



RELEASE DE RESULTADOS

2T23



RELEASE DE RESULTADOS 2T23

Blumenau (SC), 07 de agosto de 2023 – A Senior Sistemas S.A. (“Senior” ou “Companhia”) divulga os seus resultados do Segundo Trimestre de 2023. As demonstrações financeiras consolidadas da Companhia foram elaboradas de acordo com as normas contábeis adotadas no Brasil e as normas internacionais de contabilidade (IFRS).

RECEITA LÍQUIDA ATINGE R\$ 202,5 MM COM CRESCIMENTO NA RECEITA CLOUD DE 31,9% NO 2T23



Receita Líquida
R\$ 202,5 MM
+ 16,2% vs 2T22



Receita Recorrente
R\$ 174,3 MM
+ 23,9% vs 2T22



EBITDA
R\$ 54,8 MM
+ 5,4% vs 2T22



LUCRO LÍQUIDO
R\$ 40,9 MM
+ 17,3% vs 2T22

Receita de *Cloud* atinge R\$ 86,8 MM, apresentando crescimento de 31,9% vs 2T22.

Receita Recorrente cresce 23,9% no 2T23 e alcança 76,1% de participação da ROB.

Geração de Caixa Operacional atinge R\$ 53,7 MM, crescimento de 14,9% vs 2T22.

Lucro Líquido no 2T23, com crescimento consistente e Margem de 20,2%.

Mensagem da Administração

No segundo trimestre de 2023 mantivemos o crescimento na Receita Líquida que somou R\$202,5 milhões (+16,2% vs 2T22), a Receita Recorrente continua ganhando representatividade sobre a receita total encerrando o trimestre em R\$174,3 milhões (+23,9% vs 2T22), com destaque para a Receita Cloud que cresceu 31,9% em relação ao mesmo período do ano anterior, atingindo R\$86,8 milhões no trimestre, e segue ampliando participação sobre a receita recorrente.

Quanto à rentabilidade, o Lucro Líquido no 2T23 foi de R\$ 40,9 milhões (+17,3% vs. 2T22) e R\$ 54,8 milhões de EBITDA (+5,4% vs. 2T22). A Geração de Caixa Operacional encerrou o trimestre em R\$53,7 milhões (+14,9% vs 2T22).

Na capacidade de negócio Gestão continuamos investindo no uso de Inteligência Artificial e Ciência de Dados em nossas soluções para gerar mais eficiência e assertividade na gestão dos negócios dos nossos clientes. No 2T23 lançamos o IAssist na solução de Recrutamento e Seleção, funcionalidade que utiliza IA para criar a descrição das vagas de acordo com o perfil de candidato desejado. Reduzimos até 70% dos custos da admissão e geração do eSocial através da digitalização e reconhecimento de documentos. Aproveitando o bom momento do segmento de Agronegócio e, a fim de maximizar a eficiência e rentabilidade das operações agrícolas, lançamos a nova versão do Gestão Safra que, através do fornecimento de dados sobre custos, estoque, receita e principais insumos agrícolas, nossos clientes passam a tomar decisões estratégicas baseadas em dados precisos dos ciclos de produção. Lançamos também a solução de Pix Cobrança, mais uma oferta de serviços ERP Banking, com recurso voltado para a emissão de cobranças que combina o tradicional pagamento dos boletos e a agilidade do Pix com os QR Codes, oferecendo redução de custo e eficiência operacional aos nossos clientes. Além disso, avançamos a estratégia de expandir a atuação do ERP X, nova solução de ERP da Senior, para novos mercados a partir de aceleradores de negócio que otimizam o tempo e reduzem o custo dos projetos de implantação.

Em Fintech, anunciamos mais um passo importante para a nossa estratégia de longo prazo: a criação da Joint Venture em parceria com o BTG Pactual cujo objetivo é criar uma plataforma para oferta de serviços e produtos financeiros para pessoas jurídicas, integrada aos sistemas de gestão da Senior. O próximo passo é obtermos a aprovação do CADE e BACEN para constituir a operação. No portfólio de serviços financeiros ofertados para pessoas físicas, no segundo trimestre batemos a marca recorde de 2 milhões de usuários (+74% vs 2T22) conectados ao Wiipo App, mais de R\$7,6 milhões de créditos consignados concedidos e R\$ 33 milhões (+245% vs 2T22) de benefícios flexíveis transacionados.

Em Plataforma, atuamos na otimização da estrutura comercial ampliando a força de vendas da unidade de negócio e implantando um novo modelo de comercialização que traz mais flexibilidade e personalização da oferta para o cliente.

Seguimos para o segundo semestre confiantes do potencial da nossa atuação em segmentos estratégicos, portfólio diversificado de soluções e capilaridade de atuação na América Latina para impulsionar os resultados do nosso principal ativo – nossos clientes, ampliando o espaço de crescimento em Gestão e gerando oportunidades de ofertas complementares com Fintech e Plataforma.

A Administração

Eventos Recentes

Ecosistema Senior – Gestão, Plataforma e Fintech



Senior Experience – No primeiro semestre do ano a Senior realizou a primeira edição do Senior Experience, um *roadshow* para conectar os clientes as principais tendências de tecnologia para gestão e apresentar como o portfólio de soluções da Senior pode ajudá-los a impulsionar os seus negócios. Os eventos aconteceram em 5 estados – SP, SC, RS, PR e GO e contaram com a participação de mais de 1200 pessoas e 400 empresas. A edição seguirá no segundo semestre em outros estados do Brasil e também na Colômbia.



ERP Summit – No mês de Abril a Senior esteve presente no maior evento de gestão e software da América Latina, o ERP Summit. Além de apresentar a evolução do seu ERP, que já conta com Analytics, Bot e Chat GPT, a Companhia também participou de 5 painéis sobre os principais temas do momento: a 4ª era do ERP e o modelo de negócio em plataforma. O ERP Summit é um evento que acontece anualmente, reúne diversos especialistas no tema e soma centenas de participantes a cada edição.



ENCA 2023 – Em Junho aconteceu o Encontro Nacional das Cooperativas Agropecuárias – ENCA 2023, evento que reuniu mais de 500 lideranças do cooperativismo agropecuário para discutir os desafios do agronegócio no Brasil. A Senior esteve presente apresentando as tendências e oportunidades de transformação digital do setor através do seu portfólio de soluções especialistas.

ESG – Ambiental, Social e Governança



Juros sobre Capital Próprio – Em 20 de junho de 2023 o Conselho de Administração aprovou o pagamento de Juros sobre Capital Próprio (JCP) relativos ao primeiro semestre de 2023 no montante de R\$ 11,6 milhões, correspondentes a R\$ 9,37 por ação, cujo pagamento ocorreu em 30 de junho de 2023.

Para mais informações, [clique aqui](#).



Desenvolvimento de Jovens Talentos – A Senior é comprometida com a inspiração de jovens para a escolha de carreira em tecnologia e neste semestre investiu em dois projetos de desenvolvimento de jovens talentos.

O P-Tech é um modelo de educação global que oferece aos estudantes de todo o mundo a oportunidade de desenvolver habilidades e competências através da parceria com a iniciativa privada. A Senior investe nesse projeto há 3 anos e em 2023 já realizou 1.760 horas de capacitação para mais de 130 jovens.

O GoDev é um programa de formação contínua de desenvolvedores estruturado pela Senior para capacitar jovens talentos para futuras oportunidades na Companhia. No 1S23 o programa gerou a contratação de mais 17 jovens para diversas áreas da Senior.

Ecosistema de Soluções

Nosso ecossistema de soluções é composto por três capacidades de negócio – Gestão, Fintech e Plataforma. Desde a matéria-prima até o consumidor final atendemos mais de 11 mil clientes nas diversas etapas da cadeia produtiva, em setores estratégicos como manufatura, agronegócio, logística, construção, atacado & distribuição, que contam com mais de 6,6 milhões de usuários conectados às soluções no Brasil e América Latina.

As nossas capacidades de negócio representam a nossa estratégia de criar e desenvolver soluções que promovem eficiência e possibilitam uma gestão assertiva e estratégica para nossos clientes e parceiros.

Abaixo apresentamos um breve descritivo e a composição de cada uma das capacidades.



GESTÃO

Gestão alavanca as demais capacidades do nosso ecossistema por meio de soluções para os setores estratégicos que atuamos e que tem como objetivo se adequar aos processos de cada organização.

É composta por (i) soluções de ERP; (ii) soluções de RH para gestão e desenvolvimento humano; (iii) e soluções especializadas em Logística, Construção, Agronegócio, Manufatura, Atacado & Distribuição, entre outras.



FINTECH

Capacidade que opera em um formato de plataforma com objetivo de oferecer soluções financeiras para nossa base de clientes.

Por meio da Wiipo entregamos soluções financeiras para colaboradores, como crédito consignado, antecipação salarial, benefícios flexíveis, convênios, descontos em estabelecimentos parceiros e dicas de educação financeira.



PLATAFORMA

A capacidade Plataforma tem por objetivo fortalecer o nosso ecossistema X, a partir de uma plataforma que permite customizar e integrar diversas funcionalidades como BPM, RPA, Chatbot, ECM e Assinatura Eletrônica, Analytics e Senior Connect às soluções de gestão da Senior, por meio de ferramentas *no-code*, *low-code* e APIs.

Nesta capacidade também disponibilizamos o *marketplace* Senior X Store, hub que conecta *providers* de soluções de tecnologia à nossa base de clientes.

Destaques Financeiros Consolidados

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Receita Bruta	229.111	197.755	15,9%	452.873	385.993	17,3%
Receita Recorrente	174.309	140.646	23,9%	342.031	271.789	25,8%
Receita não Recorrente	54.802	57.109	-4,0%	110.842	114.204	-2,9%
% Receita Recorrente	76,1%	71,1%	5,0%	75,5%	70,4%	5,1%
% Receita não Recorrente	23,9%	28,9%	-5,0%	24,5%	29,6%	-5,1%
Receita Líquida	202.510	174.254	16,2%	400.526	341.671	17,2%
Lucro bruto	135.734	116.933	16,1%	265.773	225.492	17,9%
Margem Bruta	67,0%	67,1%	-0,1p.p.	66,4%	66,0%	0,4p.p.
Lucro líquido	40.984	34.945	17,3%	79.014	61.769	27,9%
Margem Líquida	20,2%	20,1%	0,1p.p.	19,7%	18,1%	1,6p.p.
EBITDA	54.767	51.964	5,4%	112.356	97.587	15,1%
Margem EBITDA	27,0%	29,8%	-2,8p.p.	28,1%	28,6%	-0,5p.p.

Desempenho de Vendas

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Receita recorrente	174.309	140.646	23,9%	342.031	271.789	25,8%
Receita não recorrente	54.802	57.109	-4,0%	110.842	114.204	-2,9%
Receita bruta total	229.111	197.755	15,9%	452.873	385.993	17,3%
Deduções sobre vendas	(26.601)	(23.501)	13,2%	(52.347)	(44.322)	18,1%
Total receita líquida	202.510	174.254	16,2%	400.526	341.671	17,2%

Receita Bruta e Líquida

A Receita Bruta totalizou R\$ 229,1 milhões no 2T23, um crescimento de R\$ 31,4 milhões ou 15,9% em relação ao 2T22. Destaque para o crescimento da receita recorrente de 23,9%, atingindo a marca recorde de 76,1% da receita bruta total.

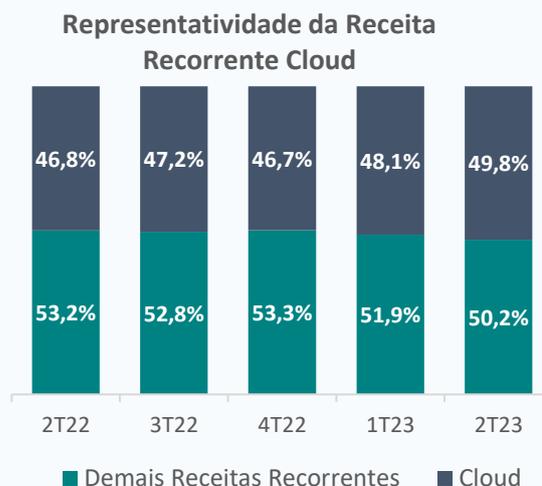
A Receita Líquida totalizou R\$ 202,5 milhões no 2T23, representando um crescimento de R\$ 28,3 milhões ou 16,2 % em relação ao 2T22. Destaque para os produtos HCM e ERP, principais responsáveis por esse crescimento.



Receita Recorrente

A receita recorrente bruta cresceu 23,9% no 2T23, alcançando R\$ 174,3 milhões, aumento de R\$ 33,7 milhões em relação ao 2T22. Esse crescimento foi impulsionado principalmente pela receita de *Cloud* que cresceu R\$ 21,0 milhões ou 31,9% em relação ao 2T22.

No 2T23 o crescimento deve-se às vendas de novos produtos em *cloud based*, *cross-sell* e *upsell* em clientes da base. O efeito decorrente dos reajustes contratuais (inflação) foi significativamente inferior ao 2T22.



Receita Não Recorrente

A receita não recorrente bruta apresentou redução no 2T23 de R\$ 2,3 milhão ou 4,0% em relação ao 2T22, respondendo a estratégia da Companhia de ampliar o portfólio de produtos em *cloud based* e da migração para *cloud* reduzindo o investimento inicial dos clientes em licenças e serviços.

Lucro Bruto e Margem Bruta

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Receita líquida	202.510	174.254	16,2%	400.526	341.671	17,2%
Custo dos serviços prestados	(66.776)	(57.321)	16,5%	(134.753)	(116.179)	16,0%
Lucro bruto	135.734	116.933	16,1%	265.773	225.492	17,9%
Margem Bruta	67,0%	67,1%	-0,1p.p.	66,4%	66,0%	0,4 p.p.

O lucro bruto no 2T23 foi de R\$ 135,7 milhões comparado com R\$ 116,9 milhões no 2T22, representando um aumento de R\$ 18,8 milhões ou 16,1%, acompanhando o crescimento da receita no período que ficou em 16,2%. O custo dos serviços prestados cresceu R\$ 9,5 milhões ou 16,5%, decorrente principalmente do crescimento do custo de ambiente cloud, relacionado ao crescimento da receita cloud. A margem bruta atingiu 67,0% no 2T23 e 66,4% no 6M23 crescendo 0,4 p.p. em relação ao 6M22, reflexo principalmente do crescimento da participação de receita recorrente na receita total da companhia.

Despesas Operacionais

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Despesas operacionais						
Despesas com vendas	(30.620)	(26.724)	14,6%	(59.925)	(51.334)	16,7%
Despesas pesquisa e desenvolvimento	(27.323)	(20.010)	36,5%	(53.183)	(41.229)	29,0%
Despesas administrativas	(30.511)	(26.101)	16,9%	(54.961)	(48.398)	13,6%
Equivalência patrimonial	40	(55)	-172,7%	122	4	2950,0%
Outras receitas e despesas operacionais	(1.306)	67	-2049,3%	(2.944)	(2.403)	22,5%
Despesas operacionais	(89.720)	(72.823)	23,2%	(170.891)	(143.360)	19,2%

As despesas operacionais no 2T23 totalizaram R\$ 89,7 milhões comparado a R\$ 72,8 milhões no 2T22, representando um aumento de R\$ 16,9 milhões ou 23,2%. Esta variação é atribuída substancialmente à:

Despesas com Vendas

As despesas com vendas cresceram R\$ 3,9 milhões ou 14,6% no 2T23 em relação ao 2T22, representando 15,1% da receita líquida, versus 15,3% no 2T22. O crescimento deu-se principalmente pelo: (i) aumento de despesas com pessoal em decorrência de correção salarial e benefícios aos colaboradores; (ii) aumento das despesas com participações sobre vendas, reflexo do crescimento das vendas de canais para novos clientes e migração de clientes do modelo *on-premise* para cloud; e (iii) aumento de despesas com marketing, eventos e feiras que voltaram a acontecer presencialmente como Senior Summit, ERP Summit, Intermodal e Senior Experience.

Pesquisa e Desenvolvimento

As despesas com pesquisa e desenvolvimento cresceram R\$ 7,3 milhões ou 36,5% em relação ao 2T22, representando 13,5% da receita líquida, versus 11,5% no 2T22. Este aumento ocorreu na linha de despesas com pessoal devido correção salarial e benefícios, além de investimentos na ampliação do quadro de colaboradores e retenção de talentos. A Companhia permanece investindo fortemente em pessoas, tecnologia e inovação para fortalecer o portfólio de produtos.

Despesas Gerais e Administrativas

As despesas gerais e administrativas cresceram R\$ 4,4 milhões ou 16,9% no 2T23 em relação ao 2T22, representando 15,1% da receita líquida, versus 15,0% no mesmo período do ano anterior. O crescimento deu-se principalmente pelo: aumento de despesas com pessoal e aumento de gastos com amortizações de aquisições.

EBITDA e Margem EBITDA

O lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização (“EBITDA”) totalizou R\$ 54,8 milhões no 2T23, apresentando crescimento de 5,4% em relação ao mesmo período do ano anterior, e Margem EBITDA de 27,0%, versus 29,8% no mesmo período do ano anterior. A queda na margem EBITDA no 2T23 versus 2T22 é explicada principalmente pelo maior investimento em pessoas, reflexo do aumento de gastos pela correção salarial, benefícios, retenções e aumento no quadro de colaboradores alocados no departamento de pesquisa e desenvolvimento, e também investimentos em eventos de marketing para ampliar a exposição da marca. No acumulado dos 6 meses, EBITDA alcançou R\$ 112,4 milhões, crescimento de 15,1% e margem EBITDA de 28,1%, alinhado com a estratégia de crescimento de receita recorrente e gestão austera de custos e despesas.

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Receita líquida total	202.510	174.254	16,2%	400.526	341.671	17,2%
Lucro líquido	40.984	34.945	17,3%	79.014	61.769	27,9%
(-/+) Receitas e Despesas financeiras	(4.223)	(2.853)	48,0%	(7.366)	(3.743)	96,8%
(+) Depreciações e Amortizações	8.753	7.854	11,4%	17.474	15.455	13,1%
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social (corrente e diferido)	9.253	12.018	-23,0%	23.234	24.106	-3,6%
(=) EBITDA	54.767	51.964	5,4%	112.356	97.587	15,1%
Margem EBITDA	27,0%	29,8%	-2,8p.p.	28,1%	28,6%	-0,5 p.p.

Lucro Líquido e Margem Líquida

O lucro líquido no 2T23 totalizou R\$ 40,9 milhões, crescimento de 17,3% comparado ao 2T22, atingindo margem líquida de 20,2% com expansão de 0,1 p.p. em relação ao mesmo período de 2022. Esse aumento deve-se: pelo relevante crescimento do EBITDA e pelo crescimento do rendimento de aplicações financeiras decorrente do maior saldo de caixa e equivalentes de caixa disponíveis pela Companhia, resultado do baixo endividamento e uma gestão sólida do caixa.

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Receita líquida total	202.510	174.254	16,2%	400.526	341.671	17,2%
Lucro líquido	40.984	34.945	17,3%	79.014	61.769	27,9%
Margem líquida	20,2%	20,1%	0,1 p.p.	19,7%	18,1%	1,6 p.p.

Posição de Caixa e Caixa Líquido

A Companhia encerrou o segundo trimestre de 2023 com saldo de caixa e equivalentes de caixa de R\$ 175,3 milhões (R\$ 146,1 milhões em 31 de dezembro 2022) e caixa líquido de R\$ 88,4 milhões (R\$ 53,4 milhões em 31 de dezembro de 2022).

R\$ MIL	2T23	4T22	Δ %	1T23	Δ %
Caixa e equivalente de caixa	175.345	146.133	20,0%	176.273	-0,5%
Aplicações financeiras (Fundo Novasoft)	614	1.159	-47,0%	851	-27,8%
(-) Passivo de arrendamento	(27.836)	(26.884)	3,5%	(26.400)	5,4%
(-) Participações societárias a pagar	(59.723)	(67.050)	-10,9%	(63.652)	-6,2%
Caixa Líquido (1)	88.400	53.358	65,7%	87.072	1,5%

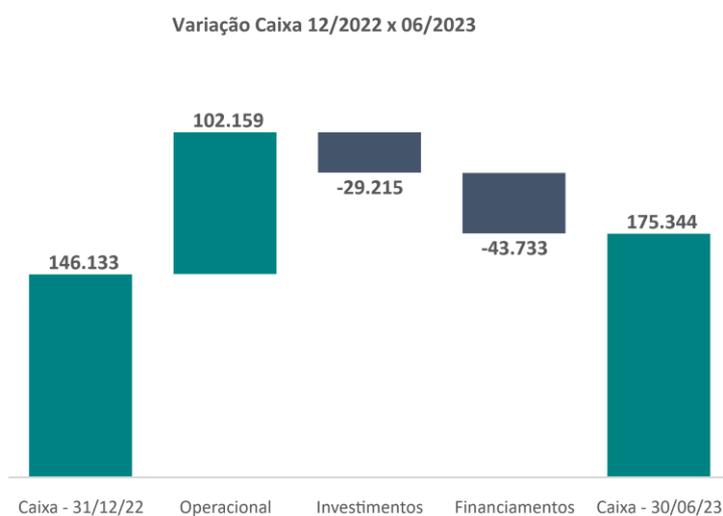
(1) Caixa Líquido corresponde ao saldo de caixa e equivalentes de caixa e aplicação financeira, deduzido da Dívida Bruta (empréstimos e financiamentos, passivos de arrendamento e participações societárias a pagar (circulante e não circulante)).

O aumento do saldo de Caixa e equivalentes de caixa e do Caixa Líquido deve-se principalmente ao crescimento de receita e do EBITDA, deduzido dos pagamentos das parcelas relativas as aquisições de empresas efetuadas em períodos anteriores e pagamentos de aquisições de imobilizado e intangível. A Companhia demonstra uma posição sólida de caixa, com baixo nível de endividamento e disponibilidades para investimentos.

A forte geração de caixa operacional de R\$ 102,2 milhões no ano de 2023 resulta principalmente do lucro operacional do exercício.

As atividades de investimentos estão diretamente ligadas as aquisições de imobilizado e intangível e ao pagamento das aquisições de empresas efetuadas pela Companhia nos períodos anteriores e no período corrente.

As atividades de financiamento resultaram principalmente do pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio.



Sobre a Senior

Há mais de 35 anos no mercado e em constante evolução, a Senior é referência em softwares para gestão, sempre focada em inovar e desenvolver soluções que simplificam a tomada de decisões e impulsionam os negócios.

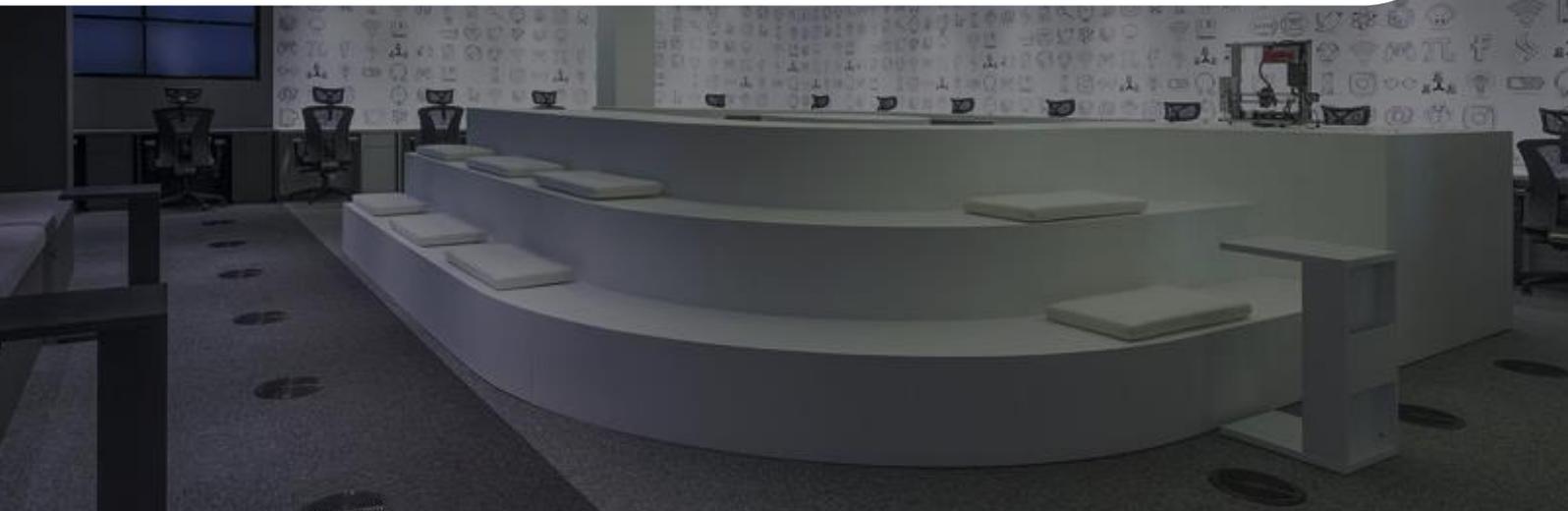
Cliente
Simplicidade
Autonomia
Inovação

POTENCIALIZAR
PESSOAS
E IMPULSIONAR
NEGÓCIOS

Avisos Legais

Algumas das afirmações realizadas nesse documento foram baseadas em hipóteses, premissas e perspectivas da Administração da Companhia, levando-se em conta dados e informações disponíveis na data de elaboração do documento. Os resultados reais, desempenho e eventos podem divergir significativamente daqueles aqui expressos, como um resultado de diversos fatores, tais como condições gerais e econômicas no Brasil e outros países, níveis de câmbio, entre outros. Certas informações percentuais e valores divulgados neste documento podem ter sido arredondados para fins de divulgação, assim, totais em algumas tabelas podem não representar a soma aritmética dos números que os precedem e podem diferir daqueles apresentados nas demonstrações financeiras. O presente relatório de desempenho inclui dados contábeis e não contábeis, tais como operacionais, financeiros pro forma e projeções com base na expectativa da Administração da Companhia.

O EBITDA (lucro antes de juros, imposto de renda e contribuição social, receitas e despesas financeiras, depreciação e amortização) não é uma medida de desempenho financeiro definida pelas práticas contábeis adotadas no Brasil, nem pelas Normas Internacionais de Relatório Financeiro – International Financial Reporting Standards (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standard Board (IASB), não representa os fluxos de caixa dos exercícios apresentados e não deve ser considerado como substituto para o lucro líquido, como indicador do desempenho operacional, como substituto do fluxo de caixa, como indicador de liquidez ou como base para a distribuição de dividendos. Embora o EBITDA possua um significado padrão, nos termos do artigo 3º, inciso I, da Instrução CVM 527/12, a Companhia não pode garantir que outras companhias, inclusive companhias fechadas, adotarão esse mesmo significado.



Anexo I – Demonstração de Resultados

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Receita líquida	202.510	174.254	16,2%	400.526	341.671	17,2%
Custo dos serviços prestados	(66.776)	(57.321)	16,5%	(134.753)	(116.179)	16,0%
Lucro bruto	135.734	116.933	16,1%	265.773	225.492	17,9%
Despesas operacionais	(89.720)	(72.823)	23,2%	(170.891)	(143.360)	19,2%
Despesas com vendas	(30.620)	(26.724)	14,6%	(59.925)	(51.334)	16,7%
Despesas pesquisa e desenvolvimento	(27.323)	(20.010)	36,5%	(53.183)	(41.229)	29,0%
Despesas administrativas	(30.511)	(26.101)	16,9%	(54.961)	(48.398)	13,6%
Equivalência patrimonial	40	(55)	-172,7%	122	4	2950,0%
Outras receitas operacionais	(1.306)	67	-2049,3%	(2.944)	(2.403)	22,5%
Lucro antes do resultado financeiro e impostos	46.014	44.110	4,3%	94.882	82.132	15,5%
Resultado financeiro	4.223	2.853	48,0%	7.366	3.743	96,8%
Receita financeira	7.752	5.057	53,3%	14.751	9.211	60,1%
Despesa financeira	(3.529)	(2.204)	60,1%	(7.385)	(5.468)	35,1%
Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	50.237	46.963	7,0%	102.248	85.875	19,1%
Imposto de renda e contribuição social	(9.253)	(12.018)	-23,0%	(23.234)	(24.106)	-3,6%
Corrente	(7.032)	(8.343)	-15,7%	(16.134)	(18.131)	-11,0%
Diferido	(2.221)	(3.675)	-39,6%	(7.100)	(5.975)	18,8%
Lucro líquido do período	40.984	34.945	17,3%	79.014	61.769	27,9%
Atribuído a sócios da empresa controladora	40.700	34.846	16,8%	78.516	61.372	27,9%
Atribuído a sócios não controladores	284	99	186,9%	498	397	25,4%

Anexo II – Balanço Patrimonial

ATIVO R\$ MIL	30/06/2023	31/12/2022	PASSIVO R\$ MIL	30/06/2023	31/12/2022
Circulante	286.257	236.969	Circulante	139.409	130.483
Caixa e equivalentes de caixa	175.345	146.133	Participações societárias a pagar	29.324	29.192
Contas a receber	78.889	63.553	Passivos de arrendamento	6.799	3.534
Impostos a recuperar	9.282	4.955	Salários e encargos sociais	74.823	66.553
Aplicação financeira	614	1.159	Juros s/ capital próprio e dividendos	-	1.999
Outros ativos	22.127	21.169	Obrigações tributárias	9.534	12.374
			Fornecedores	8.936	7.489
			Outros passivos	9.993	9.342
			Não circulante	85.972	86.398
			Passivos de arrendamento	21.037	23.350
			Participações societárias a pagar	30.399	37.858
			Provisão para litígios	7.711	7.889
			Passivo fiscal diferido	24.285	17.185
			Outros passivos	2.540	116
			Patrimônio líquido	381.458	340.534
Não circulante	320.583	320.446	Capital social	253.937	165.059
			Reservas de capital	2.504	(750)
Realizável a longo prazo	1.569	2.230	Reserva legal	25.956	25.956
Contas a receber	1.082	2.188	Reserva para pagamento baseado em ação	3.498	3.846
Outros ativos financeiros	487	42	Reserva de lucros (Estatutária de Investimentos)	29.655	118.584
Investimentos	1.799	1.700	Dividendos adicionais propostos	-	25.956
Imobilizado	22.993	22.321	Ajuste de avaliação patrimonial	(4.278)	(2.181)
Intangível	269.075	269.549	Participação de não controladores	3.337	4.064
Ativo de direito de uso	25.147	24.646	Lucros acumulados	66.849	-
Total do Ativo	606.840	557.415	Total do Passivo	606.840	557.415

Anexo III – Fluxo de Caixa

R\$ MIL	2T23	2T22	Δ %	6M23	6M22	Δ %
Fluxo de caixa das atividades operacionais						
Lucro antes do imposto sobre a renda e da contribuição social	50.237	46.963	7,0%	102.248	85.875	19,1%
Ajustes para reconciliação:						
Depreciações e amortizações	8.753	7.854	11,4%	17.474	15.455	13,1%
Baixas do ativo permanente e arrendamentos	368	195	88,7%	454	48	845,8%
Aquisição de ativo de arrendamento IFRS 16	24	-	-	24	18	33,3%
Provisão juros IFRS 16	885	853	3,8%	1.719	1.671	2,9%
Provisão de juros sobre empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	314	-100%
Provisão de juros sobre aquisição de investimentos	1.843	(61)	-3121,3%	4.244	1.353	213,7%
Provisão para perdas	492	385	27,8%	652	(669)	-197,5%
Provisão para contingências	(244)	974	-125,1%	(178)	1.606	-111,1%
Provisão para pagamento baseado em ação	1.547	552	180,3%	2.968	1.103	169,1%
Equivalência patrimonial	(40)	55	-172,7%	(122)	(4)	2950,0%
Variação nos saldos de ativos e passivos:						
Contas a receber	(9.931)	(6.501)	52,8%	(14.882)	(9.150)	62,6%
Estoques	45	111	-59,5%	(9)	176	-105,1%
Impostos a recuperar	(2.758)	(198)	1292,9%	(4.327)	(199)	2074,4%
Outros ativos	(3.532)	(11.115)	-68,2%	(1.345)	(10.118)	-86,7%
Fornecedores	502	2.751	-81,8%	1.447	5.256	-72,5%
Obrigações sociais e trabalhistas	13.685	14.367	-4,7%	8.270	4.206	96,6%
Obrigações tributárias	(2.383)	(1.280)	86,2%	(2.129)	139	-1631,7%
Outros passivos	3.245	3.151	3,0%	10.606	8.797	20,6%
Imposto de renda e contribuição social pagos	(8.538)	(11.886)	-28,2%	(23.945)	(23.974)	-0,1%
Juros pagos empréstimos e contas a pagar de aquisições	(521)	(439)	18,7%	(1.010)	(2.020)	-50,0%
Caixa gerado nas atividades operacionais	53.679	46.731	14,9%	102.159	79.883	27,9%
Fluxo de caixa das atividades de investimentos						
Partes Relacionadas	(49)	-	-	(49)	-	-
Aquisições de imobilizado	(2.057)	(2.964)	-30,6%	(4.015)	(5.854)	-31,4%
Aquisições do intangível	(11.024)	(7.311)	50,8%	(25.696)	(17.726)	45,0%
Aplicações financeiras	237	320	-25,9%	545	2.278	-76,1%
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(12.893)	(9.955)	29,5%	(29.215)	(21.302)	37,1%
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos						
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	(11.000)	-100,0%
Pagamento de arrendamento IFRS 16	(2.042)	(1.790)	14,1%	(4.060)	(3.184)	27,5%
Pagamento de dividendos e juros sobre o capital próprio	(39.673)	(16.486)	140,6%	(39.673)	(16.486)	140,6%
Caixa aplicado nas atividades de financiamentos	(41.715)	(18.276)	128,2%	(43.733)	(30.670)	42,6%
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa	(928)	18.500	-105,0%	29.212	27.911	4,7%
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	176.273	131.053	34,5%	146.133	121.642	20,1%
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	175.345	149.553	17,2%	175.345	149.553	17,2%
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa	(928)	18.500	-105,0%	29.212	27.911	4,7%



Contato

Relações com Investidores



(47) 3039-5013



ri@senior.com.br



ri.senior.com.br