



# RELEASE DE RESULTADOS

## 4T23

### VIDEOCONFERÊNCIA

01 de Março de 2024 às 11h00 (BRT)

### Transmissão ao vivo:

[Clique aqui](#) ou no website [ri.senior.com.br](https://ri.senior.com.br)



# RELEASE DE RESULTADOS 4T23

Blumenau (SC), 29 de fevereiro de 2024 – A Senior Sistemas S.A. (“Senior” ou “Companhia”) divulga os seus resultados do **Quarto Trimestre de 2023** (“4T23”). 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\$ 835,4 MM COM CRESCIMENTO DE 35,8% NA RECEITA CLOUD EM 2023



Receita Líquida

**R\$ 835,4 MM**

+ 16,3% vs 2022



Receita Recorrente

**R\$ 716,9 MM**

+ 23,6% vs 2022



EBITDA

**R\$ 248,8 MM**

+ 25,7% vs 2022



Lucro Líquido

**R\$ 176,2 MM**

+ 30,8% vs 2022

Receita *Cloud* atinge R\$ 365,1 MM, apresentando crescimento de 35,8% vs 2022.

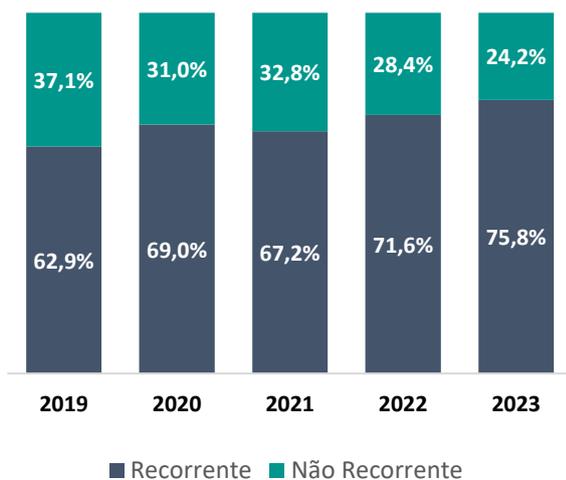
Receita Recorrente cresce 23,6% em 2023 e alcança 75,8% de participação da ROB.

EBITDA com crescimento consistente e Margem EBITDA de 29,8%.

Lucro Líquido em 2023, com crescimento consistente e Margem Líquida de 21,1%.

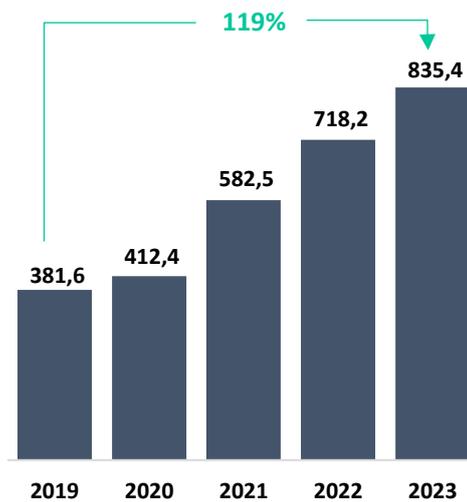
## UM MODELO DE NEGÓCIO RESILIENTE COM HISTÓRICO DE CRESCIMENTO EM DIFERENTES CICLOS MACROECONÔMICOS

### Participação Receita Recorrente (R\$MM; %)



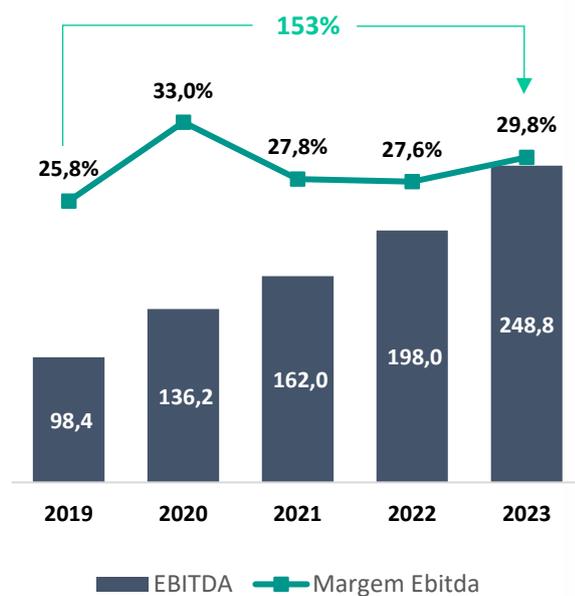
### Receita Líquida (R\$MM; %)

CAGR 19-23 = 22,9%



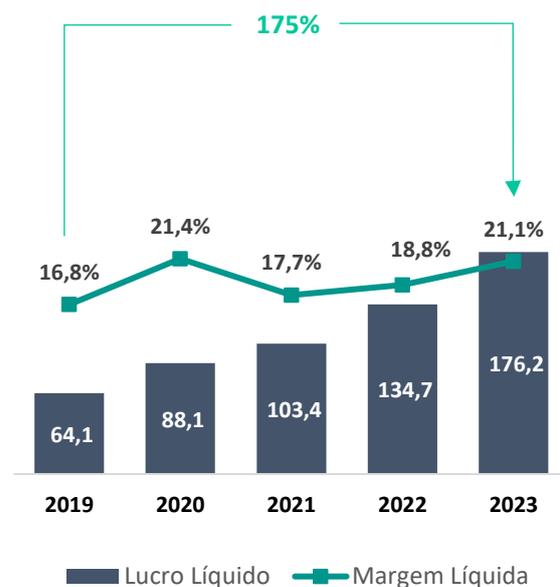
### EBITDA (R\$MM; %)

CAGR 19-23 = 26,8%



### Lucro Líquido (R\$MM; %)

CAGR 19-23 = 31,0%



## Mensagem da Administração

2023 foi mais um ano de resultados consistentes para a Senior, que confirmam uma trajetória sólida de crescimento e rentabilidade ao longo dos anos.

Reportamos crescimento na Receita Recorrente de 23,6% vs 2022, atingindo R\$ 716,9 milhões no ano, o que representa 75,8% da receita total da Companhia. Ampliamos em 35,8% a Receita *Cloud* que encerrou 2023 com R\$ 365,1 milhões, ratificando o foco da Companhia em continuar crescendo nesta rubrica.

Registramos o maior EBITDA da história da Senior, totalizando R\$ 248,8 milhões (+25,7% vs 2022) com Margem Ebitda de 29,8%, Lucro Líquido de R\$ 176,2 milhões (+30,8% vs 2022) e Margem Líquida de 21,1%.

Também encerramos o ano bem capitalizados com uma geração de caixa de R\$ 232,7 milhões (+32,2% vs 2022) que nos permite aproveitar as oportunidades oriundas do nosso pipeline de M&A, mantendo a contribuição do crescimento inorgânico para a expansão dos negócios da Senior.

Ampliamos ainda mais os investimentos em nosso portfólio de produtos de Gestão para construir a Senior do Futuro: somos o primeiro e único fornecedor de software no Brasil com soluções de Gestão desenvolvidas em uma plataforma de tecnologia totalmente nova, a nossa Plataforma Senior X. Um avanço importante que nos possibilita prover a transformação digital dos nossos clientes com maior velocidade de acordo com as novas tecnologias de mercado como *Generative AI*, Inteligência Artificial, BOTs, e ao mesmo tempo gerar ganhos em eficiência operacional frente aos nossos concorrentes. Além disso, anunciamos o fechamento da aquisição da Konviva *Edtech* que chega para completar nossa suíte de *Talent Experience* no HCM Senior.

Criamos a Joint Venture com o BTG Pactual para entregar uma nova experiência em serviços financeiros para Empresas. Obtida a aprovação do CADE em Setembro/2023, estamos aguardando a aprovação do BACEN enquanto estruturamos a estratégia da operação junto ao BTG. Ainda em Financial, a Wiipo, nossa Fintech de Serviços Financeiros e Benefícios para Pessoas, já soma 2,5 milhões de colaboradores conectados ao app, 362% a mais de benefícios flexíveis transacionados, R\$ 32 milhões de créditos consignados concedidos e um crescimento de 82,7% na receita comparado ao ano anterior.

A capacidade Plataforma consolidou seu resultado alcançando a marca de R\$ 9,8 milhões em receita, com um crescimento de mais de 62% no ano. Neste último período, elevamos nossa base instalada e aceleramos o crescimento em áreas estratégicas como vendas, produto e parcerias.

E no mercado internacional registramos resultados recordes em 2023 com nossa operação na Colômbia. Fechamos o ano com Receita Líquida de R\$ 30,3 milhões (+25,1% vs 2022) e CAGR de 26% desde que assumimos a operação da Novasoft em 2021.

Na nossa agenda corporativa, priorizamos nosso propósito de potencializar pessoas e impulsionar negócios e pelo sexto ano consecutivo fomos certificados pela Great Place to Work (GPTW). Além disso, fomos reconhecidos como uma das 150 melhores grandes empresas para se trabalhar e uma das 140 melhores empresas de Tecnologia da Informação do Brasil. Continuaremos trabalhando para tornar o nosso ambiente de trabalho cada vez mais atraente e acolhedor para os nossos colaboradores, nosso maior ativo.

Com orgulho e satisfação celebramos os resultados de 2023 e reafirmamos nosso compromisso para 2024 de crescer com rentabilidade, expandir o nosso mercado endereçável na América Latina e manter a agenda de crescimento inorgânico da Companhia.

### A Administração

## Destaques 4T23

### Ecosistema Senior – Gestão, Financial e Plataforma



**Aquisição Konviva:** com a chegada da Konviva Edtech a Senior fortalece a sua capacidade de Gestão, completando a suíte de Talent Experience com a solução de Educação Corporativa integrada à plataforma HCM. Esta integração atende a demanda crescente das organizações de promover uma experiência ágil, flexível e personalizada na jornada de desenvolvimento, engajamento e retenção de seus colaboradores. Após o cumprimento de todas as condições precedentes, a Companhia assumiu o controle da operação em 02 de janeiro de 2024. Para mais informações [clique aqui](#).



**JV Senior e BTG:** em 2023 a Senior celebrou junto ao BTG Pactual a constituição de uma Joint Venture com o objetivo de criar uma plataforma para oferta de serviços e produtos financeiros para Empresas, integrada aos sistemas de gestão da Senior. No mês de setembro recebemos a aprovação definitiva do CADE e agora estamos aguardando a autorização do Banco Central para iniciar a oferta de uma nova experiência em serviços financeiros para Empresas de todo o Brasil. Para mais informações [clique aqui](#).

### ASG – Ambiental, Social e Governança



**Juros sobre Capital Próprio:** em 12 de dezembro de 2023 o Conselho de Administração aprovou o pagamento de Juros sobre Capital Próprio (JCP) relativos ao quarto trimestre de 2023 no montante de R\$ 5,3 milhões, correspondentes a R\$ 4,20 por ação, cujo pagamento ocorreu em 22 de dezembro de 2023. Para mais informações [clique aqui](#).



**Senior é GPTW:** pelo 6º ano consecutivo a Senior foi reconhecida pelo Great Place to Work e entrou novamente no ranking das 150 melhores grandes empresas para se trabalhar no Brasil. Além disso, também está no ranking das 140 melhores grandes empresas de Tecnologia da Informação e entre as 60 melhores de Santa Catarina conquistando, nesse último ranking, o 4º lugar.

Durante a cerimônia das melhores de Tecnologia a Senior foi uma das empresas que recebeu o “Destaque Saúde Emocional”, relacionado à saúde e bem-estar de seus colaboradores.



**Impacto Social:** a Senior apoia diversas ações de impacto social realizando doações e patrocínios com objetivo de contribuir com a sociedade e as comunidades onde atua. A seleção das iniciativas ocorre anualmente e ao longo de 2023 foram direcionados mais de R\$ 750 mil para vários projetos e instituições no Brasil.

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

A partir da sua base ativa de clientes, Gestão alavanca as demais capacidades de negócio promovendo oportunidades de *cross-sell* de soluções financeiras, de automatização e produtividade.



### FINANCIAL

O foco em Financeira é ofertar serviços financeiros para Pessoas e Empresas.

Com a Wiipo, nossa Fintech de Serviços Financeiros para Pessoas, ofertamos produtos como Benefícios Flexíveis, Crédito Consignado, Antecipação Salarial e Clube de Descontos.

E para proporcionar uma nova experiência em Serviços Financeiros para Empresas, constituímos uma Joint Venture com o BTG Pactual em julho/2023. Aguardamos a aprovação dos órgãos regulatórios para iniciar a oferta de produtos aos nossos clientes.



### 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 XStore, hub que conecta *providers* de soluções de tecnologia à nossa base de clientes.

## Destaques Financeiros Consolidados

R\$ MIL	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Receita Bruta</b>	<b>251.002</b>	<b>217.436</b>	<b>15,4%</b>	<b>945.472</b>	<b>809.723</b>	<b>16,8%</b>
Receita Recorrente	191.076	159.717	19,6%	716.982	580.081	23,6%
Receita não Recorrente	59.926	57.719	3,8%	228.490	229.642	-0,5%
% Receita Recorrente	76,1%	73,5%	2,6%	75,8%	71,6%	4,2%
% Receita não Recorrente	23,9%	26,5%	-2,6%	24,2%	28,4%	-4,2%
<b>Receita Líquida</b>	<b>221.531</b>	<b>194.303</b>	<b>14,0%</b>	<b>835.430</b>	<b>718.188</b>	<b>16,3%</b>
<b>Lucro Bruto</b>	<b>149.285</b>	<b>125.056</b>	<b>19,4%</b>	<b>557.182</b>	<b>469.821</b>	<b>18,6%</b>
Margem Bruta	67,4%	64,4%	3,0p.p.	66,7%	65,4%	1,3p.p.
<b>Lucro Líquido</b>	<b>51.490</b>	<b>35.234</b>	<b>46,1%</b>	<b>176.179</b>	<b>134.670</b>	<b>30,8%</b>
Margem Líquida	23,2%	18,1%	5,1p.p.	21,1%	18,8%	2,3p.p.
<b>EBITDA</b>	<b>72.857</b>	<b>48.628</b>	<b>49,8%</b>	<b>248.804</b>	<b>197.950</b>	<b>25,7%</b>
Margem EBITDA	32,9%	25,0%	7,9p.p.	29,8%	27,6%	2,2p.p.

## Desempenho de Vendas

R\$ MIL	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Receita Recorrente</b>	<b>191.076</b>	<b>159.717</b>	<b>19,6%</b>	<b>716.982</b>	<b>580.081</b>	<b>23,6%</b>
<b>Receita não Recorrente</b>	<b>59.926</b>	<b>57.719</b>	<b>3,8%</b>	<b>228.490</b>	<b>229.642</b>	<b>-0,5%</b>
<b>Receita Bruta Total</b>	<b>251.002</b>	<b>217.436</b>	<b>15,4%</b>	<b>945.472</b>	<b>809.723</b>	<b>16,8%</b>
Deduções sobre Vendas	(29.471)	(23.133)	27,4%	(110.042)	(91.535)	20,2%
<b>Total Receita Líquida</b>	<b>221.531</b>	<b>194.303</b>	<b>14,0%</b>	<b>835.430</b>	<b>718.188</b>	<b>16,3%</b>

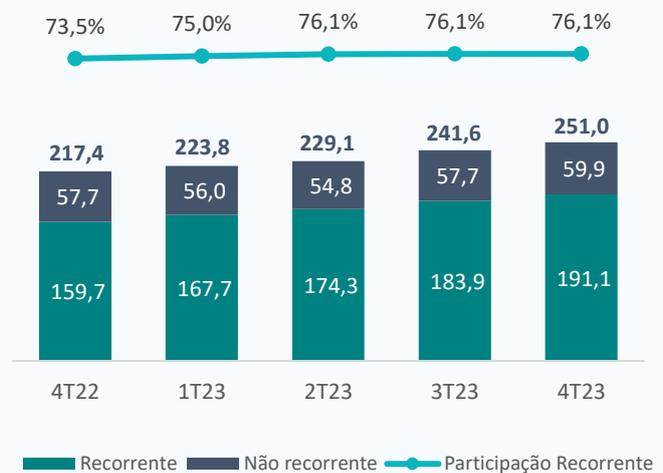
## Receita Bruta e Líquida

A Receita Bruta encerrou o 4T23 somando R\$ 251,0 milhões, aumento de 15,4% em relação ao 4T22, impulsionado principalmente pelo crescimento de 19,6% da Receita Recorrente que passa a representar 76,1% da Receita Bruta Total.

No acumulado de 2023 a Receita Bruta totalizou R\$ 945,5 milhões, um crescimento de 16,8% em relação à 2022, com destaque para os produtos HCM e ERP que contribuíram significativamente para este crescimento.

A Receita Líquida foi de R\$ 221,5 milhões no trimestre, totalizando no ano R\$ 835,4 milhões, representando um crescimento de 16,3% em relação a 2022.

Receita Recorrente e Não Recorrente (R\$ MM)



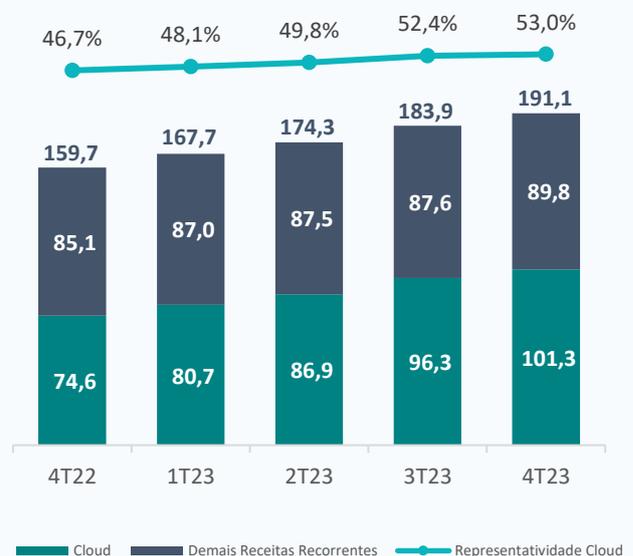
## Receita Recorrente

A Receita Recorrente Bruta totalizou no trimestre R\$ 191,1 milhões, alta de 19,6% comparado ao mesmo período do ano anterior, decorrente do crescimento de 35,8% na Receita *Cloud*, passando a representar 53,0% da Receita Recorrente Bruta do trimestre.

No ano, a Receita Recorrente Bruta cresceu 23,6%, alcançando R\$ 716,9 milhões, aumento de R\$ 136,9 milhões em relação à 2022.

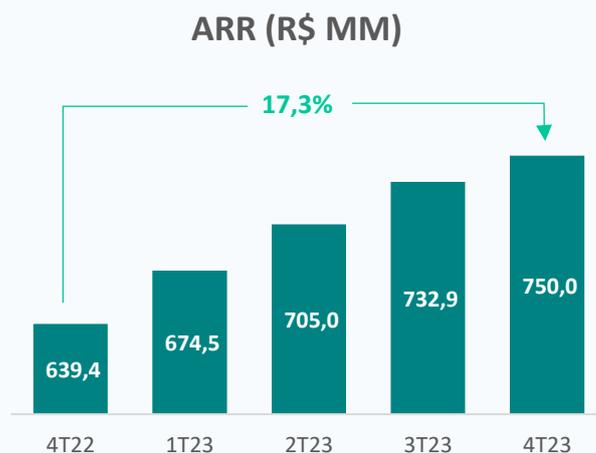
Este crescimento é impulsionado principalmente pela venda de novos produtos em *cloud based*, *cross-sell* e *upsell* em clientes da base, bem como em *new names*. O efeito dos reajustes contratuais relacionados a inflação no crescimento da Receita foi significativamente inferior à 2022.

Representatividade Receita Recorrente *Cloud* (R\$ MM)



## Receita Recorrente Anualizada (ARR)

A Receita Recorrente Anualizada (ARR) no 4T23 atingiu R\$ 750,0 milhões, com adição total de R\$ 110,6 milhões ou 17,3% ao longo dos últimos 12 meses, decorrente principalmente de novas vendas, migração de *on-premise* para *cloud* e reajustes contratuais, este último com menor impacto devido a redução dos índices inflacionários. Esse crescimento importante no ARR demonstra a consistência da Companhia na geração de receitas.



## Receita Não Recorrente

A Receita Não Recorrente Bruta no 4T23 apresentou aumento de 3,8% em relação ao 4T22, totalizando o montante de R\$ 59,9 milhões, originado principalmente por vendas de licenças na modalidade *on-premise*.

No acumulado, a Receita Não Recorrente registrou resultado próximo ao ocorrido no ano anterior, encerrando 2023 com R\$ 228,5 milhões *versus* R\$ 229,6 milhões em 2022, desempenho este em linha com a estratégia da Companhia de ampliar o portfólio de produtos em *cloud based* e priorizar a migração para *cloud*, reduzindo o investimento inicial dos clientes em licenças e serviços.

## Lucro Bruto e Margem Bruta

R\$ MIL	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Receita Líquida</b>	<b>221.531</b>	<b>194.303</b>	<b>14,0%</b>	<b>835.430</b>	<b>718.188</b>	<b>16,3%</b>
Custo dos Serviços Prestados	(72.246)	(69.247)	4,3%	(278.248)	(248.367)	12,0%
<b>Lucro Bruto</b>	<b>149.285</b>	<b>125.056</b>	<b>19,4%</b>	<b>557.182</b>	<b>469.821</b>	<b>18,6%</b>
<i>Margem Bruta</i>	<i>67,4%</i>	<i>64,4%</i>	<i>3,0p.p.</i>	<i>66,7%</i>	<i>65,4%</i>	<i>1,3p.p.</i>

O Lucro Bruto foi de R\$ 149,3 milhões, representando um aumento de 19,4% *versus* 4T22. E a Margem Bruta atingiu 67,4% no 4T23, crescendo 3,0p.p. em relação ao mesmo período do ano anterior.

O bom desempenho do Lucro Bruto e Margem Bruta no 4T23 são explicados pelo (i) aumento da Receita Líquida no trimestre (+14,0%) e pelo (ii) menor crescimento nos custos dos serviços prestados (+4,3% vs 16,9% no 4T22) decorrente da contração no custo de pessoal, gerada pelo maior volume de férias em 2023, e reflexo do menor reajuste das convenções coletivas de trabalho comparado à 2022.

No acumulado do ano de 2023 o Lucro Bruto cresceu 18,6%, acompanhando o crescimento da Receita Líquida (+16,3% vs 2022), e a Margem Bruta apresentou alta de 1,3p.p. em relação à 2022, reflexo do crescimento da participação de Receita Recorrente na receita total da companhia e do menor crescimento de custos no 4T23.

## Despesas Operacionais

R\$ MIL	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Despesas operacionais</b>						
Despesas com vendas	(34.666)	(33.369)	3,9%	(126.105)	(112.364)	12,2%
Despesas pesquisa e desenvolvimento	(29.942)	(27.117)	10,4%	(116.621)	(95.163)	22,5%
Despesas administrativas	(25.407)	(24.299)	4,6%	(101.696)	(92.327)	10,1%
Equivalência patrimonial	(132)	203	(165,0)%	102	259	(60,6)%
Outras receitas e despesas operacionais	4.660	(942)	(594,7)%	420	(4.726)	(108,9)%
<b>Despesas operacionais</b>	<b>(85.487)</b>	<b>(85.524)</b>	<b>(0,1)%</b>	<b>(343.900)</b>	<b>(304.321)</b>	<b>13,0%</b>

### Despesas com Vendas

As Despesas com Vendas cresceram R\$ 1,3 milhões no 4T23 em relação ao 4T22, representando 15,6% da Receita Líquida *versus* 17,2% no 4T22, impactado principalmente pelo menor crescimento de despesas com pessoal em decorrência de maior volume de férias em 2023, bem como pelo menor reajuste das convenções coletivas de trabalho em 2023 que o aplicado em 2022.

No acumulado do ano o crescimento foi de R\$ 13,7 milhões ou 12,2% *versus* 2022, representando 15,1% da Receita Líquida, enquanto em 2022 a representatividade era de 15,6%. No ano de 2023 o crescimento deu-se principalmente pelo aumento de despesas com marketing, eventos e feiras, destacando Conarh e Senior Experience.

### Pesquisa e Desenvolvimento

As Despesas com Pesquisa e Desenvolvimento cresceram R\$ 2,8 milhões ou 10,4% em relação ao 4T22, representando 13,5% da Receita Líquida no 4T23. No acumulado do ano o crescimento foi R\$ 21,5 milhões ou 22,5% *versus* 2022. Em relação a Receita Líquida, essas despesas representaram 14,0% em 2023 *versus* 13,3% em 2022. Este aumento decorre de investimentos em tecnologia e inovação para fortalecer nosso portfólio de produtos de Gestão para construir a Senior do Futuro: somos o primeiro e único fornecedor de software no Brasil com soluções de Gestão desenvolvidas em uma plataforma de tecnologia totalmente nova, a nossa Plataforma SeniorX, e atualmente já ofertamos soluções com os novos produtos ERP X e HCM X. Além disso, o aumento também é justificado pela ampliação do quadro de colaboradores, reajuste salarial, aumento de benefícios e retenção de talentos ao longo do ano.

### Despesas Gerais e Administrativas

As Despesas Gerais e Administrativas cresceram R\$ 1,1 milhões ou 4,6% no 4T23 em relação ao 4T22, representando 11,5% da Receita Líquida, *versus* 12,5% no mesmo período do ano anterior, retração gerada pelo menor crescimento de despesas com pessoal já explicado nos itens acima. No acumulado do ano o crescimento foi de 10,1% ou R\$ 9,4 milhões *versus* 2022, representando 12,2% da Receita Líquida *versus* 12,9% no mesmo período do ano anterior. O crescimento no ano deu-se principalmente pelo aumento de despesas com pessoal, tecnologia e gastos com depreciações e amortizações.

### Outras Receitas e Despesas Operacionais

As Outras Receitas e Despesas Operacionais no 4T23 foram impactadas majoritariamente (i) pelo resultado da venda de uma participação societária detida pela Controlada Senior Participações no montante de R\$ 11,3 milhões, e (ii) pela baixa de despesas antecipadas com a finalidade do IPO, tendo em vista o decurso de prazo, no montante de R\$ 5,4 milhões. No acumulado do ano o resultado positivo do 4T23 é compensado pelas despesas registradas nesse grupo, principalmente pelo plano de remuneração baseado em ações.

## EBITDA e Margem EBITDA

O EBITDA totalizou R\$ 72,8 milhões no 4T23, apresentando crescimento de 49,8% sobre o 4T22, e Margem EBITDA de 32,9%, *versus* 25,0% no mesmo período do ano anterior, impactado principalmente por alguns efeitos pontuais descritos no item anterior relativos a venda de participação societária detida por controlada, bem como baixa de despesas antecipadas relacionadas ao processo de IPO não efetivado, além do período de dezembro ter sido de menor custo de despesas de pessoal em função de maior período de férias coletivas.

No ano, o EBITDA totalizou R\$ 248,8 milhões, crescimento de 25,7% em relação à 2022, atingindo Margem EBITDA de 29,8%. Esse excelente desempenho demonstra a consolidação da estratégia de crescimento de Receita Recorrente e gestão austera de custos e despesas.

R\$ MI	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Receita Líquida Total</b>	<b>221.531</b>	<b>194.303</b>	<b>14,0%</b>	<b>835.430</b>	<b>718.188</b>	<b>16,3%</b>
<b>Lucro Líquido</b>	<b>51.490</b>	<b>35.234</b>	<b>46,1%</b>	<b>176.179</b>	<b>134.670</b>	<b>30,8%</b>
(-/+ Receitas e Despesas financeiras)	(4.954)	(3.713)	33,4%	(17.405)	(11.020)	57,9%
(+) Depreciações e Amortizações	9.059	9.096	(0,4)%	35.522	32.450	9,5%
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social (corrente e diferido)	17.262	8.011	115,5%	54.508	41.850	30,2%
<b>(=) EBITDA</b>	<b>72.857</b>	<b>48.628</b>	<b>49,8%</b>	<b>248.804</b>	<b>197.950</b>	<b>25,7%</b>
Margem EBITDA	32,9%	25,0%	7,9p.p.	29,8%	27,6%	2,2p.p.

## Lucro Líquido e Margem Líquida

O Lucro Líquido no 4T23 totalizou R\$ 51,5 milhões, crescimento de 46,1% comparado ao 4T22, atingindo Margem Líquida de 23,2% com expansão de 5,1p.p. em relação ao mesmo período de 2022.

No ano, o Lucro Líquido totalizou R\$ 176,2 milhões, crescimento de 30,8% comparado à 2022 e Margem Líquida de 21,1%. 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	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Receita Líquida Total</b>	<b>221.531</b>	<b>194.303</b>	<b>14,0%</b>	<b>835.430</b>	<b>718.188</b>	<b>16,3%</b>
<b>Lucro Líquido</b>	<b>51.490</b>	<b>35.234</b>	<b>46,1%</b>	<b>176.179</b>	<b>134.670</b>	<b>30,8%</b>
Margem Líquida	23,2%	18,1%	5,1p.p.	21,1%	18,8%	2,3p.p.

## Posição de Caixa e Caixa Líquido

A Companhia encerrou o ano de 2023 com saldo de caixa e equivalentes de caixa de R\$ 257,5 milhões (R\$ 146,1 milhões em 31 de dezembro de 2022) e Caixa Líquido de R\$ 187,0 milhões (R\$ 53,4 milhões em 31 de dezembro de 2022).

R\$ MIL	2023	2022	Δ %
Caixa e Equivalente de Caixa	257.483	146.133	76,2%
Aplicações Financeiras (Fundo Novasoft)	1	1.159	-99,9%
(-) Passivo de Arrendamento	(26.220)	(26.884)	-2,5%
(-) Participações Societárias a Pagar	(44.206)	(67.050)	-34,1%
<b>Caixa Líquido (1)</b>	<b>187.058</b>	<b>53.358</b>	<b>250,6%</b>

(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)).

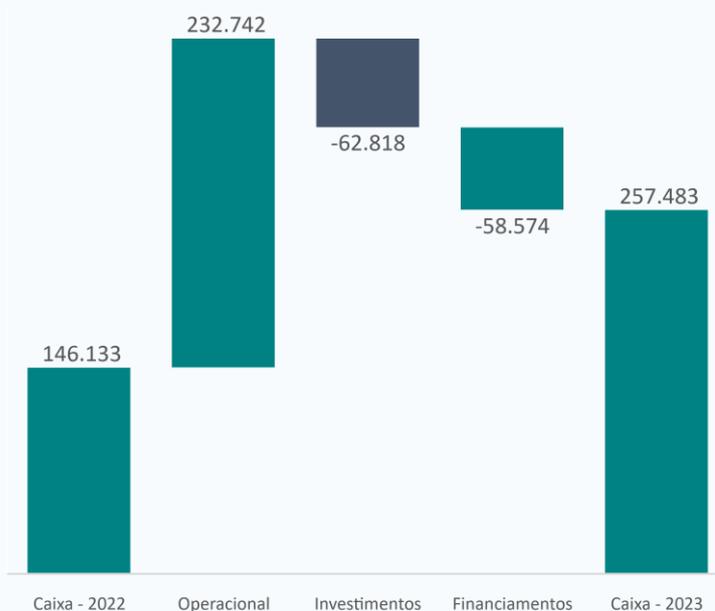
O aumento do Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa e do Caixa Líquido deve-se principalmente ao crescimento de Receita e do EBITDA, deduzido dos pagamentos das parcelas relativas as aquisições de empresas efetuadas em períodos anteriores e pagamentos de aquisições de imobilizado e intangível. A Companhia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

A forte Geração de Caixa Operacional de R\$ 232,7 milhões no ano de 2023, apresentando crescimento de 32,2%, 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.

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

### Variação Caixa 2022 x 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.

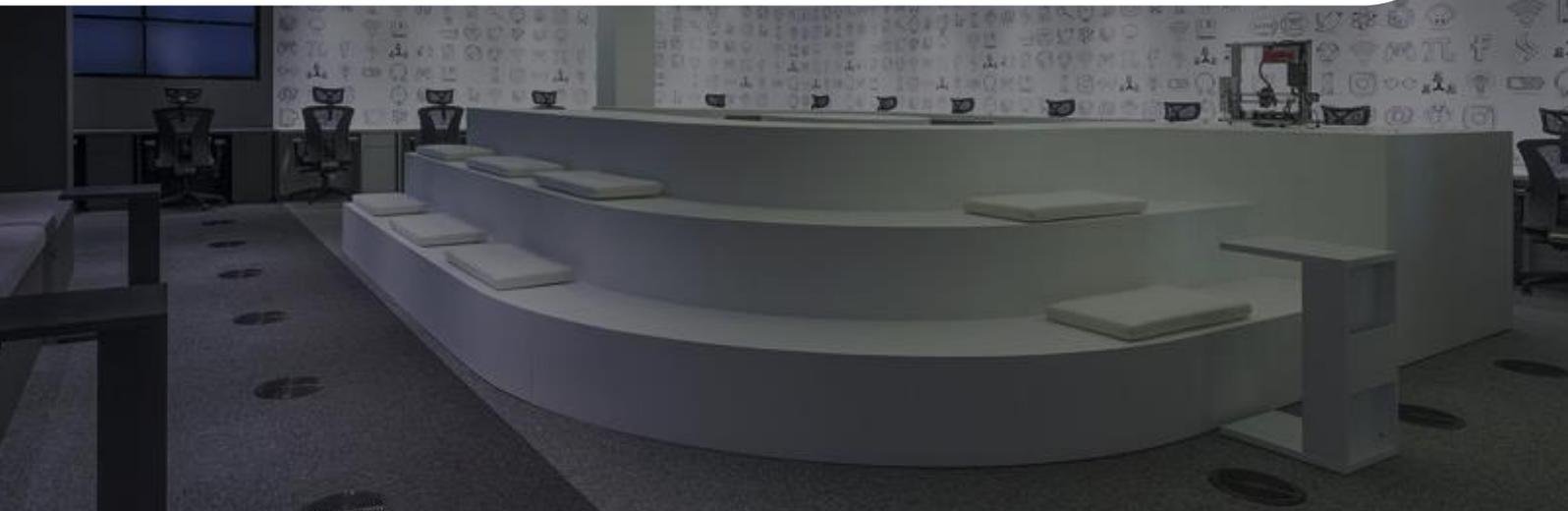
Cliente  
Simplicidade  
Autonomia  
Inovação

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 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	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Receita líquida</b>	<b>221.531</b>	<b>194.303</b>	<b>14,0%</b>	<b>835.430</b>	<b>718.188</b>	<b>16,3%</b>
Custo dos serviços prestados	(72.246)	(69.247)	4,3%	(278.248)	(248.367)	12,0%
<b>Lucro bruto</b>	<b>149.285</b>	<b>125.056</b>	<b>19,4%</b>	<b>557.182</b>	<b>469.821</b>	<b>18,6%</b>
<b>Despesas operacionais</b>	<b>(85.487)</b>	<b>(85.524)</b>	<b>(0,1)%</b>	<b>(343.900)</b>	<b>(304.321)</b>	<b>13,0%</b>
Despesas com vendas	(34.666)	(33.369)	3,9%	(126.105)	(112.364)	12,2%
Despesas pesquisa e desenvolvimento	(29.942)	(27.117)	10,4%	(116.621)	(95.163)	22,5%
Despesas administrativas	(25.407)	(24.299)	4,6%	(101.696)	(92.327)	10,1%
Equivalência patrimonial	(132)	203	(165,0)%	102	259	(60,6)%
Outras receitas operacionais	4.660	(942)	(594,7)%	420	(4.726)	(108,9)%
<b>Lucro antes do resultado financeiro e impostos</b>	<b>63.798</b>	<b>39.532</b>	<b>61,4%</b>	<b>213.282</b>	<b>165.500</b>	<b>28,9%</b>
Resultado financeiro	4.954	3.713	33,4%	17.405	11.020	57,9%
Receita financeira	9.277	6.716	38,1%	32.471	22.911	41,7%
Despesa financeira	(4.323)	(3.003)	44,0%	(15.066)	(11.891)	26,7%
<b>Lucro líquido antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>68.752</b>	<b>43.245</b>	<b>59,0%</b>	<b>230.687</b>	<b>176.520</b>	<b>30,7%</b>
Imposto de renda e contribuição social	(17.262)	(8.011)	115,5%	(54.508)	(41.850)	30,2%
Corrente	(17.797)	(8.118)	119,2%	(46.704)	(34.348)	36,0%
Diferido	535	107	400,0%	(7.804)	(7.502)	4,0%
<b>Lucro líquido do período</b>	<b>51.490</b>	<b>35.234</b>	<b>46,1%</b>	<b>176.179</b>	<b>134.670</b>	<b>30,8%</b>
<b>Atribuído a sócios da empresa controladora</b>	<b>50.774</b>	<b>34.786</b>	<b>45,9%</b>	<b>174.665</b>	<b>133.527</b>	<b>30,8%</b>
<b>Atribuído a sócios não controladores</b>	<b>716</b>	<b>445</b>	<b>60,9%</b>	<b>1.514</b>	<b>1.143</b>	<b>32,5%</b>

## Anexo II – Balanço Patrimonial

ATIVO R\$ MIL	2023	2022	PASSIVO R\$ MIL	2023	2022
<b>Circulante</b>	<b>361.741</b>	<b>236.969</b>	<b>Circulante</b>	<b>153.866</b>	<b>130.483</b>
Caixa e equivalentes de caixa	257.483	146.133	Participações societárias a pagar	20.197	29.192
Contas a receber	82.750	63.553	Passivos de arrendamento	5.136	3.534
Impostos a recuperar	6.779	4.955	Salários e encargos sociais	75.314	66.553
Aplicação financeira	1	1.159	Juros s/ capital próprio e dividendos	22.464	1.999
Outros ativos	14.728	21.169	Obrigações tributárias	15.615	12.374
			Fornecedores	8.119	7.489
			Outros passivos	7.021	9.342
			<b>Não circulante</b>	<b>79.798</b>	<b>86.398</b>
			Passivos de arrendamento	21.084	23.350
			Participações societárias a pagar	24.009	37.858
			Provisão para litígios	8.011	7.889
			Passivo fiscal diferido	24.989	17.185
			Outros passivos	1.705	116
<b>Não circulante</b>	<b>321.448</b>	<b>320.446</b>	<b>Patrimônio líquido</b>	<b>449.525</b>	<b>340.534</b>
Realizável a longo prazo	4.073	2.230	Capital social	253.937	165.059
Contas a receber	1.295	2.188	Reservas de capital	6.257	3.096
Outros ativos financeiros	2.778	42	Reserva legal	34.689	25.956
Investimentos	4.062	1.700	Reserva de lucros (Estatutária de Investimentos)	116.986	118.584
Imobilizado	23.587	22.321	Dividendos adicionais propostos	33.760	25.956
Intangível	266.665	269.549	Ajuste de avaliação patrimonial	(1.041)	(2.181)
Ativo de direito de uso	23.061	24.646	Participação de não controladores	4.937	4.064
<b>Total do Ativo</b>	<b>683.189</b>	<b>557.415</b>	<b>Total do Passivo</b>	<b>683.189</b>	<b>557.415</b>

## Anexo III – Fluxo de Caixa

R\$ MIL	4T23	4T22	Δ %	2023	2022	Δ %
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>						
Lucro antes do imposto sobre a renda e da contribuição social	68.752	43.245	59,0%	230.687	176.520	30,7%
<b>Ajustes para reconciliação:</b>						
Depreciações e amortizações	9.059	9.096	(0,4%)	35.522	32.450	9,5%
Baixas do ativo permanente e arrendamentos	2.561	208	1.131,3%	3.273	781	319,1%
Provisão juros IFRS 16	792	855	(7,4%)	3.439	3.363	2,3%
Provisão de juros sobre empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	314	(100%)
Provisão de juros sobre aquisição de investimentos	814	927	(12,2%)	7.196	3.953	82,0%
Provisão para perdas	1.728	(243)	(811,1%)	3.318	(906)	(466,2%)
Provisão para contingências	127	(2.136)	(105,9%)	122	(651)	(118,7%)
Provisão para pagamento baseado em ação	1.338	1.357	(1,4%)	5.790	3.817	51,7%
Equivalência patrimonial	132	(203)	(165,0%)	(102)	(259)	(60,6%)
<b>Variação nos saldos de ativos e passivos:</b>						
Contas a receber	(3.594)	(897)	300,7%	(21.622)	(9.514)	127,3%
Estoques	(108)	(19)	468,4%	70	392	(82,1%)
Impostos a recuperar	915	(2.068)	(144,2%)	(1.824)	(1.836)	(0,7%)
Outros ativos	4.273	(164)	(2.705,5%)	3.712	(12.107)	(130,7%)
Fornecedores	(687)	761	(190,3%)	630	2.825	(77,7%)
Obrigações sociais e trabalhistas	(3.706)	(635)	483,6%	8.761	10.847	(19,2%)
Obrigações tributárias	4.826	1.385	248,4%	1.353	1.420	(4,7%)
Outros passivos	(5.687)	(10.522)	(46,0%)	1.295	1.864	(30,5%)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(8.245)	485	(1.800,0%)	(44.816)	(32.850)	36,4%
Juros pagos empréstimos e contas a pagar de aquisições	(2.147)	(1.928)	11,4%	(4.062)	(4.376)	(7,2%)
<b>Caixa gerado nas atividades operacionais</b>	<b>71.143</b>	<b>39.504</b>	<b>80,1%</b>	<b>232.742</b>	<b>176.047</b>	<b>32,2%</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>						
Partes Relacionadas	(18)	-	-	(77)	-	-
Caixa incorporado / adquirido	-	1.629	(100,0%)	-	1.629	(100,0%)
Aquisição de Investimentos	(3.209)	-	-	(3.209)	-	-
Aquisições de imobilizado	(885)	(896)	(1,2%)	(8.047)	(8.293)	(3,0%)
Aquisições do intangível	(14.469)	(57.923)	(75,0%)	(52.643)	(82.251)	(36,0%)
Aplicações financeiras	332	232	43,1%	1.158	2.938	(60,6%)
<b>Caixa aplicado nas atividades de investimento</b>	<b>(18.249)</b>	<b>(56.958)</b>	<b>(68,0%)</b>	<b>(62.818)</b>	<b>(85.977)</b>	<b>(26,9%)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>						
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	(11.000)	(100,0%)
Pagamento de arrendamento IFRS 16	(2.098)	(1.997)	5,1%	(8.191)	(7.106)	15,3%
Pagamento de dividendos e juros sobre o capital próprio	(5.232)	(23.877)	(78,1%)	(50.383)	(47.473)	6,1%
<b>Caixa aplicado nas atividades de financiamentos</b>	<b>(7.330)</b>	<b>(25.874)</b>	<b>(71,7%)</b>	<b>(58.574)</b>	<b>(65.579)</b>	<b>(10,7%)</b>
<b>Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>45.564</b>	<b>(43.328)</b>	<b>(205,2%)</b>	<b>111.350</b>	<b>24.491</b>	<b>354,7%</b>
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	211.919	189.461	11,9%	146.133	121.642	20,1%
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	257.483	146.133	76,2%	257.483	146.133	76,2%
<b>Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>45.564</b>	<b>(43.328)</b>	<b>(205,2%)</b>	<b>111.350</b>	<b>24.491</b>	<b>354,7%</b>



# Contato

---

## Relações com Investidores



(47) 3039-5013



[ri@senior.com.br](mailto:ri@senior.com.br)



[ri.senior.com.br](http://ri.senior.com.br)