber	-10.055	28.673
6.01.02.04	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	-30.103	-41.008
6.01.02.05	Estoques	-220.584	-81.463
6.01.02.06	Imposto e contribuições a recuperar	-8.086	-36.241
6.01.02.07	Depósitos judiciais	-10.208	43
6.01.02.08	Outros créditos	3.327	48.610
6.01.02.09	Fornecedores	62.634	23.065
6.01.02.10	Salários e encargos sociais	19.430	16.241
6.01.02.11	Impostos e contribuições a recolher	-26.482	25.033
6.01.02.12	Adiantamentos de clientes	36.621	11.156
6.01.02.13	Outras contas a pagar	-7.150	11.434
6.01.03	Outros	-332	-303
6.01.03.01	Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos	-332	-303
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	21.621	-39.325
6.02.01	Aplicações financeiras	76.883	-11.414
6.02.02	Aquisição de imobilizado	-56.803	-28.874
6.02.03	Aquisição de intangível	-570	-774
6.02.04	Receita na venda de imobilizado	2.111	1.737
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-123.607	20.321
6.03.01	Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	-112.108	-39.618
6.03.02	Novos empréstimos e financiamentos	79.637	151.800
6.03.03	Pagamentos de financiamentos	-108.253	-136.874
6.03.04	Juros pagos	-8.338	-4.197
6.03.05	Novos financiamentos - FINAME fabricante	158.388	111.045
6.03.06	Pagamento de financiamentos - FINAME fabricante	-109.585	-54.044
6.03.07	Juros pagos - FINAME fabricante	-23.348	-7.791
6.04	Variação Cambial s/ Caixa e Equivalentes	-2.129	-12.466
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-132.230	32.665
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	195.418	147.807
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	63.188	180.472

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldo Iniciais	637.756	0	86.894	0	88.353	813.003	1.581	814.584
5.03	Saldo Iniciais Ajustados	637.756	0	86.894	0	88.353	813.003	1.581	814.584
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	-46.202	0	-46.202	-281	-46.202
5.04.06	Dividendos	0	0	0	-16.868	0	-16.868	-281	-16.868
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-29.334	0	-29.334	0	-29.334
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	149.153	3.279	152.432	260	152.692
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	149.153	0	149.153	260	149.413
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	3.279	3.279	0	3.279
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Coligadas	0	0	0	0	3.279	3.279	0	3.279
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	102.951	-102.951	0	0	0	-281
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	102.951	-102.951	0	0	0	-281
5.07	Saldo Finais	637.756	0	189.845	0	91.632	919.233	1.560	920.793

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	492.025	0	219.482	0	45.777	757.284	1.598	758.882
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	492.025	0	219.482	0	45.777	757.284	1.598	758.882
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	-88.001	0	-88.001	0	-88.001
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-88.001	0	-88.001	0	-88.001
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	88.160	47.586	135.746	133	135.879
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	88.160	47.586	135.746	133	88.293
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	0	0	0	47.586
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	159	-159	0	0	-239	-239
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	159	-159	0	0	-239	-239
5.07	Saldos Finais	492.025	0	219.641	0	93.363	805.029	1.492	806.521

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	1.117.459	702.972
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	1.056.936	679.266
7.01.02	Outras Receitas	59.288	25.483
7.01.02.01	Receitas Relativas à construção de ativos próprios	54.602	23.899
7.01.02.02	Outras receitas operacionais líquidas	4.686	1.584
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	1.235	-1.777
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-732.183	-410.497
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-628.281	-337.011
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-75.120	-52.169
7.02.04	Outros	-28.782	-21.317
7.03	Valor Adicionado Bruto	385.276	292.475
7.04	Retenções	-32.535	-26.710
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-32.535	-26.710
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	352.741	265.765
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	14.244	36.888
7.06.02	Receitas Financeiras	14.244	36.888
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	366.985	302.653
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	366.985	302.653
7.08.01	Pessoal	209.532	184.390
7.08.01.01	Remuneração Direta	191.241	172.604
7.08.01.02	Benefícios	11.088	7.587
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.009	790
7.08.01.04	Outros	6.194	3.409
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	-2.192	23.914
7.08.02.01	Federais	-2.192	23.914
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	10.459	6.295
7.08.03.01	Juros	5.703	2.111
7.08.03.02	Aluguéis	4.756	4.184
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	149.186	88.054
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	29.334	88.001
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	119.819	159
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	33	-106

Release de Resultados 3T21

26 de outubro de 2021



30 de setembro de 2021

Cotação em 25/10/2021
ROMI3 - R\$19,25 por ação

Valor de mercado
R\$1.411 milhões
US\$253,9 milhões

Quantidade de ações
Ordinárias: 73.333.922
Total: 73.333.922

Free Float = 50,8%

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

27 de outubro de 2021

11h (São Paulo) | 14h (Londres) | 09h (Nova York)

https://us02web.zoom.us/webinar/register/WN_t-QUbnH0TruQpfGnuZ8VDg

ID Zoom: 853 1635 2862

Telefone para conexão: +55 (11) 4680-6788

Números internacionais disponíveis em <https://us02web.zoom.us/j/kszWE5ZfN>

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



**Santa Bárbara d'Oeste – SP,
30 de setembro de 2021**

A Indústrias 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 terceiro trimestre de 2021 (“3T21”). 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 no 3T21 foi de R\$66,8M (+66,7% vs 3T20);

Entrada de pedidos de R\$415,9M no 3T21 (+32,7% vs 3T20);

Carteira de pedidos alcança R\$730,6M ao final do 3T21 (+54,8% vs 3T20)

- A receita operacional líquida consolidada do 3T21 atingiu R\$366,6 milhões, crescimento de 46,3% em relação ao 3T20. Com o maior volume de faturamento e o controle eficaz dos custos e despesas, o EBITDA, no 3T21, apresentou crescimento de 66,7% em relação ao obtido no 3T20;
- Na Unidade de Máquinas Romi, a receita operacional líquida, no 3T21, apresentou crescimento de 53,5% em relação ao 3T20, decorrente da retomada da demanda nos mercados interno e externo. A evolução da receita, aliada ao controle efetivo das despesas operacionais, resultou em um crescimento de 61,2% no lucro operacional, nesse mesmo período de comparação.
- A Unidade de Fundidos e Usinados, no 3T21, alcançou um crescimento de 51,6% na receita operacional líquida em relação ao 3T20, com a continuidade nas entregas das peças de grande porte e da retomada dos demais segmentos. A margem operacional apresentou crescimento de 4,4 p.p., reflexo do maior volume de produção e da evolução na eficiência operacional;
- A entrada de pedidos na Unidade de Máquinas Romi, no 3T21, apresentou um crescimento de 16,2%, quando comparada ao 3T20, reflexo do ambiente muito favorável aos investimentos, da tecnologia embarcada nos nossos produtos e das novas alternativas de negócios, como, por exemplo, a locação de máquinas;
- A entrada de pedidos na Unidade de Fundidos e Usinados, no 3T21, apresentou um crescimento de 50,4%, quando comparada ao 3T20, reflexo da continuidade dos pedidos das peças de grande porte para o setor de energia e da retomada de todos os demais segmentos industriais atendidos por essa unidade;
- A entrada de pedidos acumulada em 2021 na Unidade Burkhardt+Weber atingiu R\$110,1 milhões, crescimento de 320,5% em relação ao mesmo período do ano anterior, reflexo da retomada gradual dos projetos antes paralisados em virtude da pandemia;
- A carteira de pedidos total da Companhia, ao final do 3T21, alcançou R\$730,6 milhões, um crescimento de 54,8% em relação ao 3T20.

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



R\$ mil	Trimestral					Acumulado		
	3T20	2T21	3T21	Var.	Var.	9M20	9M21	Var.
				3T21/2T21	3T21/3T20			2021/2020
Volume de Receita								
Máquinas Romi (unidades)	230	332	312	-6,0%	35,7%	531	863	62,5%
Máquinas Burkhardt+Weber (unidades)	2	5	6	20,0%	200,0%	10	11	10,0%
Fundidos e Usinados (toneladas)	7.056	7.329	7.819	6,7%	10,8%	15.415	20.956	35,9%
Receita Operacional Líquida	250.554	351.459	366.577	4,3%	46,3%	612.507	940.665	53,6%
Margem bruta (%)	31,6%	32,7%	31,3%			29,8%	32,4%	
Lucro Operacional (EBIT)	30.847	56.045	56.122	0,1%	81,9%	45.861	137.542	199,9%
Margem operacional (%)	12,3%	15,9%	15,3%			7,5%	14,6%	
Lucro Operacional (EBIT) - ajustado (*)	30.847	56.045	56.122	0,1%	81,9%	46.816	137.542	193,8%
Margem operacional (%) - ajustada (*)	12,3%	15,9%	15,3%			7,6%	14,6%	
Resultado Líquido	36.117	42.819	85.850	100,5%	137,7%	88.293	149.413	69,2%
Margem líquida (%)	14,4%	12,2%	23,4%			14,4%	15,9%	
Resultado Líquido - ajustado (*)	36.117	42.819	40.789	100,5%	137,7%	53.319	104.352	95,7%
Margem líquida (%) - ajustada (*)	14,4%	12,2%	11,1%			8,7%	11,1%	
EBITDA	40.078	66.486	66.826	0,5%	66,7%	72.570	168.741	132,5%
Margem EBITDA (%)	16,0%	18,9%	18,2%			11,8%	17,9%	
EBITDA - ajustado (*)	40.078	66.486	66.826	0,5%	66,7%	73.525	168.741	129,5%
Margem EBITDA (%) - ajustada	16,0%	18,9%	18,2%			12,0%	17,9%	
Investimentos (**)	18.540	19.408	25.696	32,4%	38,6%	28.207	63.414	124,8%

EBITDA = Lucro antes dos juros, dos impostos, da depreciação e da amortização.

(*) 9M20: Conforme descrito na seção “Êxito em Processo Judicial (Plano Verão)” deste relatório, a Companhia reconheceu, nas demonstrações financeiras do 1T20, os efeitos do êxito no processo fiscal (Plano Verão), que impactaram o resultado do trimestre da seguinte maneira: (i) EBIT/EBITDA: reduzido em R\$1,0 milhão, em virtude do reconhecimento das despesas com os honorários advocatícios, na rubrica “Outras receitas (despesas) operacionais líquidas”; (ii) resultado financeiro: acrescido em R\$25,1 milhões, referente à atualização monetária do valor original dos créditos; (iii) Imposto de Renda e contribuição social: acrescidos em R\$10,8 milhões, referentes ao valor original dos créditos; e (iv) lucro líquido: acrescido pelo impacto do ganho líquido no montante de R\$35,0 milhões, já considerando os efeitos de Imposto de Renda e contribuição social sobre o ganho, que foram reduzidos pela utilização de juros sobre o capital próprio, propostos em abril de 2020, conforme Aviso aos Acionistas datado de 17 de março de 2020.

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, onde 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 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 a 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.

(**) Dos investimentos realizados no 2T21, 3T21 e no 9M21, os montantes de R\$11,9 milhões, R\$9,4 milhões e R\$28,8 milhões, respectivamente, referem-se a máquinas de fabricação da própria Companhia que foram alocadas ao negócio de locação de máquinas, uma nova solução lançada no 3T20 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.

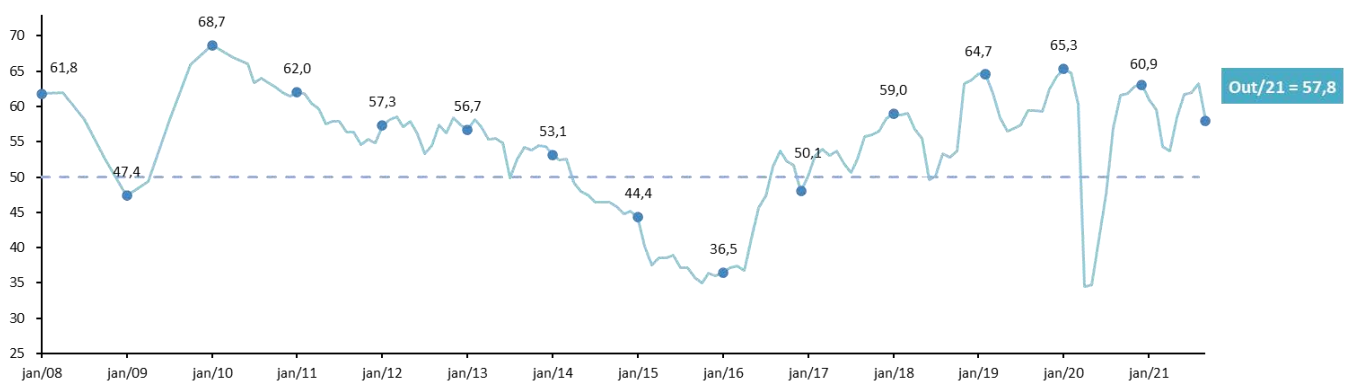
Conjuntura

O ano de 2021 continua indicando um ambiente favorável para a realização de investimento, conforme iniciado em meados de 2020. Essa recuperação importante no volume de negócios pode ser notada, principalmente, na entrada de pedidos de Máquinas Romi. Embora o atual nível de juros reais e as perspectivas indiquem a sua elevação, o atual patamar cambial continua estimulando a indústria nacional e o país em geral a destinar uma maior parcela da produção para o Brasil, assim como buscar maior produtividade e preservação da competitividade. Diante dos sinais mais concretos dessa retomada ocorrida em 2020, a Companhia se preparou, principalmente, em relação aos pedidos de matérias-primas e componentes junto à cadeia de suprimentos, o que tem permitido que possamos atender 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 uma recuperação gradual dos pedidos por máquinas, tanto para Máquinas Romi, quanto Máquinas BW, essa última com pedidos relevantes concretizados no 4T20 e nos primeiros nove meses de 2021, conforme se pode notar na entrada de pedidos desses trimestres. Esses pedidos são reflexos do volume crescente de oportunidades, principalmente, no continente asiático, embora a Europa já demonstre sinais mais sólidos de recuperação.

O Índice de Confiança do Empresário Industrial (ICEI) também demonstra uma forte recuperação da confiança ao longo do primeiro semestre de 2021, sendo que, nos meses mais recentes, esse índice se estabilizou em patamar considerado muito positivo para novos investimentos.

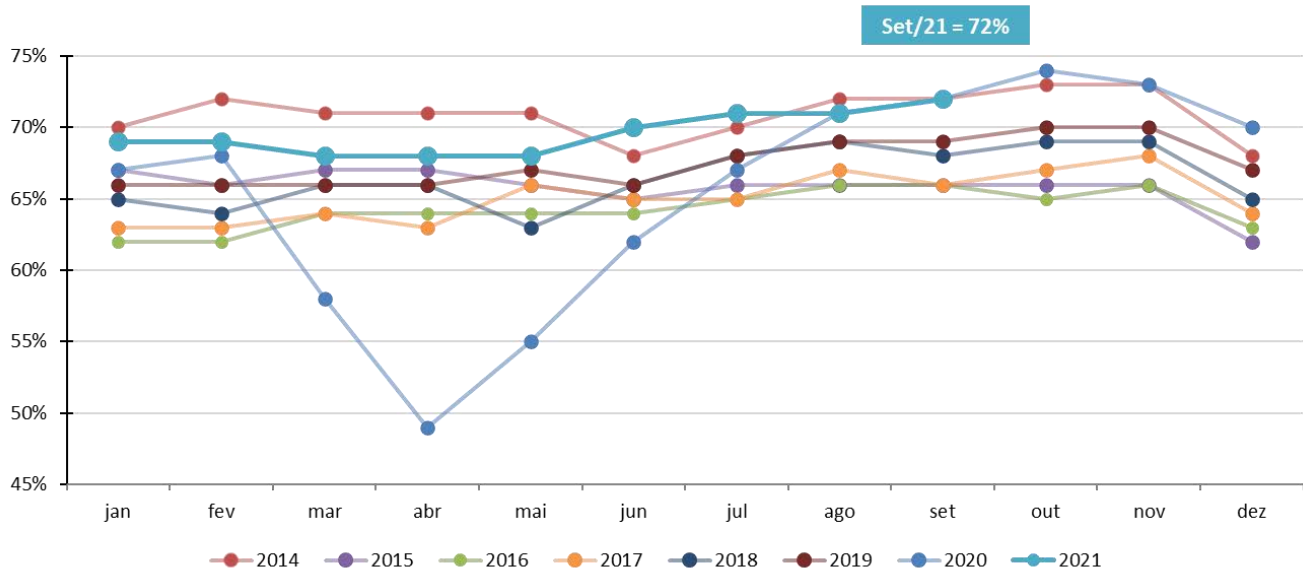
Índice de Confiança do Empresário Industrial – ICEI



Fonte: CNI-ICEI, outubro de 2021

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), retornou aos níveis normais a partir de agosto de 2020. Com o aumento dos casos de Covid, no início de 2021, esse índice tem apresentado uma maior volatilidade. Contudo, continua em níveis favoráveis à realização de investimentos.

Utilização Média da Capacidade Instalada (UCI)



Fonte: CNI – UCI, setembro de 2021

Os últimos anos têm sido marcados por um ambiente de incerteza e alta volatilidade, com grandes desafios em relação às previsões de volume de produção, por exemplo. Diante disso, continuamos implementando medidas com o objetivo de tornar a estrutura mais leve e a forma de planejar e produzir ainda mais ágil e flexível, para 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 primeiras linhas, lançadas em 2018 e 2019, estão fazendo 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	3T20	2T21	3T21	Var. 3T21/2T21	Var. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. 21/20
Máquinas Romi	223.189	219.063	259.321	18,4%	16,2%	420.137	697.627	66,0%
Máquinas Burkhardt+Weber	6.012	26.728	29.896	11,9%	397,3%	26.194	110.141	320,5%
Fundidos e Usinados	84.236	119.460	126.711	6,1%	50,4%	236.946	381.622	61,1%
Total *	313.436	365.250	415.928	13,9%	32,7%	683.278	1.189.391	74,1%

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

Embora o ambiente ainda apresente incertezas, principalmente, relacionadas à pandemia, a recuperação das atividades industriais iniciada em meados de 2020 continua no ano de 2021. A confiança do empresário industrial vem apresentando patamares favoráveis, assim como a desvalorização cambial continua impulsionando o volume de entrada de pedidos na Unidade de Máquinas Romi observado no 3T21, que apresentou um incremento de 32,7% com relação ao 3T20. Além das novas gerações de produtos comentadas anteriormente, com evoluções importantes de tecnologia na parte mecatrônica, compensação térmica e conectividade, a Companhia tem buscado alternativas para viabilizar novos negócios aos seus clientes, como a locação de máquinas, por exemplo. Tais iniciativas contribuíram para o bom resultado. Em 2021, foram locadas 115 máquinas, cujos contratos representam R\$28 milhões. Desde a data de lançamento dessa solução ao mercado, ocorrida em junho de 2020, foram locadas 222 máquinas, cujos contratos representam R\$ 51,6 milhões. Tais contratos possuem vigência de 12 até 24 meses.

A subsidiária alemã BW, no 3T21, conseguiu novos pedidos, que somaram R\$29,8 milhões, demonstrando a recuperação econômica da Ásia e também dos projetos na Europa. Acumulado em 2021, a entrada de pedidos totalizou R\$110,1 milhões, crescimento de 320,5% em relação ao mesmo período de 2021.

A Unidade de Fundidos e Usinados apresentou, no 3T21, um crescimento na entrada de pedidos de 50,4%, quando comparada com o 3T20, demonstrando não somente a continuidade dos negócios de peças fundidas de grande porte para o segmento de energia, mas também uma retomada dos demais setores atendidos por essa unidade de negócio.

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



Carteira de Pedidos

Carteira de Pedidos (R\$ mil) Valores brutos, com impostos	3T20	2T21	3T21	Var. 3T21/2T21	Var. 3T21/3T20
Máquinas Romi	255.346	340.565	400.366	17,6%	56,8%
Máquinas Burkhardt+Weber	89.526	146.063	144.727	-0,9%	61,7%
Fundidos e Usinados	127.262	188.265	185.538	-1,4%	45,8%
Total *	472.134	674.893	730.631	8,3%	54,8%

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

Ao final do terceiro trimestre de 2021, a carteira de pedidos apresentou um crescimento de 54,8% em comparação com o mesmo período de 2020. Esse crescimento está relacionado ao maior volume de negócios de Máquinas Romi, no mercado doméstico e externo, esse último que demonstrou importante recuperação em 2021. A subsidiária alemã B+W também demonstrou evolução no volume de pedidos quando comparada ao mesmo período de 2020, reflexo da retomada dos projetos antes paralisados em virtude da pandemia. Na unidade de negócios de Fundidos e Usinados, os mercados agrícola, automotivo comercial e de construção têm, recentemente, demonstrado recuperação, além do mercado de peças pesadas, que continua bastante aquecido, conforme se nota pelo crescimento no volume de novos pedidos nessa unidade.

Desempenho Operacional

Receita Operacional Líquida por Unidade de Negócio

A receita operacional líquida registrada pela Companhia no 3T21, atingiu R\$366,6 milhões, montante 4,3% e 46,3% superior ao 2T21 e 3T20, respectivamente, com destaque para as Unidades de Negócios Máquinas Romi e Fundidos e Usinados.

Receita Operacional Líquida (em R\$ mil)	Trimestral					Acumulado		
	3T20	2T21	3T21	Var. 3T21/2T21	Var. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. 21/20
Máquinas Romi	126.823	193.015	194.669	0,9%	53,5%	285.576	519.618	82,0%
Máquinas Burkhardt+Weber	46.672	57.659	55.064	-4,5%	18,0%	153.461	126.239	-17,7%
Fundidos e Usinados	77.059	100.785	116.844	15,9%	51,6%	173.470	294.809	69,9%
Total	250.554	351.459	366.577	4,3%	46,3%	612.507	940.666	53,6%

Máquinas Romi

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio atingiu R\$194,7 milhões no 3T21, apresentando um crescimento de 53,5%, quando comparada com o 3T20, reflexo da recuperação do volume de pedidos no mercado doméstico a partir de junho de 2020 e da retomada dos pedidos no mercado externo em 2021.

Máquinas Burkhardt+Weber

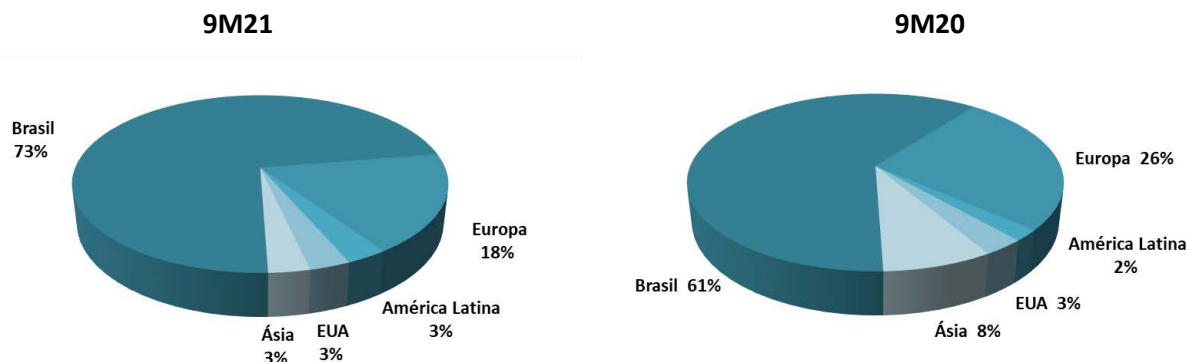
O faturamento da subsidiária alemã BW, em reais, apresentou, no 3T21, volume 18,0% superior ao observado no 3T20, reflexo da retomada gradual dos projetos anteriormente paralisados em virtude dos efeitos da pandemia, contudo o ano de 2021 ainda continua impactado pelos impactos da pandemia, principalmente no volume de faturamento. Vale ressaltar que o volume de novos pedidos a partir do quarto trimestre de 2020 apresentou crescimento significativo, conforme pode ser notado no quadro de entrada de pedidos deste relatório.

Fundidos e Usinados

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio foi de R\$116,8 milhões no 3T21, o que representa um crescimento de 51,6% em relação ao 3T20, devido à continuidade dos 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 73% da receita consolidada da Romi no 9M21 (61% no 9M20). 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:



Release de Resultados
3º trimestre de 2021



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		
	3T20	2T21	3T21	Var. 3T21/2T21	Var. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. 2021/2020
ROL (em R\$ milhões):	79,7	105,5	106,3	0,8%	33,4%	241,4	256,5	6,2%
ROL (em US\$ milhões):	14,7	20,2	20,3	0,5%	38,1%	46,2	48,5	5,0%

No mercado externo, a Europa e a Ásia reduziram a sua participação no faturamento consolidado no 9M21 quando comparado com o 9M20, devido ao menor faturamento da subsidiária alemã BW. A América Latina aumentou sua participação, principalmente, na América do Sul.

Margem Bruta e Operacional Ajustada

A margem bruta obtida no 3T21 foi de 31,3%, representando uma queda de -0,3 p.p. em relação ao 3T20, devido ao mix de faturamento. A margem operacional (EBIT), nesse mesmo período, apresentou aumento de 3,0 p.p.. O maior volume de receitas, aliado ao foco em projetos voltados à melhoria da eficiência operacional e ao controle eficiente das despesas operacionais, resultou nessa evolução das margens operacionais.

Margem Bruta	Trimestral					Acumulado		
	3T20	2T21	3T21	Var. p.p. 3T21/2T21	Var. p.p. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. pp 2021/2020
Máquinas Romi	45,2%	40,6%	41,8%	1,2	(3,5)	43,8%	42,4%	(1,4)
Máquinas Burkhardt+Weber	11,5%	18,0%	12,7%	(5,3)	1,2	16,1%	11,3%	(4,8)
Fundidos e Usinados	21,5%	25,9%	22,6%	(3,3)	1,1	19,0%	23,9%	4,9
Total	31,6%	32,7%	31,3%	(1,4)	(0,4)	29,8%	32,4%	2,6

Margem Operacional (EBIT) Ajustado (*)	Trimestral					Acumulado		
	3T20	2T21	3T21	Var. p.p. 3T21/2T21	Var. p.p. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. pp 2021/2020
Máquinas Romi	22,7%	22,1%	23,8%	1,7	1,1	14,4%	24,8%	10,4
Máquinas Burkhardt+Weber	-10,6%	-4,4%	-11,0%	(6,6)	(0,4)	-4,7%	-16,6%	(11,9)
Fundidos e Usinados	9,2%	15,7%	13,6%	(2,1)	4,4	6,4%	15,6%	9,3
Total	12,3%	15,9%	15,3%	(0,6)	3,0	29,8%	32,4%	2,6

(*) 9M20 encontra-se ajustado pelos impactos do processo judicial referente ao Plano Verão.

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



Máquinas Romi

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 3T21, apresentou uma queda de -3,5 p.p., quando comparada ao 3T20, reflexo do *mix* de produtos. A evolução da receita operacional líquida, aliada ao efetivo controle das despesas operacionais, resultou em uma expansão de 1,1 p.p. na margem operacional (EBIT), no mesmo período de comparação.

Máquinas Burkhardt+Weber

A margem bruta e a margem operacional desta unidade de negócio, no 3T21, apresentaram, respectivamente, um crescimento de 1,2 p.p. e uma leve queda de -0,4 p.p., em relação ao 3T20.

Fundidos e Usinados

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 3T21, apresentou crescimento de 1,1 p.p., em relação ao 3T20, assim como a margem operacional (EBIT), que, no mesmo período de comparação, apresentou crescimento de 4,4 p.p. Esse incremento deve-se ao maior volume de faturamento e de produção no 3T21, 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 3T21, a geração operacional de caixa medida pelo EBITDA foi de R\$66,8 milhões (66,7% acima do 3T20), representando uma margem EBITDA de 18,2% no trimestre, tal como mostra o quadro a seguir:

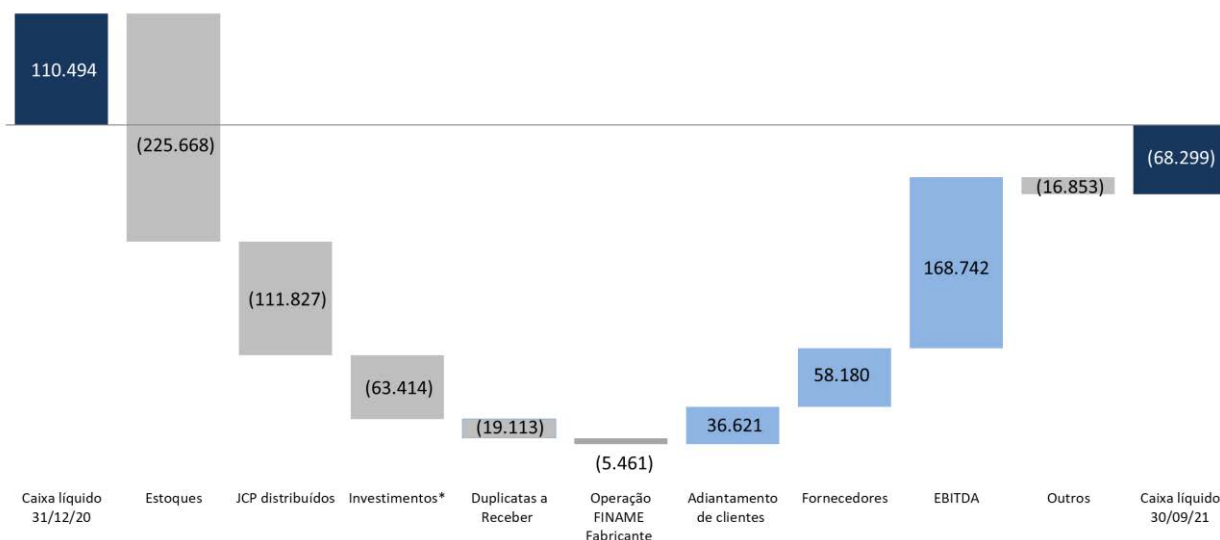
Reconciliação do Resultado Líquido com o EBITDA	Trimestral					Acumulado		
	3T20	2T21	3T21	Var. 3T21/2T21	Var. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. 2021/2020
R\$ mil								
Resultado Líquido	36.117	42.819	85.850	100,5%	137,7%	88.293	149.413	69,2%
Imposto de Renda e Contribuição Social	(4.831)	15.454	(28.159)	-282,2%	482,9%	(13.512)	(7.950)	-41,2%
Resultado Financeiro Líquido	(439)	(2.228)	(1.569)	-29,6%	257,4%	(28.920)	(3.921)	-86,4%
Depreciação e Amortização	9.231	10.441	10.704	2,5%	16,0%	26.709	31.199	16,8%
EBITDA	40.078	66.486	66.826	0,5%	66,7%	72.570	168.741	132,5%
Margem EBITDA	16,0%	18,9%	18,2%	-3,6%	14,0%	33,8%	53,1%	57,0%
EBITDA - Ajustado (*)	40.078	66.486	66.826	0,5%	66,7%	73.525	168.741	129,5%
Margem EBITDA - Ajustado (*)	16,0%	18,9%	18,2%	-3,6%	14,0%	34,4%	53,1%	54,4%
Receita Operacional Líquida Total	250.554	351.459	366.577	4,3%	46,3%	612.507	940.665	53,6%

Resultado Líquido Ajustado

O resultado líquido ajustado no 3T21 foi de R\$ 40,8 milhões, representando um crescimento de 12,9% em relação ao lucro líquido do 3T20.

Evolução da Posição Líquida de Caixa (Dívida)

As principais variações ocorridas na posição de caixa líquida durante o 3T21 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 9M21, apresentou as seguintes principais variações:

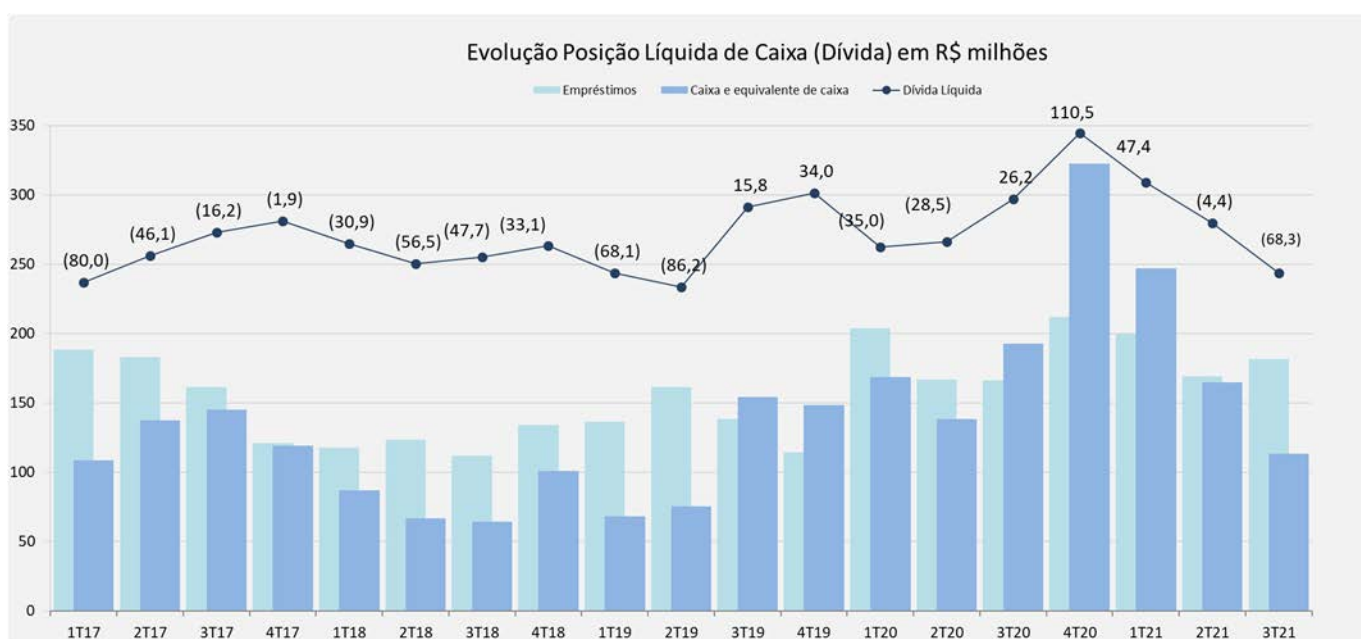
- Aumento dos estoques devido ao crescimento de cerca de 43% na carteira de pedidos, quando comparada com dezembro de 2020. Nota-se também crescimento na conta de fornecedores, reflexo do aumento dos estoques;
- Pagamentos dos juros sobre o capital próprio, declarados em dezembro de 2020 e ao longo de 2021 e pagos durante o ano;
- Investimentos realizados no 9M21, destinados à manutenção, produtividade, flexibilidade e competitividade das demais unidades do parque industrial e relativos ao novo negócio de locação de máquinas; e
- Aumento da conta de adiantamento de clientes devido ao aumento do volume de novos pedidos e, consequentemente, da carteira de pedidos.

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 2021, era negativa em R\$68,3 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 2021, o montante dos financiamentos em moeda nacional era de R\$65,4 milhões e o montante em moeda estrangeira somava R\$116,3 milhões, totalizando o montante de R\$181,7 milhões, sendo que R\$32,4 milhões possuem vencimento em até 12 meses.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia possuía registrado, como caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras, o montante de R\$113,5 milhões.



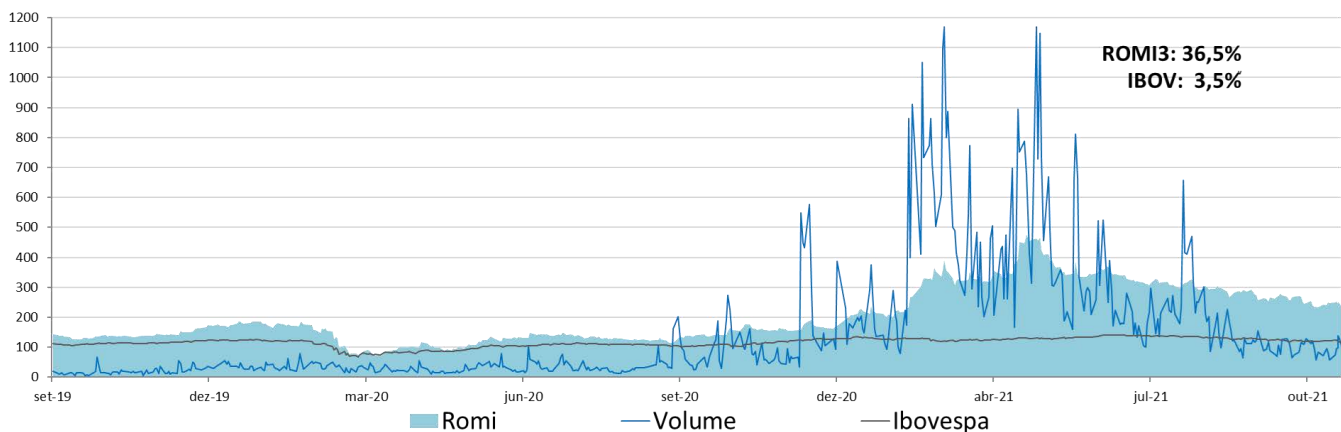
Os saldos de “Operação Finame fabricante” não são utilizados para o cálculo da dívida líquida da Companhia.

Em 30 de setembro 2021, a Companhia não tinha transações com derivativos.

Mercado de Capitais

Desempenho da Ação Romi3 x Ibovespa

Período: 27/09/2019 a 25/10/2021



Fonte: B3.

Em 25 de outubro de 2021, as ações ordinárias da Companhia (ROMI3), que estavam cotadas a R\$19,25, apresentaram valorização de 59,8% desde 30 de setembro de 2020 e uma valorização de 36,5% desde 27 de setembro de 2019. O Ibovespa registrou valorização de 3,5% nos mesmos períodos.

O valor de mercado da Companhia, em 25 setembro de 2021, era de R\$1.411 milhões. O volume médio diário de negociação, durante o 2T21, foi de R\$15,9 milhões.

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



Balanco Patrimonial Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	30/09/20	31/12/20	30/06/21	30/09/21		30/09/20	31/12/20	30/06/21	30/09/21
ATIVO					PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
CIRCULANTE					CIRCULANTE				
Caixa e equivalentes de caixa	938.737	1.068.695	1.092.746	1.137.982	Financiamentos	558.173	586.801	537.149	574.515
Aplicações financeiras	180.472	195.418	110.676	63.188	Valores a pagar - FINAME fabricante	123.144	115.422	35.506	34.170
Duplicatas a receber	12.097	127.166	54.257	50.283	Fornecedores	110.550	122.704	118.208	138.253
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	156.057	186.183	181.648	193.624	Salários e encargos sociais	79.563	96.054	152.663	156.606
Estoques	127.978	131.494	141.290	147.982	Impostos e contribuições a recolher	37.529	36.163	45.324	55.593
Impostos e contribuições a recuperar	405.514	358.674	511.327	584.342	Adiantamento de clientes	13.124	13.182	18.780	23.225
Outros valores a realizar	36.574	51.204	76.193	84.277	Participações a pagar	79.356	70.462	101.975	107.083
Depósitos judiciais	20.045	18.556	17.355	14.286	Dividendos e juros sobre o capital próprio	2.412	4.856	3.074	4.886
	-	-	-	-	Provisão para passivos eventuais	76.843	91.130	35.418	25.513
					Outras contas a pagar	935	1.216	1.422	1.525
						34.717	35.612	24.779	27.661
NÃO CIRCULANTE	288.733	274.089	284.098	330.486	NÃO CIRCULANTE	266.807	345.323	399.596	404.876
Duplicatas a receber	10.460	13.106	19.334	24.778	Financiamentos	43.208	96.668	133.873	147.600
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	177.228	203.222	214.598	217.650	Valores a pagar - FINAME fabricante	173.623	201.710	222.662	211.616
Impostos e contribuições a recuperar	63.169	28.256	21.565	49.050	Imposto de renda e contribuição social diferidos	45.277	43.372	39.314	41.490
Imposto de renda e contribuição social diferidos	31.068	23.934	20.481	21.078	Provisão para passivos eventuais	605	296	309	561
Depósitos judiciais	1.887	1.884	1.976	12.092	Outras contas a pagar	4.094	3.277	3.438	3.609
Outros valores a realizar	4.921	3.687	6.144	5.838					
INVESTIMENTOS					PATRIMÔNIO LÍQUIDO	805.029	813.003	851.726	919.233
Imobilizado	310.912	314.748	331.801	349.784	Capital social	492.025	637.756	637.756	637.756
Propriedades para investimento	18.163	18.388	18.388	16.621	Reservas de lucros	219.641	86.894	130.500	189.845
Intangível	74.956	70.788	63.051	65.310	Ajuste de avaliação patrimonial	93.363	88.353	83.470	91.632
TOTAL DO ATIVO	1.631.501	1.746.708	1.790.084	1.900.183	PARTICIPAÇÃO DOS NÃO CONTROLADORES	1.492	1.581	1.613	1.559
					TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	806.521	814.584	853.339	920.792
					TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.631.501	1.746.708	1.790.084	1.900.183

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



IFRS (R\$ mil)

	3T20	2T21	3T21	Var. 3T21/2T21	Var. 3T21/3T20	9M20	9M21	Var. 2021/2020
Receita Operacional Líquida	250.554	351.459	366.577	4,3%	46,3%	612.507	940.665	53,6%
Custo dos produtos e serviços vendidos	(171.261)	(236.640)	(251.945)	6,5%	47,1%	(429.895)	(635.745)	47,9%
Lucro Bruto	79.293	114.819	114.632	-0,2%	44,6%	182.612	304.920	67,0%
Margem Bruta %	31,6%	32,7%	31,3%			29,8%	32,4%	
Receitas (despesas) Operacionais	(48.446)	(58.774)	(58.510)	-0,4%	20,8%	(136.751)	(167.378)	22,4%
Comerciais	(21.746)	(27.923)	(26.943)	-3,5%	23,9%	(61.200)	(77.259)	26,2%
Pesquisa e desenvolvimento	(5.937)	(6.953)	(7.001)	0,7%	17,9%	(16.481)	(20.168)	22,4%
Gerais e administrativas	(18.296)	(21.222)	(21.904)	3,2%	19,7%	(53.068)	(63.549)	19,8%
Participação e honorários da Administração	(3.425)	(4.182)	(3.938)	-5,8%	15,0%	(7.586)	(11.088)	46,2%
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	958	1.506	1.276	-15,3%	33,2%	1.584	4.686	195,8%
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	30.847	56.045	56.122	0,1%	81,9%	45.861	137.542	199,9%
Margem Operacional %	12,3%	15,9%	15,3%			7,5%	14,6%	
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	30.847	56.045	56.122			36.516	137.542	
Margem Operacional % - Ajustada (*)	12,3%	15,9%	15,3%			6,0%	14,6%	
Resultado Financeiro	439	2.228	1.569	-29,6%	257,4%	28.920	3.921	-86,4%
Receitas financeiras	1.099	2.609	4.869	86,6%	343,0%	31.031	9.624	-69,0%
Despesas financeiras	(3.153)	(3.211)	(3.224)	0,4%	2,3%	(7.968)	(10.323)	29,6%
Variações cambiais, líquidas	2.493	2.830	(76)	-102,7%	-103,0%	5.857	4.620	-21,1%
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	31.286	58.273	57.691	-1,0%	84,4%	74.781	141.463	89,2%
Imposto de renda/Contribuição social	4.831	(15.454)	28.159	-282,2%	482,9%	13.512	7.950	-41,2%
Lucro do período	36.117	42.819	85.850	100,5%	137,7%	88.293	149.413	69,2%
Margem Líquida %	14,4%	12,2%	23,4%			14,4%	15,9%	
Lucro Líquido Atribuído a:								
Participação dos controladores	36.082	42.736	85.747	100,6%	137,6%	88.159	149.153	69,2%
Participação dos não controladores	35	83	103	24,1%	194,3%	133	260	95,5%
EBITDA	40.078	66.486	66.826	0,5%	66,7%	72.570	168.741	132,5%
Resultado líquido	36.117	42.819	85.850	100,5%	137,7%	88.293	149.413	69,2%
Imposto de renda e contribuição social	(4.831)	15.454	(28.159)	-282,2%	482,9%	(13.512)	(7.950)	-41,2%
Resultado financeiro líquido	(439)	(2.228)	(1.569)	-29,6%	257,4%	(28.920)	(3.921)	-86,4%
Depreciação e amortização	9.231	10.441	10.704	2,5%	16,0%	26.709	31.199	16,8%
Margem EBITDA %	16,0%	18,9%	18,2%			11,8%	17,9%	
EBITDA - Ajustado (*)	40.078	66.486	66.826			117.162	168.741	
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	16,0%	18,9%	18,2%			19,1%	17,9%	
Nº de ações (mil)	62.858	73.334	73.334			188.573	220.002	16,7%
Lucro por ação - R\$	0,57	0,58	1,17			1,40	2,03	45,0%

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



Fluxo de Caixa Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	3T20	2T21	3T21	9M20	9M21
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:					
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	31.286	58.273	57.691	74.781	141.463
Despesa (Receita) financeira e variação cambial	(33.524)	(11.437)	4.718	(52.207)	(5.295)
Depreciação e amortização	9.231	10.441	12.040	26.710	32.535
Reversão para créditos de liq. duvidosa de contas a receber	(939)	(515)	(511)	945	(1.235)
Ganho na alienação de imobilizado e intangível	(899)	(307)	(249)	(2.191)	(744)
Perda (ganho) para realização do estoque	1.977	(6.151)	230	10.716	(3.986)
Provisão (reversão) para passivos eventuais	150	(176)	324	141	135
Duplicatas a receber	20.197	(23.558)	(12.661)	28.673	(10.055)
Valores a receber - repasse Finame fabricante	(25.583)	(17.313)	(9.326)	(41.008)	(30.103)
Estoques	8.953	(47.667)	(72.147)	(81.463)	(220.584)
Impostos e contribuições a recuperar	1.505	(6.874)	6.759	(36.241)	(8.086)
Depósitos judiciais	(10)	25	(10.116)	43	(10.208)
Outros valores a realizar	20.950	(842)	4.016	48.610	3.327
Fornecedores	10.660	12.827	4.795	23.065	62.634
Salários e encargos sociais	7.588	13.062	10.269	16.241	19.430
Impostos e contribuições a recolher	14.406	(15.090)	(8.104)	25.033	(26.482)
Adiantamento de clientes	1.976	(15.349)	5.108	11.156	36.621
Outras contas a pagar	(2.763)	3.551	4.892	11.434	(7.150)
Caixa gerado (aplicado) nas operações	65.161	(47.100)	(2.272)	64.438	(27.783)
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos	(102)	(144)	(41)	(303)	(332)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	65.059	(47.244)	(2.313)	64.135	(28.115)
Aplicações financeiras	(11.578)	45.187	3.974	(11.414)	76.883
Aquisição de imobilizado	(19.207)	(24.273)	(14.223)	(28.874)	(56.803)
Receita na venda de imobilizado	(1)	985	802	1.737	2.111
Aquisição de intangível	(111)	(1)	(347)	(774)	(570)
Lucro não realizado	-	-	-	-	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	(30.897)	21.898	(9.794)	(39.325)	21.621
Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	(98)	(10.705)	(36.472)	(39.617)	(112.108)
Novos empréstimos e financiamentos	63.591	-	22.105	151.800	79.637
Pagamento de financiamentos	(71.241)	(16.248)	(18.043)	(136.874)	(108.253)
Juros pagos (incluindo juros pagos Finame fabricante)	(3.844)	(8.444)	(12.778)	(11.988)	(31.686)
Novos financiamentos - Finame fabricante	40.598	59.757	58.414	111.045	158.388
Pagamento de financiamentos - Finame fabricante	(17.126)	(37.591)	(39.183)	(54.044)	(109.585)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	11.880	(13.231)	(25.957)	20.322	(123.607)
Fluxo de Caixa Líquido	46.042	(38.577)	(38.064)	45.132	(130.101)
Ganhos (perdas) cambiais sobre o saldo de caixa das controladas no exterior	(3.280)	1.518	(9.424)	(12.466)	(2.129)
Caixa e equivalentes de caixa - início do período	137.710	147.735	110.676	147.807	195.418
Caixa e equivalentes de caixa - fim do período	180.472	110.676	63.188	180.472	63.188

Anexo I – DRE por Unidade de Negócio

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>	<i>41,8%</i>	<i>12,7%</i>	<i>22,6%</i>	<i>31,3%</i>
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>	<i>23,8%</i>	<i>-11,0%</i>	<i>13,6%</i>	<i>15,3%</i>
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	46.329	(6.071)	15.864	56.122
<i>Margem Operacional % - Ajustada (*)</i>	<i>23,8%</i>	<i>-11,0%</i>	<i>13,6%</i>	<i>15,3%</i>
Depreciação e amortização	5.466	3.604	2.969	12.039
EBITDA	51.795	(2.467)	18.833	68.160
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>26,6%</i>	<i>-4,5%</i>	<i>16,1%</i>	<i>18,6%</i>
EBITDA - Ajustado (*)	51.795	(2.467)	18.833	68.160
<i>Margem EBITDA % - Ajustada (*)</i>	<i>26,6%</i>	<i>-4,5%</i>	<i>16,1%</i>	<i>18,6%</i>

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 3T20

R\$ mil	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	126.823	46.672	77.059	250.554
Custo dos produtos e serviços vendidos	(63.133)	(41.304)	(66.824)	(171.261)
Transferências remetidas	410	-	6.742	7.152
Transferências recebidas	(6.742)	-	(410)	(7.152)
Lucro Bruto	57.358	5.368	16.567	79.293
<i>Margem Bruta %</i>	<i>45,2%</i>	<i>11,5%</i>	<i>21,5%</i>	<i>31,6%</i>
Despesas Operacionais	(28.617)	(10.332)	(9.497)	(48.446)
Vendas	(17.897)	(2.477)	(1.372)	(21.746)
Gerais e administrativas	(5.971)	(7.855)	(4.470)	(18.296)
Pesquisa e desenvolvimento	(4.346)	-	(1.591)	(5.937)
Participação e honorários da Administração	(1.361)	-	(2.064)	(3.425)
Outras receitas operacionais	958	-	-	958
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	28.741	(4.964)	7.070	30.847
<i>Margem Operacional %</i>	<i>22,7%</i>	<i>-10,6%</i>	<i>9,2%</i>	<i>12,3%</i>
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	28.741	(4.964)	7.070	30.847
<i>Margem Operacional % - Ajustada (*)</i>	<i>22,7%</i>	<i>-10,6%</i>	<i>9,2%</i>	<i>12,3%</i>
Depreciação e amortização	3.412	3.009	2.810	9.231
EBITDA	32.153	(1.955)	9.880	40.078
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>25,4%</i>	<i>-4,2%</i>	<i>12,8%</i>	<i>16,0%</i>
EBITDA - Ajustado (*)	32.153	(1.955)	9.880	40.078
<i>Margem EBITDA % - Ajustada (*)</i>	<i>25,4%</i>	<i>-4,2%</i>	<i>12,8%</i>	<i>16,0%</i>

Release de Resultados
3º trimestre de 2021



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
Margem Bruta %	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
Margem Operacional %	23,0%	-16,6%	13,3%	14,6%
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	128.976	(20.905)	39.138	147.209
Margem Operacional % - Ajustada (*)	24,8%	-16,6%	13,3%	15,6%
Depreciação e amortização	14.032	9.708	8.795	32.535
EBITDA	133.341	(11.197)	47.933	170.077
Margem EBITDA %	25,7%	-8,9%	16,3%	18,1%
EBITDA - Ajustado (*)	133.341	(11.197)	47.933	170.077
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	25,7%	-8,9%	16,3%	18,1%

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 9M20

R\$ mil	Máquinas Romi	Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	285.577	153.460	173.470	612.507
Custo dos produtos e serviços vendidos	(144.724)	(128.777)	(156.394)	(429.895)
Transferências remetidas	960	-	16.842	17.802
Transferências recebidas	(16.842)	-	(960)	(17.802)
Lucro Bruto	124.971	24.683	32.958	182.612
Margem Bruta %	43,8%	16,1%	19,0%	29,8%
Despesas Operacionais	(83.003)	(31.836)	(21.911)	(136.750)
Vendas	(47.506)	(10.469)	(3.225)	(61.200)
Gerais e administrativas	(20.798)	(21.367)	(10.903)	(53.068)
Pesquisa e desenvolvimento	(12.581)	-	(3.900)	(16.481)
Participação e honorários da Administração	(3.703)	-	(3.883)	(7.586)
Outras receitas operacionais	1.585	-	-	1.585
Lucro (Prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	41.968	(7.153)	11.047	45.862
Margem Operacional %	14,7%	-4,7%	6,4%	7,5%
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	41.252	(7.153)	11.047	45.146
Margem Operacional % - Ajustada (*)	14,4%	-4,7%	6,4%	7,4%
Depreciação e amortização	9.576	8.258	8.874	26.708
EBITDA	51.544	1.105	19.921	72.570
Margem EBITDA %	18,0%	0,7%	11,5%	11,8%
EBITDA - Ajustado (*)	50.828	1.105	19.921	71.854
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	17,8%	0,7%	11,5%	11,7%

Anexo II – Demonstrações Financeiras da BW

Balanço Patrimonial BW

	(€ Mil)			
ATIVO	30/09/20	31/12/20	30/06/21	30/09/21
CIRCULANTE	20.290	19.544	24.492	24.693
Caixa e equivalentes de caixa	640	3.262	2.073	916
Duplicatas a receber	5.330	9.154	7.458	6.177
Estoques	13.031	6.342	12.676	15.194
Impostos e contribuições a recuperar	254	331	710	793
Imposto de renda e contribuição social diferidos	599	60	671	902
Partes relacionadas	13	-	-	50
Outros valores a realizar	424	395	904	661
Investimentos				
Imobilizado	13.309	13.338	12.606	12.638
Investimentos em controladas	-	-	-	-
Intangível	11.174	10.931	10.461	10.209
TOTAL DO ATIVO	44.774	43.813	47.559	47.540
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30/09/20	31/12/20	30/06/21	30/09/21
CIRCULANTE	12.516	10.421	16.535	17.364
Financiamentos	(0)	-	-	-
Fornecedores	1.186	888	2.083	3.697
Salários e encargos sociais	1.201	891	1.646	1.526
Impostos e contribuições a recolher	133	187	335	420
Adiantamento de clientes	7.148	5.209	9.653	8.366
Outras contas a pagar	2.221	2.834	2.354	2.878
Partes relacionadas	627	412	464	477
NÃO CIRCULANTE	9.358	9.483	9.148	9.020
Financiamentos	5.167	5.338	5.172	5.089
Imposto de renda e contribuição social diferidos	4.190	4.145	3.976	3.931
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.900	23.908	21.876	21.156
Capital social	7.025	7.025	7.025	7.025
Reservas de capital	505	505	505	505
Reservas de lucros	15.370	16.378	14.346	13.626
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.774	43.813	47.559	47.540

Demonstração do Resultado BW

	(€ Mil)			(€ Mil)	
	3T20	2T21	3T21	9M20	9M21
Receita Operacional Líquida	7.356	9.353	8.899	26.336	20.288
Custo dos produtos e serviços vendidos	(6.506)	(7.595)	(7.779)	(22.158)	(17.894)
Lucro (prejuízo) Bruto	850	1.758	1.120	4.178	2.394
Margem Bruta %	11,6%	18,8%	12,6%	15,9%	11,8%
Despesas Operacionais	(1.643)	(2.043)	(2.114)	(5.593)	(5.559)
Comerciais	(392)	(791)	(857)	(1.837)	(2.063)
Gerais e Administrativas	(1.251)	(1.252)	(1.257)	(3.756)	(3.496)
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	(793)	(285)	(994)	(1.415)	(3.165)
Margem Operacional %	-10,8%	-3,0%	-11,2%	-5,4%	-15,6%
Resultado Financeiro	(71)	(23)	(104)	(241)	(196)
Lucro (prejuízo) Operacional	(864)	(308)	(1.098)	(1.656)	(3.361)
Imposto de Renda / Contribuição Social	192	66	276	323	977
Lucro (prejuízo) do período	(672)	(242)	(823)	(1.333)	(2.384)
Margem Líquida %	-9,1%	-2,6%	-9,2%	-5,1%	-11,8%
EBTIDA	(329)	184	(568)	(67)	(1.798)
Resultado Líquido	(672)	(242)	(823)	(1.333)	(2.384)
Imposto de Renda / Contribuição Social	(192)	(66)	(276)	(323)	(977)
Resultado Financeiro líquido	71	23	104	241	196
Depreciação e amortização	464	469	426	1.348	1.366
Margem EBITDA %	-4,5%	2,0%	-6,4%	-0,3%	-8,9%

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

1 Informações gerais

A Indústrias Romi S.A. (“Controladora”) e suas controladas (conjuntamente “Companhia” ou “Consolidado”), listada no Novo Mercado da B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, desde 23 de março de 2007, com sede no município de Santa Bárbara d’Oeste, Estado de São Paulo, tem por objeto a indústria e o comércio de bens de capital em geral, de máquinas-ferramenta, de máquinas para plásticos, de equipamentos e acessórios industriais, de ferramentas, partes e peças em geral; a análise de sistemas e a elaboração de programas para processamento de dados quando ligados à produção, comercialização e uso de máquinas-ferramenta e máquinas para plásticos; a indústria e o comércio de fundidos brutos e usinados; e a exportação e importação, representação por conta própria ou de terceiros e prestação de serviços relacionados com suas atividades, bem como a participação, como sócia, acionista ou cotista, em outras sociedades civis ou comerciais e em empreendimentos comerciais de qualquer natureza, no Brasil e no exterior, e a administração de bens próprios e de terceiros.

O parque industrial da Companhia é formado por treze fábricas, em três estabelecimentos na cidade de Santa Bárbara d’Oeste, no Estado de São Paulo, e um na cidade de Reutlingen, na Alemanha, sendo essa unidade de produção de máquinas-ferramenta de alta precisão. A Companhia ainda participa em controladas no Brasil e no exterior.

Essas informações trimestrais foram aprovadas pelo Conselho de Administração da Companhia e autorizadas para divulgação em 26 de outubro de 2021.

2 Base de apresentação e políticas contábeis

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas da Companhia referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021 foram elaboradas de acordo com a Deliberação CVM 673 de 20 de outubro de 2011, que aprova o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) Demonstração Intermediária e a IAS 34 *Interim Financial Reporting* emitida pelo *International Accounting Standards Board* - IASB.

As políticas contábeis adotadas na elaboração das informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, controladora e consolidado, estão consistentes com aquelas adotadas e divulgadas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e, portanto, ambas devem ser lidas em conjunto.

A apresentação da Demonstração do Valor Adicionado (DVA), individual e consolidada, é requerida pela legislação societária brasileira e pelas práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a companhias abertas. As IFRS não requerem a apresentação dessa demonstração. Como consequência, pelas IFRS, essa demonstração está apresentada como informação suplementar, sem prejuízo do conjunto das demonstrações financeiras.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(a) Notas explicativas incluídas nas demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 não apresentadas neste ITR

As informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas estão apresentadas de acordo com o pronunciamento técnico 7 CPC 21 e a IAS 34 *Interim Financial Reporting* emitida pelo *International Accounting Standards Board* - IASB. A preparação destas informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas envolve julgamento pela Administração da Companhia acerca da relevância e de alterações que devem ser divulgadas em notas explicativas. Deste modo, estas informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas incluem notas explicativas selecionadas e não contemplam todas as notas explicativas apresentadas no exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Conforme facultado pelo Ofício Circular 03/2011, da Comissão de Valores Mobiliários (CVM), as seguintes notas explicativas deixaram de ser apresentadas:

- Base de apresentações e principais políticas contábeis (Nota 2);
- Plano de previdência privada aberta complementar (Nota 18);
- Seguros (Nota 19);
- Instrumentos financeiros e riscos operacionais (Nota 20);
- Receita líquida de vendas (Nota 23);
- Despesas por natureza (Nota 24);
- Receitas (despesas) financeiras (Nota 25); e
- Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas (Nota 26).

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

3 Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

	Controladora		Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Caixa e depósitos em conta corrente	3.858	7.377	25.440	41.510
Certificado de depósito bancário "CDB" (a)	17.156	133.490	37.703	153.843
Outros	45	65	45	65
Total de caixa e equivalente de caixa	21.059	140.932	63.188	195.418
Aplicações financeiras lastreadas por debêntures (a)	22.500	10.652	22.500	10.652
Fundos de investimento DI e renda fixa (b)	27.783	116.514	27.783	116.514
Total de títulos mantidos para negociação	50.283	127.166	50.283	127.166

- (a) Essas aplicações financeiras possuem rentabilidade substancialmente atrelada ao Certificado de Depósito Interbancário - CDI.
- (b) São compostas por fundos de investimentos com títulos lastreados em LTN e NTN.

Notas Explicativas**Indústrias Romi S.A.****Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias****Trimestrais em 30 de setembro de 2021**

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

4 Contas a receber

	Controladora		Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Circulante				
Clientes no país (Brasil)	115.615	89.537	117.358	89.537
Clientes no exterior	15.488	10.803	82.113	103.078
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(1.383)	(1.366)	(5.847)	(6.432)
	129.720	98.974	193.624	186.183
Não circulante				
Clientes no país (Brasil)	12.478	6.318	13.448	6.318
Clientes no exterior	7.565	5.240	11.891	7.185
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(561)	(397)	(561)	(397)
	19.482	11.161	24.778	13.106

As duplicatas a receber de clientes estão registradas pelos seus custos amortizados, os quais se aproximam de seus valores justos.

O saldo de duplicatas a receber de clientes no ativo circulante em 30 de setembro de 2021 e de 31 de dezembro de 2020, controladora e consolidado, está distribuído conforme segue:

	Controladora		Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Valores a vencer	109.446	82.542	160.908	157.272
Vencidos:				
De 1 a 30 dias	9.121	11.202	14.420	16.466
De 31 a 60 dias	4.228	2.312	5.123	5.197
De 61 a 90 dias	1.450	454	1.583	1.194

Notas Explicativas**Indústrias Romi S.A.****Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias****Trimestrais em 30 de setembro de 2021**

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

De 91 a 180 dias	2.174	320	5.287	2.204
De 181 a 360 dias	1.803	543	3.959	1.723
Mais de 360 dias	2.881	2.967	8.191	8.559
	21.657	17.798	38.563	35.343
Total	131.103	100.340	199.471	192.615
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(1.383)	(1.366)	(5.847)	(6.432)
Total circulante	129.720	98.974	193.624	186.183

O saldo de duplicatas a receber de clientes no ativo não circulante em 30 de setembro de 2021, controladora e consolidado, está distribuído conforme segue:

	Controladora	Consolidado
Valores a vencer:		
2022 (3 meses)	4.726	7.625
2023	9.674	11.101
2024	3.794	4.764
2025 e após	1.849	1.849
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(561)	(561)
Total - não circulante	19.482	24.778

A movimentação das perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa, controladora e consolidado, está demonstrada a seguir:

	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro 2020	1.763	6.829
Créditos reconhecidos no período	1.578	1.014
Créditos baixados definitivamente da posição	(1.397)	(1.397)
Variação cambial	-	(38)
Saldo em 30 de setembro 2021	1.944	6.408

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

As perdas para créditos de liquidação duvidosa são estimadas e constituídas com base na análise individualizada de cada cliente, sendo que para as transações em que há garantias reais, o valor da perda é calculado entre o valor realizável líquido e o valor do recebível da garantia real.

A constituição e a baixa das perdas estimadas para contas a receber impaired foram registradas no resultado do exercício como "Despesas gerais e administrativas".

5 Valores a receber - repasse FINAME fabricante

	Controladora e Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Circulante		
FINAME a vencer	138.033	122.286
FINAME aguardando liberação (a)	2.402	614
FINAME em atraso (b)	13.327	15.526
	153.762	138.426
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(5.780)	(6.932)
	147.982	131.494
Não circulante		
FINAME a vencer	212.016	202.678
FINAME aguardando liberação (a)	7.988	2.560
	220.004	205.238
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(2.354)	(2.016)
	217.650	203.222
Total	365.632	334.716

Os valores a receber - repasse FINAME Fabricante - são provenientes das vendas financiadas com recursos obtidos do Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES (Nota 14), e estão registrados pelos seus custos amortizados, os quais se aproximam de seus valores justos.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

FINAME fabricante refere-se a recursos especificamente vinculados a operações de venda com prazos de até 60 meses, incluindo carência de até 6 meses, obedecendo às condições previamente estabelecidas pelo BNDES à época do financiamento.

Adicionalmente, consideram-se para definição das condições de financiamento as características do cliente. Os recursos são liberados pelo BNDES mediante a identificação do cliente e da venda, e o enquadramento do cliente às condições da Circular nº 195, de 28 de julho de 2006, emitida pelo BNDES, através de agente financeiro, com a formalização de um contrato de financiamento em nome da Companhia e anuência do cliente a ser financiado. As condições de valores, prazos e encargos da operação são integralmente refletidas nos valores a receber pela Companhia a serem repassados ao banco interveniente do contrato do qual a Companhia é a devedora. A Companhia possui reserva de domínio do equipamento objeto da venda até a liquidação final da obrigação pelo cliente.

A diferença entre os valores a receber – repasse FINAME Fabricante – é representada por:

- (a) FINAME aguardando liberação: refere-se a operações que já foram caracterizadas e aprovadas pelas partes envolvidas, incluindo a preparação da documentação, a emissão da nota fiscal de venda e a entrega da mercadoria ao cliente. O crédito dos respectivos recursos em conta corrente da Companhia pelo banco agente estava pendente nas datas de encerramento das informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, em virtude dos prazos normais operacionais do banco agente.
- (b) FINAME em atraso: refere-se a valores a receber não quitados pelos clientes na data de vencimento. A Companhia registra estimativa de perda para eventual não realização desse saldo no montante correspondente à diferença entre o valor esperado de alienação da máquina recuperada, como resultado da execução da cláusula de reserva de domínio das máquinas vendidas (garantia real), e o valor do contas a receber do cliente inadimplente. Para os casos onde a garantia real não é localizada, é constituída provisão integral para perda sobre o saldo das contas a receber.

As máquinas apreendidas como parte do processo de execução são registradas ao valor contábil, o qual não supera o seu valor de mercado, na rubrica de “Outros créditos”, aguardando a decisão final da justiça, quando então são reintegradas e transferidas para o grupo de estoques. Em 30 de setembro de 2021, o saldo de máquinas apreendidas, incluído na rubrica de outros créditos, apresentava, na controladora e no consolidado, o montante de R\$594 (R\$1.191 em 31 de dezembro de 2020) no ativo circulante, e R\$3.928 (R\$2.361 em 31 de dezembro de 2020) no ativo não circulante.

Em 30 de Setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, os valores a receber - repasse FINAME fabricante, controladora e consolidado, classificados no ativo circulante, estavam distribuídos como segue:

Notas Explicativas**Indústrias Romi S.A.****Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias****Trimestrais em 30 de setembro de 2021****Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

	Controladora e Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Valores a vencer	140.435	122.898
Vencidos:		
De 1 a 30 dias	1.263	1.173
De 31 a 60 dias	567	559
De 61 a 90 dias	509	236
De 91 a 180 dias	1.196	540
De 181 a 360 dias	948	895
Mais de 360 dias	8.844	12.125
	13.327	15.528
Total - Circulante	153.762	138.426

A expectativa de realização dos valores a receber - repasse FINAME Fabricante, controladora e consolidado, classificados no ativo não circulante, é como segue:

	Controladora e Consolidado
Valores a vencer:	
2022 (3 meses)	30.560
2023	103.108
2024	67.451
2025	18.723
2026 e após	162
Total - não circulante	220.004

A movimentação das estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa, controladora e consolidado, está demonstrada a seguir:

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Controladora e Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2020	8.948
Créditos reconhecidos (ou baixados) no período	<u>(814)</u>
Saldo em 30 de setembro de 2021	<u>8.134</u>

As perdas para créditos de liquidação duvidosa são estimadas e constituídas com base na análise individualizada de cada cliente, sendo que para as transações em que há garantias reais, o valor da perda é calculado entre o valor realizável líquido e o valor do recebível da garantia real.

A constituição e a baixa das perdas estimadas para os créditos de liquidação duvidosas foram registradas no resultado do exercício como "Despesas gerais e administrativas".

6 Estoques

	Controladora		Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Produtos acabados	33.969	19.736	82.113	65.253
Máquinas usadas	6.473	10.348	6.472	10.348
Produtos em elaboração	117.539	79.005	182.000	97.563
Matéria-prima e componentes	244.954	130.540	278.218	158.999
Importações em andamento	<u>27.932</u>	<u>26.485</u>	<u>35.539</u>	<u>26.511</u>
Total	<u>430.867</u>	<u>266.114</u>	<u>584.342</u>	<u>358.674</u>

Os saldos de estoques, controladora e consolidado, em 30 de setembro de 2021, estão líquidos das perdas para realização dos estoques de baixa movimentação e com perspectivas remotas de realização por venda ou utilização, nos montantes de R\$22.949 e R\$35.040 (R\$26.508 e R\$39.026 em 31 de dezembro de 2020), respectivamente.

A movimentação das perdas para realização dos estoques ao valor realizável líquido está demonstrada a seguir:

Notas Explicativas**Indústrias Romi S.A.****Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias****Trimestrais em 30 de setembro de 2021**

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	<u>Controladora</u>	<u>Consolidado</u>
Saldo em 1º janeiro de 2020	26.507	39.026
Estoques vendidos ou baixados	(12.407)	(11.854)
Perdas reconhecidas	5.954	6.105
Variação cambial		(1.132)
Transferência de perda advinda de máquinas apreendidas no período	2.895	2.895
	<u>22.949</u>	<u>35.040</u>
Saldo em 30 de setembro de 2021	<u>22.949</u>	<u>35.040</u>

A composição das perdas para realização dos estoques por classe de estoque está demonstrada a seguir:

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	<u>30 de setembro de 2021</u>	<u>31 de dezembro de 2020</u>	<u>30 de setembro de 2021</u>	<u>31 de dezembro de 2020</u>
Produtos acabados	1.052	884	3.602	8.158
Máquinas usadas	2.641	6.890	2.641	6.890
Produtos em elaboração	4.655	4.807	4.655	4.807
Matéria-prima e componentes	<u>14.601</u>	<u>13.926</u>	<u>24.142</u>	<u>19.171</u>
Total	<u>22.949</u>	<u>26.507</u>	<u>35.040</u>	<u>39.026</u>

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

7 Investimentos em controladas

A lista a seguir apresenta as participações societárias que a Companhia possui em suas subsidiárias:

	Controlada	País	Objetivo principal
1.	Romi Itália S.r.l. ("Romi Itália")	Itália	Comercialização de máquinas para plásticos e máquinas-ferramenta, peças de reposição e assistência técnica.
1.1	Romi Machines UK Ltd.	Inglaterra	
1.2	Romi France SAS	França	
1.3	Romi Máquinas España S.A.	Espanha	
2.	Romi Europa GmbH ("Romi Europa")	Alemanha	Produção e comercialização de centros de usinagem de grande porte, e de alta tecnologia, precisão e produtividade, assim como máquinas para aplicações especiais.
2.1	Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W")	Alemanha	
2.1.1	Burkhardt + Weber / Romi (Shanghai) Co., Ltd	China	
2.1.2	Burkhardt + Weber LLC	Estados Unidos da América	
3.	Rominor Comércio, Empreendimentos e Participações S.A. ("Rominor")	Brasil	Comercialização de máquinas-ferramenta produzidas pela B+W e prestação de serviços (peças de reposição e assistência técnica).
4.	Romi Machine Tools, Ltd. ("Romi Machine Tools")	Estados Unidos da América	Comercialização de máquinas-ferramenta produzidas pela B+W e prestação de serviços (peças de reposição e assistência técnica).
5.	Rominor Empreendimentos Imobiliários S.A.	Brasil	Atividade imobiliária, inclusive compra e venda, locação de imóveis próprios, exploração de direitos imobiliários, intermediação de negócios imobiliários e prestação de fianças e avais.
6.	Romi A.L. S.A. ("Romi A.L.")	Uruguai	Comercialização de máquinas-ferramenta, peças de reposição, assistência técnica e fundidos e usinados para a América do Norte.
7.	Irsa Maquinas México S. de R. L. de C.V.	México	Participação em empreendimentos imobiliários.
8.	Romi Administração e Gestão de Bens Ltda ("Prodz") (i)	Brasil	Representação comercial para operações no mercado externo.

- (i) Foi aprovada a constituição da subsidiária integral da Companhia, Romi Administração e Gestão de Bens Ltda. em 30 de setembro de 2021 a empresa encontra-se registrada juntos aos órgãos reguladores, entretanto ainda sem operação.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	30 de setembro de 2021							
	Romi Itália e Controladas (1)	Romi Europa e Controladas (2)	Rominor Comércio (3)	Romi Machine Tools (4)	Rominor Empreendimentos (5)	Romi A.L. (6)	IRSA Máq. México (7)	Total
Investimentos:								
Número de ações/cotas representativas do capital social	(a)	(a)	6.191.156	3.000.000	78	13.028.000	1.188.000	
Participação do capital social	100,0%	100,0%	93,1%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	
Ativo circulante	67.618	156.241	22.467	19.063	2.943	12.571	13.935	
Ativo não circulante	14.079	151.678	300	1.427	909	-	4.528	
Passivo circulante	60.170	122.772	260	27.473	304	2	22.058	
Passivo não circulante	19.810	57.284	-	-	-	-	42	
Patrimônio líquido (patrimônio líquido negativo) da controlada	1.717	127.863	22.507	(6.983)	3.548	12.569	(3.637)	
Movimentação do investimento:								
Saldo contábil do investimento em 31 de dezembro de 2020	1.549	142.572	21.230	(8.001)	2.517	12.525	(3.128)	169.264
Variação cambial sobre investimentos no exterior	324	2.875	-	(323)	-	569	(166)	3.279
Dividendos declarados e distribuídos (b)	-	-	(3.770)	-	-	-	-	(3.770)
Resultado de participações societárias	(156)	(17.583)	3.488	1.341	1.031	(525)	(342)	(12.747)
Valor patrimonial equivalente - saldo final	1.717	127.864	20.948	(6.983)	3.548	12.569	(3.637)	156.027
Investimento em controladas	1.717	127.864	20.948	-	3.548	12.569	-	166.647
Provisão para patrimônio líquido negativo - controladas	-	-	-	(6.983)	-	-	(3.637)	(10.620)

(a) Os atos societários das controladas não possuem o capital dividido em cotas ou ações.

(b) Distribuição de Dividendos efetuada pela subsidiária ROMINOR, aprovada pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 11 de fevereiro de 2021 e 23 de julho de 2021 no valor de R\$1.788 e R\$2.263, respectivamente, referente ao segundo semestre de 2020 e ao primeiro semestre de 2021, respectivamente. A Companhia recebeu dessa distribuição os montantes de R\$1.664 e R\$2.106, respectivamente, totalizando o montante de R\$3.770 em 30 de setembro de 2021.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

30 de setembro de 2020								
	Romi Itália e Controladas (1)	Romi Europa e Controladas (2)	Rominor Comércio (3)	Romi Machine Tools (4)	Rominor Empreendimentos (5)	Romi A.L. (6)	IRSA Máq. México (7)	Total
Investimentos:								
Número de ações/cotas representativas do capital social	(a)	(a)	6.191.156	3.000.000	78	13.028.000	1.188.000	
Participação do capital social	100,0%	100,0%	93,1%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	
Ativo circulante	68.531	141.896	21.551	21.703	2.519	12.548	18.195	
Ativo não circulante	10.009	163.308	74	101	-	-	322	
Passivo circulante	59.676	101.951	97	27.436	-	2	21.199	
Passivo não circulante	17.616	61.856	-	392	-	-	-	
Patrimônio líquido (patrimônio líquido negativo) da controlada	1.248	141.397	21.528	(6.024)	2.519	12.546	(2.682)	
Movimentação do investimento:								
Saldo contábil do investimento em 31 de dezembro de 2019	3.215	105.124	21.465	(3.176)	2.522	8.389	(1.228)	136.311
Variação cambial sobre investimentos no exterior	485	44.764	-	(1.014)	-	3.449	(98)	47.586
Dividendos declarados e distribuídos (b)	-	-	(3.216)	-	-	-	-	(3.216)
Resultado de participações societárias	(2.452)	(8.491)	1.787	(1.834)	(3)	708	(1.356)	(11.641)
Valor patrimonial equivalente - saldo final	1.248	141.397	20.036	(6.024)	2.519	12.546	(2.682)	169.040
Investimento em controladas	1.248	141.397	20.036	-	2.519	12.546	-	177.746
Provisão para patrimônio líquido negativo - controladas	-	-	-	(6.024)	-	-	(2.682)	(8.706)

(a) Os atos societários das controladas não possuem o capital dividido em cotas ou ações.

(b) Distribuição de Dividendos efetuada pela subsidiária ROMINOR, aprovada pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 11 de fevereiro de 2020 e 24 de julho de 2020 no valor de R\$2.041 e R\$1.415, respectivamente, referente ao segundo semestre de 2019 e ao primeiro semestre de 2020, respectivamente. A Companhia recebeu dessa distribuição, os montantes de R\$1.899 e R\$1.317, respectivamente, totalizando o montante de R\$3.216 em 30 de setembro de 2020.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

8 Saldos e transações com partes relacionadas

Em 30 de setembro de 2021 e em 31 de dezembro de 2020, os saldos e as transações com partes relacionadas são os seguintes.

(i) Saldos Patrimoniais – Controladora

	Contas a receber		Contas a pagar	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Controladas diretas				
Romi Europa	7.745	5.057	71	50
Romi Itália	15.770	14.224	-	-
Romi Machine Tools	24.867	23.272	584	-
Romi A.L.	-	67	504	380
Irsa Máquinas México	19.462	16.501	-	-
Rominor	-	5	-	-
	67.844	59.126	1.159	430
Controladas indiretas				
B+W -				
Burkhardt+Weber	1.089	316	866	-
Romi France S.A.S.	8.608	6.465	-	-
Romi Máquinas				
España S.A.	11.397	7.714	-	-
Romi Machines UK	5.054	7.654	105	-
	26.148	22.149	971	-
Total	93.992	81.275	2.130	430
Circulante	47.942	47.052	2.130	430
Não Circulante	46.050	34.223	-	-
Total	93.992	81.275	2.130	430

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(ii) Transações

	Receita de venda de produtos		Resultado operacional e financeiro	
	30 de setembro de 2021	30 de setembro de 2020	30 de setembro de 2021	30 de setembro de 2020
Romi Europa	1.777	3.437	149	1.252
Rominor Comércio	5	13	-	-
Romi Itália	4.787	3.705	-	-
Romi Machine Tools	4.408	6.546	582	-
Romi France S.A.S.	2.524	6.056	-	-
Romi A.L.	-	-	177	278
Romi Machines UK	4.930	7.839	103	-
Irsa Máquinas México	1.325	2.893	-	-
B+W - Burkhardt + Weber	19	1.688	-	-
Romi Máquinas Espanha	2.363	1.990	-	-
Total	22.138	34.167	1.011	1.530

Os principais saldos patrimoniais e transações com partes relacionadas supramencionadas são relativos a transações entre a Companhia e suas controladas.

A Companhia realiza transações mercantis de fornecimento e compra de equipamentos, partes e peças com determinadas controladas, não possuindo transações relevantes com partes relacionadas de natureza distinta das operações descritas anteriormente. As decisões referentes a transações entre a Companhia e as controladas são tomadas pela Administração. Os títulos são vencíveis a curto prazo.

A Companhia presta serviços administrativos, principalmente contábeis e jurídicos, à controladora Fênix Empreendimentos S.A.. A receita acumulada até setembro de 2021 foi de R\$121 (R\$117 em 30 de setembro de 2020).

A Companhia realiza doações à Fundação Romi em valores fixados pelo Convênio cancelado pela Promotoria de Justiça. As doações acumuladas até setembro de 2021 totalizaram R\$743 (R\$711 em 30 de setembro de 2020).

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

As remunerações dos administradores nos períodos findos em 30 de setembro de 2021 e de 2020 são como seguem:

	30 de Setembro de 2021	30 de Setembro de 2020
Honorários e encargos	5.128	4.349
Participação nos resultados	5.361	2.611
Plano de previdência privada	334	358
Assistência médica	168	189
Controladora	10.991	7.507
Honorários e encargos das empresas controladas	97	79
Consolidado	11.088	7.586

Os valores demonstrados encontram-se em conformidade com os limites propostos pelo Conselho de Administração e aprovados em Assembleia Geral Ordinária realizada em 16 de março de 2021.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

9 Impostos e contribuições a recuperar

Os impostos e as contribuições a recuperar estão representadas a seguir:

	Nota Explicativa	30 de Setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Circulante			
IRRF		183	155
IRPJ		132	160
IRPJ/CSLL - PLANO VERÃO	15 (b)	-	13.332
CSLL		16	22
INSS		6	6
ICMS na base cálculo PIS e COFINS	15 (a)	28.933	21.254
IPI		7.680	7.979
ICMS		21.043	1.333
PIS		3.222	53
COFINS		11.581	244
Total Controladora		72.796	44.538
Impostos a recuperar de subsidiárias		11.481	6.666
Total Controladora e Consolidado		84.277	51.204
Não circulante			
ICMS na base cálculo PIS e COFINS	15 (a)	-	26.824
Processo "Crédito de IRPJ e CSLL sobre SELIC"	(a)	47.433	-
ICMS		1.513	1.330
OUTROS		104	102
Total Controladora e Consolidado		49.050	28.256

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(a) Processos fiscais (Não incidência de IRPJ e CSLL sobre atualização monetária e juros oriundos de indêbitos tributários)”

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, onde 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 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 a taxa Selic recebidos em razão de repetição de indébito tributário”.

A Administração realizou a análise do referido processo à luz do arcabouço contábil vigente, sendo dois principais pronunciamentos analisados: (i) ICPC 22 - Incerteza sobre Tratamento de Tributos sobre o Lucro; e (ii) CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes. As análises levaram em consideração a opinião da Administração e dos especialistas tributários. Após diversas análises e discussões, conclui-se que, o ICPC 22 - Incerteza sobre Tratamento de Tributos sobre o Lucro seria o pronunciamento mais aplicável a essa situação em específico, pois a matéria trata especificamente de IRPJ e CSLL, ou seja, tributos sobre o lucro.

Tal pronunciamento requer que a Companhia avalie se é “mais provável do que não” que o tratamento fiscal adotado será aceito pelas autoridades tributárias. Considerando-se tratar de uma ação judicial com rito de repercussão geral, aplicada a todos os demais processos que venham a ser julgados, o histórico recente de modulações do STF e a Companhia possuir ação judicial ajuizada antes da referida decisão judicial do STF, a Administração concluiu que é mais provável que não que a Companhia possui o direito sobre este crédito na data de aprovação e emissão dessas informações financeiras e esta conclusão está de acordo com a opinião de nossos assessores jurídicos, dessa forma o reconhecimento desse crédito tributário foi realizado para o período findo em 30 de setembro de 2021.

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 corrente: R\$42,9 milhões.

Por fim, a ação judicial da Companhia encontra-se sobrestada desde 30 de março de 2021 até a presente data, junto ao Tribunal Regional Federal da 3ª Região.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

10 Propriedade para investimento

Em 2012 a Administração da Companhia decidiu, com base nas perspectivas de expansão das suas atividades no curto e médio prazos, classificar parte das propriedades na rubrica de “Propriedade para Investimento”, mantendo-as com o objetivo de valorização de capital. Os montantes classificados em propriedade para investimento são de R\$13.500 (R\$13.500 – em 31 de dezembro de 2020) na controladora e R\$16.621 (R\$18.388 – em 31 de dezembro de 2020) no consolidado.

As propriedades para investimento estão avaliadas ao custo histórico, e para fins de divulgação do seu valor justo a Companhia contratou avaliador independente, que através da aplicação de metodologia definida pelo Instituto Brasileiro de Avaliações e Perícias de Engenharia, o qual também utiliza evidências no mercado relacionadas a preços de transações efetuadas com propriedades similares, que avaliou essas propriedades ao valor justo, reduzido de eventuais custos de transação, no montante de R\$110.661 na controladora e R\$188.606 no consolidado.

Em 31 de agosto de 2021, por meio de sua subsidiária ROMINOR Empreendimentos Imobiliários S.A, celebrou Contrato de Promessa de Venda e Compra de Imóvel com terceiros, cujo objeto foi a venda do imóvel “Clube de Campo” (terreno com edificação) de propriedade da Rominor, com área total de 229.900 m², na cidade de Santa Bárbara d’Oeste pelo valor de R\$ 3.200. O resultado da venda foi classificado na linha de receita operacional, com impacto de R\$ 1.152 no resultado operacional líquido e R\$ 1.057 no lucro líquido.

11 Imobilizado

A movimentação do imobilizado, controladora e consolidado, está apresentada a seguir:

	Controladora	Consolidado
Saldo contábil em 31 de dezembro de 2020, líquido	212.188	314.748
Aquisições	55.189	56.803
Alienações	(688)	(678)
Depreciação	(18.439)	(31.199)
Efeito de tradução	-	10.110
Saldo contábil em 30 de setembro de 2021, líquido	248.250	349.784
Custo total	638.169	820.160
Depreciação acumulada	(389.919)	(470.376)
Saldo contábil, líquido	248.250	349.784

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

O saldo contábil do imobilizado mantido sob contratos de arrendamento mercantil financeiro em 30 de setembro de 2021 era de R\$7.758. A Companhia efetuou o desconto desses ativos à taxa de Valor Presente (AVP). Durante o período findo em 30 de setembro de 2021, a Companhia reconheceu o montante de R\$2.577 como despesa de depreciação no resultado.

Em virtude de contratos de financiamento com o BNDES, o montante de R\$111.799 em 30 de setembro de 2021 (R\$67.736 em 31 de dezembro de 2020) de bens do ativo imobilizado encontra-se gravado em garantia. Esses itens são representados, em sua totalidade, por terrenos, edificações, instalações, máquinas e equipamentos.

Dos investimentos realizados até 30 de setembro de 2021, o montante de R\$28.813 milhões refere-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.

A Administração preparou as projeções de fluxo de caixa descontado para cada um dos segmentos de negócio do grupo e concluiu que não há necessidade de constituição de provisão para impairment dos ativos imobilizados e intangíveis em 31 de dezembro de 2020. Para 30 de setembro de 2021 a Companhia realizou um acompanhamento e não viu necessidade de um novo teste no trimestre.

12 Intangível

A movimentação do intangível, controladora e consolidado, está apresentada a seguir:

	Controladora	Consolidado
Saldo contábil em 31 de dezembro de 2020, líquido	1.096	70.788
Adições	570	570
Alienações	(11)	(11)
Amortização	(613)	(1.336)
Efeito de tradução	-	(4.701)
Saldo contábil em 30 de setembro de 2021, líquido	1.042	65.310
Custo total	7.411	107.033
Amortização acumulada	(6.369)	(41.723)
Saldo contábil, líquido	1.042	65.310

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

A Administração preparou as projeções de fluxo de caixa descontado para cada um dos segmentos de negócio do grupo e concluiu que não há necessidade de constituição de provisão para impairment dos ativos imobilizados e intangíveis em 31 de dezembro de 2020. Para 30 de setembro de 2021 a Companhia realizou um acompanhamento e não viu necessidade de um novo teste no trimestre.

13 Financiamentos

A movimentação dos financiamentos, controladora e consolidado, está demonstrada a seguir:

	Controladora		Consolidado
	Moeda nacional	Moeda estrangeira	Total
			Total
Saldo dos financiamentos em			
31 de dezembro de 2020	128.728	48.681	177.409
Novas captações	-	76.702	76.702
Pagamento do principal	(62.433)	(40.762)	(103.195)
Pagamentos de juros	(7.011)	(1.327)	(8.338)
Variação cambial e monetária (principal e juros)	-	(1.964)	(1.964)
Juros no final do período	6.148	1.252	7.400
Saldo dos financiamentos em			
30 de setembro de 2021	65.432	82.582	148.014
Circulante	7.683	24.768	32.451
Não circulante	57.749	57.814	115.563
	65.432	82.583	148.014

Os vencimentos dos financiamentos registrados no passivo não circulante em 30 de setembro de 2021, controladora e consolidado, são como seguem:

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Controladora	Consolidado
2022	1.495	8.446
2023	11.783	29.107
2024	102.285	104.028
2025 e após	-	6.019
Total	115.563	147.600

14 Financiamentos - FINAME fabricante

	Controladora e Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Circulante		
FINAME Fabricante	138.253	122.704
Não Circulante		
FINAME Fabricante	211.616	201.710
Total	349.869	324.414

Os contratos de financiamento FINAME fabricante são garantidos por notas promissórias e avais, sendo a principal garantidora a controlada Rominor, e os saldos são diretamente relacionados com os saldos da rubrica “Valores a receber - repasse FINAME fabricante” (Nota 5), tendo em vista que as operações de financiamento são diretamente vinculadas às vendas a clientes específicos. As condições contratuais relacionadas aos valores, encargos e prazos financiados no programa são integralmente repassadas aos clientes financiados e os recebimentos mensais oriundos da rubrica “Valores a receber - repasse FINAME fabricante” são integralmente utilizados para as amortizações dos contratos de financiamento vinculados. A Companhia atua, portanto, como repassadora dos recursos aos bancos intervenientes das operações de financiamento, porém permanece como a principal devedora dessa operação.

Os saldos da rubrica “Financiamentos – FINAME fabricante” e, conseqüentemente os da rubrica “Valores a receber – repasse FINAME fabricante” em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 estavam atualizados e corrigidos monetariamente até as datas de encerramento das

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

demonstrações financeiras. A diferença entre esses saldos no montante de R\$15.763 em 30 de setembro de 2021 (R\$10.302 em 31 de dezembro de 2020) refere-se a duplicatas em atraso, renegociações em andamento por atraso e operações ainda não liberadas pelo banco agente. A administração entende não existirem riscos de realização desses montantes a receber, além de montante de perdas para créditos de liquidação duvidosa já registrados, tendo em vista que os valores possuem garantia real das próprias máquinas comercializadas.

Os vencimentos de FINAME fabricante registrados no passivo não circulante em 30 de setembro de 2021, controladora e consolidado, são como seguem:

	Controladora e Consolidado
2022	30.090
2023	99.949
2024	64.401
2025 e após	17.176
Total	211.616

15 Provisão para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis

A Administração da Companhia, com base na opinião de seus assessores jurídicos, classificou os processos judiciais de acordo com o grau de risco de perda provável, conforme abaixo:

	Controladora e Consolidado	
	30 de setembro de 2021	31 de dezembro de 2020
Cíveis	790	581
Trabalhistas	1.296	932
Total	2.086	1.512
Passivo circulante	1.525	1.216
Passivo não circulante	561	296
	2.086	1.512

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Para os processos cujas perdas foram classificadas como prováveis, a movimentação no período findo em 30 de setembro de 2021 está demonstrada a seguir:

	31 de dezembro de 2020	Adições	Utilizações / reversões	Atualização monetária e Variação cambial	30 de setembro de 2021
Cíveis	581	160	(6)	55	790
Trabalhistas	932	844	(863)	383	1.296
Total Controladora e Consolidado	1.512	1.004	(869)	438	2.086

Em 30 de setembro de 2021 a natureza das principais causas, classificadas pela Administração com base na opinião de seus assessores jurídicos como de risco provável de perda, ou que constituem uma obrigação legal, é como segue:

(a) Processos fiscais passivos

Corresponde a obrigações legais relativas a:

- (i) Excesso de IRPJ e CSLL s/ JCP: Trata-se de dedutibilidade de Juros sobre Capital Próprio, tendo como base lucros de exercícios anteriores, que não foram distribuídos à época em que foram apurados. Conforme acompanhamento realizado por nossos assessores jurídicos, os julgamentos em esfera judicial são amplamente favoráveis aos contribuintes.

Em 30 de setembro de 2021, não haviam processos cujas perdas fossem classificadas como prováveis.

(b) Processos fiscais (Plano Verão)

A Companhia, em 22 de fevereiro de 2017, obteve êxito no processo judicial em que figurava como autora e como ré a União Federal, cujo objeto é o direito de corrigir monetariamente o balanço patrimonial do ano-calendário de 1989, de acordo com a efetiva inflação apurada nos meses de janeiro e fevereiro daquele ano, e afastar os índices de inflação da legislação então em vigor (Plano Verão). A partir do trânsito em julgado, a Companhia realizou a mensuração dos valores oriundos do processo, sendo que em 17 de fevereiro de 2020, protocolou perante a Receita Federal pedido de habilitação relativo ao expurgo inflacionário sobre os bens do ativo para fins de determinação do

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

saldo complementar da depreciação e seus respectivos reflexos sobre a apuração do IRPJ e CSLL ao longo dos anos. Em 16 de março de 2020, a Receita Federal deferiu o pedido de habilitação desse crédito, autorizando a Companhia a utilizá-lo para compensar tributos federais futuros. A Companhia reconheceu nas demonstrações financeiras do 1T20 os efeitos do êxito no processo fiscal (Plano Verão), que impactaram o resultado do 1T20 da seguinte maneira: (i) EBIT/EBITDA: reduzido em R\$955, em virtude do reconhecimento das despesas com os honorários advocatícios, na rubrica “Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas”; (ii), resultado financeiro: acrescido em R\$25.135, referente à atualização monetária do valor original dos créditos; (iii) imposto de renda e contribuição social: acrescido em R\$10.794, referente ao valor original dos créditos; e (iv) lucro líquido: acrescido pelo impacto do ganho líquido no montante de R\$34.974, já considerando os efeitos de imposto de renda e contribuição social sobre o ganho, que foram reduzidos pela utilização de juros sobre o capital próprio, propostos em março de 2020, conforme Aviso aos Acionistas datado de 17 de março de 2020.

(c) Processos cíveis

Referem-se a processos cíveis em que figura a Companhia como ré, que têm como principais causas os seguintes pedidos: (i) revisão/rescisão de contratos; (ii) indenizações e (iii) anulação de protestos de títulos com perdas e danos, dentre outros.

(d) Processos trabalhistas

A Companhia constituiu provisão para contingências para ações trabalhistas em que figura como reclamada, que têm como principais causas os seguintes pedidos: (i) horas extras pela diminuição do intervalo para refeição; (ii) insalubridade/periculosidade; (iii) estabilidade pré-aposentadoria; (iv) indenizações por acidente de trabalho/doença ocupacional e (v) responsabilidade subsidiária de empresas terceirizadas, dentre outros.

(e) Depósitos judiciais

A Companhia possui depósitos judiciais no montante de R\$12.092 em 30 de setembro 2021 (2020 – R\$1.884) de diversas naturezas, classificados no ativo não circulante, referente a processos remotos ou possíveis.

As causas classificadas como de risco possível de natureza fiscal, cível e trabalhista discutem assuntos similares aos descritos acima. A Administração da Companhia acredita que o desfecho das causas em

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

andamento não irá resultar em desembolso pela Companhia em valores superiores aos registrados na provisão. Os valores envolvidos não caracterizam obrigações legais.

Em 31 de agosto de 2021 a companhia depositou judicialmente o montante de R\$ 10.072, que se refere ao processo de ICMS na base de cálculo do PIS e COFINS, embora o trânsito em julgado tenha ocorrido em 21 de fevereiro de 2019, somente em 2 de setembro de 2020, a Receita Federal do Brasil resolveu verificar se os créditos tributários constituídos por meio de DCTF se referiam ao PIS e à COFINS efetivamente apurados sobre o ICMS incluído nas respectivas bases de cálculo. Para tanto foi expedido termos de intimação fiscal solicitando a apresentação de diversos documentos contábeis.

Após análise, a Receita Federal do Brasil entendeu que a Companhia teria considerado, na apuração do PIS e Cofins incidentes sobre o ICMS destacado nas notas fiscais de saída, operações de venda de mercadorias e serviços que supostamente não teriam composto as bases de cálculo das referidas contribuições. Com isso, concluiu que parte dos créditos tributários de PIS e Cofins declarados nas DCTF vinculadas ao mandado de segurança não corresponderiam efetivamente ao valor do ICMS destacado nas notas e assim foi expedida carta cobrança para pagamento desses valores.

Após análise detalhada dessa cobrança, a Companhia entendeu que a Receita Federal do Brasil cometeu diversos equívocos na sua apuração do PIS e COFINS, assim por questões judiciais houve a necessidade de proceder com o depósito judicial para impugnar essa cobrança feita indevidamente.

Em 30 de setembro, conforme acompanhamento realizado por nossos assessores jurídicos, este processo foi classificado como perda possível.

16 Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda é calculado com base no lucro real à alíquota de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável que exceder R\$240 no ano, e a contribuição social é calculada à alíquota de 9% sobre o resultado tributável, exceto pelas controladas Rominor Comércio e Rominor Empreendimentos, para as quais o imposto de renda e a contribuição social são calculados com base no lucro presumido.

A seguir, encontra-se a reconciliação do efeito tributário sobre o lucro antes do imposto de renda e da contribuição social da controladora, aplicando-se as alíquotas mencionadas, vigentes em 30 de setembro de 2021 e de 2020:

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	146.959	76.536	141.463	74.781
Alíquota vigente (imposto de renda e contribuição social)	34%	34%	34%	34%
Expectativa de despesa de imposto de renda e contribuição social à alíquota vigente	(49.966)	(26.022)	(48.097)	(25.426)
Juros sobre o capital próprio	9.973	29.920	9.973	29.920
IR/CSLL processo fiscal (Plano Verão)	-	10.794	-	10.794
Processo Selic (a)	42.924	-	42.924	-
Pesquisa e desenvolvimento ("Lei do Bem" - Lei nº11.196/05)	2.999	1.622	2.999	1.622
Equivalência patrimonial	(4.334)	(3.958)	-	-
IR/CSLL diferidos não constituídos de subsidiárias	-	-	348	(2.979)
Participação de Administradores	(1.823)	(888)	(1.823)	(888)
Outras adições (exclusões), líquidas	2.420	156	1.625	469
Despesa de imposto de renda e contribuição social corrente e diferido	2.193	11.624	7.950	13.512

(a) Vide informações sobre "Processos fiscais crédito IR/CSLL" na nota explicativa 9.

O valor nas informações financeiras consolidadas é composto pela diferença nas apurações do imposto de renda e da contribuição social entre as formas de apuração real e presumido, devido às controladas Rominor Comércio e Rominor Empreendimentos serem optantes pelo regime do lucro presumido durante os períodos apresentados, e pela não constituição do imposto de renda diferido sobre os prejuízos fiscais das controladas no exterior, com exceção da BW.

Segue a composição de despesas e receitas de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido:

	Controladora		Consolidado	
	2021	2020	2021	2020
Correntes	10.321	8.090	9.601	8.836
Diferidos	(8.127)	3.534	(1.651)	4.676
Total	2.194	11.624	7.950	13.512

A movimentação dos tributos diferidos ativos e passivos, controladora e consolidado para o período findo em 30 de setembro de 2021, é como segue:

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Ativo		Passivo	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2020	23.552	23.934	-	43.372
Movimentações do exercício				
Adições	6.524	8.384	-	-
Realização	(14.651)	(14.651)	-	(4.616)
Variação cambial	-	3.411	-	2.734
Saldo em 30 de setembro de 2021	15.425	21.078	-	41.490

17 Patrimônio Líquido

Capital social

O capital subscrito e integralizado em 30 de setembro de 2021 no montante de R\$637.756 (R\$637.756 em 31 de dezembro de 2020) é representado por 73.333.922 ações ordinárias (73.333.922 em 2020) nominativas e escriturais, sem valor nominal.

Reserva de lucros

a) Reserva legal

O saldo da rubrica “Reserva Legal”, tal como previsto no artigo 193 da Lei nº 6.404/76, refere-se ao montante constituído de 5% do lucro líquido do exercício, limitado a 20% do capital social.

b) Dividendos

Até o período findo em 30 de setembro de 2021, foram aprovadas as distribuições de juros sobre capital próprio (“JCP”) no montante de R\$29.334 e de dividendos intermediários (“Dividendos”) no montante de R\$ 16.868, conforme comunicados ao mercado nas datas listadas abaixo:

1. Em 16 de Março de 2021, foi aprovada a distribuição de juros sobre o capital próprio (“JCP”) a serem imputados aos dividendos obrigatórios de 2021 no montante bruto de R\$11.000, sendo 0,15 por ação, cujo pagamento foi realizado em 28 de Abril de 2021.
2. Em 8 de junho de 2021, foi aprovada a distribuição de juros sobre o capital próprio (“JCP”) a serem imputados aos dividendos obrigatórios de 2021 no montante bruto de R\$8.800, sendo 0,12 por ação, cujo pagamento foi realizado em 20 de Julho de 2021.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

3. Em 14 de setembro de 2021, foi aprovada a distribuição dividendos intermediários ("Dividendos") no montante bruto de R\$16.868, sendo 0,23 por ação, cujo pagamento será realizado em 28 de Outubro de 2021.
4. Em 14 de setembro de 2021, foi aprovada a distribuição de juros sobre o capital próprio ("JCP") a serem imputados aos dividendos obrigatórios de 2021 no montante bruto de R\$9.534, sendo 0,13 por ação, cujo pagamento será realizado até o final do exercício social de 2022, devendo a data ser fixada pela Diretoria da Companhia.

O montante total pago pela Companhia, no período findo em 30 de setembro de 2021, líquido da retenção do imposto de renda, foi de R\$111.827.

Lucro por ação

O lucro básico por ação é calculado pela divisão do lucro atribuível aos acionistas da Companhia pela quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação durante o período, excluindo as ações ordinárias compradas pela Companhia e mantidas como ações em tesouraria.

	Nota	30 de	30 de
	Explicativa	setembro	setembro
		de 2021	de 2020
Lucro líquido (prejuízo) do período atribuído aos acionistas controladores		149.153	88.160
Média ponderada das ações em circulação		73.334	62.858
Lucro básico e diluído por ação		2,03	1,40
Outros resultados operacionais não recorrentes	15	-	(34.974)
	9	(45.062)	-
Lucro líquido (prejuízo) do período atribuído aos acionistas controladores		104.091	53.186
Lucro (prejuízo) básico e diluído por ação - ajustado		1,42	0,85

O lucro básico por ação e o lucro diluído por ação são iguais pelo fato de a Companhia não possuir nenhum instrumento com efeito diluidor sobre o resultado por ação.

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

18 Informações por segmento de negócio – consolidado

Para gerenciar suas operações, a Companhia está organizada em três unidades de negócio, as quais são base para reportar as suas informações primárias por segmento, sendo: Máquinas Romi, Máquinas Burkhardt+Weber e Fundidos e Usinados. As informações do período findo em 30 de setembro de 2021 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de forma comparativa com o período findo em 30 de setembro de 2020, de acordo com os segmentos da Companhia:

	30 de setembro de 2021				
	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e usinados	Eliminações entre segmentos	Consolidado
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
(Despesas) receitas operacionais:					
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)
Honorários da Administração	(5.488)	-	(5.600)	-	(11.088)
Outras receitas operacionais, líquidas	2.173	1.861	-	-	4.034
Lucro (prejuízo) operacional antes do resultado financeiro	119.309	(20.905)	39.138	-	137.542
Estoques	403.023	95.654	85.665	-	584.342
Depreciação e amortização	14.033	9.707	8.795	-	32.535
Imobilizado, líquido	148.389	78.137	123.258	-	349.784
Intangível	1.034	64.268	8	-	65.310
	Europa	América Latina	América do Norte	Africa e Ásia	Total
Receita operacional líquida por região geográfica	165.958	723.254	26.772	24.680	940.663

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

					30 de setembro de 2020
	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e usinados	Eliminações entre segmentos	Consolidado
Receita operacional líquida	285.577	153.460	173.470	-	612.507
Custo dos produtos e serviços vendidos	(144.724)	(128.777)	(156.394)	-	(429.895)
Transferências remetidas	960	-	16.842	(17.802)	
Transferências recebidas	(16.842)	-	(960)	17.802	
Lucro bruto	124.971	24.683	32.958	-	182.612
(Despesas) receitas operacionais:					
Vendas	(47.506)	(10.469)	(3.225)	-	(61.200)
Gerais e administrativas	(20.798)	(21.367)	(10.903)	-	(53.068)
Pesquisa e desenvolvimento	(12.581)	-	(3.900)	-	(16.481)
Honorários da Administração	(3.703)	-	(3.883)	-	(7.586)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	1.584	-	-	-	1.584
Lucro (prejuízo) operacional antes do resultado financeiro	41.967	(7.153)	11.047	-	45.861
Estoques	276.744	83.845	44.925	-	405.514
Depreciação e amortização	9.587	8.278	8.873	-	26.738
Imobilizado, líquido	103.204	89.778	117.930	-	310.912
Intangível	1.078	73.865	13	-	74.956
	Europa	América Latina	América do Norte	África e Ásia	Total
Receita operacional líquida por região demográfica	158.997	389.771	16.290	47.449	612.506

19 Compromissos futuros

Em 10 de abril de 2017, a Companhia e a Centrais Elétricas Cachoeira Dourada S.A. - CDSA, pertencente ao grupo Endesa, resolveram aditar o contrato de compra de energia elétrica firmado em 1 de maio de 2007, objetivando contratar o volume de energia elétrica de acordo com as necessidades da Companhia. Em 30 de maio de 2019, a Companhia firmou contrato de compra de energia elétrica com a Engie Brasil Energia Comercializadora LTDA - Engie, para os períodos que sucedem o contrato em curso com a CDSA. O período de fornecimento da energia elétrica contratado foi estendido por mais três anos, ou seja, até 31 de dezembro de 2023 e passou a refletir os seguintes valores, os quais são reajustados anualmente pelo Índice Geral de Preços de Mercado – IPCA:

Notas Explicativas

Indústrias Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 30 de setembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Ano de Fornecimento	Valor
2021	18.513
2022	17.979
2023	18.293
	54.785

A Administração da Companhia é da opinião de que esse contrato está condizente com as necessidades de consumo de energia elétrica para o prazo contratado.

*

*

*

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Indústrias Romi S.A.

Relatório sobre a Revisão de Informações Financeiras Intermediárias Individuais e Consolidadas para o Trimestre Findo em 30 de Setembro de 2021

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS
Aos Acionistas, ao Conselho de Administração e aos Administradores da
Indústrias Romi S.A.

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Indústrias Romi S.A. ("Companhia"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações individuais e consolidadas do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo nessa data, incluindo as notas explicativas.

A Administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária 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 - CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias 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 que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, 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 financeiras intermediárias individuais e consolidadas

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

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações financeiras intermediárias anteriormente referidas incluem as demonstrações do valor adicionado - DVA, individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e seu 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 nessa norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Campinas, 26 de outubro de 2021

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
CRC nº 2 SP 011609/O-8
Auditores Independentes Ltda.

Paulo de Tarso Pereira Jr.
Contador
CRC nº 1 SP 253932/O-4

Pareceres e Declarações / Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente

Pareceres e Declarações / Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente

INDÚSTRIAS ROMI S.A.
CNPJ - 56.720.428/0014-88/NIRE - 35.901.905.053
COMPANHIA ABERTA

Ata de Reunião do Conselho Fiscal

1. Data, hora e local: 26 de outubro de 2021, às 10h30, na sede de Indústrias Romi S.A. ("Companhia"), localizado na Rodovia Luís de Queiroz (SP 304), Km 141,5, Distrito Industrial Sul, CEP 13459-057, Santa Bárbara d'Oeste, Estado de São Paulo.

2. Presenças: Membros titulares do Conselho Fiscal, Srs. Alfredo Ferreira Marques Filho, Clóvis Ailton Madeira e Walter Luis Bernardes Albertoni; Membros do Conselho de Administração, Sr. Américo Emílio Romi Neto e Mônica Romi Zanatta; Membros do Comitê de Auditoria e Riscos, Srs. Márcio Guedes Pereira Junior, Francisco José Levy, Antônio Cândido de Azevedo Sodré Filho e Antônio Carlos Bonini Santos Pinto; Membros da Diretoria, Sr. Luiz Cassiano Rando Rosolen, Diretor Presidente, Sr. Fábio Barbanti Taiar, Diretor Financeiro, Administrativo e de Relações com Investidores; e representantes da Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes, Srs. Paulo de Tarso Pereira Jr. e Gabriel Henrique Salatin Tenório. Reunião por videoconferência, nos termos do item 5.8 do Regimento Interno do Conselho Fiscal.

3. Deliberação: Os membros do Conselho Fiscal examinaram as Informações Financeiras Trimestrais da Companhia referentes ao 3º trimestre do exercício social de 2021, encerrado em 30/09/2021, acompanhadas do Relatório de Revisão dos Auditores Independentes e formularam questionamentos que foram esclarecidos pelos representantes da Administração e pelos Auditores Independentes, nos termos do Art. 163, inciso VI da Lei nº 6.404/76.

4. Encerramento: Nada mais havendo a tratar, lavraram a presente ata que, após lida e achada conforme, foi assinada pelos membros do Conselho Fiscal presentes.

Santa Bárbara d'Oeste, 26 de outubro de 2021.

Alfredo Ferreira Marques Filho
Clóvis Ailton Madeira
Walter Luis Bernardes Albertoni

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

INDÚSTRIAS ROMI S.A.
CNPJ – 56.720.428/0014-88/NIRE 35.300.036.751

COMPANHIA ABERTA

DECLARAÇÃO DOS DIRETORES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Os diretores infra mencionados, declaram que o conjunto das demonstrações financeiras intermediárias individuais e consolidadas foram por nós preparadas, revisadas, discutidas e não temos nenhum assunto relevante que mereça qualquer comentário adicional àqueles já descritos nas notas explicativas às demonstrações financeiras intermediárias.

Santa Bárbara d'Oeste, 26 de outubro de 2021

Luiz Cassiano Rando Rosolen – Presidente
Fernando Marcos Cassoni – Vice-Presidente
Fábio Barbanti Taiar - Diretor
Douglas Pedro de Alcântara – Diretor
Mauricio Lanzellotti Lopes - Diretor

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

INDÚSTRIAS ROMI S.A.
CNPJ – 56.720.428/0014-88/NIRE 35.300.036.751

COMPANHIA ABERTA

DECLARAÇÃO DOS DIRETORES SOBRE O PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Os diretores infra mencionados, declaram que reviram, discutiram e concordam com o Relatório de Revisão emitido pela Deloitte Touche Tohmatsu, sobre as demonstrações financeiras intermediárias individuais e consolidadas da Indústrias Romi S.A. referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021.

Santa Bárbara d'Oeste, 26 de outubro de 2021

Luiz Cassiano Rando Rosolen – Presidente
Fernando Marcos Cassoni – Vice-Presidente
Fábio Barbanti Taiar - Diretor
Douglas Pedro de Alcântara – Diretor
Mauricio Lanzellotti Lopes - Diretor