

Romi S.A.

Relatório sobre a Revisão de
Informações Trimestrais
Individuais e Consolidadas
para o Trimestre Findo em
31 de Março de 2022

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS

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

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Romi S.A. (“Companhia”), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2022, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três 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 três meses findo em 31 de março de 2022, 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 abril de 2022


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 - 01/01/2022 à 31/03/2022	7
DMPL - 01/01/2021 à 31/03/2021	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 - 01/01/2022 à 31/03/2022	15
DMPL - 01/01/2021 à 31/03/2021	16
Demonstração de Valor Adicionado	17

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

Notas Explicativas	38
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	69
Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente	70
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	71
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	72

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 31/03/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	73.333.922
Preferenciais	0
Total	73.333.922
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	1.772.808	1.773.660
1.01	Ativo Circulante	954.900	911.131
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	38.232	28.047
1.01.02	Aplicações Financeiras	65.786	74.786
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	65.786	74.786
1.01.02.01.01	Títulos para Negociação	65.786	74.786
1.01.03	Contas a Receber	333.434	329.952
1.01.03.01	Clientes	295.629	276.649
1.01.03.01.01	Duplicatas a receber	142.325	123.874
1.01.03.01.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	153.304	152.775
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	37.805	53.303
1.01.03.02.01	Partes relacionadas	37.805	53.303
1.01.04	Estoques	472.903	431.176
1.01.06	Tributos a Recuperar	34.877	40.337
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	34.877	40.337
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	9.668	6.833
1.01.08.03	Outros	9.668	6.833
1.02	Ativo Não Circulante	817.908	862.529
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	358.815	381.872
1.02.01.04	Contas a Receber	220.969	232.305
1.02.01.04.01	Duplicatas a receber	11.008	13.439
1.02.01.04.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	209.961	218.866
1.02.01.07	Tributos Diferidos	11.491	9.599
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	11.491	9.599
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	35.749	51.473
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	35.749	51.473
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	90.606	88.495
1.02.01.10.03	Tributos a recuperar	71.444	70.466
1.02.01.10.04	Depósitos judiciais	12.108	12.097
1.02.01.10.05	Outros créditos	7.054	5.932
1.02.02	Investimentos	169.504	204.512
1.02.02.01	Participações Societárias	156.004	191.012
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	156.004	191.012
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	13.500	13.500
1.02.03	Imobilizado	288.639	275.200
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	288.639	275.200
1.02.04	Intangível	950	945
1.02.04.01	Intangíveis	950	945
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	950	945

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	1.772.808	1.773.660
2.01	Passivo Circulante	463.699	461.949
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	28.544	37.882
2.01.01.01	Obrigações Sociais	28.544	37.882
2.01.02	Fornecedores	132.343	115.340
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	132.343	115.340
2.01.03	Obrigações Fiscais	14.500	7.086
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	14.500	7.086
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	14.500	7.086
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	200.672	213.371
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	200.672	213.371
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	200.672	213.371
2.01.05	Outras Obrigações	85.420	86.825
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	1.763	3.096
2.01.05.01.01	Débitos com Coligadas	1.763	3.096
2.01.05.02	Outros	83.657	83.729
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	19.454	17.983
2.01.05.02.04	Adiantamento de clientes	54.476	53.046
2.01.05.02.05	Participações a pagar	1.529	7.680
2.01.05.02.06	Outras contas a pagar	8.198	5.020
2.01.06	Provisões	2.220	1.445
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	2.220	1.445
2.01.06.01.01	Provisões Fiscais	2.220	1.445
2.02	Passivo Não Circulante	360.181	348.423
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	351.686	336.972
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	351.686	336.972
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	351.686	336.972
2.02.02	Outras Obrigações	8.209	11.104
2.02.02.02	Outros	8.209	11.104
2.02.02.02.03	Provisão para patrimônio líquido negativo - controlada	8.198	11.089
2.02.02.02.04	Outras contas a pagar	11	15
2.02.04	Provisões	286	347
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	286	347
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	286	347
2.03	Patrimônio Líquido	948.928	963.288
2.03.01	Capital Social Realizado	637.756	637.756
2.03.04	Reservas de Lucros	244.283	233.695
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	244.283	233.695
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	66.889	91.837

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	259.871	198.288
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-183.431	-129.171
3.03	Resultado Bruto	76.440	69.117
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-44.550	-40.442
3.04.01	Despesas com Vendas	-16.605	-12.892
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-20.716	-17.531
3.04.02.01	Gerais e administrativas	-10.391	-8.374
3.04.02.02	Pesquisa e desenvolvimento	-6.924	-6.214
3.04.02.03	Participação e honorários da administração	-3.401	-2.943
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	1.026	42
3.04.04.01	Outras receitas operacionais	1.026	42
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-8.255	-10.061
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	31.890	28.675
3.06	Resultado Financeiro	9.603	741
3.06.01	Receitas Financeiras	3.092	2.057
3.06.02	Despesas Financeiras	6.511	-1.316
3.06.02.01	Despesas financeiras	-2.060	-3.389
3.06.02.02	Variações cambiais, líquidas	8.571	2.073
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	41.493	29.416
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-11.105	-8.746
3.08.01	Corrente	-12.997	-5.675
3.08.02	Diferido	1.892	-3.071
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	30.388	20.670
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	30.388	20.670
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,41	0,28

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	30.388	20.670
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-24.948	11.316
4.03	Resultado Abrangente do Período	5.440	31.986

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	15.738	12.609
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	47.700	44.803
6.01.01.01	Lucro líquido do período	30.388	20.670
6.01.01.02	Provisão para imposto de renda e contribuição social - correntes e diferidos	11.105	8.746
6.01.01.03	(Receitas), despesas financeiras e variação cambial	-9.668	54
6.01.01.04	Depreciação e amortização	7.903	5.860
6.01.01.05	Provisão para créditos de liquidação duvidosa de contas a receber, outros créditos	-439	79
6.01.01.06	Perda (ganho) na alienação de imobilizado	-1.330	-188
6.01.01.07	Equivalência Patrimonial e provisão para passivo a descoberto	8.255	10.061
6.01.01.08	Provisão para realização do estoque	772	-466
6.01.01.09	Provisão para passivos eventuais	714	-13
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-31.962	-32.194
6.01.02.02	Duplicatas a receber	-31.272	3.651
6.01.02.03	Partes relacionadas	30.431	-8.225
6.01.02.04	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	8.450	-3.464
6.01.02.05	Estoques	-45.787	-63.808
6.01.02.06	Impostos e contribuições a recuperar	-8.519	-10.428
6.01.02.07	Depósitos judiciais	-11	-117
6.01.02.08	Outros Créditos	-2.825	1.441
6.01.02.09	Fornecedores	21.740	45.639
6.01.02.10	Salários e encargos sociais	-9.338	-5.419
6.01.02.11	Imposto e contribuições a recolher	7.414	-674
6.01.02.12	Adiantamentos de clientes	1.430	12.834
6.01.02.13	Outras contas a pagar	-3.675	-3.624
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-8.104	12.795
6.02.01	Aplicações financeiras	9.000	27.722
6.02.02	Aquisição de imobilizado	-22.475	-16.695
6.02.03	Aquisição de intangível	-102	-222
6.02.04	Receita na venda de imobilizado	2.560	326
6.02.05	Dividendos recebidos	2.913	1.664
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	2.551	-84.295
6.03.01	Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	-18.329	-64.807
6.03.02	Novos empréstimos e financiamentos	43.637	57.532
6.03.03	Pagamentos de financiamentos	-8.919	-73.962
6.03.04	Juros pagos	-3.157	-3.624
6.03.05	Novos financiamentos - FINAME fabricante	35.598	40.217
6.03.06	Pagamento de financiamento - FINAME fabricante	-37.625	-32.811
6.03.07	Juros pagos - FINAME fabricante	-8.654	-6.840
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	10.185	-58.891
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	28.047	140.932
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	38.232	82.041

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	637.756	0	233.695	0	91.837	963.288
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	637.756	0	233.695	0	91.837	963.288
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	-19.800	0	-19.800
5.04.06	Dividendos	0	0	0	-7.333	0	-7.333
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-12.467	0	-12.467
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	30.388	-24.948	5.440
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	30.388	0	30.388
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-24.948	-24.948
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	10.588	-10.588	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	10.588	-10.588	0	0
5.07	Saldos Finais	637.756	0	244.283	0	66.889	948.928

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 31/03/2021

(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	-11.001	0	-11.001
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-11.001	0	-11.001
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	20.670	11.316	31.986
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	20.670	0	20.670
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	11.316	11.316
5.05.02.02	Tributos s/ Ajustes Instrumentos Financeiros	0	0	0	0	11.316	11.316
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	9.669	-9.669	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	9.669	-9.669	0	0
5.07	Saldos Finais	637.756	0	96.563	0	99.669	833.988

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
7.01	Receitas	334.046	243.736
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	298.194	229.128
7.01.02	Outras Receitas	1.026	42
7.01.03	Receitas refs. à Construção de Ativos Próprios	34.387	14.645
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	439	-79
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-234.269	-158.593
7.02.01	Custos Prods., Merchs. e Servs. Vendidos	-204.235	-142.561
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-17.938	-9.333
7.02.04	Outros	-12.096	-6.699
7.03	Valor Adicionado Bruto	99.777	85.143
7.04	Retenções	-7.903	-5.860
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-7.903	-5.860
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	91.874	79.283
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	3.408	-5.931
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-8.255	-10.061
7.06.02	Receitas Financeiras	11.663	4.130
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	95.282	73.352
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	95.282	73.352
7.08.01	Pessoal	52.190	39.868
7.08.01.01	Remuneração Direta	48.643	38.531
7.08.01.02	Benefícios	297	252
7.08.01.04	Outros	3.250	1.085
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	9.714	9.029
7.08.02.01	Federais	9.714	9.029
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	2.990	3.785
7.08.03.01	Juros	2.060	3.389
7.08.03.02	Aluguéis	930	396
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	30.388	20.670
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	19.800	11.001
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	10.588	9.669

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	1.923.388	1.954.520
1.01	Ativo Circulante	1.147.778	1.164.282
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	89.032	99.911
1.01.02	Aplicações Financeiras	65.786	74.786
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	65.786	74.786
1.01.02.01.01	Títulos para Negociação	65.786	74.786
1.01.03	Contas a Receber	358.088	390.727
1.01.03.01	Clientes	358.088	390.727
1.01.03.01.01	Duplicatas a receber	204.784	237.952
1.01.03.01.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	153.304	152.775
1.01.04	Estoques	575.910	536.699
1.01.06	Tributos a Recuperar	41.583	48.935
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	41.583	48.935
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	17.379	13.224
1.01.08.03	Outros	17.379	13.224
1.02	Ativo Não Circulante	775.610	790.238
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	333.358	339.204
1.02.01.04	Contas a Receber	226.427	239.580
1.02.01.04.01	Duplicatas a receber	16.466	20.714
1.02.01.04.02	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	209.961	218.866
1.02.01.07	Tributos Diferidos	15.858	10.557
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	15.858	10.557
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	91.073	89.067
1.02.01.10.03	Tributos a recuperar	71.450	70.472
1.02.01.10.04	Depósitos judiciais	12.108	12.097
1.02.01.10.05	Outros créditos	7.515	6.498
1.02.02	Investimentos	16.593	16.621
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	16.593	16.621
1.02.03	Imobilizado	373.546	370.348
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	373.546	370.348
1.02.04	Intangível	52.113	64.065
1.02.04.01	Intangíveis	52.113	64.065
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	52.113	64.065

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	1.923.388	1.954.520
2.01	Passivo Circulante	564.188	576.153
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	38.244	46.062
2.01.01.01	Obrigações Sociais	38.244	46.062
2.01.02	Fornecedores	145.702	129.391
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	145.702	129.391
2.01.03	Obrigações Fiscais	18.468	21.246
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	18.468	21.246
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	18.468	21.246
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	207.268	213.562
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	207.268	213.562
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	207.268	213.562
2.01.05	Outras Obrigações	152.286	164.447
2.01.05.02	Outros	152.286	164.447
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	19.465	18.191
2.01.05.02.04	Adiantamento de clientes	104.377	103.997
2.01.05.02.05	Participações a pagar	1.529	7.680
2.01.05.02.06	Outras contas a pagar	26.915	34.579
2.01.06	Provisões	2.220	1.445
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	2.220	1.445
2.01.06.01.01	Provisões Fiscais	2.220	1.445
2.02	Passivo Não Circulante	408.699	413.406
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	371.913	368.603
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	371.913	368.603
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	371.913	368.603
2.02.02	Outras Obrigações	2.337	3.095
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	2.337	3.095
2.02.02.01.01	Débitos com Coligadas	2.337	3.095
2.02.03	Tributos Diferidos	34.163	41.361
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	34.163	41.361
2.02.04	Provisões	286	347
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	286	347
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	286	347
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	950.501	964.961
2.03.01	Capital Social Realizado	637.756	637.756
2.03.04	Reservas de Lucros	244.283	233.695
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	244.283	233.695
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	66.889	91.837
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	1.573	1.673

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	285.335	222.630
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-199.730	-147.160
3.03	Resultado Bruto	85.605	75.470
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-57.040	-50.095
3.04.01	Despesas com Vendas	-25.587	-22.393
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-32.479	-29.605
3.04.02.01	Gerais e administrativas	-22.117	-20.423
3.04.02.02	Pesquisa e desenvolvimento	-6.924	-6.214
3.04.02.03	Participação e honorários da administração	-3.438	-2.968
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	1.026	1.903
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	28.565	25.375
3.06	Resultado Financeiro	9.212	124
3.06.01	Receitas Financeiras	3.640	2.146
3.06.02	Despesas Financeiras	5.572	-2.022
3.06.02.01	Despesas financeiras	-2.841	-3.888
3.06.02.02	Variação cambial, líquida	8.413	1.866
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	37.777	25.499
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-7.273	-4.755
3.08.01	Corrente	-13.444	-5.844
3.08.02	Diferido	6.171	1.089
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	30.504	20.744
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	30.504	20.744
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	30.388	20.670
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	116	74
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,42	0,28

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	30.504	20.744
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-24.948	11.316
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	5.556	32.060
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	5.440	31.986
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	116	74

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	6.039	21.442
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	32.439	38.502
6.01.01.01	Lucro líquido do período	30.504	20.744
6.01.01.02	Provisão para imposto de renda e contribuição social - correntes e diferidos	7.273	4.755
6.01.01.03	(Receitas), despesas financeiras e variação cambial	-12.903	1.424
6.01.01.04	Depreciação e amortização	12.451	10.054
6.01.01.05	Provisão para créditos de liquidação duvidosa de contas a receber, outros créditos	-1.185	-209
6.01.01.06	Perda (ganho) na alienação de imobilizado	-1.167	-188
6.01.01.07	Provisão (reversão) para realização dos estoques	-3.248	1.935
6.01.01.09	Provisão para passivos eventuais	714	-13
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-26.163	-16.913
6.01.02.01	Duplicatas a receber	22.910	26.164
6.01.02.04	Valores a receber - repasse FINAME fabricante	8.450	-3.464
6.01.02.05	Estoques	-35.865	-100.770
6.01.02.06	Imposto e contribuições a recuperar	1.073	-7.971
6.01.02.07	Depósitos judiciais	-11	-117
6.01.02.08	Outros créditos	-4.041	153
6.01.02.09	Fornecedores	21.048	45.012
6.01.02.10	Salários e encargos sociais	-7.818	-3.901
6.01.02.11	Impostos e contribuições a recolher	-17.012	-3.288
6.01.02.12	Adiantamentos de clientes	380	46.862
6.01.02.13	Outras contas a pagar	-15.277	-15.593
6.01.03	Outros	-237	-147
6.01.03.01	Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos	-237	-147
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-22.196	9.517
6.02.01	Aplicações financeiras	9.000	27.722
6.02.02	Aquisição de imobilizado	-33.387	-18.307
6.02.03	Aquisição de intangível	-102	-222
6.02.04	Receita na venda de imobilizado	2.293	324
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	1.824	-84.419
6.03.01	Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	-18.545	-64.931
6.03.02	Novos empréstimos e financiamentos	52.618	57.532
6.03.03	Pagamentos de financiamentos	-18.259	-73.962
6.03.04	Juros pagos	-3.309	-3.624
6.03.05	Novos financiamentos - FINAME fabricante	35.598	40.217
6.03.06	Pagamento de financiamentos - FINAME fabricante	-37.625	-32.811
6.03.07	Juros pagos - FINAME fabricante	-8.654	-6.840
6.04	Variação Cambial s/ Caixa e Equivalentes	3.454	5.777
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-10.879	-47.683
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	99.911	195.418
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	89.032	147.735

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	637.756	0	233.695	0	91.837	963.288	1.673	964.961
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	637.756	0	233.695	0	91.837	963.288	1.673	964.961
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	-19.800	0	-19.800	-216	-20.016
5.04.06	Dividendos	0	0	0	-7.333	0	-7.333	0	-7.333
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	-12.467	0	-12.467	0	-12.467
5.04.08	Dividendos distribuídos por Controlada	0	0	0	0	0	0	-216	-216
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	30.388	-24.948	5.440	116	5.556
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	30.388	0	30.388	116	30.504
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-24.948	-24.948	0	-24.948
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	10.588	-10.588	0	0	0	0
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	10.588	-10.588	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	637.756	0	244.283	0	66.889	948.928	1.573	950.501

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 31/03/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	637.756	0	86.894	0	88.353	813.003	1.581	814.584
5.03	Saldos 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	-11.001	0	-11.001	0	-11.001
5.04.01	Aumentos de Capital	0	0	0	-11.001	0	-11.001	0	-11.001
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	20.670	11.316	31.986	74	32.060
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	20.670	11.316	20.670	74	32.060
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	0	11.316	0	0
5.05.02.02	Tributos s/ Ajustes Instrumentos Financeiros	0	0	0	0	0	11.316	0	0
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	9.669	-9.669	0	0	-124	-124
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	9.669	-9.669	0	0	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	0	0	0	-124	-124
5.07	Saldos Finais	637.756	0	96.563	0	99.669	833.988	1.531	835.519

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
7.01	Receitas	368.248	269.852
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	323.829	253.516
7.01.02	Outras Receitas	1.026	1.903
7.01.03	Receitas refs. à Construção de Ativos Próprios	42.208	14.645
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	1.185	-212
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-221.140	-173.135
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-173.128	-145.988
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-32.027	-19.482
7.02.04	Outros	-15.985	-7.665
7.03	Valor Adicionado Bruto	147.108	96.717
7.04	Retenções	-12.451	-10.054
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-12.451	-10.054
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	134.657	86.663
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	12.053	4.012
7.06.02	Receitas Financeiras	12.053	4.012
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	146.710	90.675
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	146.710	90.675
7.08.01	Pessoal	82.383	55.413
7.08.01.01	Remuneração Direta	78.836	54.076
7.08.01.02	Benefícios	297	252
7.08.01.04	Outros	3.250	1.085
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	21.514	9.397
7.08.02.01	Federais	21.514	9.397
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	12.525	5.245
7.08.03.01	Juros	10.614	3.888
7.08.03.02	Aluguéis	1.911	1.357
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	30.288	20.620
7.08.04.01	Juros sobre o Capital Próprio	19.800	11.001
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	10.588	9.669
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	-100	-50

Release de Resultados 1T22

26 de abril de 2022



31 de março de 2022

Cotação em 25/04/2022
ROMI3 - R\$13,93 por ação

Valor de mercado
R\$1.022 milhões
US\$209,7 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 abril de 2022

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

https://us02web.zoom.us/webinar/register/WN_gSh9hzAoSLejQ6j03-MlcQ

ID Zoom: 819 7909 3207

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

Números de discagens internacionais: <https://us02web.zoom.us/j/kszWE5ZfN>

Release de Resultados
1º trimestre de 2022



**Santa Bárbara d'Oeste – SP,
31 de março de 2022**

A Romi S.A. (“Romi” ou “Companhia”) (B3: ROMI3), líder nacional nos mercados de Máquinas-ferramenta e Máquinas para Processamento de Plásticos e importante produtora de Fundidos e Usinados, anuncia seus resultados do primeiro trimestre de 2022 (“1T22”). 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

**Receita Operacional Líquida de R\$285,3M no 1T22 (+28,2% vs 1T21);
Carteira de pedidos alcança R\$791,3M ao final do 1T22 (+14,1% vs 1T21)**

- A receita operacional líquida consolidada do 1T22 atingiu R\$285,3 milhões, crescimento de 28,2% em relação ao 1T21.
- Na Unidade de Máquinas Romi, a receita operacional líquida, no 1T22, apresentou crescimento de 34,4% em relação ao 1T21, decorrente da consolidação do sucesso das novas linhas de produtos e 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 21,3% no lucro operacional, nesse mesmo período de comparação.
- A carteira de pedidos total da Companhia, ao final do 1T22, alcançou R\$791,3 milhões, um crescimento de 14,1% em relação ao 1T21, com destaque para as unidades de negócio de Máquinas Romi e Fundidos e Usinados; e
- Em complemento ao Fato Relevante publicado em 29 de março de 2022, a subsidiária integral Rominor Empreendimentos Imobiliários S.A. efetivou, em abril desse ano o lançamento do loteamento fechado Vila Romi Residence, que conta com 352 lotes entre 300m² e 884m². Até o presente momento, as vendas estão indicando que o VGV (Valor Geral de Vendas) total estimado em cerca R\$ 137 milhões se mostrou adequado. A participação da Rominor Empreendimentos nesse empreendimento é de 50% do VGV.

Release de Resultados
1º trimestre de 2022



	Trimestral				
R\$ mil	1T21	4T21	1T22	Var.	Var.
Volume de Receita				1T22/4T21	1T22/1T21
Máquinas Romi (unidades)	219	338	255	-24,6%	16,4%
Máquinas Burkhardt+Weber (unidades)	-	7	-	-100,0%	0,0%
Fundidos e Usinados (toneladas)	5.808	6.089	5.561	-8,7%	-4,3%
Receita Operacional Líquida	222.630	442.834	285.335	-35,6%	28,2%
<i>Margem bruta (%)</i>	33,9%	32,0%	30,0%		
Lucro Operacional (EBIT)	25.375	74.009	28.565	-61,4%	12,6%
<i>Margem operacional (%)</i>	11,4%	16,7%	10,0%		
Resultado Líquido	20.744	54.739	30.504	-44,3%	47,0%
<i>Margem líquida (%)</i>	9,3%	12,4%	10,7%		
EBITDA	35.429	85.183	40.059	-53,0%	13,1%
<i>Margem EBITDA (%)</i>	15,9%	19,2%	14,0%		
Investimentos (¹)	18.310	36.542	23.095	-36,8%	26,1%

(1) Dos investimentos realizados no 1T21, 4T21, e 1T22, os montantes de R\$8,6 milhões, R\$10,2 milhões e R\$14,3 milhões referem-se a máquinas de fabricação da própria Companhia que foram destinadas ao negócio de locação de máquinas, uma nova solução lançada no 3T20.

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.

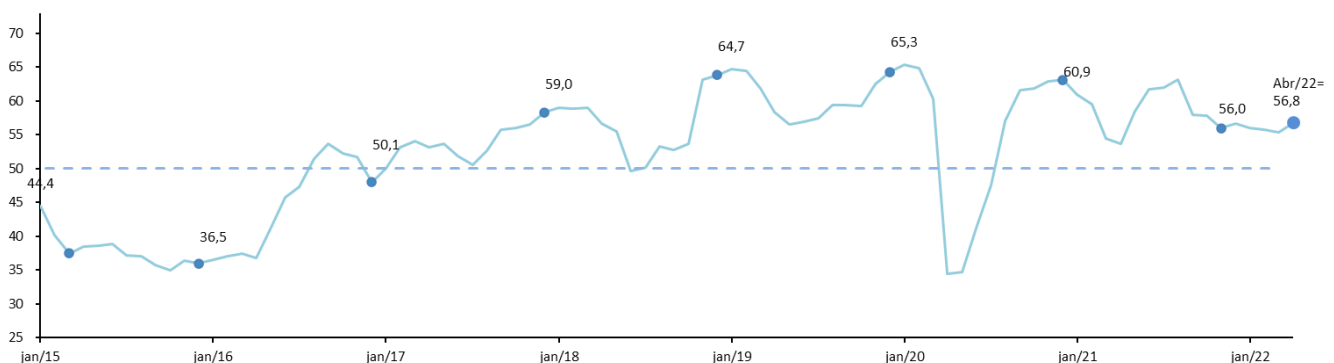
Conjuntura

O início do ano de 2022 continuou indicando um ambiente favorável para a realização de investimentos, conforme iniciado em meados de 2020. Essa recuperação no volume de negócios pode ser notada em todas as unidades, tanto nos negócios para o mercado doméstico, quanto exportações e na Unidade de Negócio Burkhardt Weber. Embora o atual nível de juros reais e as perspectivas indiquem a sua elevação e o atual patamar cambial represente novos desafios à competitividade da indústria nacional, os custos e a disponibilidade logística global continuam estimulando 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, 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 dos pedidos por máquinas, não apenas para Máquinas Romi, mas também Máquinas BW, essa última com pedidos relevantes concretizados durante os últimos trimestres, reflexos da recuperação econômica e consequente volume crescente de oportunidades, tanto no continente asiático, quanto na Europa.

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

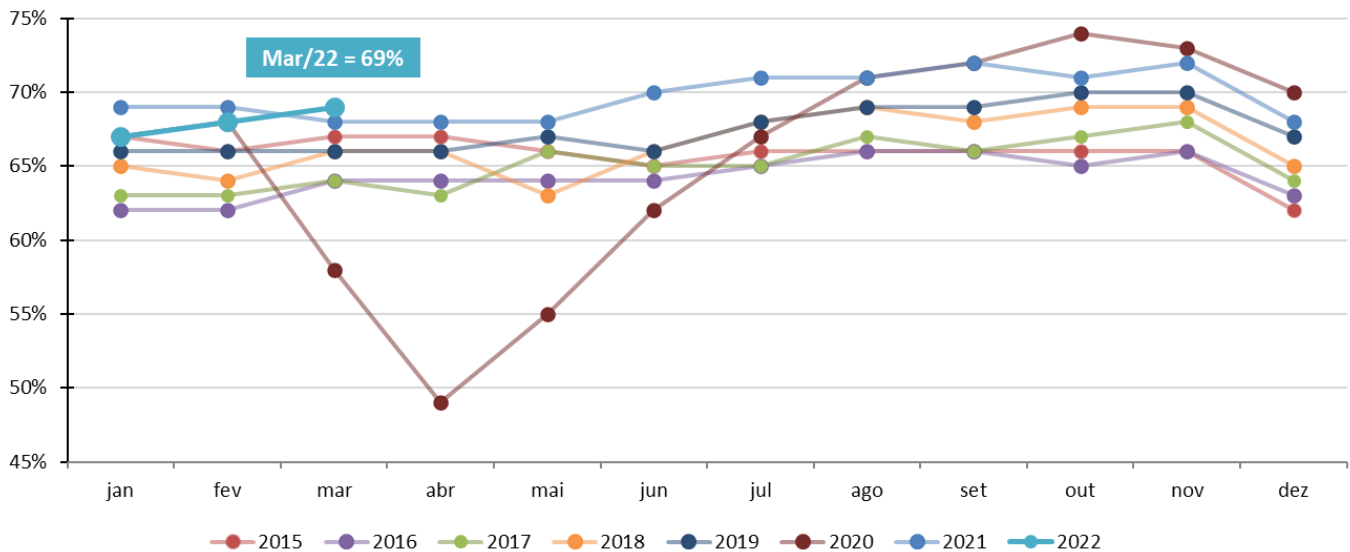
Índice de Confiança do Empresário Industrial – ICEI



Fonte: CNI-ICEI, abril de 2022

Tendo sofrido o impacto da pandemia, o Índice da Utilização da Capacidade Instalada (UCI) da indústria nacional em geral, elaborado pela Confederação Nacional da Indústria (CNI), encontra-se atualmente em níveis normais, e continuando a estimular a realização de investimentos.

Utilização Média da Capacidade Instalada (UCI)



Fonte: CNI – UCI, março de 2022

Os últimos anos têm sido marcados por um ambiente de incerteza e alta volatilidade, com grandes desafios em relação à gestão de volume de produção, por exemplo. Diante disso, continuamos implementando medidas com o objetivo de tornar a estrutura mais leve, com uma forma 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 linhas lançadas em 2018 e 2019 estão se consolidando com muito sucesso nos mercados doméstico e internacional. Isso nos dá muita confiança de que estamos muito bem preparados para continuar capturando as oportunidades da retomada da economia doméstica e no Exterior.

Mercado

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

Entrada de Pedidos

Entrada de Pedidos (R\$ mil)				Var.	Var.
Valores brutos, com impostos	1T21	4T21	1T22	1T22/4T21	1T22/1T21
Máquinas Romi	207.111	183.354	192.725	5,1%	-6,9%
Máquinas Burkhardt+Weber	53.517	71.606	41.415	-42,2%	-22,6%
Fundidos e Usinados	135.451	254.545	93.933	-63,1%	-30,7%
Total *	396.080	509.504	328.072	-35,6%	-17,2%

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

Embora o ambiente apresente incertezas, tanto relacionadas à pandemia, quanto aos eventos geopolíticos, a recuperação das atividades industriais iniciada em meados de 2020 continuou ao longo do ano de 2021 e de 2022. 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 desde então. 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. No 1T22 foram locadas 59 novas máquinas, cujos contratos representam cerca de R\$18,0 milhões. Desde a data de lançamento dessa solução ao mercado, ocorrida em junho de 2020, foram locadas 332 máquinas, cujos contratos representam R\$83,4 milhões. Tais contratos possuem vigência de 12 até 24 meses.

A subsidiária alemã BW, no 1T22, conseguiu novos pedidos, que somaram R\$41,4 milhões, demonstrando a recuperação gradual da economia na Ásia e também dos projetos na Europa.

A Unidade de Fundidos e Usinados apresentou um volume importante de novos pedidos no 1T22. A redução em relação aos períodos comparativos deve-se, principalmente, à dinâmica de colocação de pedidos do segmento eólico, pois este apresenta pedidos de grandes valores para períodos mais longos. Tanto o segmento de peças de grande porte para o segmento de energia, quanto os demais segmentos atendidos por essa unidade têm demonstrado perspectivas favoráveis para o ano de 2022.

Release de Resultados
1º trimestre de 2022



Carteira de Pedidos

Carteira de Pedidos (R\$ mil)	1T21	4T21	1T22	Var. 1T22/4T21	Var. 1T22/1T21
Valores brutos, com impostos					
Máquinas Romi	325.844	331.040	330.676	-0,1%	1,5%
Máquinas Burkhardt+Weber	185.812	107.583	140.481	30,6%	-24,4%
Fundidos e Usinados	181.930	330.310	320.190	-3,1%	76,0%
Total *	693.586	768.933	791.346	2,9%	14,1%

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

Ao final do primeiro trimestre de 2022, a carteira de pedidos apresentou um crescimento de 14,1% em comparação com o mesmo período de 2021. Esse crescimento está relacionado ao volume de negócios de Máquinas Romi e Fundidos e Usinados, no mercado doméstico e externo, sendo que este demonstrou importante recuperação desde o ano de 2021.

A subsidiária alemã B+W continuou obtendo novos pedidos em 2022, sendo que ao final do 1T22 a sua carteira de pedidos apresentou crescimento de 30,6% quando comparado a carteira ao final do ano de 2021.

Desempenho Operacional

Receita Operacional Líquida por Unidade de Negócio

A receita operacional líquida registrada pela Companhia no 1T22 atingiu R\$285,3 milhões, montante 28,2% superior ao 1T21, cujos destaques foram as Unidades de Negócios Máquinas Romi e Fundidos e Usinados.

	Trimestral				
Receita Operacional Líquida (em R\$ mil)	1T21	4T21	1T22	Var. 1T22/4T21	Var. 1T22/1T21
Máquinas Romi	131.934	227.022	177.289	-21,9%	34,4%
Máquinas Burkhardt+Weber	13.516	119.073	11.229	-90,6%	-16,9%
Fundidos e Usinados	77.180	96.739	96.817	0,1%	25,4%
Total	222.630	442.834	285.335	-35,6%	28,2%

Máquinas Romi

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio atingiu R\$177,3 milhões no 1T22, apresentando um crescimento de 34,4%, quando comparada com o 1T21, reflexo da recuperação do volume de pedidos no mercado doméstico e externo.

Máquinas Burkhardt+Weber

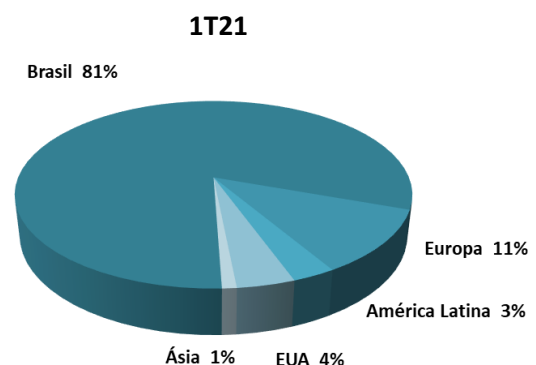
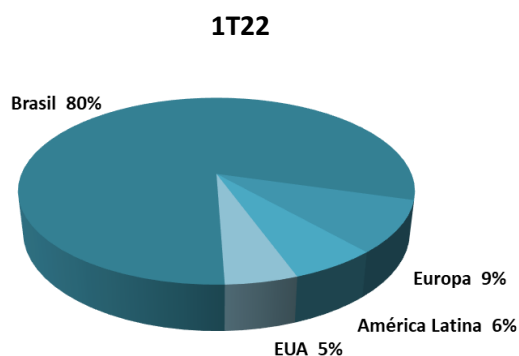
O faturamento da subsidiária alemã BW, em reais, apresentou, no 1T22, volume 16,9% inferior ao observado no 1T21, reflexo da maior concentração das entregas de máquinas a partir do segundo trimestre desse ano.

Fundidos e Usinados

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio foi de R\$96,8 milhões no 1T22, o que representa um crescimento de 25,4% em relação ao 1T21, 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 80% da receita consolidada da Romi no 1T22 (81% no 1T21). Considerando a receita obtida no mercado externo, que leva em conta as vendas realizadas pelas subsidiárias da Romi no Exterior (Alemanha, China, Estados Unidos, Itália, Reino Unido, França, México e Espanha) e as vendas diretas para os demais mercados, a distribuição do faturamento consolidado da Romi por região geográfica foi a seguinte:



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

Receita Operacional Líquida no Mercado Externo	Trimestral				
	1T21	4T21	1T22	Var. 1T22/4T21	Var. 1T22/1T21
ROL (em R\$ milhões):	44,7	203,6	64,8	-68,2%	45,0%
ROL (em US\$ milhões):	8,0	36,3	12,8	-64,7%	60,0%

Margem Bruta e Operacional Ajustada

A margem bruta obtida no 1T22 foi de 30,0%, representando uma redução de 3,9 p.p. em relação ao 1T21, devido à queda na margem bruta das Unidades de Máquinas Romi e de Fundidos e Usinados. A queda da margem bruta também impactou a margem operacional (EBIT), nesse mesmo período, apresentando redução de 1,4 p.p.

Margem Bruta	Trimestral				
	1T21	4T21	1T22	Var. p.p. 1T22/4T21	Var. p.p. 1T22/1T21
Máquinas Romi	45,9%	45,2%	42,0%	(3,2)	(3,9)
Máquinas Burkhardt+Weber	-22,9%	28,0%	-54,5%	(82,5)	(31,7)
Fundidos e Usinados	23,4%	6,1%	17,9%	11,8	(5,5)
Total	33,9%	32,0%	30,0%	(2,0)	(3,9)

Margem Operacional (EBIT)	Trimestral				
	1T21	4T21	1T22	Var. p.p. 1T22/4T21	Var. p.p. 1T22/1T21
Máquinas Romi	22,9%	26,7%	20,7%	(6,0)	(2,2)
Máquinas Burkhardt+Weber	-90,9%	15,3%	-139,6%	(154,9)	(48,6)
Fundidos e Usinados	9,6%	-5,1%	7,8%	12,9	(1,8)
Total	11,4%	16,7%	10,0%	(6,7)	(1,4)

Máquinas Romi

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 1T22, apresentou uma queda de 3,9 p.p., quando comparada ao 1T21, reflexo do *mix* de produtos e da recente valorização do Real que impactou as margens das exportações. A redução na margem bruta impactou também na margem operacional (EBIT), apresentando no mesmo período de comparação, queda de 2,2 p.p.

Máquinas Burkhardt+Weber

A margem bruta e a margem operacional desta unidade de negócio, no 1T22, apresentaram, respectivamente, redução de 31,7 p.p. e de 48,6 p.p., em relação ao 1T21. Ambos os períodos apresentaram receitas operacionais líquidas bastante baixas, devido a não ter havido entrega de máquinas, o que dificulta a comparação das margens nesses períodos.

Fundidos e Usinados

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 1T22, apresentou redução de 5,5 p.p., em relação ao 1T21, assim como a margem operacional (EBIT), que, no mesmo período de comparação, apresentou uma queda de 1,8 p.p.. Essa redução deve-se ao mix de produtos e aos custos com desenvolvimento e aprimoramento dos processos de produção ligados às peças de grande porte.

EBITDA e Margem EBITDA

No 1T22, a geração operacional de caixa medida pelo EBITDA foi de R\$40,1 milhões, representando uma margem EBITDA de 14,0% no trimestre, tal como mostra o quadro a seguir:

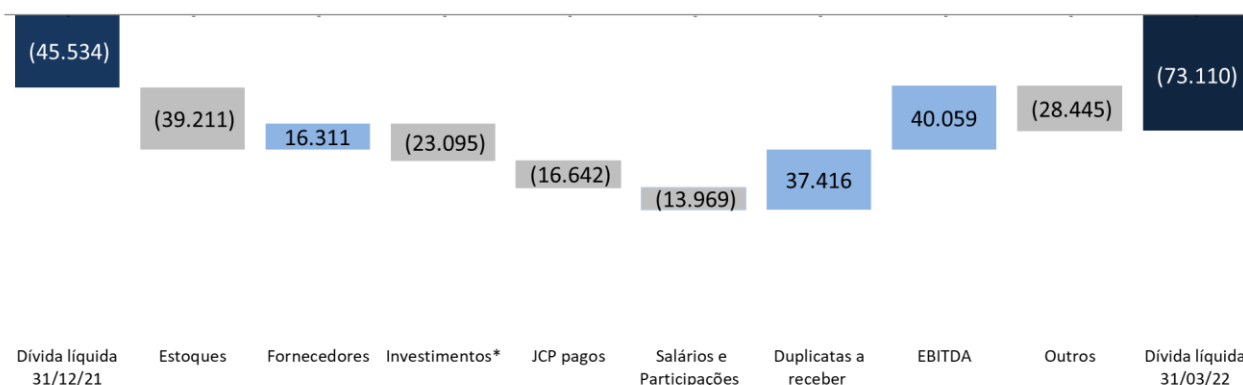
Reconciliação do Resultado Líquido com o EBITDA	Trimestral				
	1T21	4T21	1T22	Var. 1T22/4T21	Var. 1T22/1T21
R\$ mil					
Resultado Líquido	20.744	54.735	30.504	-44,3%	47,0%
Imposto de Renda e Contribuição Social	4.755	17.068	7.273	-57,4%	53,0%
Resultado Financeiro Líquido	(124)	2.203	(9.212)	-518,2%	7329,0%
Depreciação e Amortização	10.054	11.177	11.494	2,8%	14,3%
EBITDA	35.429	85.183	40.059	-53,0%	13,1%
Margem EBITDA	15,9%	19,2%	14,0%	-27,0%	-11,8%
Receita Operacional Líquida Total	222.630	442.834	285.335	-35,6%	28,2%

Resultado Líquido

O resultado líquido no 1T22 foi positivo em R\$ 30,5 milhões, representando um crescimento de 47,0% em relação ao lucro líquido do 1T21.

Evolução da Posição Líquida de Caixa (Dívida)

As principais variações ocorridas na posição de caixa líquida durante o 1T22 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 1T22, apresentou as seguintes principais variações:

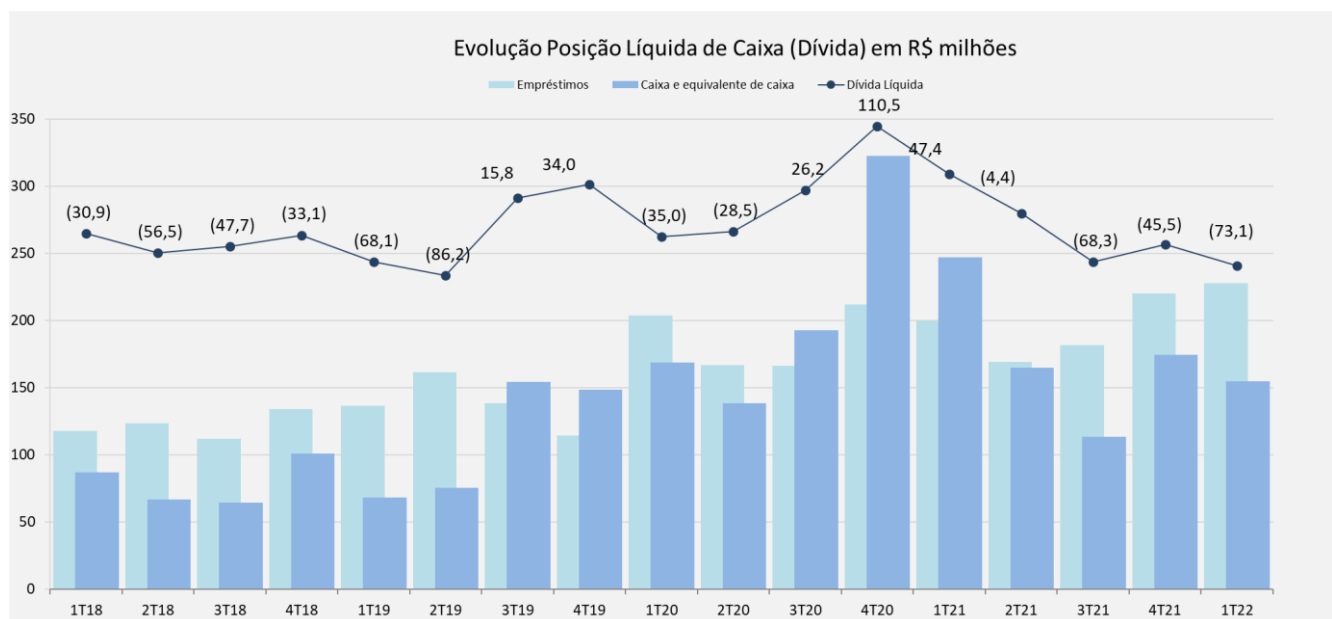
- Aumento dos estoques refere-se ao crescimento da carteira de pedidos, aos aspectos inflacionários e ao aumento do prazo de entrega de fornecedores relevantes;
- Pagamentos dos juros sobre o capital próprio e dividendos intermediários, declarados em dezembro de 2021 e fevereiro de 2022, pagos durante o primeiro trimestre de 2022;
- Investimentos realizados no ano de 2022, destinados à manutenção, à produtividade, à flexibilidade e à competitividade das demais unidades do parque industrial e relativos ao novo negócio de locação de máquinas;
- Redução do contas a receber, principalmente da subsidiária alemã B+W, pelos recebimentos ocorridos no 1T22, referente as máquinas entregues no 4T21; e
- Pagamento dos salários e das participações nos lucros e resultados de 2021.

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 31 de março de 2022, era negativa em R\$73,1 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 31 de março de 2022, o montante dos financiamentos em moeda nacional era de R\$61,9 milhões e o montante em moeda estrangeira somava R\$165,9 milhões, totalizando o montante de R\$227,9 milhões, sendo que R\$64,6 milhões possuem vencimento em até 12 meses.

Em 31 de março de 2022, a Companhia possuía registrado, como caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras, o montante de R\$154,8 milhões.



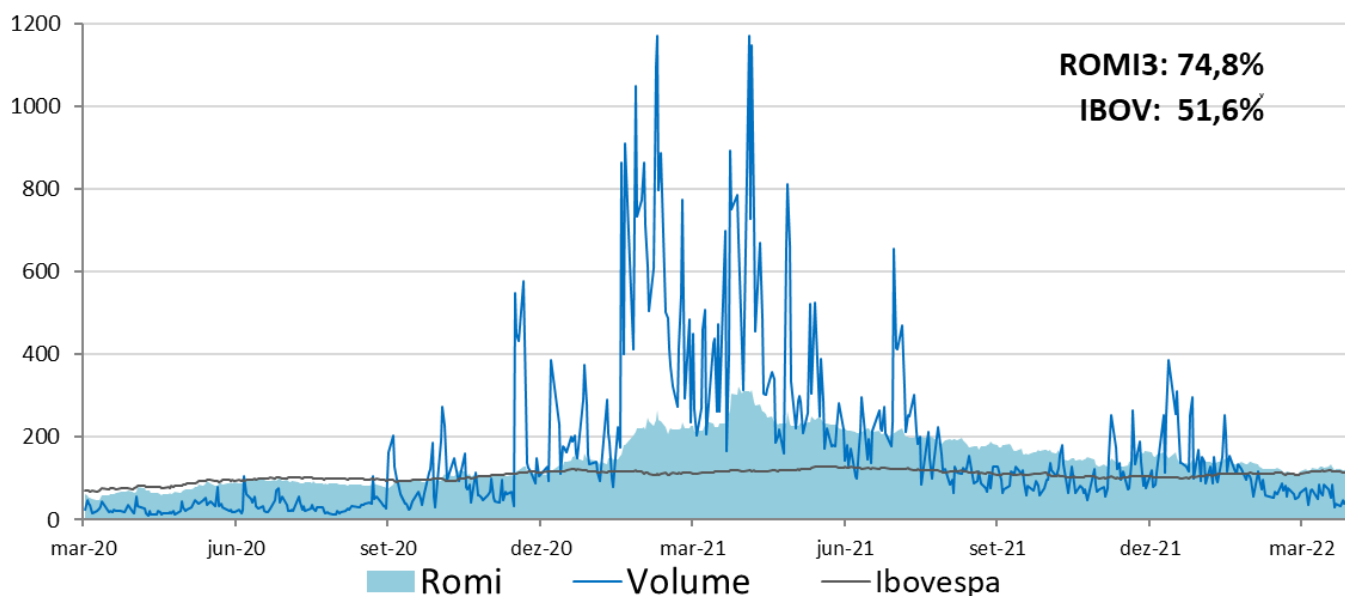
Os saldos de “Operação Fime fabricante” não são utilizados para o cálculo da dívida líquida da Companhia.

Em 31 de março de 2022, a Companhia não tinha transações com derivativos.

Mercado de Capitais

Desempenho da Ação Romi3 x Ibovespa

Período: 31/03/2020 a 25/04/2022



Fonte: B3.

Em 25 de abril de 2022, as ações ordinárias da Companhia (ROMI3), que estavam cotadas a R\$13,93, apresentaram valorização de 74,8% desde 31 de março de 2020 e uma desvalorização de 24,3% desde 31 de dezembro de 2021. O Ibovespa registrou valorização de 51,6% e valorização de 5,6%, respectivamente, nos mesmos períodos.

O valor de mercado da Companhia, em 25 de abril de 2022, era de R\$1.022 milhões. O volume médio diário de negociação, durante o 1T22, foi de R\$10,2 milhões.

Release de Resultados
1º trimestre de 2022



Balanco Patrimonial Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	31/03/21	31/12/21	31/03/22		31/03/21	31/12/21	31/03/22
ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE	1.080.877	1.164.282	1.147.778	CIRCULANTE	547.701	576.153	564.188
Caixa e equivalentes de caixa	147.735	99.911	89.032	Financiamentos	53.893	70.732	64.617
Aplicações financeiras	99.444	74.786	65.786	Valores a pagar - FINAME fabricante	126.034	142.830	142.651
Duplicatas a receber	161.805	237.952	204.784	Fornecedores	142.365	129.391	145.702
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	135.019	152.775	153.304	Salários e encargos sociais	32.262	46.062	38.244
Estoques	457.509	536.699	575.910	Impostos e contribuições a recolher	13.192	21.246	18.468
Impostos e contribuições a recuperar	63.506	48.935	41.583	Adiantamento de clientes	117.324	103.997	104.377
Outros valores a realizar	15.859	13.224	17.379	Participações a pagar	887	7.680	1.529
Depósitos judiciais	-	-	-	Dividendos e juros sobre o capital próprio	37.322	18.191	19.465
				Provisão para passivos eventuais	1.475	1.445	2.220
				Outras contas a pagar	22.947	34.579	26.915
NÃO CIRCULANTE	278.439	339.204	333.358	NÃO CIRCULANTE	393.893	413.406	408.699
Duplicatas a receber	18.590	20.714	16.466	Financiamentos	145.927	149.499	163.311
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	203.583	218.866	209.961	Valores a pagar - FINAME fabricante	198.946	219.104	208.602
Impostos e contribuições a recuperar	23.029	70.472	71.450	Imposto de renda e contribuição social diferidos	44.680	41.361	34.163
Imposto de renda e contribuição social diferidos	24.830	10.557	15.858	Provisão para passivos eventuais	295	347	286
Depósitos judiciais	2.001	12.097	12.108	Outras contas a pagar	4.045	3.095	2.337
Outros valores a realizar	6.406	6.498	7.515				
INVESTIMENTOS				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	833.989	963.288	948.928
Imobilizado	326.769	370.348	373.546	Capital social	637.756	637.756	637.756
Propriedades para investimento	18.388	16.621	16.593	Reservas de lucros	96.564	233.695	244.283
Intangível	72.641	64.065	52.113	Ajuste de avaliação patrimonial	99.669	91.837	66.889
				PARTICIPAÇÃO DOS NÃO CONTROLADORES	1.531	1.673	1.573
				TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	835.520	964.961	950.501
TOTAL DO ATIVO	1.777.114	1.954.520	1.923.388	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.777.114	1.954.520	1.923.388

Release de Resultados
1º trimestre de 2022



IFRS (R\$ mil)

	1T21	4T21	1T22	Var. 1T22/4T21	Var. 1T22/1T21
Receita Operacional Líquida	222.630	442.834	285.335	-35,6%	28,2%
Custo dos produtos e serviços vendidos	(147.160)	(300.965)	(199.730)	-33,6%	35,7%
Lucro Bruto	75.470	141.869	85.605	-39,7%	13,4%
Margem Bruta %	33,9%	32,0%	30,0%		
Receitas (despesas) Operacionais	(50.095)	(67.860)	(57.040)	-15,9%	13,9%
Comerciais	(22.393)	(33.635)	(25.587)	-23,9%	14,3%
Pesquisa e desenvolvimento	(6.214)	(6.909)	(6.924)	0,2%	11,4%
Gerais e administrativas	(20.423)	(22.297)	(22.117)	-0,8%	8,3%
Participação e honorários da Administração	(2.968)	(4.632)	(3.438)	-25,8%	15,8%
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	1.903	(387)	1.026	-365,1%	-46,1%
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	25.375	74.009	28.565	-61,4%	12,6%
Margem Operacional %	11,4%	16,7%	10,0%		
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	25.375	74.009	28.565	-61,4%	12,6%
Margem Operacional % - Ajustada (*)	11,4%	16,7%	10,0%		
Resultado Financeiro	124	(2.203)	9.212	-518,3%	7329,0%
Receitas financeiras	2.146	2.708	3.640	34,4%	69,6%
Despesas financeiras	(3.888)	(3.677)	(2.841)	-22,7%	-26,9%
Variações cambiais, líquidas	1.866	(1.234)	8.413	-781,8%	350,9%
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	25.499	71.807	37.777	-47,4%	48,2%
Imposto de renda/Contribuição social	(4.755)	(17.068)	(7.273)	-57,4%	53,0%
Lucro do período	20.744	54.739	30.504	-44,3%	47,0%
Margem Líquida %	9,3%	12,4%	10,7%		
Lucro Líquido Atribuído a:					
Participação dos controladores	20.670	54.625	30.388	-44,4%	47,0%
Participação dos não controladores	74	114	116	1,8%	56,8%
EBITDA	35.429	85.183	40.059	-53,0%	13,1%
Resultado líquido	20.744	54.735	30.504	-44,3%	47,0%
Imposto de renda e contribuição social	4.755	17.068	7.273	-57,4%	53,0%
Resultado financeiro líquido	(124)	2.203	(9.212)	-518,2%	7329,0%
Depreciação e amortização	10.054	11.177	11.494	2,8%	14,3%
Margem EBITDA %	15,9%	19,2%	14,0%		
EBITDA - Ajustado (*)	35.429	85.183	40.059	-53,0%	13,1%
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	15,9%	19,2%	14,0%		
Nº de ações (mil)	73.334	73.334	73.334		
Lucro por ação - R\$	0,28	0,74	0,41		

Release de Resultados
1º trimestre de 2022



Fluxo de Caixa Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	1T21	4T21	1T22
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:			
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	25.499	71.803	37.777
Despesa (Receita) financeira e variação cambial	1.424	(11.092)	(12.903)
Depreciação e amortização	10.054	9.841	12.451
Reversão para créditos de liq. duvidosa de contas a receber	(209)	255	(1.185)
Ganho na alienação de imobilizado e intangível	(188)	(1.507)	(1.167)
Perda (ganho) para realização do estoque	1.935	(1.449)	(3.248)
Provisão (reversão) para passivos eventuais	(13)	(369)	714
Duplicatas a receber	26.164	(34.699)	22.910
Valores a receber - repasse Finame fabricante	(3.464)	(6.149)	8.450
Estoques	(100.770)	60.361	(35.865)
Impostos e contribuições a recuperar	(7.971)	(18.487)	1.073
Depósitos judiciais	(117)	(5)	(11)
Outros valores a realizar	153	8.554	(4.041)
Fornecedores	45.012	(27.682)	21.048
Salários e encargos sociais	(3.901)	(9.531)	(7.818)
Impostos e contribuições a recolher	(3.288)	24.139	(17.012)
Adiantamento de clientes	46.862	(3.086)	380
Outras contas a pagar	(15.593)	9.265	(15.277)
Caixa gerado (aplicado) nas operações	21.589	70.162	6.276
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos	(147)	(390)	(237)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	21.442	69.772	6.039
Aplicações financeiras	27.722	(24.503)	9.000
Aquisição de imobilizado	(18.307)	(43.518)	(33.387)
Receita na venda de imobilizado	324	2.394	2.293
Aquisição de intangível	(222)	(2.221)	(102)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	9.517	(67.848)	(22.196)
Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	(64.931)	(18.290)	(18.545)
Novos empréstimos e financiamentos	57.532	50.269	52.618
Pagamento de financiamentos	(73.962)	(9.973)	(18.259)
Juros pagos (incluindo juros pagos Finame fabricante)	(10.464)	(12.244)	(11.963)
Novos financiamentos - Finame fabricante	40.217	61.691	35.598
Pagamento de financiamentos - Finame fabricante	(32.811)	(41.482)	(37.625)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	(84.419)	29.971	1.824
Fluxo de Caixa Líquido	(53.460)	31.895	(14.333)
Ganhos (perdas) cambiais sobre o saldo de caixa das controladas no exterior	5.777	4.828	3.454
Caixa e equivalentes de caixa - início do período	195.418	63.188	99.911
Caixa e equivalentes de caixa - fim do período	147.735	99.911	89.032

Anexo I – DRE por Unidade de Negócio

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 1T22

R\$ mil	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	177.289	11.229	96.817	285.335
Custo dos produtos e serviços vendidos	(86.957)	(17.353)	(95.420)	(199.730)
Transferências remetidas	74	-	15.986	16.060
Transferências recebidas	(15.986)	-	(74)	(16.060)
Lucro Bruto	74.420	(6.124)	17.309	85.605
Margem Bruta %	42,0%	-54,5%	17,9%	30,0%
Despesas Operacionais	(37.728)	(9.547)	(9.765)	(57.040)
Vendas	(21.528)	(2.774)	(1.285)	(25.587)
Gerais e administrativas	(10.345)	(6.772)	(5.000)	(22.117)
Pesquisa e desenvolvimento	(5.079)	-	(1.844)	(6.924)
Participação e honorários da Administração	(1.803)	-	(1.636)	(3.438)
Outras receitas operacionais	1.026	-	-	1.026
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	36.692	(15.671)	7.544	28.565
Margem Operacional %	20,7%	-139,6%	7,8%	10,0%
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	36.692	(15.671)	7.544	28.565
Margem Operacional % - Ajustada (*)	20,7%	-139,6%	7,8%	10,0%
Depreciação e amortização	5.290	2.917	3.287	11.494
EBITDA	41.981	(12.754)	10.831	40.059
Margem EBITDA %	23,7%	-113,6%	11,2%	14,0%
EBITDA - Ajustado (*)	41.981	(12.754)	10.831	40.059
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	23,7%	-113,6%	11,2%	14,0%

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 1T21

R\$ mil	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	131.934	13.516	77.180	222.630
Custo dos produtos e serviços vendidos	(59.119)	(16.606)	(71.435)	(147.160)
Transferências remetidas	334	-	12.636	12.969
Transferências recebidas	(12.636)	-	(334)	(12.969)
Lucro Bruto	60.513	(3.090)	18.047	75.470
Margem Bruta %	45,9%	-22,9%	23,4%	33,9%
Despesas Operacionais	(30.283)	(9.201)	(10.611)	(50.095)
Vendas	(17.604)	(2.741)	(2.048)	(22.393)
Gerais e administrativas	(6.985)	(8.321)	(5.117)	(20.423)
Pesquisa e desenvolvimento	(4.566)	-	(1.648)	(6.214)
Participação e honorários da Administração	(1.170)	-	(1.798)	(2.968)
Outras receitas operacionais	42	1.861	-	1.903
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	30.230	(12.291)	7.436	25.375
Margem Operacional %	22,9%	-90,9%	9,6%	11,4%
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	30.230	(12.291)	7.436	25.375
Margem Operacional % - Ajustada (*)	22,9%	-90,9%	9,6%	11,4%
Depreciação e amortização	4.064	3.107	2.883	10.054
EBITDA	34.294	(9.184)	10.319	35.429
Margem EBITDA %	26,0%	-68,0%	13,4%	15,9%
EBITDA - Ajustado (*)	34.294	(9.184)	10.319	35.429
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	26,0%	-68,0%	13,4%	15,9%

Anexo II – Demonstrações Financeiras da BW

Balanço Patrimonial BW

	(€ Mil)		
	31/03/21	31/12/21	31/03/22
ATIVO			
CIRCULANTE	22.132	24.277	22.166
Caixa e equivalentes de caixa	4.130	3.415	1.414
Duplicatas a receber	5.809	11.557	6.932
Estoques	10.401	7.611	11.298
Impostos e contribuições a recuperar	467	383	480
Imposto de renda e contribuição social diferidos	650	155	834
Partes relacionadas	3	404	202
Outros valores a realizar	672	752	1.006
Investimentos			
Imobilizado	12.803	12.581	12.432
Investimentos em controladas	-	-	-
Intangível	10.682	9.989	9.736
TOTAL DO ATIVO	45.617	46.847	44.334
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE	14.223	14.825	15.410
Financiamentos	-	-	1.074
Fornecedores	462	1.403	1.843
Salários e encargos sociais	1.098	885	1.443
Impostos e contribuições a recolher	284	1.164	(39)
Adiantamento de clientes	9.798	6.895	7.939
Outras contas a pagar	2.024	3.487	2.561
Partes relacionadas	557	991	590
NÃO CIRCULANTE	9.276	8.892	7.691
Financiamentos	5.255	5.006	3.849
Imposto de renda e contribuição social diferidos	4.021	3.886	3.842
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	22.118	23.130	21.234
Capital social	7.025	7.025	7.025
Reservas de capital	505	505	505
Reservas de lucros	14.588	15.600	13.704
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	45.617	46.847	44.334

Demonstração do Resultado BW

	(€ Mil)		
	1T21	4T21	1T22
Receita Operacional Líquida	2.035	18.683	1.925
Custo dos produtos e serviços vendidos	(2.519)	(13.456)	(2.727)
Lucro (prejuízo) Bruto	(484)	5.227	(802)
Margem Bruta %	-23,8%	28,0%	-41,7%
Despesas Operacionais	(1.400)	(2.361)	(1.624)
Comerciais	(414)	(1.219)	(479)
Gerais e Administrativas	(986)	(1.141)	(1.146)
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	(1.885)	2.867	(2.426)
Margem Operacional %	-92,6%	15,3%	-126,0%
Resultado Financeiro	(69)	(81)	(81)
Lucro (prejuízo) Operacional	(1.954)	2.786	(2.507)
Imposto de Renda / Contribuição Social	635	(702)	724
Lucro (prejuízo) do período	(1.319)	2.084	(1.783)
Margem Líquida %	-64,8%	11,2%	-92,6%
EBTIDA	(1.414)	3.443	(1.927)
Resultado Líquido	(1.319)	2.084	(1.783)
Imposto de Renda / Contribuição Social	(635)	702	(724)
Resultado Financeiro Líquido	69	81	81
Depreciação e amortização	471	576	499
Margem EBITDA %	-69,5%	18,4%	-100,1%

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

1 Informações gerais

A 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 abril de 2022.

Possíveis impactos relacionados ao conflito entre Rússia e Ucrânia

Em 24 de fevereiro de 2022, por questões político-econômicas, a Rússia invadiu o território ucraniano e iniciou um confronto armado contra esta nação. A partir deste momento, os Governantes, empresários e toda população mundial passou a acompanhar o desenvolvimento deste conflito e, avaliar eventuais impactos econômicos desencadeados por estes países. Até a data de aprovação destas informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, a Administração da Companhia avaliou e, entende que não há impactos significativos em sua operação. A Administração avalia de forma constante o desdobramento do assunto com o objetivo de implementar medidas para mitigar qualquer impacto em suas operações.

2 Base de apresentação e políticas contábeis

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas da Companhia referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2022 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.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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 2021 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.

(a) Notas explicativas incluídas nas demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 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 2021. 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

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

3 Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

	Controladora		Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Caixa e depósitos em conta corrente	15.792	4.272	43.178	52.276
Certificado de depósito bancário "CDB" (a)	17.656	23.712	41.070	47.572
Outros	47	63	47	63
Total de caixa e equivalente de caixa	38.232	28.047	89.032	99.911
Aplicações financeiras lastreadas por debêntures (a)	37.845	24.400	37.845	24.400
Fundos de investimento DI e renda fixa (b)	27.941	50.386	27.941	50.386
Total de títulos mantidos para negociação	65.786	74.786	65.786	74.786

- (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

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

4 Contas a receber

	Controladora		Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Circulante				
Clientes no país (Brasil)	122.022	106.984	127.597	109.169
Clientes no exterior	21.344	18.186	82.099	134.697
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(1.041)	(1.296)	(4.912)	(5.914)
	142.325	123.874	204.784	237.952
Não circulante				
Clientes no país (Brasil)	5.628	7.248	5.951	7.895
Clientes no exterior	5.881	6.801	11.016	13.429
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(501)	(610)	(501)	(610)
	11.008	13.439	16.466	20.714

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 31 de março de 2022 e de 31 de dezembro de 2021, controladora e consolidado, está distribuído conforme segue:

	Controladora		Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Valores a vencer	128.276	103.816	179.334	197.743
Vencidos:				
De 1 a 30 dias	4.034	11.303	8.182	21.507
De 31 a 60 dias	2.532	2.376	4.052	3.612
De 61 a 90 dias	203	724	1.010	3.894
De 91 a 180 dias	3.014	2.060	5.727	5.031
De 181 a 360 dias	1.749	1.605	1.930	1.678
Mais de 360 dias	3.558	3.286	9.461	10.401
	15.090	21.354	30.362	46.123
Total	143.366	125.170	209.696	243.866

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(1.041)	(1.296)	(4.912)	(5.914)
Total circulante	142.325	123.874	204.784	237.952

O saldo de duplicatas a receber de clientes no ativo não circulante em 31 de março de 2022, controladora e consolidado, está distribuído conforme segue:

	Controladora	Consolidado
Valores a vencer:		
2023 (9 meses)	7.509	11.408
2024	3.518	5.078
2025 e após	482	482
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(501)	(501)
Total - não circulante	11.008	16.466

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

	Controladora	Consolidado
	2022	2022
Saldo em 31 de dezembro 2021	1.906	6.524
Créditos reconhecidos no período	-	-
Créditos baixados definitivamente da posição	(364)	(364)
Variação cambial	-	(747)
Saldo em 31 de março 2022	1.542	5.413

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".

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

5 Valores a receber - repasse FINAME fabricante

	Controladora e Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Circulante		
FINAME a vencer	142.456	143.370
FINAME aguardando liberação (a)	1.071	806
FINAME em atraso (b)	15.326	14.224
	158.853	158.400
Estimativas de perdas para créditos de liquidação duvidosa	(5.549)	(5.625)
	153.304	152.775
Não circulante		
FINAME a vencer	207.770	218.059
FINAME aguardando liberação (a)	4.841	3.455
	212.611	221.514
Estimativas de perdas para créditos de liq. Duvidosa	(2.651)	(2.648)
	209.961	218.866
Total	363.264	371.642

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. 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

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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 31 de março de 2022, o saldo de máquinas apreendidas, incluído na rubrica de outros créditos, apresentava, na controladora e no consolidado, o montante de R\$123 (R\$1.191 em 31 de dezembro de 2021) no ativo circulante, e R\$4.608 (R\$2.361 em 31 de dezembro de 2021) no ativo não circulante.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Em 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021, os valores a receber - repasse FINAME fabricante, controladora e consolidado, classificados no ativo circulante, estavam distribuídos como segue:

	Controladora e Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Valores a vencer	143.527	144.176
Vencidos:		
De 1 a 30 dias	1.512	1.522
De 31 a 60 dias	970	840
De 61 a 90 dias	897	538
De 91 a 180 dias	1.454	1.283
De 181 a 360 dias	1.505	1.141
Mais de 360 dias	8.988	8.900
	<u>15.326</u>	<u>14.224</u>
Total - Circulante	<u>158.853</u>	<u>158.400</u>

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 (9 meses)	87.665
2023	84.853
2024	37.823
2025 e após	2.212
Total - não circulante	<u>212.553</u>

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

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Controladora e Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2021	8.273
Créditos reconhecidos (ou baixados) no período	(74)
Saldo em 31 de março de 2022	8.199

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	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Produtos acabados	41.192	25.891	72.357	68.093
Máquinas usadas	3.914	5.002	3.914	5.002
Produtos em elaboração	127.268	117.620	155.108	139.514
Matéria-prima e componentes	278.460	265.902	313.639	301.530
Importações em andamento	22.069	16.761	30.894	22.559
Total	472.903	431.176	575.910	536.699

Os saldos de estoques, controladora e consolidado, em 31 de março de 2022, 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\$23.395 e R\$30.344 (R\$22.623 e R\$33.592 em 31 de dezembro de 2021), respectivamente.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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

	Controladora	Consolidado
Saldo em 1º janeiro de 2021	22.623	33.592
Estoques vendidos ou baixados	(2.727)	(2.763)
Perdas reconhecidas	3.345	3.289
Variação cambial		(3.928)
Transferência de perda advinda de máquinas apreendidas no período	154	154
Saldo em 31 de março de 2022	23.395	30.344

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

	Controladora		Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Produtos acabados	1.235	1.266	3.008	3.869
Máquinas usadas	1.722	2.220	1.722	2.220
Produtos em elaboração	5.557	5.249	5.557	5.249
Matéria prima e componentes	14.881	13.888	20.056	22.254
Total	23.395	22.623	30.344	33.592

Notas Explicativas**ROMI S.A.****Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias****Trimestrais em 31 de março de 2022**

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

7 Investimentos em controladas

					Percentual de participação		
		31 de março de 2022			31 de dezembro de 2021		
		Não			Não		
		Direta	Indireta	Controladores	Direta	Indireta	Controladores
1.	Romi Itália S.r.l. ("Romi Itália")	99,99	0,01	-	99,99	0,01	-
1.1	Romi Machines UK Ltd.	-	100,00	-	-	100,00	-
1.2	Romi France SAS	-	100,00	-	-	100,00	-
1.3	Romi Máquinas España S.A.	-	100,00	-	-	100,00	-
2.	Romi Europa GmbH ("Romi Europa")	100,00	-	-	100,00	-	-
	Burkhardt + Weber						
	Fertigungssysteme GmbH						
2.1	("B+W")	-	100,00	-	-	100,00	-
	Burkhardt + Weber / Romi						
2.1.1	(Shangai) Co., Ltd	-	100,00	-	-	100,00	-
	Rominor Comércio, Empreendimentos e Participações S.A. ("Rominor						
3.	Comércio")	93,07	-	6,93	93,07	-	6,93
4.	Romi BW Machine Tools, Ltd.	100,00	-	-	100,00	-	-
	Rominor Empreendimentos						
	Imobiliários S.A. ("Rominor						
5.	Empreendimentos)	100,00	-	-	100,00	-	-
6.	Romi A.L. S.A. ("Romi A.L.")	100,00	-	-	100,00	-	-
	Irsa Maquinas México S. de R. L.						
7.	de C.V.	99,99	-	0,01	99,99	0,01	-
	Romi Administração e Gestão						
8.	de Bens Ltda ("Prodz")	100,00	-	-	100,00	-	-

Notas Explicativas

Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

31 de março de 2022									
	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)	Prodz (8)	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%	93,07%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	
Ativo circulante	57.427	118.035	22.684	13.574	6.102	10.824	13.613	6.074	
Ativo não circulante	11.778	122.468	300	1.125	285	-	4.554	-	
Passivo circulante	47.436	93.236	284	19.236	506	-	21.828	(222)	
Passivo não circulante	16.003	40.713	-	-	-	-	-	-	
Patrimônio líquido (patrimônio líquido negativo) da controlada	5.766	106.554	22.700	(4.537)	5.881	10.824	(3.661)	5.852	
Movimentação do investimento:									
Saldo contábil do investimento em 31 de dezembro de 2021	9.148	141.126	22.479	(6.376)	3.339	12.920	(4.713)	2.000	179.923
Variação cambial sobre investimentos no exterior	(1.488)	(23.141)	-	931	-	(1.939)	688	-	(24.948)
Dividendos declarados e distribuídos (b)	-	-	(2.913)	-	-	-	-	-	(2.913)
Resultado de participações societárias	(1.894)	(11.431)	1.562	908	2.542	(157)	364	(148)	(8.255)
Valor patrimonial equivalente - saldo final	5.766	106.554	21.128	(4.537)	5.881	10.824	(3.661)	5.852	147.806
Investimento em controladas	5.766	106.554	21.128	-	5.881	10.824	-	5.852	156.004
Provisão para patrimônio líquido negativo - controladas	-	-	-	(4.537)	-	-	(3.661)	-	(8.198)

(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 01 de fevereiro de 2022 no valor de R\$3.130, referente ao segundo semestre de 2021. A Companhia recebeu dessa distribuição os montantes de R\$2.913.

Notas Explicativas

Romi S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias

Trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	31 de março 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	64.042	151.050	21.969	18.296	2.521	13.230	15.304	
Ativo não circulante	13.935	165.304	300	1.245	-	-	3.136	
Passivo circulante	56.846	109.543	178	27.175	4	-	21.913	
Passivo não circulante	20.751	62.930	-	440	-	2	164	
Patrimônio líquido (patrimônio líquido negativo) da controlada	380	143.881	22.091	(8.074)	2.517	13.228	(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	561	10.603	-	(727)	-	1.191	(312)	11.316
Dividendos declarados e distribuídos (b)	-	-	(1.664)	-	-	-	-	(1.664)
Resultado de participações societárias	(1.730)	(9.294)	994	654	-	(488)	(197)	(10.061)
Aumento de capital em controlada	-	-	-	-	-	-	-	-
Lucro não realizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Valor patrimonial equivalente - saldo final	380	143.881	20.560	(8.074)	2.517	13.228	(3.637)	168.855
Investimento em controladas	380	143.881	20.560	-	2.517	13.228	-	180.566
Provisão para patrimônio líquido negativo - controladas	-	-	-	(8.074)	-	-	(3.637)	(11.711)

(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 no valor de R\$1.788, referente ao segundo semestre de 2020. A Companhia recebeu dessa distribuição, o montante de R\$1.664.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

8 Saldos e transações com partes relacionadas

Em 31 de março de 2022 e em 31 de dezembro de 2021, os saldos e as transações com partes relacionadas são os seguintes.

(i) Saldos Patrimoniais – Controladora

	Contas a receber		Contas a pagar	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Controladas diretas				
Romi Europa	9.959	10.496	160	334
Romi Itália	9.576	15.407	-	-
Romi Machine Tools	14.529	24.459	921	599
Romi A.L.	-	-	634	638
Irsa Máquinas México	17.870	21.266	-	-
Rominor Comércio	-	-	-	-
Prodz	-	-	-	-
	51.934	71.628	1.715	1.571
Controladas indiretas				
B+W - Burkhardt+Weber	257	2.168	-	1.525
Romi France S.A.S.	6.617	7.799	48	-
Romi Máquinas España S.A.	9.883	10.594	-	-
Romi Machines UK	4.863	12.587	-	-
	21.620	33.148	48	1.525
Total	73.554	104.776	1.763	3.096
Circulante	37.805	53.303	1.763	3.096
Não Circulante	35.749	51.473	-	-
Total	73.554	104.776	1.763	3.096

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(ii) Transações

	Receita de venda de produtos		Resultado operacional e financeiro	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Romi Europa	1.708	4.074	296	1.404
Rominor Comércio	11	18	-	-
Romi Itália	5.100	5.930	-	-
Romi Machine Tools	316	5.246	957	14
Romi France S.A.S.	1.920	6.318	-	-
Romi A.L.	-	-	184	355
Romi Machines UK	3.524	9.888	-	94
Irsa Máquinas México	2.884	4.090	-	-
B+W - Burkhardt + Weber	242	2.315	-	-
Romi Máquinas Espãna	1.441	2.913	-	-
Prodz	-	-	-	-
Total	17.146	40.792	1.437	1.867

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 31 de março de 2022 foi de R\$38 (R\$40 em 31 de março de 2021).

A Companhia realiza doações à Fundação Romi em valores fixados pelo Convênio cancelado pela Promotoria de Justiça. As doações acumuladas até 31 de março de 2022 totalizaram R\$273 (R\$248 em 31 de março de 2021).

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

As remunerações dos administradores nos períodos findos em 31 de março de 2022 e de 2021 são como seguem:

	31 de março de 2022	31 de março de 2021
Honorários e encargos	1.724	1.675
Participação nos resultados	1.515	1.085
Plano de previdência privada	94	125
Assistência médica	63	58
Controladora	3.396	2.943
Honorários e encargos das empresas controladas	14	25
Consolidado	3.410	2.968

Os valores demonstrados encontram-se em conformidade com os limites propostos pelo Conselho de Administração e aprovados em Assembleia Geral Ordinária realizada em 15 de março de 2022.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

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	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Circulante			
IRRF		212	175
IRPJ		136	134
CSLL		17	16
INSS		5	5
ICMS na base cálculo PIS e COFINS	15 (a)	863	12.314
IPI		5.993	6.854
ICMS		6.254	3.049
PIS		4.621	3.870
COFINS		16.776	13.920
Total Controladora		34.877	40.337
Impostos a recuperar de subsidiárias		6.706	8.595
Total Consolidado		41.583	48.935
Não circulante			
Processo Selic		49.055	48.086
ICMS		22.290	22.282
OUTROS		99	99
Total Controladora		71.444	70.466
Impostos a recuperar de subsidiárias		6	6
Total Consolidado		71.450	70.472

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

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 prazo, 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 2021) na controladora e R\$16.593 (R\$16.621 – em 31 de dezembro de 2021) 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\$188.003 no consolidado.

Em 31 de março de 2022, por meio de sua subsidiária integral ROMINOR Empreendimentos Imobiliários S.A., celebrou a Venda de Imóvel com terceiros, cujo objeto foi “(Terreno localizado Rua Dona Margarida)”, com área total de 4.103 m², subdivido em 9 terrenos com valor médio por m² de R\$ 700,0 na cidade de Santa Barbara D’Oeste. O resultado da venda referente a 6 terrenos foi classificado na linha de receita operacional, com impacto de R\$ 2.985 no resultado operacional líquido e R\$ 2.613 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 2021, líquido	275.200	370.348
Aquisições	22.475	33.387
Alienações	(1.230)	(1.393)
Transferências, líquidas	-	-
Depreciação	(7.806)	(11.494)
Efeito de tradução	-	(17.302)
Saldo contábil em 31 de março de 2022, líquido	288.639	373.546
	288.639	373.546
Custo total	690.238	862.175
Depreciação acumulada	(401.599)	(488.629)
Saldo contábil, líquido	288.639	373.546

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

O saldo contábil do imobilizado mantido sob contratos de arrendamento mercantil financeiro em 31 de março de 2022 era de R\$5.100. A Companhia efetuou o desconto desses ativos à taxa de Valor Presente (AVP). Durante o período findo em 31 de março de 2022, a Companhia reconheceu o montante de R\$552 como despesa de depreciação no resultado.

Em virtude de contratos de financiamento com o BNDES, o montante de R\$144.935 em 31 de março de 2022 (R\$133.744 em 31 de dezembro de 2021) de bens do ativo imobilizado encontra-se gravado em garantia. Esses itens são representados, em sua totalidade, por terrenos, edificações, instalações, máquinas e equipamentos.

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 2021. Para 31 de março de 2022 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 2021, líquido	945	64.065
Adições	102	102
Amortização	(97)	(957)
Efeito de tradução	-	(11.097)
Saldo contábil em 31 de março de 2022, líquido	950	52.113

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 2021. Para 31 de março de 2022 a Companhia realizou um acompanhamento e não viu necessidade de um novo teste no trimestre.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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 2021	64.219	124.190	188.409
Novas captações	-	43.637	43.637
Pagamento do principal	(1.584)	(7.335)	(8.919)
Pagamentos de juros	(2.398)	(758)	(3.157)
Variação cambial e monetária (principal e juros)	-	(21.090)	(21.090)
Juros no final do período	1.754	470	2.224
Saldo dos financiamentos em 31 de março de 2022	61.991	139.114	201.105
Circulante	6.874	89.641	58.021
Não circulante	55.117	49.473	143.084
	61.991	139.114	201.105

Os vencimentos dos financiamentos registrados no passivo não circulante em 31 de março de 2022, controladora e consolidado, são como seguem:

	Controladora	Consolidado
2023	51.172	65.922
2024	17.831	19.575
2025	74.082	75.632
2026 e após	-	2.183
Total	143.084	163.311

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

14 Financiamentos - FINAME fabricante

	Controladora e Consolidado	
	31 de março de 2022	31 de dezembro de 2021
Circulante		
FINAME Fabricante	142.651	142.830
Não Circulante		
FINAME Fabricante	208.602	219.104
Total	351.253	361.934

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 31 de março de 2022 e 31 de dezembro de 2021 estavam atualizados e corrigidos monetariamente até as datas de encerramento das demonstrações financeiras. A diferença entre esses saldos no montante de R\$12.012 em 31 de março de 2022 (R\$9.707 em 31 de dezembro de 2021) 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.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Os vencimentos de FINAME fabricante registrados no passivo não circulante em 31 de março de 2022, controladora e consolidado, são como seguem:

	Controladora e Consolidado
2023	87.041
2024	83.499
2025	36.342
2026 e após	1.719
Total	208.602

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:

	31 de março de 2022	Controladora e Consolidado 31 de dezembro de 2021
Fiscais	8	8
Cíveis	1.404	674
Trabalhistas	1.094	1.110
Total	2.506	1.792
Passivo circulante	2.220	1.445
Passivo não circulante	286	347
	2.506	1.792

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

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 31 de março de 2022 está demonstrada a seguir:

	31 de dezembro de 2021	Adições	Utilizações / reversões	Atualização monetária e Variação cambial	31 de março de 2022
Fiscais	8	-	-	-	8
Cíveis	674	-	-	730	1.404
Trabalhistas	1.110	36	(37)	(15)	1.094
Total Controladora	1.792	36	(37)	714	2.506
Total Controladora e Consolidado	1.792	36	(37)	714	2.506

Em 31 de março de 2022 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 à 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 31 de março de 2022, não havia processos cujas perdas fossem classificadas como prováveis.

(b) 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.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(c) 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.

(d) Depósitos judiciais

A Companhia possui depósitos judiciais no montante de R\$12.108 em 31 de março 2022 (2021 – R\$2.001) 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 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 31 de março, conforme acompanhamento realizado por nossos assessores jurídicos, este processo foi classificado como perda possível.

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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 31 de março de 2022 e de 2021:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	41.493	29.416	37.777	25.499
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	(14.108)	(10.002)	(12.844)	(8.670)
Reconciliação para a taxa efetiva:				
Juros sobre o capital próprio	4.239	3.740	4.239	3.740
Variação monetária Processo Selic	381	-	381	-
Pesquisa e desenvolvimento ("Lei do Bem" - Lei no 11.196/05)	1.144	967	1.144	967
Equivalência patrimonial	(2.807)	(3.421)	-	-
IR/CSLL diferidos não constituídos de subsidiárias	-	-	323	-
Participação de Administradores	(517)	(369)	(517)	(369)
Outras adições (exclusões), líquidas	562	339	-	(423)
Receita (despesa) de imposto de renda e contribuição social corrente e diferido	(11.105)	(8.746)	(7.273)	(4.755)

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

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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	
	2022	2021	2022	2021
Correntes	(12.997)	(5.675)	13.444	(5.844)
Diferidos	1.892	(3.071)	(6.171)	1.089
Total	(11.105)	(8.746)	7.273	(4.755)

A movimentação dos tributos diferidos ativos e passivos, controladora e consolidado para o período findo em 31 de março de 2022, é como segue:

	Ativo		Passivo	
	Controladora	Consolidado	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2021	9.599	10.557	-	41.361
Movimentações do exercício				
Adições	2.640	6.049	-	-
Realização	(748)	(748)	-	(263)
Variação cambial	-	-	-	(6.935)
Saldo em 31 de março de 2022	11.491	15.858	-	34.163

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

17 Patrimônio Líquido

Capital social

O capital subscrito e integralizado em 31 de março de 2022 no montante de R\$637.756 (R\$637.756 em 31 de dezembro de 2021) é representado por 73.333.922 ações ordinárias (73.333.922 em 2021) 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 e juros sobre capital próprio (“JCP”)

Até o período findo em 31 de março de 2022, foram aprovadas as distribuições de juros sobre capital próprio (“JCP”) no montante de R\$12.467 e de dividendos intermediários (“Dividendos”) no montante de R\$ 7.333, conforme comunicados ao mercado nas datas listadas abaixo:

1. Em 15 de março de 2022, foi aprovada a distribuição de juros sobre o capital próprio (“JCP”) a serem imputados aos dividendos obrigatórios de 2022 no montante bruto de R\$12.467, sendo 0,17 por ação, cujo pagamento foi realizado em 18 de maio de 2022.
2. Em 1 de fevereiro de 2022, foi aprovada a distribuição dividendos intermediários (“Dividendos”) no montante bruto de R\$7.333, sendo 0,10 por ação, cujo pagamento foi realizado em 22 de março de 2022.

O montante total pago pela Companhia, no período findo em 31 de março de 2022, líquido da retenção do imposto de renda, foi de R\$18.329.

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.

Notas Explicativas**ROMI S.A.****Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022**

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Nota Explicativa	31 de março de 2022	31 de março de 2021
Lucro líquido (prejuízo) do período atribuído aos acionistas controladores		30.388	20.670
Média ponderada das ações em circulação		73.334	73.334
Lucro básico e diluído por ação		0,41	0,28
Lucro líquido (prejuízo) do período atribuído aos acionistas controladores		30.388	20.670
Lucro (prejuízo) básico e diluído por ação - ajustado		0,41	0,28

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

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

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 31 de março de 2022 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de forma comparativa com o período findo em 31 de março de 2021, de acordo com os segmentos da Companhia:

	31 de março 2022				
	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e usinados	Eliminações entre segmentos	Consolidado
Receita operacional líquida	177.289	11.229	96.817	-	285.335
Custo dos produtos e serviços vendidos	(86.957)	(17.353)	(95.420)	-	(199.730)
Transferências remetidas	74	-	15.986	(16.060)	
Transferências recebidas	(15.986)	-	(74)	16.060	
Lucro bruto	74.420	(6.124)	17.309	-	85.605
(Despesas) receitas operacionais:					
Vendas	(21.528)	(2.774)	(1.285)	-	(25.587)
Gerais e administrativas	(10.345)	(6.772)	(5.000)	-	(22.117)
Pesquisa e desenvolvimento	(5.079)	-	(1.844)	-	(6.924)
Honorários da Administração	(1.803)	-	(1.636)	-	(3.438)
Outras receitas operacionais, líquidas	1026	0	0	-	1.026
Lucro (prejuízo) operacional antes do resultado financeiro	36.692	(15.671)	7.544	-	28.565
Estoques	427.612	51.548	96.750	-	575.910
Depreciação e amortização	5.290	2.917	3.287	-	11.494
Imobilizado, líquido	240.279	72.605	60.662	-	373.546
Intangível	944	51.163	6	-	52.113
	Europa	América Latina	América do Norte	África e Ásia	Total
Receita operacional líquida	26.015	244.047	13.969	1.304	285.335

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	31 de março 2021				
	Máquinas Romi	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e usinados	Eliminações entre segmentos	Consolidado
Receita operacional líquida	131.934	13.516	77.180	-	222.630
Custo dos produtos e serviços vendidos	(59.119)	(16.606)	(71.435)	-	(147.160)
Transferências remetidas	334	-	12.636	(12.969)	
Transferências recebidas	(12.636)	-	(334)	12.969	
Lucro bruto	60.513	(3.090)	18.047	-	75.470
(Despesas) receitas operacionais:					
Vendas	(17.604)	(2.741)	(2.048)	-	(22.393)
Gerais e administrativas	(6.985)	(8.320)	(5.117)	-	(20.422)
Pesquisa e desenvolvimento	(4.566)	-	(1.648)	-	(6.214)
Honorários da Administração	(1.170)	-	(1.798)	-	(2.968)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	42	1.861	-	-	-
Lucro (prejuízo) operacional antes do resultado financeiro	30.230	(12.290)	7.436	-	23.473
Estoques	327.754	69.567	60.188	-	457.509
Depreciação e amortização	4.065	3.107	2.883	-	10.055
Imobilizado, líquido	118.856	85.829	120.898	-	325.583
Intangível	1.184	71.447	11	-	72.641
	Europa	América Latina	América do Norte	Africa e Ásia	Total
Receita operacional líquida por região geográfica	24.900	186.765	8.447	2.518	222.630

Notas Explicativas

ROMI S.A.

Notas explicativas selecionadas às informações financeiras intermediárias trimestrais em 31 de março de 2022

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

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:

Ano de Fornecimento	Valor
2022	17.634
2023	18.568
2024	16.117
2025 e após	15.452
	<u>67.770</u>

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.

20 Eventos subsequentes

(i) Controladas: Rominor Empreendimentos Imobiliários S.A. (“Rominor Empreendimentos”)

Em abril houve o lançamento do loteamento fechado Vila Romi Residence, que conta com 352 lotes entre 300m² e 884m². Até o presente momento, as vendas estão indicando que o Valor Geral de Vendas (“VGV”) total estimado em cerca R\$ 137 milhões se mostrou adequado. A participação da Rominor Empreendimentos, subsidiária integral da Companhia nesse empreendimento é de 50% do VGV.

*

*

*

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a Revisão de Informações Trimestrais Individuais e Consolidadas para o Trimestre Findo em 31 de março de 2022
Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
Aos Acionistas, Conselho de Administração e Administradores da Romi S.A.

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, a Romi S.A. ("Companhia"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2022, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três 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 três meses findo em 31 de março de 2022, 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 abril de 2022.

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU Auditores Independentes Ltda.

Paulo de Tarso Pereira Jr.
Contador
CRC nº 2 SP 011609/O-8
CRC nº 1 SP 253932/O-4

Pareceres e Declarações / Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente

ROMI S.A.

CNPJ - 56.720.428/0001-63/NIRE - 35.300.036.751- COMPANHIA ABERTA

Ata de Reunião do Conselho Fiscal

1. Data, hora e local: 26 de abril de 2022, às 10h00, no Distrito Industrial de Romi S.A. ("Companhia"), localizado na Rodovia Luís de Queiroz (SP-304), km 141,5, em 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 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 Ltda., 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 1º trimestre do exercício social de 2022, encerrado em 31/03/2022, 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 abril de 2022.

Alfredo Ferreira Marques Filho

Clóvis Ailton Madeira

Walter Luis Bernardes Albertoni

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

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 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 abril de 2022

Luiz Cassiano Rando Rosolen – Presidente

Fernando Marcos Cassoni - Vice-Presidente

Fábio Barbanti Taiar - Diretor

Douglas Pedro de Alcântara – Diretor

Mauricio Lanzellotti Lopes – Diretor

Tales Caires Aquino – Diretor

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

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 Auditores Independentes Ltda., sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Romi S.A. referente ao trimestre findo em 31 de março de 2022.

Santa Bárbara d'Oeste, 26 de abril de 2022

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