



RELEASE DE RESULTADOS

3T23



RELEASE DE RESULTADOS 3T23

Blumenau (SC), 08 de novembro de 2023 – A Senior Sistemas S.A. (“Senior” ou “Companhia”) divulga os seus resultados do Terceiro 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\$ 213,4 MM COM CRESCIMENTO NA RECEITA CLOUD DE 37,2% NO 3T23



Receita Líquida
R\$ 213,4 MM
+ 17,1% vs 3T22



Receita Recorrente
R\$ 183,9 MM
+ 23,8% vs 3T22



EBITDA
R\$ 63,6 MM
+ 22,9% vs 3T22



LUCRO LÍQUIDO
R\$ 45,7 MM
+ 21,3% vs 3T22

Receita de *Cloud* atinge R\$ 96,3 MM, apresentando crescimento de 37,2% vs 3T22.

Receita Recorrente cresce 23,8% no 3T23 e alcança 76,1% de participação da ROB.

EBITDA recorde no 3T23, com crescimento consistente e Margem EBITDA de 29,8%.

Lucro Líquido no 3T23, com crescimento consistente e Margem de 21,4%.

Mensagem da Administração

Encerramos o 3T23 com crescimento dos indicadores de receita em patamares importantes, mantendo a constância na rentabilidade da Companhia.

A Receita Líquida cresceu 17,1% vs 3T22 somando R\$ 202,5 milhões, a Receita Recorrente continua ganhando representatividade sobre a receita total encerrando o trimestre em R\$ 183,9 milhões (+23,8% vs 3T22), com destaque para a Receita Cloud que cresceu 37,2% em relação ao mesmo período do ano anterior, atingindo R\$ 96,3 milhões no trimestre.

Registramos o maior EBITDA da Senior em um trimestre, totalizando R\$ 63,6 milhões (+22,9% vs 3T22), e Margem Ebitda de 29,8%. O Lucro Líquido foi de R\$ 45,7 milhões (+21,3% vs 3T22) com Margem de 21,4%.

A gestão austera dos indicadores financeiros possibilita a Senior investir continuamente nas suas capacidades de negócio Gestão, Financeira e Plataforma para entregar soluções cada vez mais eficientes e simples aos nossos clientes.

No 3T23 lançamos diversas funcionalidades na nossa capacidade de Gestão. Para que as empresas potencializem seus talentos e impulsionem seus negócios, nossa solução de Gestão de Desempenho passa a contar com IA para identificar lacunas de habilidades e sugerir planos personalizados gerando sinergia entre competências individuais e resultados almejados pelas organizações. Para um Agronegócio mais inteligente as empresas poderão contar com o Agro Data Lake, tecnologia que aponta a performance da empresa em relação a dados de mercado. Além disso, entregamos a nova versão do Sistema MRP – *Manufacturing Resource Planning* – que reduz até 80% do estoque ocioso da indústria, além da solução Custo Real que traz maior precisão na apuração de custos de produção, reduzindo impostos sobre os estoques. E para apoiar as empresas no desafio diário de alavancar vendas, agora nosso CRM permite gerar, gerenciar e acompanhar campanhas de marketing digital diretamente na ferramenta, otimizando o processo comercial e reduzindo custo de contratação de uma ferramenta terceira.

Na capacidade Financeira, a fintech Wiipo continua promovendo liberdade e poder de escolha na oferta de serviços financeiros para Pessoas Físicas. A plataforma digital já conta com mais de 2,3 milhões de usuários (+67% vs 3T22) e R\$ 45 milhões de benefícios transacionados neste trimestre (+274% vs 3T22). Em serviços financeiros, já concedemos mais de R\$ 24,3 milhões de créditos consignados até o 3T23.

Melhorar a performance das empresas de forma ágil e digital é o *drive* de Plataforma. Neste trimestre completamos 1 ano de operação, agregamos à nossa suíte de produtos um pacote inovador das soluções de SIGN – assinatura com certificado digital, assinatura em lote e editor de PDF totalmente integrados ao ERP Senior e iniciamos a homologação de novos *providers* tornando nosso ecossistema X ainda mais abrangente e especialista.

Temos um time competente, longa experiência de mercado e um modelo de negócios robusto e rentável. Ao entrar na reta final de 2023, já olhando para a estratégia do próximo ano, seguimos confiantes em nosso trabalho e focados a entregar resultados cada vez mais crescentes e consistentes.

A Administração

Destaques 3T23

Ecossistema Senior – Gestão, Financeira e Plataforma



Senior Experience – No 3T23 encerramos a primeira edição do Senior Experience, um *roadshow* para conectar os clientes e prospects às principais tendências de tecnologia para gestão e apresentar como o portfólio de soluções da Senior pode ajudá-los a impulsionar os seus negócios. No total, passamos por 8 estados brasileiros – SP, SC, RS, PR, GO, RJ, MG e PE e também Bogotá, na Colômbia, onde temos a operação da Senior Novasoft. Mais de 450 empresas e 2 mil pessoas foram impactadas por essa experiência.



CONARH 2023 – No mês de Agosto a Senior esteve presente no maior evento de gestão de pessoas da América Latina, o CONARH. Além de apresentar aos visitantes uma visão 360º do HCM, destacando a eficiência e integração de sua solução, através das suítes da plataforma: Talent Acquisition, Talent Experience, Talent Operation e Benefícios Corporativos, a Companhia também participou de 3 painéis sobre as principais tendências e inovações em recursos humanos.



JV Senior e BTG Pactual – Em Julho a Senior celebrou a parceria com o BTG Pactual para constituição de uma Joint Venture cujo objetivo é criar uma plataforma para oferta de serviços e produtos financeiros para pessoas jurídicas, integrada aos nossos sistemas de gestão. No mês de Setembro recebemos a aprovação definitiva do CADE e agora estamos aguardando a autorização do Banco Central para iniciar a oferta de serviços financeiros PJ.

ASG – Ambiental, Social e Governança



Juros sobre Capital Próprio – Em 19 de setembro de 2023 o Conselho de Administração aprovou o pagamento de Juros sobre Capital Próprio (JCP) relativos ao terceiro trimestre de 2023 no montante de R\$ 5,5 milhões, correspondentes a R\$ 4,40 por ação, cujo pagamento ocorreu em 29 de setembro de 2023.

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



Diversidade e Inclusão – Acreditamos que investir em diversidade e inclusão, além de oferecer oportunidade de desenvolver e potencializar talentos, é uma maneira de valorizar as diferenças e promover mais igualdade, criatividade e inovação nas empresas. Por isso, durante o terceiro trimestre abrimos uma nova turma do Programa Jovem Aprendiz PCD. Além da carga horário de trabalho na Senior, os jovens selecionados contarão com um curso de capacitação em parceria com o SENAC para aprimorar habilidades técnicas e comportamentais em suas carreiras. O programa que já está em sua segunda edição, recebeu 40 inscrições e teve 5 selecionados que iniciaram suas atividades em Outubro.

Ecosistema de Soluções

Nosso ecossistema de soluções é composto por três capacidades de negócio – Gestão, Financeira 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.



FINANCEIRA

Capacidade que oferta serviços financeiros para dois segmentos: Pessoas Físicas, através da fintech Wiipo, e Pessoas Jurídicas por meio da Joint Venture celebrada com o BTG Pactual em Julho/2023.

Por meio da Wiipo entregamos soluções financeiras para colaboradores dos nossos clientes como Benefícios Flexíveis, Crédito Consignado, Antecipação Salarial, Clube de Vantagens, além de colaborar na educação financeira.

A solução de Pessoa Jurídica está aguardando aprovação dos órgãos reguladores para iniciar a oferta de produtos.



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	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Receita Bruta	241.597	206.294	17,1%	694.470	592.287	17,3%
Receita Recorrente	183.875	148.575	23,8%	525.906	420.364	25,1%
Receita não Recorrente	57.722	57.719	0,0%	168.564	171.923	-2,0%
% Receita Recorrente	76,1%	72,0%	4,1%	75,7%	71,0%	4,7%
% Receita não Recorrente	23,9%	28,0%	-4,1%	24,3%	29,0%	-4,7%
Receita Líquida	213.373	182.214	17,1%	613.899	523.885	17,2%
Lucro bruto	142.124	119.273	19,2%	407.897	344.765	18,3%
Margem Bruta	66,7%	65,5%	1,2p.p.	66,4%	65,8%	0,6p.p.
Lucro líquido	45.675	37.667	21,3%	124.689	99.436	25,4%
Margem Líquida	21,4%	20,7%	0,7p.p.	20,3%	19,0%	1,3p.p.
EBITDA	63.591	51.735	22,9%	175.947	149.322	17,8%
Margem EBITDA	29,8%	28,4%	1,4p.p.	28,7%	28,5%	0,2p.p.

Desempenho de Vendas

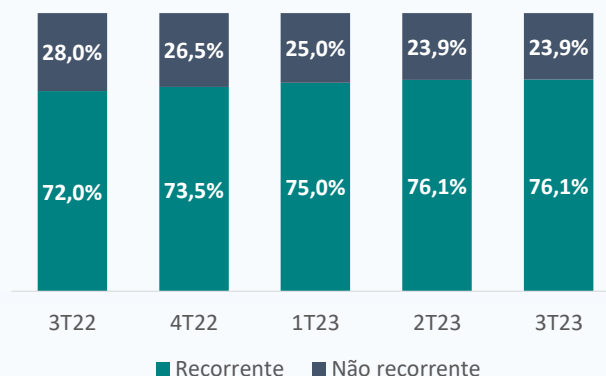
R\$ MIL	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Receita recorrente	183.875	148.575	23,8%	525.906	420.364	25,1%
Receita não recorrente	57.722	57.719	0,0%	168.564	171.923	-2,0%
Receita bruta total	241.597	206.294	17,1%	694.470	592.287	17,3%
Deduções sobre vendas	(28.224)	(24.080)	17,2%	(80.571)	(68.402)	17,8%
Total receita líquida	213.373	182.214	17,1%	613.899	523.885	17,2%

Receita Bruta e Líquida

A Receita Bruta totalizou R\$ 241,6 milhões no 3T23, um crescimento de R\$ 35,3 milhões ou 17,1% em relação ao 3T22. Destaque para o crescimento da receita recorrente de 23,8%, atingindo a marca recorde de 76,1% da receita bruta total.

A Receita Líquida totalizou R\$ 213,4 milhões no 3T23, representando um crescimento de R\$ 31,2 milhões ou 17,1% em relação ao 3T22. Destaque para os produtos HCM e ERP, que mais contribuíram para esse crescimento.

Participação Receita Recorrente e Não Recorrente



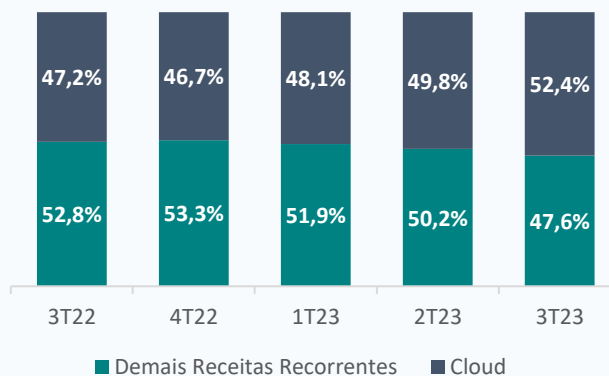
Receita Recorrente

A receita recorrente bruta cresceu 23,8% no 3T23, alcançando R\$ 183,9 milhões, aumento de R\$ 35,3 milhões em relação ao 3T22. Esse crescimento foi impulsionado principalmente pela receita de *Cloud* que cresceu R\$ 26,1 milhões ou 37,2% em relação ao 3T22.

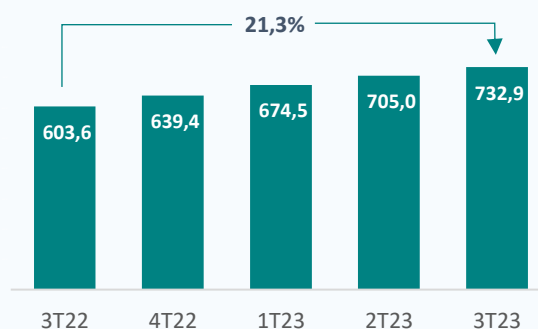
No 3T23, o crescimento da receita deve-se principalmente às vendas de novos produtos em *cloud based*, *cross-sell* e *upsell* em clientes da base. O efeito no crescimento da receita decorrente dos reajustes contratuais (inflação) foi significativamente inferior à 2022.

A Receita Recorrente Anualizada (ARR) no 3T23 atingiu R\$ 732,9 milhões, com adição total ao longo dos últimos 12 meses de R\$ 129,4 milhões ou 21,4%, decorrente principalmente das novas vendas, da migração de on-premise para cloud e dos reajustes contratuais (com menor impacto devido redução dos índices inflacionários). Esse crescimento importante demonstra a consistência do desempenho de receitas da Companhia.

Representatividade da Receita Recorrente Cloud



ARR (R\$ MM)



Receita Não Recorrente

A receita não recorrente bruta no 3T23 manteve-se no mesmo patamar do 3T22, registrando o montante de R\$ 57,7 milhões. O desempenho apresentado está em linha com 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	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Receita líquida	213.373	182.214	17,1%	613.899	523.885	17,2%
Custo dos serviços prestados	(71.249)	(62.941)	13,2%	(206.002)	(179.120)	15,0%
Lucro bruto	142.124	119.273	19,2%	407.897	344.765	18,3%
Margem Bruta	66,7%	65,5%	1,2p.p.	66,4%	65,8%	0,6 p.p.

O lucro bruto no 3T23 foi de R\$ 142,1 milhões comparado com R\$ 119,3 milhões no 3T22, representando um aumento de R\$ 22,8 milhões ou 19,2%, acompanhando o crescimento da receita no período que ficou em 17,1%. O custo dos serviços prestados cresceu R\$ 8,3 milhões ou 13,2%, decorrente principalmente do crescimento do custo de ambiente cloud, que acompanha o crescimento da receita cloud, e também do crescimento do custo com pessoal em decorrência de crescimento de quadro de colaboradores, reajuste salarial e benefícios. A margem bruta atingiu 66,7% no 3T23 e 66,4% no 9M23 crescendo 0,6 p.p. em relação ao 9M22, reflexo principalmente do crescimento da participação de receita recorrente na receita total da companhia.

Despesas Operacionais

R\$ MIL	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Despesas operacionais						
Despesas com vendas	(31.514)	(27.661)	13,9%	(91.439)	(78.995)	15,8%
Despesas pesquisa e desenvolvimento	(33.496)	(26.817)	24,1%	(86.679)	(68.046)	27,4%
Despesas administrativas	(21.328)	(19.630)	11,4%	(76.289)	(68.028)	12,1%
Equivalência patrimonial	112	52	115,4%	234	56	317,9%
Outras receitas e despesas operacionais	(1.296)	(1.381)	-6,2%	(4.240)	(3.784)	12,1%
Despesas operacionais	(87.522)	(75.437)	16,0%	(258.413)	(218.797)	18,1%

As despesas operacionais no 3T23 totalizaram R\$ 87,5 milhões comparado a R\$ 75,4 milhões no 3T22, representando um aumento de R\$ 12,1 milhões ou 16,0%. Esta variação é atribuída substancialmente à:

Despesas com Vendas

As despesas com vendas cresceram R\$ 3,9 milhões ou 13,9% no 3T23 em relação ao 3T22, representando 14,8% da receita líquida, versus 15,2% no 3T22. O crescimento deu-se principalmente pelo: (i) aumento de despesas com pessoal em decorrência de reajuste salarial e benefícios aos colaboradores; e (ii) aumento de despesas com marketing, eventos e feiras destacando Conarh e continuidade de Senior Experience.

Pesquisa e Desenvolvimento

As despesas com pesquisa e desenvolvimento cresceram R\$ 6,7 milhões ou 24,9% em relação ao 3T22, representando 15,7% da receita líquida, versus 14,7% no 3T22. Este aumento decorre de investimentos em tecnologia e inovação para fortalecer o portfólio de produtos, especialmente soluções X para ERP e HCM, bem como ampliação do quadro de colaboradores, reajuste salarial, benefícios e retenção de talentos.

Despesas Gerais e Administrativas

As despesas gerais e administrativas cresceram R\$ 1,7 milhões ou 8,7% no 3T23 em relação ao 3T22, representando 10,0% da receita líquida, versus 10,8% 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\$ 63,6 milhões no 3T23, apresentando crescimento de 22,9% em relação ao mesmo período do ano anterior, e Margem EBITDA de 29,8%, versus 28,4% no mesmo período do ano anterior. O EBITDA do 3T23 de R\$ 63,6 milhões representa o maior EBITDA trimestral da Companhia até o momento. Esse excelente desempenho demonstra a consolidação da estratégia de crescimento de receita recorrente e gestão austera de custos e despesas.

R\$ MIL	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Receita líquida total	213.373	182.214	17,1%	613.899	523.885	17,2%
Lucro líquido	45.675	37.667	21,3%	124.689	99.436	25,4%
(-/+) Receitas e Despesas financeiras	(5.085)	(3.564)	42,7%	(12.451)	(7.307)	70,4%
(+) Depreciações e Amortizações	8.989	7.899	13,8%	26.463	23.354	13,3%
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social (corrente e diferido)	14.012	9.733	44,0%	37.246	33.839	10,1%
(=) EBITDA	63.591	51.735	22,9%	175.947	149.322	17,8%
Margem EBITDA	29,8%	28,4%	1,4p.p.	28,7%	28,5%	0,2 p.p.

Lucro Líquido e Margem Líquida

O lucro líquido no 3T23 totalizou R\$ 45,7 milhões, crescimento de 21,3% comparado ao 3T22, atingindo margem líquida de 21,4% com expansão de 0,7 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	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Receita líquida total	213.373	182.214	17,1%	613.899	523.885	17,2%
Lucro líquido	45.675	37.667	21,3%	124.689	99.436	27,9%
Margem líquida	21,4%	20,7%	0,7p.p.	20,3%	19,0%	1,3p.p.

Posição de Caixa e Caixa Líquido

A Companhia encerrou o terceiro trimestre de 2023 com saldo de caixa e equivalentes de caixa de R\$ 211,9 milhões (R\$ 146,1 milhões em 31 de dezembro 2022) e caixa líquido de R\$ 130,1 milhões (R\$ 53,4 milhões em 31 de dezembro de 2022).

R\$ MIL	3T23	4T22	Δ %	2T23	Δ %
Caixa e equivalente de caixa	211.919	146.133	45,0%	175.345	20,9%
Aplicações financeiras (Fundo Novasoft)	333	1.159	-71,3%	614	-45,8%
(-) Passivo de arrendamento	(27.059)	(26.884)	0,7%	(27.836)	-2,8%
(-) Participações societárias a pagar	(55.066)	(67.050)	-17,9%	(59.723)	-7,8%
Caixa Líquido (1)	130.127	53.358	143,9%	88.400	47,2%

(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\$ 161,6 milhões no ano de 2023 resulta principalmente do lucro operacional do exercício.

As atividades de investimentos estão diretamente ligadas às 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.

Varição Caixa 12/2022 x 09/2023



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.

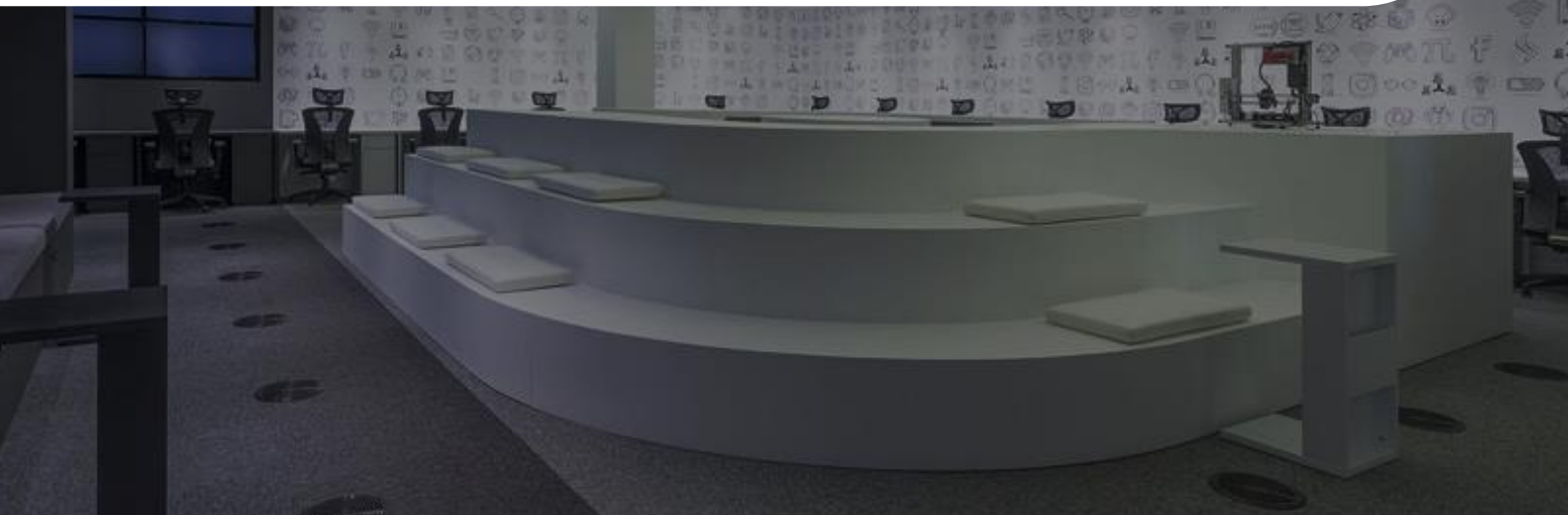
Cliente
Simplicidade
Autonomia
Inovação

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	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Receita líquida	213.373	182.214	17,1%	613.899	523.885	17,2%
Custo dos serviços prestados	(71.249)	(62.941)	13,20%	(206.002)	(179.120)	15,0%
Lucro bruto	142.124	119.273	19,2%	407.897	344.765	18,3%
Despesas operacionais	(87.522)	(75.437)	16,0%	(258.413)	(218.797)	18,1%
Despesas com vendas	(31.514)	(27.661)	13,9%	(91.439)	(78.995)	15,8%
Despesas pesquisa e desenvolvimento	(33.496)	(26.817)	24,9%	(86.679)	(68.046)	27,4%
Despesas administrativas	(21.328)	(19.630)	8,7%	(76.289)	(68.028)	12,1%
Equivalência patrimonial	112	52	115,4%	234	56	317,9%
Outras receitas operacionais	(1.296)	(1.381)	-6,2%	(4.240)	(3.784)	12,1%
Lucro antes do resultado financeiro e impostos	54.602	43.836	24,6%	149.484	125.968	18,7%
Resultado financeiro	5.085	3.564	42,7%	12.451	7.307	70,4%
Receita financeira	8.443	6.984	20,9%	23.194	16.195	43,2%
Despesa financeira	(3.358)	(3.420)	-1,8%	(10.743)	(8.888)	20,9%
Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social	59.687	47.400	25,9%	161.935	133.275	21,5%
Imposto de renda e contribuição social	(14.012)	(9.733)	44,0%	(37.246)	(33.839)	10,1%
Corrente	(12.773)	(8.099)	57,7%	(28.907)	(26.230)	10,2%
Diferido	(1.239)	(1.634)	-24,2%	(8.339)	(7.609)	9,3%
Lucro líquido do período	45.675	37.667	21,3%	124.689	99.436	25,4%
Atribuído a sócios da empresa controladora	45.375	37.366	21,4%	123.891	98.738	25,5%
Atribuído a sócios não controladores	300	301	-0,3%	798	698	14,3%

Anexo II – Balanço Patrimonial

ATIVO R\$ MIL	30/09/2023	31/12/2022	PASSIVO R\$ MIL	30/09/2023	31/12/2022
Circulante	321.378	236.969	Circulante	137.786	130.483
Caixa e equivalentes de caixa	211.919	146.133	Participações societárias a pagar	28.824	29.192
Contas a receber	81.227	63.553	Passivos de arrendamento	6.640	3.534
Impostos a recuperar	7.694	4.955	Salários e encargos sociais	79.020	66.553
Aplicação financeira	333	1.159	Juros s/ capital próprio e dividendos	-	1.999
Outros ativos	20.205	21.169	Obrigações tributárias	9.576	12.374
			Fornecedores	8.806	7.489
			Outros passivos	4.920	9.342
			Não circulante	82.329	86.398
			Passivos de arrendamento	20.419	23.350
			Participações societárias a pagar	26.242	37.858
			Provisão para litígios	7.884	7.889
			Passivo fiscal diferido	25.524	17.185
			Outros passivos	2.260	116
Não circulante	322.745	320.446	Patrimônio líquido	424.008	340.534
Realizável a longo prazo	2.400	2.230	Capital social	253.937	165.059
Contas a receber	952	2.188	Reservas de capital	4.919	3.096
Outros ativos financeiros	1.448	42	Reserva legal	25.956	25.956
Investimentos	1.955	1.700	Reserva de lucros (Estatutária de Investimentos)	29.656	118.584
Imobilizado	24.304	22.321	Dividendos adicionais propostos	-	25.956
Intangível	269.951	269.549	Ajuste de avaliação patrimonial	(1.177)	(2.181)
Ativo de direito de uso	24.135	24.646	Participação de não controladores	3.972	4.064
			Lucros acumulados	106.745	-
Total do Ativo	644.123	557.415	Total do Passivo	644.123	557.415

Anexo III – Fluxo de Caixa

R\$ MIL	3T23	3T22	Δ %	9M23	9M22	Δ %
Fluxo de caixa das atividades operacionais						
Lucro antes do imposto sobre a renda e da contribuição social	59.687	47.400	25,9%	161.935	133.275	21,5%
Ajustes para reconciliação:						
Depreciações e amortizações	8.989	7.899	13,8%	26.463	23.354	13,3%
Baixas do ativo permanente e arrendamentos	258	525	-50,9%	712	573	24,3%
Aquisição de ativo de arrendamento IFRS 16	30	-	-	54	-	-
Provisão juros IFRS 16	874	819	6,7%	2.593	2.508	3,39%
Provisão de juros sobre empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	314	-100%
Provisão de juros sobre aquisição de investimentos	2.138	1.673	27,8%	6.382	3.026	110,9%
Provisão para perdas	938	6	15533,3%	1.590	(663)	-339,8%
Provisão para contingências	173	(121)	-243,0%	(5)	1.485	-100,3%
Provisão para pagamento baseado em ação	1.484	1.357	9,4%	4.452	2.460	81,0%
Equivalência patrimonial	(112)	(52)	115,4%	(234)	(56)	317,9%
Variação nos saldos de ativos e passivos:						
Contas a receber	(3.146)	533	-690,24%	(18.028)	(8.617)	109,21%
Estoques	187	235	-20,4%	178	411	-56,7%
Impostos a recuperar	1.588	431	268,4%	(2.739)	232	-1280,6%
Outros ativos	784	(1.825)	-143,0%	(561)	(11.943)	-95,3%
Fornecedores	(130)	(3.192)	-95,9%	1.317	2.064	-36,2%
Obrigações sociais e trabalhistas	4.197	7.276	-42,3%	12.467	11.482	8,6%
Obrigações tributárias	(1.344)	(1.738)	-22,7%	(10.573)	(7.574)	39,6%
Outros passivos	(3.624)	3.589	-200,98%	6.982	12.386	-43,63%
Imposto de renda e contribuição social pagos	(12.626)	(7.727)	63,4%	(29.471)	(25.726)	14,6%
Juros pagos empréstimos e contas a pagar de aquisições	(905)	(428)	111,4%	(1.915)	(2.448)	-21,8%
Caixa gerado nas atividades operacionais	59.440	56.660	4,91%	161.599	136.543	18,4%
Fluxo de caixa das atividades de investimentos						
Partes Relacionadas	(10)	-	-	(59)	-	-
Aquisições de imobilizado	(3.147)	(1.543)	104,0%	(7.162)	(7.397)	-3,2%
Aquisições do intangível	(12.478)	(6.602)	89,0%	(38.174)	(24.328)	56,9%
Aplicações financeiras	281	428	-34,3%	826	2.706	-69,5%
Caixa aplicado nas atividades de investimento	(15.354)	(7.717)	99,0%	(44.569)	(29.019)	53,6%
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos						
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	(11.000)	-100,0%
Pagamento de arrendamento IFRS 16	(2.033)	(1.925)	5,6%	(6.093)	(5.109)	19,3%
Pagamento de dividendos e juros sobre o capital próprio	(5.479)	(7.110)	-22,9%	(45.151)	(23.596)	91,4%
Caixa aplicado nas atividades de financiamentos	(7.512)	(9.035)	-16,9%	(51.244)	(39.705)	29,1%
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa	36.574	39.908	-8,4%	65.786	67.819	-3,0%
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	175.345	149.553	17,2%	146.133	121.642	20,1%
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	211.919	189.461	11,9%	211.919	189.461	11,9%
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa	36.574	39.908	-8,4%	65.786	67.819	-3,0%



Contato

Relações com Investidores



(47) 3039-5013



ri@senior.com.br



ri.senior.com.br