

Release de Resultados 1T23

18 de Abril de 2023



18 de abril de 2023

Cotação em 17/04/2023
ROMI3 - R\$15,20 por ação

Valor de mercado
R\$1.226,1 milhões
US\$248,1 milhões

Quantidade de ações
Ordinárias: 88.734.045
Total: 88.734.045

Free Float = 50,8%

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

18 de abril de 2023

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

https://us02web.zoom.us/webinar/register/WN_JdJIWVNQSPuXx7I1YM1P4Q

ID Zoom: 863 6443 8820

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

Números de discagens internacionais: <https://us02web.zoom.us/j/86364438820>

**Santa Bárbara d'Oeste – SP,
18 de abril de 2023**

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 2023 (“1T23”). 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 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. Tair
Diretor de R.I.
(19) 3455-9418
dri@romi.com

Destaques

EBITDA ajustado no 1T23 foi de R\$45,4M (+13,3% vs 1T22), com evolução da margem para 17,5%

- A margem bruta no 1T23 apresentou crescimento de 3,1 p.p. em relação ao mesmo período de 2022, com destaque para as Unidades de Negócio Máquinas ROMI e Máquinas B+W. O lucro operacional também apresentou crescimento de 1,9 p.p.;
- A margem bruta e operacional da Unidade de Máquinas ROMI no 1T23 apresentaram aumento de 6,5 p.p. e 6,4 p.p. em relação ao mesmo período de 2022, com o crescimento do mercado doméstico e do negócio de locação de máquinas;
- A Unidade de Máquinas B+W, no 1T23 apresentou evolução importante nas margens operacionais, reflexo dos ganhos de eficiência operacional e do aumento das receitas com prestação de serviços e peças de reposição;
- Na Unidade de Máquinas ROMI, a entrada de pedidos no 1T23, apresentou crescimento de 3,6% em relação ao 1T22, com destaque para o mercado doméstico e para o negócio de locação de máquinas;

R\$ mil	Trimestral				
	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
Volume de Receita					
Máquinas ROMI (unidades)	256	382	205	-46,3%	-19,9%
Máquinas Burkhardt+Weber (unidades)	-	8	-	-100,0%	0,0%
Fundidos e Usinados (toneladas)	5.561	6.844	4.232	-38,2%	-23,9%
Receita Operacional Líquida	285.335	536.215	259.155	-51,7%	-9,2%
<i>Margem bruta (%)</i>	<i>30,0%</i>	<i>33,8%</i>	<i>33,1%</i>		
Lucro Operacional (EBIT)	28.565	124.161	37.045	-70,2%	29,7%
<i>Margem operacional (%)</i>	<i>10,0%</i>	<i>23,2%</i>	<i>14,3%</i>		
Lucro Operacional (EBIT) - ajustado (*)	28.565	110.746	30.767	-72,2%	7,7%
<i>Margem operacional (%) - ajustada (*)</i>	<i>10,0%</i>	<i>20,7%</i>	<i>11,9%</i>		
Resultado Líquido	30.504	87.670	36.130	-58,8%	18,4%
<i>Margem líquida (%)</i>	<i>10,7%</i>	<i>16,3%</i>	<i>13,9%</i>		
Resultado Líquido - ajustado (*)	30.504	74.622	30.052	-59,7%	-1,5%
<i>Margem líquida (%) - ajustada (*)</i>	<i>10,7%</i>	<i>13,9%</i>	<i>11,6%</i>		
EBITDA	40.059	138.246	51.671	-62,6%	29,0%
<i>Margem EBITDA (%)</i>	<i>14,0%</i>	<i>25,8%</i>	<i>19,9%</i>		
EBITDA - ajustado (*)	40.059	124.831	45.393	-63,6%	13,3%
<i>Margem EBITDA (%) - ajustada</i>	<i>14,0%</i>	<i>23,3%</i>	<i>17,5%</i>		
Investimentos (**)	23.095	27.547	21.420	-22,2%	-7,3%

(*) 4T22 e 1T23: encontram-se ajustados pelos valores de: (i) EBIT e EBITDA nos montantes de R\$13.415 e R\$6.278, respectivamente; e (ii) Lucro líquido nos montantes de R\$13.048 e R\$6.078, respectivamente, referentes ao reconhecimento dos impactos do empreendimento Vila Romi Residence, conforme descrito na seção “Vila Romi Residence (empreendimento imobiliário)” e da alienação de um terreno não industrial de propriedade da Companhia.

(**) Dos investimentos realizados no 1T22, 4T22 e 1T23, os montantes de R\$14,3, R\$11,2 e R\$8,4 milhões referem-se a máquinas de fabricação da própria Companhia que foram alocadas ao negócio de locação de máquinas, uma nova solução lançada no terceiro trimestre de 2020. No acumulado dos anos de 2021 e de 2022, foram investidos R\$38,9 e R\$64,9 milhões, respectivamente.

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.

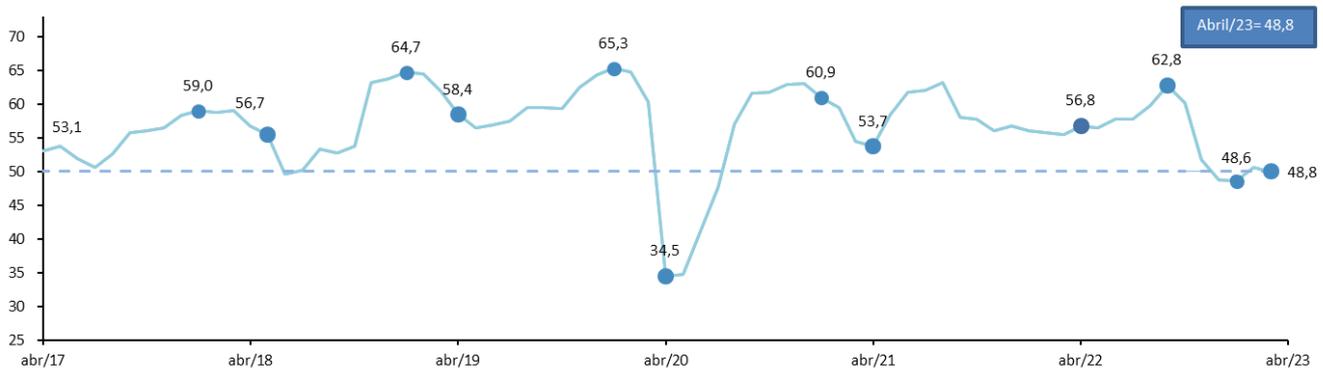
A Companhia conta com 13 unidades fabris, sendo quatro dedicadas à montagem final de máquinas industriais, duas fundições, quatro para usinagem de componentes mecânicos, duas para fabricação de componentes de chapas de aço e uma para montagem de painéis eletrônicos. Destas, 11 estão localizadas no Brasil 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

Embora o início do ano de 2023 continue indicando um ambiente instável para a realização de investimentos, tanto no mercado doméstico quanto externo, podemos notar que no mercado doméstico o índice de confiança do empresário apresenta uma tendência de recuperação gradual, assim como na utilização da capacidade instalada. Essa melhora se refletiu na entrada da Unidade de Máquinas ROMI, que neste trimestre retornou aos níveis de 2022.

Notamos uma recuperação gradual no Índice de Confiança do Empresário Industrial (ICEI) nos meses de março e abril, atingindo o patamar de 48,8. Entretanto, com o cenário mundial de inflação e taxas de juros em patamares elevados, temos atualmente um ambiente mais desafiador para a realização de investimentos, principalmente no mercado externo.

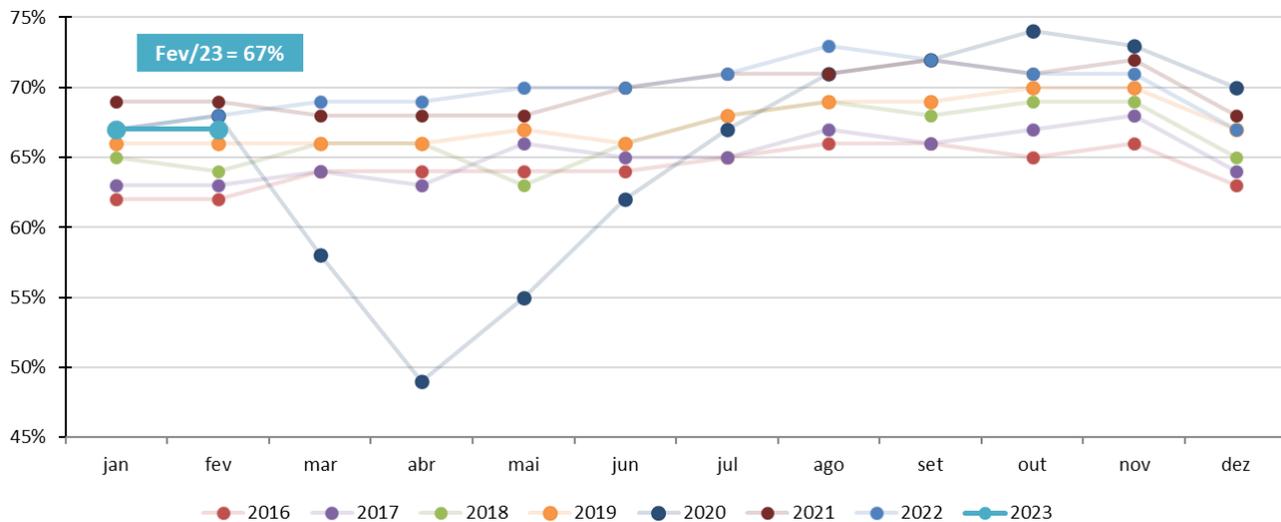
Índice de Confiança do Empresário Industrial – ICEI



Fonte: CNI-ICEI, março de 2023

O Índice da Utilização da Capacidade Instalada (UCI) da indústria nacional em geral, elaborado pela Confederação Nacional da Indústria (CNI), manteve-se estável no início de 2023, sendo que em março atingiu o patamar de 67%. Esse índice demonstra que a atividade industrial continua operando em níveis normais.

Utilização Média da Capacidade Instalada (UCI)



Fonte: CNI – UCI, fevereiro de 2023

Os últimos anos têm sido marcados por um ambiente de incerteza e alta volatilidade, com grandes desafios em relação à gestão de volume de produção, por exemplo. Diante disso, continuamos implementando medidas com o objetivo de tornar a estrutura mais leve, com uma forma ainda mais ágil e flexível de planejar e produzir, de modo a responder rapidamente às oscilações da demanda. Ao longo dos últimos anos, efetuamos diversas otimizações, principalmente, nas estruturas indiretas e na automatização e digitalização dos processos internos.

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 os produtos lançados nos últimos anos se consolidaram com muito sucesso nos mercados doméstico e internacional. Focado no futuro, continuamos fortemente investindo no lançamento de gerações de máquinas e tecnologias a serem embarcadas nos nossos produtos.

Adicionalmente, fortalecemos as nossas estruturas no exterior e desenvolvemos novas soluções para os nossos clientes, como a locação de máquinas e o suporte financeiro, por meio da criação de uma *fintech*. Essas estratégias estão se consolidando de maneira consistente e nos fornecem muita confiança de que estamos muito bem preparados para continuar capturando as oportunidades, tanto no mercado doméstico, quanto no Exterior.

Mercado

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

Entrada de Pedidos

Entrada de Pedidos (R\$ mil) Valores brutos, com impostos	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
Máquinas ROMI	192.725	140.122	199.713	42,5%	3,6%
Máquinas Burkhardt+Weber	41.415	88.470	-	-100,0%	-100,0%
Fundidos e Usinados	93.933	52.386	60.676	15,8%	-35,4%
Total *	328.072	280.978	260.389	-7,3%	-20,6%

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

O último trimestre de 2022 foi marcado por uma queda significativa do índice de confiança do empresário industrial, que impactou, principalmente, a entrada de pedidos da Unidade de Máquinas ROMI. Em 2023, podemos notar uma recuperação gradual da confiança do empresário industrial, assim como a utilização da capacidade instalada se manteve em níveis normais, o que demonstra um mercado doméstico boas perspectivas de normalização ao longo do ano.

No mercado externo, os atuais níveis de inflação, e as perspectivas de elevação dos juros estão afetando as perspectivas de investimento. Como resultado desse momento nos mercados doméstico e externo, na Unidade de Máquinas ROMI a entrada de pedidos no 1T23 apresentou crescimento de 3,6% quando comparada ao mesmo período de 2022, devido aos pedidos do mercado doméstico e da consolidação do negócio de locação de máquinas.

Conforme já mencionado, as novas gerações de produtos, com evoluções importantes de tecnologia na parte mecânica, na compensação térmica e na sua conectividade, também permitiram que a Companhia buscasse alternativas competitivas para viabilizar novos negócios aos seus clientes, como, por exemplo, a locação de máquinas. No primeiro trimestre de 2023 foram locadas 42 novas máquinas, ou 50 novos contratos (59 máquinas no primeiro trimestre de 2022, ou 72 novos contratos), que somam cerca de R\$13,6 milhões (R\$21,5 milhões no primeiro trimestre de 2022). Desde a data de lançamento dessa solução ao mercado, em junho de 2020, foram locadas 478 máquinas, ou 577 contratos, que representam R\$150,2 milhões. Tais contratos possuem vigência de 12 até 24 meses.

A subsidiária alemã BW, no 1T23, embora não tenha concretizado novos pedidos, possui um volume importante de projetos em andamento e estamos confiantes de que se materializarão ao longo dos próximos trimestres, para que a carteira do ano de 2024 seja incrementada.

A Unidade Fundidos e Usinados apresentou uma redução de 35,4% na entrada de pedidos, consequência da redução de novos projetos ligados à energia eólica, que diante da queda no preço da energia elétrica, estão sendo revistos ou postergados. Os demais segmentos atendidos por essa unidade continuam com os níveis de pedidos similares ao ano de 2022.

Carteira de Pedidos

Carteira de Pedidos (R\$ mil) Valores brutos, com impostos	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
Máquinas ROMI	330.676	221.881	263.208	18,6%	-20,4%
Máquinas Burkhardt+Weber	140.481	191.711	188.043	-1,9%	33,9%
Fundidos e Usinados	320.190	145.559	118.609	-18,5%	-63,0%
Total *	791.346	559.151	569.861	1,9%	-28,0%

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

Ao final do primeiro trimestre de 2023, a carteira de pedidos apresentou uma queda de 28% em comparação com o mesmo período de 2022. Entretanto, quando comparado ao 4T22, houve um incremento de 1,9%, com destaque para a Unidade de Máquinas ROMI que demonstrou uma importante recuperação na entrada de pedidos do 1T23.

Desempenho Operacional

Receita Operacional Líquida por Unidade de Negócio

A receita operacional líquida registrada pela Companhia no 1T23 atingiu R\$259,2 milhões, montante 9,2% inferior ao 1T23, devido à redução do faturamento de peças de grande porte da Unidade de Negócio Fundidos e Usinados.

Receita Operacional Líquida (em R\$ mil)	Trimestral				
	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
Máquinas ROMI	177.289	296.512	165.242	-44,3%	-6,8%
Máquinas Burkhardt+Weber	11.229	103.971	15.623	-85,0%	39,1%
Fundidos e Usinados	96.817	135.732	78.290	-42,3%	-19,1%
Total	285.335	536.215	259.155	-51,7%	-9,2%

MÁQUINAS ROMI

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio atingiu R\$165,2 milhões no 1T23, apresentando uma pequena redução de 6,8%, quando comparada ao 1T22, reflexo da redução na entrada de pedidos do mercado externo, que foi em grande parte compensada pelo aumento significativo das receitas com locação de máquinas, negócio lançado pela ROMI em meados de 2020.

MÁQUINAS BURKHARDT+WEBER

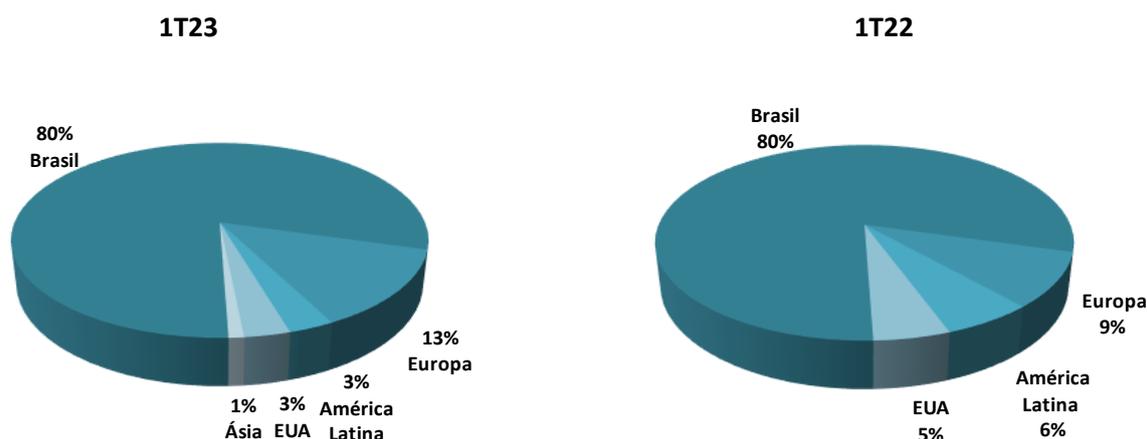
O faturamento da subsidiária alemã BW, em reais, atingiu, no 1T23, um total de R\$15,6 milhões, volume superior em 39,1% quando comparado ao 1T22, reflexo do aumento das receitas com serviços de assistência técnica e peças de reposição.

FUNDIDOS E USINADOS

A receita operacional líquida desta Unidade de Negócio foi de R\$78,3 milhões no 1T23, o que representa um volume de 19,1% menor em relação ao 1T22, devido à redução já mencionada dos negócios relacionados às peças fundidas e usinadas de grande porte para o setor de energia eólica.

Receita Operacional Líquida por Região Geográfica

O mercado doméstico foi responsável por 80% da receita consolidada da ROMI no primeiro trimestre de 2023 (80% no 1T22). 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				
	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
ROL (em R\$ milhões):	59,5	165,1	53,3	-67,7%	-10,4%
ROL (em US\$ milhões):	11,7	31,4	10,4	-66,9%	-11,1%

Margem Bruta e Operacional

A margem bruta obtida no 1T23 foi de 33,1%, representando um aumento de 3,1 p.p. em relação ao 1T22, devido à evolução positiva da performance das Unidades Máquinas ROMI e Máquinas B+W. A margem operacional (EBIT), nesse mesmo período, apresentou aumento de 4,0 p.p. As novas soluções e os produtos lançados pela Companhia nos últimos anos, maior participação do mercado doméstico na receita, assim como os projetos voltados à melhoria da eficiência operacional e o controle eficiente das despesas, resultou nessa evolução das margens operacionais.

Margem Bruta	Trimestral				
	1T22	4T22	1T23	Var. p.p. 1T23/4T22	Var. p.p. 1T23/1T22
Máquinas ROMI	42,0%	45,3%	48,5%	3,2	6,5
Máquinas Burkhardt+Weber	-54,5%	21,2%	8,4%	(12,8)	62,9
Fundidos e Usinados	17,9%	18,4%	5,5%	(12,9)	(12,4)
Total	30,0%	33,8%	33,1%	(0,7)	3,1

Margem Operacional (EBIT) - Ajustado (*)	Trimestral				
	1T22	4T22	1T23	Var. p.p. 1T23/4T22	Var. p.p. 1T23/1T22
Máquinas ROMI	20,7%	29,2%	27,1%	(2,1)	6,4
Máquinas Burkhardt+Weber	-139,6%	10,6%	-55,4%	(66,0)	84,2
Fundidos e Usinados	7,8%	9,6%	-6,9%	(16,5)	(14,6)
Total	10,0%	20,7%	11,9%	(8,8)	1,9

(*) 4T22 e 1T23: encontram-se ajustados pelos valores de: (i) EBIT e EBITDA nos montantes de R\$13.415 e R\$6.278, respectivamente; e (ii) Lucro líquido nos montantes de R\$13.048 e R\$6.078, respectivamente, referentes ao reconhecimento dos impactos do empreendimento Vila Romi Residence, conforme descrito na seção "Vila Romi Residence (empreendimento imobiliário)" e da alienação de um terreno não industrial de propriedade da Companhia.

MÁQUINAS ROMI

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 1T23, apresentou-se em patamar elevado, diante do mix de faturamento, com maior presença de mercado doméstico e de máquinas de locação. O elevado patamar de margem bruta e o controle das despesas operacionais resultaram em um aumento da margem operacional (EBIT) ajustada de 6,4p.p. no mesmo período de comparação.

MÁQUINAS BURKHARDT+WEBER

A margem bruta e a margem operacional desta Unidade de Negócio, no 1T23, apresentaram, respectivamente, melhoria significativa de 62,9p.p. e 84,2p.p., em relação ao 1T22. Ambos os períodos apresentaram receitas operacionais líquidas bastante baixas, devido a não ter havido entrega de máquinas, porém, a melhoria da eficiência operacional em 2023 começa a demonstrar evolução concreta dos resultados.

FUNDIDOS E USINADOS

A margem bruta desta Unidade de Negócio, no 1T23, apresentou queda de 12,4 p.p., em relação ao 1T22, assim como a margem operacional (EBIT), que, no mesmo período de comparação, apresentou queda de 14,6 p.p. Essa redução deve-se ao menor volume de faturamento e de produção no 1T23, uma vez que essa unidade de negócio apresenta um custo fixo significativo, e aos gastos com adequação da estrutura à um menor nível de produção esperada em 2023.

EBITDA e Margem EBITDA

No 1T23, a geração operacional de caixa medida pelo EBITDA ajustado foi de R\$45,4 milhões, representando uma margem EBITDA de 17,5% no trimestre, tal como mostra o quadro a seguir:

Reconciliação do Resultado Líquido com o EBITDA	Trimestral				
	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
R\$ mil					
Resultado Líquido	30.504	87.670	36.130	-58,8%	18,4%
Imposto de Renda e Contribuição Social	7.273	32.542	5.218	-84,0%	-28,3%
Resultado Financeiro Líquido	(9.212)	3.949	(4.303)	-209,0%	-53,3%
Depreciação e Amortização	11.494	14.085	14.626	3,8%	27,3%
EBITDA	40.059	138.246	51.671	-62,6%	29,0%
Margem EBITDA	14,0%	25,8%	19,9%	-22,7%	42,0%
EBITDA - Ajustado (*)	40.059	124.831	45.393	-63,6%	13,3%
Margem EBITDA - Ajustado (*)	14,0%	23,3%	17,5%	-24,8%	24,8%
Receita Operacional Líquida Total	285.335	536.215	259.155	34,5%	-9,2%

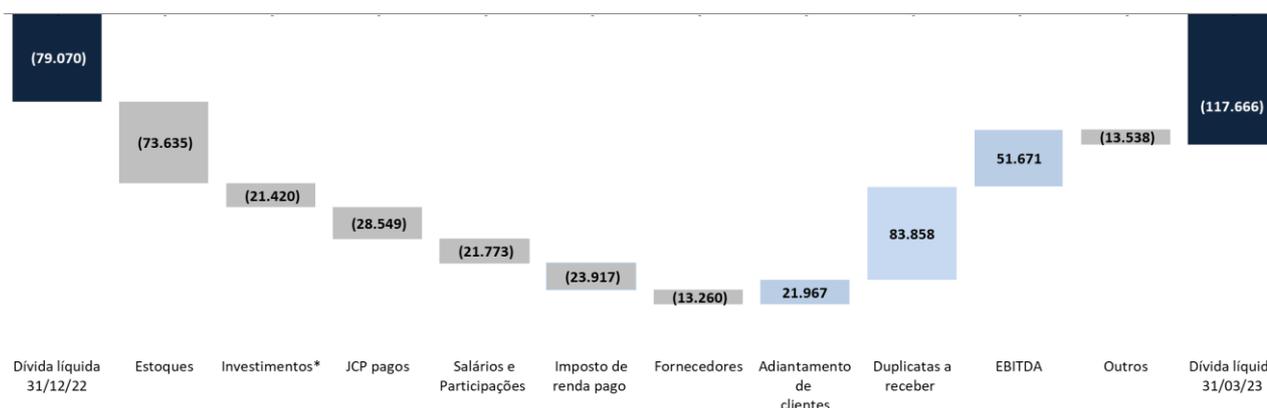
(*) 4T22 e 1T23: encontram-se ajustados pelos valores de: (i) EBIT e EBITDA nos montantes de R\$13.415 e R\$6.278, respectivamente; e (ii) Lucro líquido nos montantes de R\$13.048 e R\$6.078, respectivamente, referentes ao reconhecimento dos impactos do empreendimento Vila Romi Residence, conforme descrito na seção “Vila Romi Residence (empreendimento imobiliário)” e da alienação de um terreno não industrial de propriedade da Companhia.

Resultado Líquido Ajustado

O resultado líquido ajustado no 1T23 foi positivo em R\$30,1 milhões, representando uma leve queda de 1,5% em relação ao lucro líquido do 1T22, devido ao maior volume de variação cambial apurado no 1T22, reflexo do comportamento do câmbio.

Evolução da Posição Líquida de Caixa (Dívida)

As principais variações ocorridas na posição líquida de caixa durante o primeiro trimestre de 2023 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 primeiro trimestre de 2023, apresentou as seguintes principais variações:

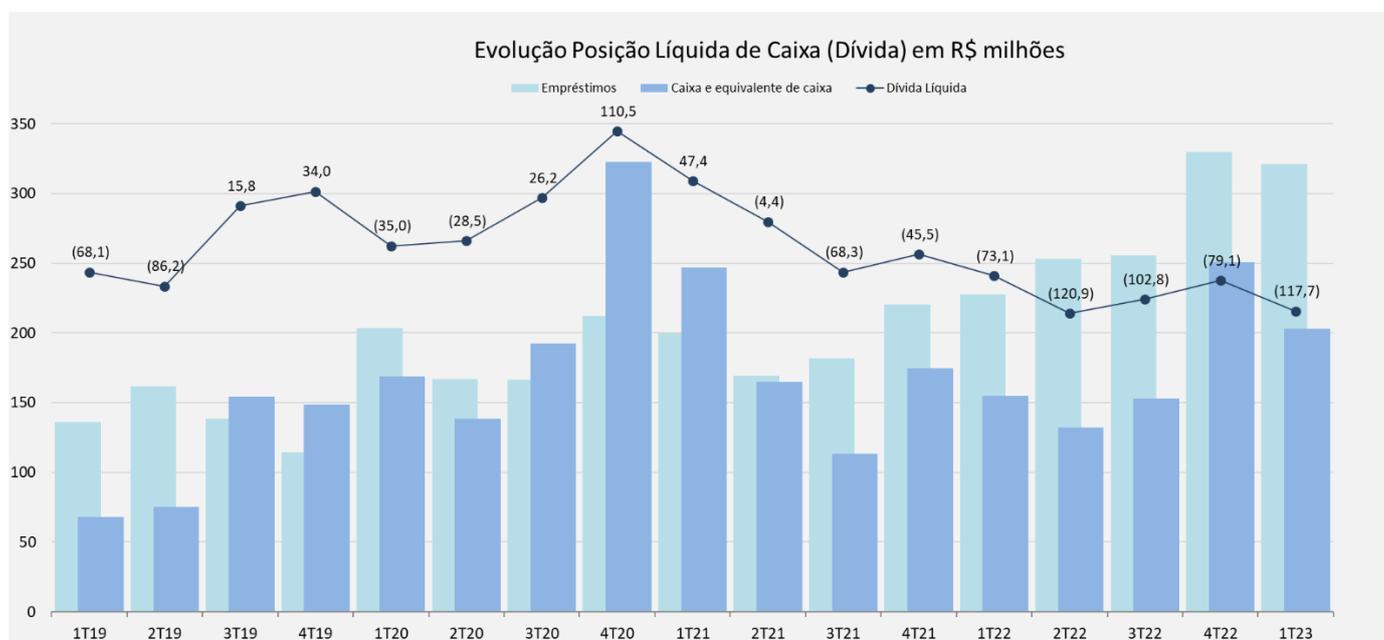
- Investimentos realizados no 1T23, destinados à manutenção, à produtividade, à flexibilidade e à competitividade das demais unidades do parque industrial e, principalmente, relativos ao novo negócio de locação de máquinas;
- Pagamentos dos juros sobre o capital próprio e dividendos intermediários, declarados em dezembro de 2022 e em janeiro de 2023, pagos durante o 1T23, no montante de R\$28,5 milhões;
- Aumento do contas a receber, principalmente, devido ao faturamento da Controladora e da subsidiária alemã B+W, cujos valores serão recebidos no início do ano de 2023.

Posição Financeira

As aplicações financeiras são realizadas com instituições 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 2023, era negativa em R\$117,7 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 2023, o montante dos financiamentos em moeda nacional era de R\$129,2 milhões, e o montante em moeda estrangeira somava R\$191,8 milhões, totalizando R\$321,0 milhões, sendo que R\$135,0 milhões possuem vencimento em até 12 meses.

Em 31 de março de 2023, a Companhia possuía registrado, como caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras, o montante de R\$203,4 milhões.



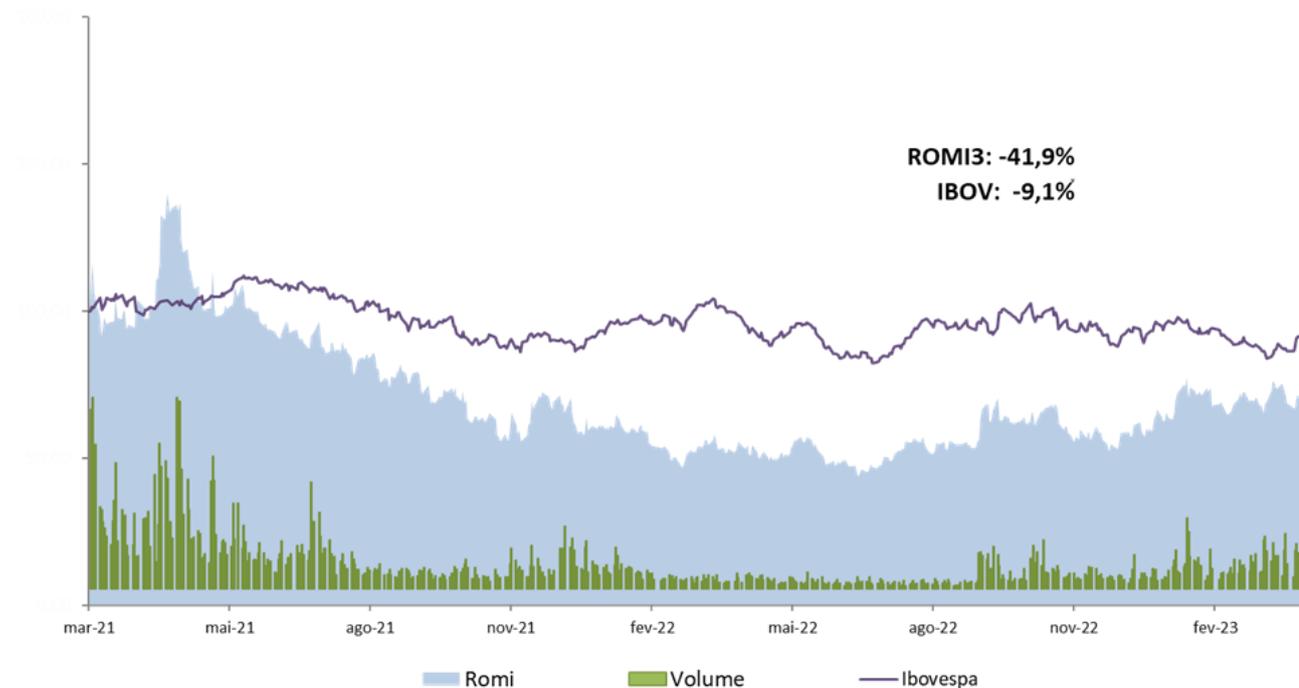
Os saldos de “Operação Finame fabricante” não são utilizados para o cálculo da dívida líquida da Companhia.

Em 31 de março de 2023, a Companhia não tinha transações com derivativos.

Mercado de Capitais

Desempenho da Ação ROMI3 x Ibovespa

Período: 30/03/2021 a 17/04/2023



Nota: A performance das ações ROMI3 demonstrada no gráfico acima não considera as distribuições dos lucros realizadas no período apresentado, assim como as bonificações de ações ocorridas em março de 2023 e de outubro de 2022.

Fonte: Brasil, Bolsa e Balcão (B3).

Em 17 de abril de 2023, as ações ordinárias da Companhia (ROMI3), que estavam cotadas a R\$15,20, apresentaram uma desvalorização de 41,9% desde 31 de março de 2021 e uma desvalorização de 1,5% desde 29 de dezembro de 2022. O Ibovespa registrou desvalorização de 9,1% e de 3,4%, respectivamente, nos mesmos períodos.

O valor de mercado da Companhia, em 17 de abril de 2023, era de R\$1.226,1 bilhão. O volume médio diário de negociação, durante o 1T23, foi de R\$17,3 milhões.

Vila Romi Residence

Em abril de 2022, por meio da controlada Rominor Empreendimentos Imobiliários S.A. (“Rominor Empreendimentos”), houve o lançamento do loteamento fechado Vila Romi Residence, que conta com 350 lotes entre 300m² e 884m², cuja previsão de entrega e conclusão é até o final do ano de 2024. Atualmente, foram vendidos 339 lotes, sendo o Valor Geral de Vendas (VGV) estimado em cerca R\$ 130 milhões. A participação da Rominor Empreendimentos, subsidiária integral da Companhia nesse empreendimento é de 50% do VGV.

As condições de pagamento variaram de à vista até 10 anos de financiamento direto, sendo obrigatórios 10% do valor total do terreno. As parcelas do financiamento são atualizadas monetariamente pelo IPCA, acrescido de 12% de juros ao ano. Nos casos em que os terrenos foram financiados, o próprio imóvel figura como garantia da quitação das parcelas.

Até a data dessas demonstrações financeiras intermediárias, a controlada Rominor Empreendimentos havia recebido o montante de aproximadamente R\$37,8 milhões (valor acrescido da correção monetária e juros), dos quais R\$16,2 milhões encontram-se registrados na rubrica de adiantamento de clientes, no passivo circulante.

A Administração, baseada no CPC47 – Reconhecimento de Receitas – e as normas CVM aplicáveis, adotou como critério para reconhecimento das receitas do empreendimento a metodologia *Percentage of Completion* (POC), na qual a receita e os respectivos custos são registrados no resultado de acordo com a proporção de conclusão das obras de infraestrutura, por meio de relatórios de medição emitidos mensalmente.

Em 31 de março de 2023, o percentual de conclusão das obras era de 26,14% conforme o referido relatório, o que resultou nos seguintes impactos nas demonstrações financeiras:

(i) receita operacional líquida/EBIT/EBITDA: R\$6,3 milhões; e (ii) Lucro líquido: R\$6,1 milhões.

Balço Patrimonial Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	31/03/22	31/12/22	31/03/23		31/03/22	31/12/22	31/03/23
ATIVO				PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
CIRCULANTE	1.147.778	1.388.934	1.341.221	CIRCULANTE	564.188	597.847	637.203
Caixa e equivalentes de caixa	89.032	131.999	180.990	Financiamentos	64.617	53.714	135.023
Aplicações financeiras	65.786	118.814	22.362	Valores a pagar - FINAME fabricante	142.651	154.076	158.271
Duplicatas a receber	204.784	275.323	190.284	Fornecedores	145.702	135.557	122.297
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	153.304	162.993	167.928	Salários e encargos sociais	38.244	48.850	35.063
Estoques	575.910	640.797	714.432	Impostos e contribuições a recolher	18.468	37.397	14.439
Impostos e contribuições a recuperar	41.583	41.880	46.472	Adiantamento de clientes	104.377	106.404	125.356
Outros valores a realizar	17.379	17.128	18.753	Participações a pagar	1.529	9.406	1.420
Depósitos judiciais	-	-	-	Dividendos e juros sobre o capital próprio	19.465	15.130	16.547
NÃO CIRCULANTE	775.610	855.999	855.275	Provisão para passivos eventuais	2.220	2.683	2.492
				Outras contas a pagar	26.915	34.630	26.295
NÃO CIRCULANTE	333.358	369.461	367.933	NÃO CIRCULANTE	408.699	551.688	459.425
Duplicatas a receber	16.466	28.571	29.752	Financiamentos	163.311	276.169	185.995
Valores a receber - repasse FINAME fabricante	209.961	243.845	239.144	Valores a pagar - FINAME fabricante	208.602	237.055	234.586
Impostos e contribuições a recuperar	71.450	56.440	57.635	Imposto de renda e contribuição social diferidos	34.163	35.440	34.907
Imposto de renda e contribuição social diferidos	15.858	19.006	21.878	Provisão para passivos eventuais	286	270	416
Depósitos judiciais	12.108	12.200	12.212	Outras contas a pagar	2.337	2.754	3.521
Outros valores a realizar	7.515	9.399	7.312	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	948.928	1.093.127	1.098.280
INVESTIMENTOS				Capital social	637.756	771.454	904.772
Imobilizado	373.546	420.275	422.905	Reservas de lucros	244.283	248.144	120.860
Propriedades para investimento	16.593	15.251	15.251	Ajuste de avaliação patrimonial	66.889	73.529	72.648
Intangível	52.113	51.012	49.186	PARTICIPAÇÃO DOS NÃO CONTROLADORES	1.573	2.271	1.588
TOTAL DO ATIVO	1.923.388	2.244.933	2.196.496	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	950.501	1.095.398	1.099.868
				TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.923.388	2.244.933	2.196.496

Demonstração do Resultado Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	1T22	4T22	1T23	Var. 1T23/4T22	Var. 1T23/1T22
Receita Operacional Líquida	285.335	536.215	259.155	-51,7%	-9,2%
Custo dos produtos e serviços vendidos	(199.730)	(354.812)	(173.378)	-51,1%	-13,2%
Lucro Bruto	85.605	181.403	85.777	-52,7%	0,2%
Margem Bruta %	30,0%	33,8%	33,1%		
Receitas (despesas) Operacionais	(57.040)	(57.242)	(48.732)	-14,9%	-14,6%
Comerciais	(25.587)	(33.574)	(25.421)	-24,3%	-0,6%
Pesquisa e desenvolvimento	(6.924)	(7.797)	(7.681)	-1,5%	10,9%
Gerais e administrativas	(22.117)	(24.919)	(20.590)	-17,4%	-6,9%
Participação e honorários da Administração	(3.438)	(5.755)	(3.517)	-38,9%	2,3%
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	1.026	14.803	8.477	-42,7%	726,2%
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro	28.565	124.161	37.045	-70,2%	29,7%
Margem Operacional %	10,0%	23,2%	14,3%		
Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	28.565	110.746	30.767	-72,2%	7,7%
Margem Operacional % - Ajustada (*)	10,0%	20,7%	11,9%		
Resultado Financeiro	9.212	(3.949)	4.303	-209,0%	-53,3%
Receitas financeiras	3.640	5.586	9.791	75,3%	169,0%
Despesas financeiras	(2.841)	(6.468)	(6.037)	-6,7%	112,5%
Variações cambiais, líquidas	8.413	(3.067)	549	-117,9%	-93,5%
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	37.777	120.212	41.348	-65,6%	9,5%
Imposto de renda/Contribuição social	(7.273)	(32.542)	(5.218)	-84,0%	-28,3%
Lucro do período	30.504	87.670	36.130	-58,8%	18,4%
Margem Líquida %	10,7%	16,3%	13,9%		
Lucro do período ajustado	30.504	74.622	30.052	-59,7%	-1,5%
Margem Líquida % - Ajustada (*)	10,7%	13,9%	11,6%		
Lucro Líquido Atribuído a:					
Participação dos controladores	30.388	86.966	35.998	-58,6%	18,5%
Participação dos não controladores	116	722	132	-81,7%	13,8%
EBITDA	40.059	138.246	51.671	-62,6%	29,0%
Resultado líquido	30.504	87.670	36.130	-58,8%	18,4%
Imposto de renda e contribuição social	7.273	32.542	5.218	-84,0%	-28,3%
Resultado financeiro líquido	(9.212)	3.949	(4.303)	-209,0%	-53,3%
Depreciação e amortização	11.494	14.085	14.626	3,8%	27,3%
Margem EBITDA %	14,0%	25,8%	19,9%		
EBITDA - Ajustado (*)	40.059	124.831	45.393	-63,6%	13,3%
Margem EBITDA % - Ajustada (*)	14,0%	23,3%	17,5%		
Nº de ações (mil)	73.334	80.667	88.734		
Lucro por ação - R\$	0,41	1,09	0,41		

Fluxo de Caixa Consolidado

IFRS (R\$ mil)

	1T22	4T22	1T23
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:			
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	37.777	120.212	41.348
Despesa (Receita) financeira e variação cambial	(12.903)	3.747	(802)
Depreciação e amortização	12.451	14.085	14.626
Constituição (reversão) para créditos de liq. duvidosa de contas a receber	(1.185)	507	(644)
Ganho na alienação de imobilizado e intangível	(1.167)	(21.012)	(3.056)
Perda (ganho) para realização do estoque	(3.248)	(1.352)	1.699
Provisão (reversão) para passivos eventuais	714	131	162
Duplicatas a receber	22.910	(45.625)	85.971
Valores a receber - repasse Finame fabricante	8.450	(36.981)	412
Estoques	(35.865)	118.420	(75.330)
Impostos e contribuições a recuperar	1.073	23.981	(8.659)
Depósitos judiciais	(11)	-	(12)
Outros valores a realizar	(4.041)	(736)	2.273
Fornecedores	21.048	(65.649)	(12.670)
Salários e encargos sociais	(7.818)	(8.983)	(13.787)
Impostos e contribuições a recolher	(17.012)	(19.053)	(4.792)
Adiantamento de clientes	380	(36.018)	18.952
Outras contas a pagar	(15.277)	8.842	(15.752)
Caixa gerado (aplicado) nas operações	6.276	54.516	29.939
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido pagos	(237)	(8.723)	(23.917)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades operacionais	6.039	45.793	6.022
Aplicações financeiras	9.000	(75.343)	96.452
Aquisição de imobilizado	(33.387)	(30.334)	(21.420)
Receita na venda de imobilizado	2.293	11.708	9.630
Aquisição de intangível	(102)	(132)	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos	(22.196)	(94.101)	84.662
Juros sobre o capital próprio e dividendos pagos	(18.545)	(23.919)	(29.364)
Novos empréstimos e financiamentos	52.618	101.681	-
Pagamento de financiamentos	(18.259)	(41.942)	(7.639)
Juros pagos (incluindo juros pagos Finame fabricante)	(11.963)	2.813	(11.599)
Novos financiamentos - Finame fabricante	35.598	71.402	47.530
Pagamento de financiamentos - Finame fabricante	(37.625)	(38.241)	(39.156)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	1.824	71.794	(40.228)
Fluxo de Caixa Líquido	(14.333)	23.486	50.456
Ganhos (perdas) cambiais sobre o saldo de caixa das controladas no exterior	3.454	1.575	(1.467)
Caixa e equivalentes de caixa - início do período	99.911	109.497	131.999
Caixa e equivalentes de caixa - fim do período	89.032	131.999	180.990

Anexo I – DRE por Unidade de Negócio

Demonstração do Resultado Consolidado por Unidade de Negócio - 1T23

R\$ mil	Máquinas ROMI	Máquinas Burkhardt + Weber	Fundidos e Usinados	Total
Receita Operacional Líquida	165.242	15.623	78.290	259.155
Custo dos produtos e serviços vendidos	(70.252)	(14.310)	(88.816)	(173.378)
Transferências remetidas	536	-	15.385	15.921
Transferências recebidas	(15.385)	-	(536)	(15.921)
Lucro Bruto	80.141	1.313	4.323	85.777
<i>Margem Bruta %</i>	<i>48,5%</i>	<i>8,4%</i>	<i>5,5%</i>	<i>33,1%</i>
Despesas Operacionais	(35.357)	(9.968)	(9.686)	(55.010)
Vendas	(20.524)	(3.278)	(1.619)	(25.421)
Gerais e administrativas	(9.507)	(6.690)	(4.393)	(20.590)
Pesquisa e desenvolvimento	(5.667)	-	(2.014)	(7.681)
Participação e honorários da Administração	(1.858)	-	(1.659)	(3.517)
Outras receitas operacionais	2.199	-	-	2.199
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro - Ajustado (*)	44.785	(8.655)	(5.363)	30.767
<i>Margem Operacional % - Ajustada (*)</i>	<i>27,1%</i>	<i>-55,4%</i>	<i>-6,9%</i>	<i>11,9%</i>
Depreciação e amortização	7.926	2.601	4.100	14.626
EBITDA - Ajustado (*)	52.710	(6.054)	(1.263)	45.393
<i>Margem EBITDA % - Ajustada (*)</i>	<i>31,9%</i>	<i>-38,8%</i>	<i>-1,6%</i>	<i>17,5%</i>

(*) 1T23 encontra-se ajustado pelo reconhecimento da receita do empreendimento "Vila Romi Residence".

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
<i>Margem Bruta %</i>	<i>42,0%</i>	<i>-54,5%</i>	<i>17,9%</i>	<i>30,0%</i>
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
<i>Margem Operacional %</i>	<i>20,7%</i>	<i>-139,6%</i>	<i>7,8%</i>	<i>10,0%</i>
Depreciação e amortização	5.290	2.917	3.287	11.494
EBITDA	41.981	(12.754)	10.831	40.059
<i>Margem EBITDA %</i>	<i>23,7%</i>	<i>-113,6%</i>	<i>11,2%</i>	<i>14,0%</i>

Anexo II – Demonstrações Financeiras da BW

Balanço Patrimonial BW

	(€ Mil)		
ATIVO	31/03/22	31/12/22	31/03/23
CIRCULANTE	22.166	28.454	28.383
Caixa e equivalentes de caixa	1.414	291	135
Duplicatas a receber	6.932	12.892	5.859
Estoques	11.298	12.697	19.103
Impostos e contribuições a recuperar	480	697	718
Imposto de renda e contribuição social diferidos	834	1.035	1.443
Partes relacionadas	202	92	29
Outros valores a realizar	1.006	750	1.096
Investimentos			
Imobilizado	12.432	12.047	12.107
Investimentos em controladas	-	-	-
Intangível	9.736	9.019	8.775
TOTAL DO ATIVO	44.334	49.520	49.265
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	31/03/22	31/12/22	31/03/23
CIRCULANTE	15.410	21.296	24.868
Financiamentos	1.074	2.727	3.930
Fornecedores	1.843	4.508	3.351
Salários e encargos sociais	1.443	760	1.259
Impostos e contribuições a recolher	(39)	597	152
Adiantamento de clientes	7.939	7.965	12.121
Outras contas a pagar	2.561	3.369	2.431
Partes relacionadas	590	1.371	1.624
NÃO CIRCULANTE	7.691	7.556	4.705
Financiamentos	3.849	3.849	1.042
Imposto de renda e contribuição social diferidos	3.842	3.707	3.662
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	21.234	20.669	19.694
Capital social	7.025	7.025	7.025
Reservas de capital	505	505	505
Reservas de lucros	13.704	13.139	12.164
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	44.334	49.520	49.265

Demonstração do Resultado BW

	(€ Mil)		
	1T22	4T22	1T23
Receita Operacional Líquida	1.925	18.967	2.804
Custo dos produtos e serviços vendidos	(2.727)	(14.536)	(2.570)
Lucro (prejuízo) Bruto	(802)	4.431	234
<i>Margem Bruta %</i>	-41,7%	23,4%	8,3%
Despesas Operacionais	(1.624)	(2.041)	(1.789)
Comerciais	(479)	(874)	(588)
Gerais e Administrativas	(1.146)	(1.167)	(1.201)
Lucro (prejuízo) Operacional Antes do Resultado Financeiro	(2.426)	2.390	(1.555)
<i>Margem Operacional %</i>	-126,0%	12,6%	-55,5%
Resultado Financeiro	(81)	(125)	(45)
Lucro (prejuízo) Operacional	(2.507)	2.265	(1.600)
Imposto de Renda / Contribuição Social	724	(555)	452
Lucro (prejuízo) do período	(1.783)	1.710	(1.148)
<i>Margem Líquida %</i>	-92,6%	9,0%	-40,9%
EBITDA	(1.927)	2.867	(1.089)
Resultado Líquido	(1.783)	1.710	(1.148)
Imposto de Renda / Contribuição Social	(724)	555	(452)
Resultado Financeiro Líquido	81	125	45
Depreciação e amortização	499	477	467
<i>Margem EBITDA %</i>	-100,1%	15,1%	-38,8%