

UCAS

B3 LISTED NM

Índice de Ações com Governança Corporativa Diferenciada **IGC**

Índice de Ações com Tag Along Diferenciado **ITAG**

Relações com Investidores

Gustavo Dall'Onder
CEO

Guilherme Possebon de Oliveira
CFO e DRI

Felipe de Gasperin
Marciana Fontana Seben

Tel.: (54) 3455-4444
dri@unicasamoveis.com.br
www.unicasamoveis.com.br/ri

Bento Gonçalves, RS, 13 de novembro de 2023. A Unicasa Indústria de Móveis S.A. (B3: UCAS3, Bloomberg: UCAS3:BZ, Reuters: UCAS3.SA), uma das maiores empresas do setor de móveis planejados do Brasil e única empresa brasileira do setor listada em bolsa de valores, divulga hoje os resultados do 3º trimestre de 2023. As variações e demais comparações são, exceto quando indicado de outra forma, feitas em relação ao mesmo período do ano anterior. As informações financeiras e operacionais a seguir, exceto quando indicado de outra forma, são apresentadas com os dados consolidados (com Unicasa Comércio de Móveis Ltda e Unicasa Holding, LLC), em milhares de reais e de acordo com as normas internacionais de contabilidade (International Financial Reporting Standards – IFRS).

Destaques do período

- Geração de caixa de R\$10,4 milhões nas atividades operacionais
- Margem Bruta de 37,7% (+1,3 p.p.)
- Margem EBITDA de 12% (-2,4 p.p.);
- Margem líquida de 6,7% (-3,2 p.p.);
- ROIC de 6,4% (-16.6 p.p.)

Sumário Executivo - Ajustado	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Receita Bruta ex-IPI	79.657	70.649	-11,3%	222.382	191.924	-13,7%
Receita líquida	65.838	58.799	-10,7%	182.705	158.526	-13,2%
CPV	(41.918)	(36.658)	-12,5%	(120.439)	(103.254)	-14,3%
Lucro bruto	23.920	22.141	-7,4%	62.266	55.272	-11,2%
Margem Bruta	36,3%	37,7%	+1,3 p.p.	34,1%	34,9%	+0,8 p.p.
Despesas com Vendas e Administrativas	(18.124)	(18.962)	+4,6%	(46.310)	(50.734)	+9,6%
Outras receitas e despesas operacionais	1.300	1.672	+28,6%	2.358	2.937	+24,6%
Resultado operacional	7.096	4.851	-31,6%	18.314	7.475	-59,2%
Margem Operacional	10,8%	8,3%	-2,5 p.p.	10,0%	4,7%	-5,3 p.p.
Resultado Financeiro	2.245	1.516	-32,5%	6.168	3.754	-39,1%
LAIR	9.341	6.367	-31,8%	24.482	11.229	-54,1%
IR/CS	(2.820)	(2.446)	-13,3%	(8.181)	(2.571)	-68,6%
Lucro líquido	6.521	3.921	-39,9%	16.301	8.658	-46,9%
Margem Líquida	9,9%	6,7%	-3,2 p.p.	8,9%	5,5%	-3,5 p.p.
EBITDA	9.472	7.071	-25,3%	25.724	13.773	-46,5%
Margem EBITDA	14,4%	12,0%	-2,4 p.p.	14,1%	8,7%	-5,4 p.p.
ROIC - UDM	15,8%	6,5%	-9,3 p.p.	15,8%	6,5%	-9,3 p.p.

Aviso legal: As afirmações contidas neste documento relacionadas a: perspectivas sobre os negócios, projeções sobre resultados operacionais e financeiros e projeções de crescimento da Unicasa são meramente estimativas e, como tais, são baseadas exclusivamente nas expectativas da diretoria sobre o futuro dos negócios. Estas expectativas dependem, substancialmente das condições de mercado, do desempenho da economia brasileira, do setor e dos mercados internacionais e estão sujeitas a riscos conhecidos e desconhecidos e incertezas que podem fazer com que tais expectativas não se concretizem ou sejam substancialmente diferentes do que era esperado, e portanto, sujeitas à mudanças sem aviso prévio.

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

Prezados acionistas,

O resultado desse trimestre está longe de ser o ideal, apesar de termos visibilidade de que as vendas ao consumidor estão acontecendo nas lojas, o tempo entre a assinatura do contrato e o envio desses pedidos à fábrica tem ocorrido de forma mais dilatada que o histórico. Podemos atribuir essa mudança a: atrasos na entrega de imóveis pelo país, consumidores postergando a execução das etapas de sua obra em virtude de um cenário econômico mais restrito em termos de crédito e/ou receoso com o cenário econômico e melhora no posicionamento das marcas New e Casa Brasileira, que intensifica o efeito desses fatores. Assim, pela primeira vez neste ano, a variação da receita das lojas no critério Mesmas Lojas foi negativa. Outro fator que contribui para a redução da receita foram as lojas fechadas, conforme temos comentado nos demais releases deste ano por decisão da Companhia fechamos lojas que possuíam faturamentos consistentes, mas que descumpriam critérios qualitativos. Entendemos que nosso plano de expansão de rede está sendo executado corretamente, entretanto, o tempo para a abertura de uma loja e seu prazo de maturação não permite que as aberturas compensem os fechamentos neste momento.

A Operação dos Estados Unidos já estaria apresentando resultado positivo caso não tivéssemos adicionado operações próprias ao nosso negócio. O prazo médio entre a assinatura de contrato com um consumidor e a entrega dos móveis, momento em que ocorre o reconhecimento da receita, está em 9 meses. Portanto, as lojas próprias ainda não contribuem com receitas ao resultado da Companhia, apesar de já contribuírem com as despesas fixas de ponto de venda. As vendas estão ocorrendo de acordo com a nossa expectativa de maturação. Iniciamos o ano operando uma loja, em 25 de outubro abrimos a operação da nossa Flagship em Nova Iorque, em um evento que reuniu arquitetos, corretores e parceiros locais e em 1º de novembro, assinamos contrato para a adição de mais uma loja própria ao projeto dos Estados Unidos. Assim, encerraremos o ano de 2023 com 3

operações próprias. A dificuldade de visualizar o resultado contábil dessas operações vai acompanhar os nossos releases na medida em que mantivermos um plano de expansão vertical.

O aumento da margem de contribuição é oriundo, principalmente, do reconhecimento de receita da operação dos Estados Unidos, parcialmente compensado pela menor diluição dos custos fixos em virtude da queda da receita.

As despesas operacionais reduziram 6,8% ao excluirmos as despesas da operação dos Estados Unidos, principalmente, pela redução das despesas variáveis. A operação dos Estados Unidos acrescentou cerca de R\$1,9 milhão de despesas.

A geração de caixa das atividades operacionais atingiu R\$10,4 milhões (vs consumo de R\$1,9 milhão no 3T22). A principal variação deve-se ao fluxo de adiantamento de clientes, que ao final de 2021 atingiu seu maior patamar histórico, devido aos aumentos de preço praticados pela Companhia ao longo de 2021. Ao ignorarmos esse efeito, a geração de caixa deste trimestre é 5,8% maior.

Neste trimestre, divulgamos ao mercado a aprovação de Plano Estratégico de Inovação junto à Financiadora de Estudos e Projetos – FINEP, empresa pública vinculada ao Ministério da Ciência e Tecnologia. O valor total financiado é de R\$66,0 milhões com amortização em 97 parcelas mensais e carência de 24 meses. A taxa de juros é TR + 3,3% a.a. As etapas pós contrato foram cumpridas e a Companhia já recebeu a primeira parcela do recurso (R\$49,2 milhões).

RESULTADO DO TRIMESTRE

Abaixo, apresentamos o resultado considerando os impactos de recuperação fiscal dos processos de PIS/Cofins no 1T22 e da inflação no rendimento das aplicações financeiras no 2T22 e 3T22, ambos excluídos do demonstrativo apresentado na primeira página deste release.

Sumário Executivo	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Receita Bruta ex-IPI	79.657	70.649	-11,3%	222.382	191.924	-13,7%
Receita líquida	65.838	58.799	-10,7%	182.705	158.526	-13,2%
CPV	(41.918)	(36.658)	-12,5%	(120.439)	(103.254)	-14,3%
Lucro bruto	23.920	22.141	-7,4%	62.266	55.272	-11,2%
Margem Bruta	36,3%	37,7%	+1,4 p.p.	34,1%	34,9%	+0,8 p.p.
Despesas com Vendas e Administrativas	(18.169)	(18.962)	+4,4%	(47.140)	(50.734)	+7,6%
Outras receitas e despesas operacionais	1.300	1.672	+28,6%	9.510	2.937	-69,1%
Resultado operacional	7.051	4.851	-31,2%	24.636	7.475	-69,7%
Margem Operacional	10,7%	8,3%	-2,4 p.p.	13,5%	4,7%	-8,8 p.p.
Resultado Financeiro	2.521	1.516	-39,9%	8.205	3.754	-54,2%
LAIR	9.572	6.367	-33,5%	32.841	11.229	-65,8%
IR/CS	(2.212)	(2.446)	+10,6%	(4.855)	(2.571)	-47,0%
Lucro líquido	7.360	3.921	-46,7%	27.986	8.658	-69,1%
Margem Líquida	11,2%	6,7%	-4,5 p.p.	15,3%	5,5%	-9,9 p.p.
EBITDA	9.472	7.071	-25,3%	32.046	13.773	-57,0%
Margem EBITDA	14,4%	12,0%	-2,4 p.p.	17,5%	8,7%	-8,8 p.p.
ROIC - UDM	23,0%	6,4%	-16,6 p.p.	23,0%	6,4%	-16,6 p.p.

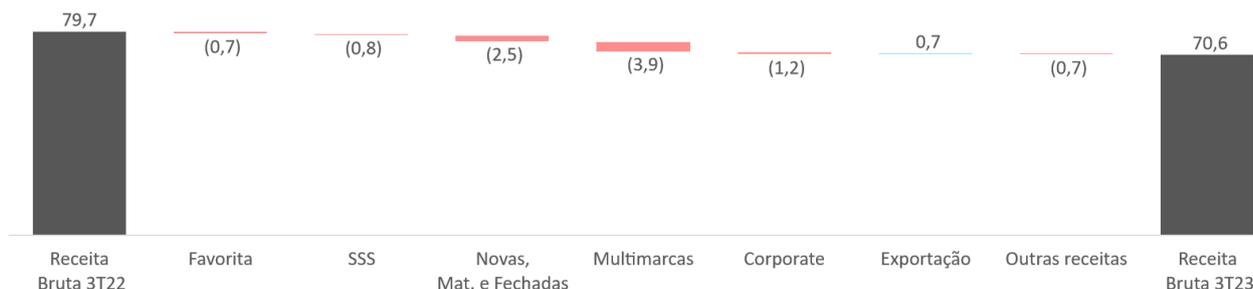
DESEMPENHO DE VENDAS

A Receita das lojas exclusivas, desconsiderando o efeito do fechamento da marca Favorita, reduziu 6,3%. Pela primeira vez em 2023, as lojas no critério Vendas Mesmas Lojas apresentaram redução, 1,7%. As lojas fechadas contribuíram para uma redução de R\$4,6 milhões, compensadas parcialmente pelo desempenho das lojas novas e em maturação que acrescentaram R\$2,1 milhões à receita. O fechamento de um Grupo que possuía 3 lojas da marca New agravou o impacto das lojas fechadas.

O crescimento da exportação é oriundo do reconhecimento de receita através da nossa operação nos Estados Unidos.

O segmento multimarca reduziu 41,7%, enquanto o Corporativo teve redução de 25,7% devido ao reconhecimento de um cliente relevante no 3T22.

Abaixo demonstramos a evolução da receita do 3T22x3T23⁽¹⁾.



⁽¹⁾Em milhões.

Abaixo, segue tabela demonstrando a abertura da receita da Companhia.

Faturamento Bruto ex-IPI	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Exclusivas	52.599	48.646	-7,5%	142.761	133.969	-6,2%
Δ Vendas das Mesmas Lojas ¹	14,6%	-1,7%		19,4%	3,4%	
Δ Volume das Mesmas Lojas ¹	-8,0%	-7,6%		-0,3%	-7,6%	
Multimarcas	9.280	5.410	-41,7%	28.288	17.013	-39,9%
Corporate	4.756	3.534	-25,7%	19.446	10.422	-46,4%
Mercado Externo	11.876	12.578	+5,9%	29.337	29.223	-0,4%
Faturamento Bruto ex-IPI	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Unicasa Indústria de Móveis	79.657	70.649	-11,3%	222.382	191.924	-13,7%
Δ Volume ¹	-14,3%	-20,8%		0,1%	-26,4%	

¹ Obtido através do cálculo deflacionado da receita pelos aumentos de preço repassados aos lojistas e desconsiderando eventuais descontos comerciais concedidos.

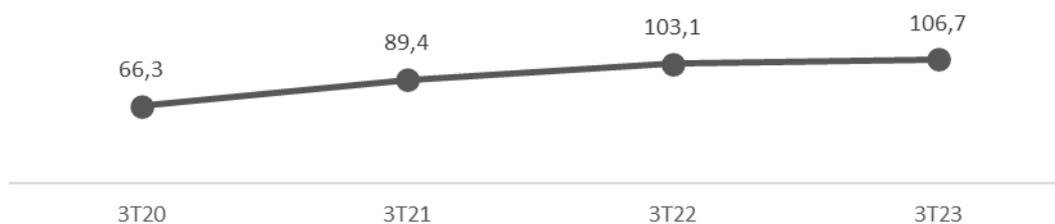
CANAIS DE DISTRIBUIÇÃO E VENDAS

Abaixo, apresentamos a evolução da nossa rede de distribuição.

Período	3T22	4T22	1T23	2T23	3T23	Δ ⁽¹⁾
Revendas Exclusivas	184	181	177	173	168	(5)
Exclusivas Nacionais	166	163	158	154	150	(4)
Exclusivas Exterior	18	18	19	19	18	(1)
Revendas Multimarcas	104	102	95	90	91	1
Multimarcas Nacionais	76	74	72	67	67	-
Multimarcas Exterior	28	28	23	23	24	1

⁽¹⁾ Variação em relação ao 2T23

A produtividade média no trimestre nas lojas exclusivas nacionais foi de R\$ 106,7 mil/mês 3,5% maior que o 3T22. O gráfico abaixo demonstra a produtividade histórica por trimestre.

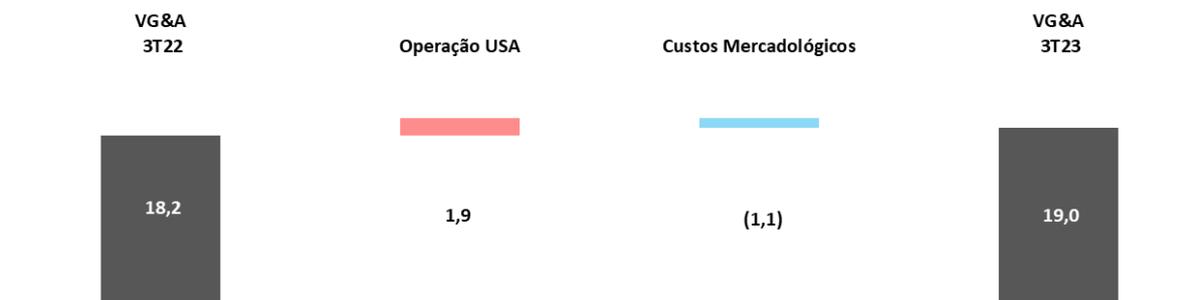


DESEMPENHO FINANCEIRO

Despesas com Vendas, Gerais e Administrativas (VG&A)

Despesas com Vendas, Gerais e Administrativas	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Total	(18.169)	(18.962)	+4,4%	(47.140)	(50.734)	+7,6%
Despesas com Vendas	(13.383)	(14.077)	+5,2%	(33.361)	(37.094)	+11,2%
% Receita Líquida	20,3%	23,9%	+3,6 p.p.	18,3%	23,4%	+5,1 p.p.
Despesas Gerais e Administrativas	(4.786)	(4.885)	+2,1%	(13.779)	(13.640)	-1,0%
% Receita Líquida	7,3%	8,3%	+1,0 p.p.	7,5%	8,6%	+1,1 p.p.
VGA % Receita Líquida	27,6%	32,2%	+4,6 p.p.	25,8%	32,0%	+6,2 p.p.

A seguir demonstramos a evolução das despesas com Vendas, Gerais e Administrativas do 3T22x3T23⁽¹⁾:



⁽¹⁾Em milhões.

Cabe destacar que, excluindo a operação dos Estados Unidos, as despesas operacionais reduziram 6,8%. Devido, principalmente, ao término da amortização de fundo de comércio; à redução das despesas com publicidade, das variáveis e das de pessoal.

A abertura da loja em Miami e a fase pré-operacional da loja em Nova Iorque foram os principais fatores que contribuíram para o aumento das despesas na operação dos Estados Unidos. A Loja em Miami está maturando conforme nossas expectativas em relação à venda aos consumidores, entretanto, ainda não tivemos reconhecimento de receita e, portanto, essa loja está acrescentando apenas despesas ao DRE consolidado da Companhia.

Outras receitas e despesas operacionais

Neste trimestre, tivemos receita com a venda de ativos que foi parcialmente compensada pelo efeito da recuperação de valores de processos judiciais registrados no 3T22.

Outras Receitas e Despesas Operacionais	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Total	1.300	1.672	+28,6%	9.510	2.937	-69,1%
Venda de ativos mantidos para venda e ativo imobilizado	3	920	n/a	(110)	782	-810,9%
Prêmio Bancário	226	79	-65,0%	538	259	-51,9%
Outras Receitas operacionais	1.071	673	-37,2%	9.082	1.896	-79,1%
% Receita Líquida	2,0%	2,8%	+0,8 p.p.	5,2%	1,9%	-3,3 p.p.

Resultado Financeiro

Os principais fatores que contribuíram para a redução do resultado financeiro foram: (i) menor saldo de investimentos em virtude da redução do adiantamento de clientes ocasionou o menor rendimento das aplicações financeiras; e, (ii) redução de R\$0,7 milhão nas outras receitas devido ao registro, no 3T22, da atualização monetária dos créditos recuperados via Processo da inflação nas aplicações financeiras.

Resultado Financeiro	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Resultado Financeiro Líquido	2.521	1.516	-39,9%	8.205	3.754	-54,2%
Despesas Financeiras	(1.466)	(1.215)	-17,1%	(5.077)	(4.454)	-12,3%
Despesas com IOF e tarifas bancárias	(51)	(56)	+9,8%	(150)	(146)	-2,7%
Despesas de empréstimos e financiamentos	(466)	(235)	-49,6%	(1.345)	(913)	-32,1%
Despesas com variação cambial	(382)	(282)	-26,2%	(2.306)	(1.435)	-37,8%
Ajustes a valor presente - AVP	(507)	(543)	+7,1%	(1.121)	(1.741)	+55,3%
Outras despesas financeiras	(60)	(99)	+65%	(155)	(219)	+41,3%
Receitas Financeiras	3.987	2.731	-31,5%	13.282	8.208	-38,2%
Juros recebidos	229	125	-45,4%	923	538	-41,7%
Descontos obtidos	36	15	-58,3%	99	64	-35,4%
Rendimentos de aplicações financeiras	964	468	-51,5%	3.998	1.675	-58,1%
Receitas com variação cambial	830	682	-17,8%	2.716	1.502	-44,7%
Ajuste a valor presente - AVP	1.121	1.379	+23,0%	2.828	3.860	+36,5%
Outras receitas financeiras	807	62	-92,3%	2.718	569	-79,1%

EBITDA e Margem EBITDA

EBITDA	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Lucro Líquido do Período	7.360	3.921	-46,7%	27.986	8.658	-69,1%
Imposto de Renda e Contribuição Social	2.212	2.446	+10,6%	4.855	2.571	-47,0%
Resultado Financeiro	(2.521)	(1.516)	-39,9%	(8.205)	(3.754)	-54,2%
(=) EBIT	7.051	4.851	-31,2%	24.636	7.475	-69,7%
Depreciação e Amortização	2.421	2.220	-8,3%	7.410	6.298	-15,0%
(=) EBITDA	9.472	7.071	-25,3%	32.046	13.773	-57,0%
Margem EBITDA	14,4%	12,0%	-2,4 p.p.	17,5%	8,7%	-8,8 p.p.

Fluxo de caixa

A geração operacional de caixa neste trimestre foi de R\$9,3 milhões, redução de 4%. As disponibilidades líquidas da atividade operacional apresentaram geração de R\$10,3 milhões, frente ao consumo de R\$ 1,9 milhão no 3T22. Esse resultado é oriundo, principalmente, da manutenção do saldo de adiantamento de clientes neste ano em comparação ao consumo no ano passado.

Fluxo de caixa	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Fluxo de caixa das atividades operacionais	9.640	9.253	-4,0%	38.618	16.541	-57,2%
Variação nos ativos e passivos	(11.507)	1.104	-109,6%	(29.556)	37.241	-226,0%
Aplicações financeiras	1.747	(132)	-107,6%	3.182	(492)	-115,5%
Fluxo de caixa nas atividades de investimento	(5.061)	(4.629)	-8,5%	(46.978)	(30.920)	-34,2%
Fluxo de caixa gerado nas atividades de financiamento	(1.647)	(1.444)	-12,3%	(11.239)	(15.604)	+38,8%
Efeito da variação cambial no caixa e equivalentes de caixa	193	(338)	-275,1%	288	(381)	-232,3%
Aumento (redução) de caixa	(6.635)	3.814	-157,5%	(45.685)	6.385	-114,0%
Aplicações financeiras	(1.747)	132	-107,6%	(3.182)	492	-115,5%
Aumento (redução) de caixa e aplicações financeiras	(8.382)	3.946	-147,1%	(48.867)	6.877	-114,1%

Caixa Líquido

Caixa Líquido	31/12/2022	30/09/2023	Δ
Dívida de Curto Prazo	5.264	4.748	-9,8%
Dívida de Longo Prazo	4.744	1.186	-75,0%
Dívida Bruta	10.008	5.934	-40,7%
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.528	29.913	+27,1%
Aplicações Financeiras	8.156	8.648	+6,0%
Dívida Líquida / (Caixa excedente)	(21.676)	(32.627)	+50,5%

Retorno sobre o Capital Investido (ROIC) e Retorno sobre o Patrimônio Líquido (ROE) nos últimos doze meses (UDM)

NOPLAT (Lucro Operacional Líquido Menos os Impostos Ajustados)	3T23	2T23	1T23	4T22	3T22
EBITDA	7.071	2.677	4.025	3.299	9.472
(-) Depreciação	2.220	2.164	1.914	1.853	2.421
(=) EBIT	4.851	513	2.111	1.446	7.051
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social	(2.446)	(461)	336	2.886	(2.212)
(+) Reversão do IR do Resultado Financeiro	515	395	366	214	857
(=) NOPLAT	2.920	447	2.813	4.546	5.696
(=) NOPLAT - UDM	10.726	13.502	21.035	27.117	31.143

ROIC (Retorno sobre o Capital Investido)	3T23	2T23	1T23	4T22	3T22
Capital investido - UDM	167.468	167.468	163.553	155.342	135.208
ROIC - UDM	6,4%	8,1%	12,9%	17,5%	23,0%
ROE (Retorno sobre o Patrimônio Líquido)	3T23	2T23	1T23	4T22	3T22
Lucro Líquido	3.921	1.213	3.524	4.961	7.360
Lucro Líquido - UDM	13.619	17.058	26.301	32.947	37.623
Patrimônio Líquido	197.009	192.763	191.998	188.732	196.055
Patrimônio Líquido - UDM	192.626	192.387	191.322	187.762	182.524
ROE - UDM	7,1%	8,9%	13,7%	17,5%	20,6%

ANEXO I – CAPITAL DE GIRO E CAPITAL INVESTIDO

Capital Investido	30/09/2023	30/06/2023	31/03/2023	31/12/2022	30/09/2022
Ativo Operacional	77.325	78.330	96.333	91.678	109.363
(+) Contas a Receber	24.241	22.142	25.883	30.140	33.777
(+) Contas a Receber LP	14.659	14.982	13.308	13.749	15.715
(+) Empréstimos Concedidos LP	329	541	788	437	612
(+) Estoques	30.062	31.773	32.688	35.605	42.039
(+) Adiantamentos e Antecipações	1.341	1.241	2.341	3.061	2.788
(+) Empréstimos Concedidos	1.495	1.459	1.439	862	784
(+) Despesas Antecipadas	4.864	4.982	15.046	5.456	6.521
(+) Impostos a Recuperar	334	1.210	4.800	2.328	7.005
(+) Outros Ativos Circulantes	-	-	40	40	122
Passivo Operacional	86.673	84.429	91.352	62.210	86.536
(-) Fornecedores	10.702	13.046	13.999	8.144	12.297
(-) Obrigações Tributárias	3.552	1.775	3.446	2.687	5.162
(-) Salários e Encargos Sociais	9.179	7.508	5.988	5.153	8.464
(-) Passivos Contratuais	59.173	59.315	63.752	42.437	57.322
(-) Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	-	-	193
(-) Provisões	116	162	186	203	280
(-) Arrendamentos à Pagar	1.461	1.389	1.439	-	-
(-) Outros Passivos Circulantes	2.490	1.234	2.542	3.586	2.818
(=) Capital de Giro	(9.348)	(6.099)	4.981	29.468	22.827
Ativo operacional não circulante	188.569	186.570	173.402	155.901	149.936
(+) Ativo Mantido para Venda	2.746	2.746	2.746	2.746	2.746
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	2.659	2.660	3.194	3.176	1.339
(+) Impostos a Recuperar	2.322	2.276	2.231	2.186	2.140
(+) Depósitos Judiciais	487	1.021	1.025	1.064	1.129
(+) Outros Ativos Não Circulantes	3.245	3.176	3.276	2.853	2.959
(+) Investimentos	20	20	20	20	20
(+) Imobilizado	174.971	172.612	159.080	142.073	137.912
(+) Intangível	2.119	2.059	1.830	1.783	1.691
Passivo operacional não circulante	14.839	15.180	15.857	7.696	8.380
(-) Obrigações Tributárias	1.098	404	404	404	1.035
(-) Outros Passivos Não Circulantes	1.004	1.114	1.235	1.353	1.468
(-) Arrendamentos à Pagar	7.637	7.621	8.285	-	-
(-) Provisões	5.100	6.041	5.933	5.939	5.877
(=) Capital Fixo	173.730	171.390	157.545	148.205	141.556
Total Capital Investido	164.382	165.291	162.526	177.673	164.383
Financiamento					
(+) Patrimônio Líquido	197.009	192.763	191.998	188.732	196.055
(+) Dividendos e JCP a Pagar	-	-	10.617	10.617	-
(+) Empréstimos e Financiamentos LP	1.186	2.372	3.558	4.744	5.930
(+) Empréstimos e Financiamentos CP	4.748	4.771	5.253	5.264	5.261
(-) Caixa e Equivalentes de Caixa	29.913	26.099	40.563	23.528	14.565
(-) Aplicações Financeiras CP	4.788	4.705	4.627	4.552	20.271
(-) Aplicações Financeiras LP	3.860	3.811	3.710	3.604	8.027
(=) Financiamento Total	164.382	165.291	162.526	177.673	164.383

ANEXO II – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO – CONSOLIDADO

Demonstração do resultado	3T22	AV	3T23	AV	AH	9M22	AV	9M23	AV	AH
Receita Bruta de Vendas ex-IPI	79.657	121,0%	70.649	120,2%	-11,3%	222.382	121,7%	191.924	121,1%	-13,7%
Mercado Interno	67.781	103,0%	58.071	98,8%	-14,3%	193.045	105,7%	162.701	102,6%	-15,7%
Exclusivas	52.599	79,9%	48.646	82,7%	-7,5%	143.728	78,7%	133.973	84,5%	-6,8%
Multimarca	9.280	14,1%	5.410	9,2%	-41,7%	27.320	15,0%	17.009	10,7%	-37,7%
Unicasa Corporate	4.756	7,2%	3.534	6,0%	-25,7%	19.445	10,6%	10.422	6,6%	-46,4%
Outras Receitas	1.147	1,7%	481	0,8%	-58,1%	2.553	1,4%	1.297	0,8%	-49,2%
Mercado Externo	11.876	18,0%	12.578	21,4%	+5,9%	29.337	16,1%	29.223	18,4%	-0,4%
Deduções de Vendas	(13.819)	-21,0%	(11.850)	-20,2%	-14,2%	(39.677)	-21,7%	(33.398)	-21,1%	-15,8%
Receita Líquida de Vendas	65.838	100,0%	58.799	100,0%	-10,7%	182.705	100,0%	158.526	100,0%	-13,2%
Custo dos Produtos Vendidos	(41.918)	-63,7%	(36.658)	-62,3%	-12,5%	(120.439)	-65,9%	(103.254)	-65,1%	-14,3%
Lucro Bruto	23.920	36,3%	22.141	37,7%	-7,4%	62.266	34,1%	55.272	34,9%	-11,2%
Despesas com Vendas	(13.383)	-20,3%	(14.077)	-23,9%	+5,2%	(33.361)	-18,3%	(37.094)	-23,4%	+11,2%
Despesas Gerais e Administrativas	(4.786)	-7,3%	(4.885)	-8,3%	+2,1%	(13.779)	-7,5%	(13.640)	-8,6%	-1,0%
Outras Receitas Operacionais, Líquidas	1.300	2,0%	1.672	2,8%	+28,6%	9.510	5,2%	2.937	1,9%	-69,1%
Lucro Operacional	7.051	10,7%	4.851	8,3%	-31,2%	24.636	13,5%	7.475	4,7%	-69,7%
Despesas Financeiras	(1.466)	-2,2%	(1.215)	-2,1%	-17,1%	(5.077)	-2,8%	(4.454)	-2,8%	-12,3%
Receitas Financeiras	3.987	6,1%	2.731	4,6%	-31,5%	13.282	7,3%	8.208	5,2%	-38,2%
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	9.572	14,5%	6.367	10,8%	-33,5%	32.841	18,0%	11.229	7,1%	-65,8%
Imposto de Renda e Contribuição Social	(2.212)	-3,4%	(2.446)	-4,2%	+10,6%	(4.855)	-2,7%	(2.571)	-1,6%	-47,0%
Correntes	(2.203)	-3,3%	(1.655)	-2,8%	-24,9%	(4.379)	-2,4%	(1.438)	-0,9%	-67,2%
Diferidos	(9)	0,0%	(791)	-1,3%	+8688%	(476)	-0,3%	(1.133)	-0,7%	+138,0%
Lucro Líquido	7.360	11,2%	3.921	6,7%	-46,7%	27.986	15,3%	8.658	5,5%	-69,1%
Lucro por Ação (R\$)	0,11		0,06	0,0%		0,42		0,13		

ANEXO III – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS - BALANÇO PATRIMONIAL- CONSOLIDADO

Ativo	31/12/2022	AV	30/09/2023	AV	Δ
Ativo Circulante	105.572	37,8%	97.038	31,9%	-8,1%
Caixa e Equivalentes de Caixa	23.528	8,4%	29.913	9,8%	+27,1%
Aplicações Financeiras	4.552	1,6%	4.788	1,6%	+5,2%
Contas a Receber	30.140	10,8%	24.241	8,0%	-19,6%
Estoques	35.605	12,7%	30.062	9,9%	-15,6%
Adiantamentos e Antecipações	3.061	1,1%	1.341	0,4%	-56,2%
Empréstimos Concedidos	862	0,3%	1.495	0,5%	+73,4%
Despesas Antecipadas	5.456	2,0%	4.864	1,6%	-10,9%
Impostos a Recuperar	2.328	0,8%	334	0,1%	-85,7%
Outros Ativos Circulantes	40	0,0%	-	0,0%	-100,0%
Ativo Não Circulante	173.691	62,2%	207.417	68,1%	+19,4%
Aplicações Financeiras	3.604	1,3%	3.860	1,3%	+7,1%
Contas a Receber	13.749	4,9%	14.659	4,8%	+6,6%
Empréstimos Concedidos	437	0,2%	329	0,1%	-24,7%
Ativo Mantido para Venda	2.746	1,0%	2.746	0,9%	+0,0%
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	3.176	1,1%	2.659	0,9%	-16,3%
Impostos a Recuperar	2.186	0,8%	2.322	0,8%	+6,2%
Depósitos Judiciais	1.064	0,4%	487	0,2%	-54,2%
Outros Ativos Não Circulantes	2.853	1,0%	3.245	1,1%	+13,7%
Investimentos	20	0,0%	20	0,0%	+0,0%
Imobilizado	142.073	50,9%	174.971	57,5%	+23,2%
Intangível	1.783	0,6%	2.119	0,7%	+18,8%
Total do Ativo	279.263	100%	304.455	100%	9,0%
Passivo	31/12/2022	AV	30/09/2023	AV	Δ
Passivo Circulante	78.091	28,0%	91.421	30,0%	+17,1%
Empréstimos e Financiamentos	5.264	1,9%	4.748	1,9%	-9,8%
Fornecedores	8.144	2,9%	10.702	3,5%	+31,4%
Obrigações Tributárias	2.687	1,0%	3.552	1,2%	+32,2%
Dividendos e JCP a Pagar	10.617	3,8%	-	0,0%	-100,0%
Salários e Encargos Sociais	5.153	1,8%	9.179	3,0%	+78,1%
Passivos Contratuais	42.437	15,2%	59.173	19,4%	+39,4%
Provisões	203	0,1%	116	0,0%	-42,9%
Outros Passivos Circulantes	3.586	1,3%	2.490	0,8%	-30,6%
Arrendamentos à Pagar	-	0,0%	1.461	0,5%	n/a
Passivo Não Circulante	12.440	4,5%	16.025	5,3%	+28,8%
Empréstimos e Financiamentos	4.744	1,7%	1.186	0,4%	-75,0%
Obrigações Tributárias	404	0,1%	1.098	0,4%	+171,8%
Provisões	5.939	2,1%	5.100	1,7%	-14,1%
Outros Passivos não Circulantes	1.353	0,5%	1.004	0,3%	-25,8%
Arrendamentos à Pagar	-	0,0%	7.637	2,5%	n/a
Patrimônio Líquido	188.732	67,6%	197.009	64,7%	+4,4%
Capital Social	147.000	52,6%	147.000	48,3%	+0,0%
Reservas de Lucros	41.394	14,8%	41.394	13,6%	+0,0%
Ajustes Acumulados de Conversão	338	0,1%	(43)	0,0%	-112,7%
Lucro/(Prejuízos) Acumulados	-	0,0%	8.658	2,8%	n/a
Total do Passivo e do Patrimônio Líquido	279.263	100%	304.455	100%	+9,0%

ANEXO IV – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS - DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – CONSOLIDADO

Demonstração dos fluxos de caixa	3T22	3T23	Δ	9M22	9M23	Δ
Lucro líquido (prejuízo) do período	7.360	3.921	-46,7%	27.986	8.658	-69,1%
Ajuste para Conciliar o Resultado das Disponibilidades						
Depreciações e Amortizações	2.421	2.220	-8,3%	7.410	6.298	-15,0%
Imposto de Renda e Contribuição Social	2.212	2.446	+10,6%	4.855	2.571	-47,0%
Variação Cambial	(677)	215	-131,8%	(460)	(70)	-84,8%
Juros sobre Empréstimos	466	235	-49,6%	1.345	913	-32,1%
Prov. para riscos trabalhistas, tributários, cíveis e de encerramento de relação comercial	(326)	661	-302,8%	(1.029)	824	-180,1%
Provisão para Obsolescência	(176)	34	-119,3%	172	89	-48,3%
Provisão para Devedores Duvidosos	75	(1.558)	-2177%	249	(1.641)	-759,0%
Outras provisões	(1.743)	1.026	-158,9%	(2.091)	(1.415)	-32,3%
Baixas do Ativo Imobilizado	28	53	+89%	181	314	+73,5%
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	9.640	9.253	-4,0%	38.618	16.541	-57,2%
Variação nos Ativos e Passivos						
Contas a Receber de Clientes	(2.064)	(489)	-76,3%	(4.277)	6.684	-256,3%
Estoques	(1.279)	1.677	-231,1%	(4.286)	5.454	-227,3%
Impostos a Recuperar	8.582	831	-90,3%	(841)	2.375	-382,4%
Empréstimos Concedidos	752	176	-76,6%	651	(525)	-180,6%
Outros ativos circulantes e não circulantes	(3.498)	420	-112,0%	(7.774)	(6.389)	-17,8%
Ativos Não Circulantes Disponíveis para Venda	(2.219)	-	-100,0%	(2.219)	-	-100,0%
Fornecedores	4.817	(2.289)	-147,5%	7.357	2.574	-65,0%
Passivos Contratuais	(11.788)	(142)	-98,8%	(19.035)	16.736	-187,9%
Obrigações Tributárias	(1.237)	2.110	-270,6%	3.591	1.010	-71,9%
Outros Passivos Circulantes e Não Circulantes	(312)	86	-127,6%	1.939	11.344	+485,0%
Pagamento de Imposto de Renda e Contribuição Social	(3.261)	(1.276)	-60,9%	(4.662)	(2.022)	-56,6%
Disponibilidades Líquidas Geradas pelas Atividades Operacionais	(1.867)	10.357	-654,7%	9.062	53.782	+493,5%
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento						
Aplicações Financeiras	1.747	(132)	-107,6%	3.182	(492)	-115,5%
Em Imobilizado	(5.027)	(4.466)	-11,2%	(46.633)	(30.268)	-35,1%
Em Intangível	(34)	(163)	+379,4%	(345)	(652)	+89,0%
Fluxo de Caixa (Aplicado) nas Atividades de Investimento	(3.314)	(4.761)	+313,0%	(43.796)	(31.412)	-28,3%
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento						
Pagamentos de Empréstimos e Juros	(1.647)	(1.444)	-12,3%	(4.901)	(4.987)	+1,8%
Pagamento de Juros sobre o Capital Próprio	-	-	n/a	(6.338)	(10.617)	+67,5%
Fluxo de Caixa (Aplicado) Gerado nas Atividades de Financiamento	(1.647)	(1.444)	-12,3%	(11.239)	(15.604)	+38,8%
Efeito da variação cambial no caixa e equivalentes de caixa	193	(338)	-275,1%	288	(381)	-232,3%
Aumento (Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	(6.635)	3.814	-157,5%	(45.685)	6.385	-114,0%
Demonstração da Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa						
No Início do Exercício	21.200	26.099	+23,1%	60.250	23.528	-60,9%
No Final do Exercício	14.565	29.913	+105,4%	14.565	29.913	+105,4%
Aumento (Redução) do Caixa e Equivalentes de Caixa	(6.635)	3.814	-157,5%	(45.685)	6.385	-114,0%

ANEXO V – RECEITA BRUTA EX-IPI E INFORMAÇÕES ADICIONAIS – CONSOLIDADO

Receita Bruta de Vendas Ex-IPI	1T22	1T23	2T22	2T23	3T22	3T23	4T21	4T22	9M22	9M23
Receita Bruta de Vendas Ex-IPI	71.972	59.047	70.753	62.228	79.657	70.649	83.865	76.273	222.382	191.924
Mercado Interno	64.547	50.942	60.717	53.688	67.781	58.071	71.637	64.814	193.045	162.701
Exclusivas	47.159	42.950	43.971	42.377	52.599	48.646	56.470	55.084	142.761	133.969
Multimarca	9.138	5.411	8.902	6.188	9.280	5.410	10.051	6.483	28.288	17.013
Unicasa Corporate	7.470	2.246	7.219	4.642	4.756	3.534	4.488	2.440	19.446	10.422
Outras Receitas	780	335	625	481	1.147	481	628	807	2.551	1.297
Mercado Externo	7.425	8.105	10.036	8.540	11.876	12.578	12.228	11.459	29.337	29.223
Informações Adicionais	1T22	1T23	2T22	2T23	3T22	3T23	4T21	4T22	9M22	9M23
Δ Vendas das Mesmas Lojas	30,8%	4,4%	15,2%	8,0%	14,6%	-1,7%	24,4%	5,5%	19,4%	3,4%
Δ Volume das Mesmas Lojas	11,0%	-13,1%	-2,1%	-4,6%	-8,0%	-7,6%	17,3%	-14,4%	-0,3%	-7,6%
Δ Volume Total	18,9%	-34,0%	-0,3%	-24,2%	-14,3%	-20,8%	15,0%	-29,0%	0,1%	-26,4%