



## Release de Resultados

3º trimestre de 2022

Receita Líquida 3T22

R\$ 59,3 milhões



+68%\*

EBITDA Ajustado 3T22

R\$ 10,5 milhões +129%\*



\*% de crescimento comparado com o mesmo período de 2021

Rio de Janeiro, 14 de novembro de 2022. A Quality Software S/A (B3: Bovespa mais - QUSW3) (“Companhia”), Digital Business Acceleration, anuncia hoje os resultados consolidados do terceiro trimestre de 2022 (“3T22”).

### Quality Software

Fundada em 1989, a Quality Software S.A. (“Companhia”) possui como missão acelerar digitalmente os negócios de nossos clientes com soluções criativas, inovadoras e de alto valor. Possui foco em desenvolvimento de Soluções Digitais de Negócios, Commerce, plataformas de Automação e ESGRC (Auditoria, Governança, Risco e Compliance) e Otimização de TI. A Companhia ajuda seus clientes a terem melhor performance operacional, governança e comunicação com seus clientes usando plataformas digitais, equipes especializadas e metodologias para promover a aceleração digital.

### Destaques Financeiros:

#### Resumo (R\$ mil)

R\$ mil	3T21	3T22	Var.	9M21	9M22	Var.
Receita Líquida	35.253	59.311	68,2%	105.804	164.581	55,6%
EBITDA Ajustado	4.607	10.551	129,0%	16.289	27.761	70,4%
Margem EBITDA ajustado	13,1%	17,8%	4,7 p.p	15,4%	16,9%	1,5 p.p
Lucro/Prejuízo Líquido	2.231	1.942	-12,9%	7.639	5.337	-30,1%
Margem Lucro/ Prejuízo Líquido	6,3%	3,3%	-3,1 p.p	7,2%	3,2%	-4 p.p

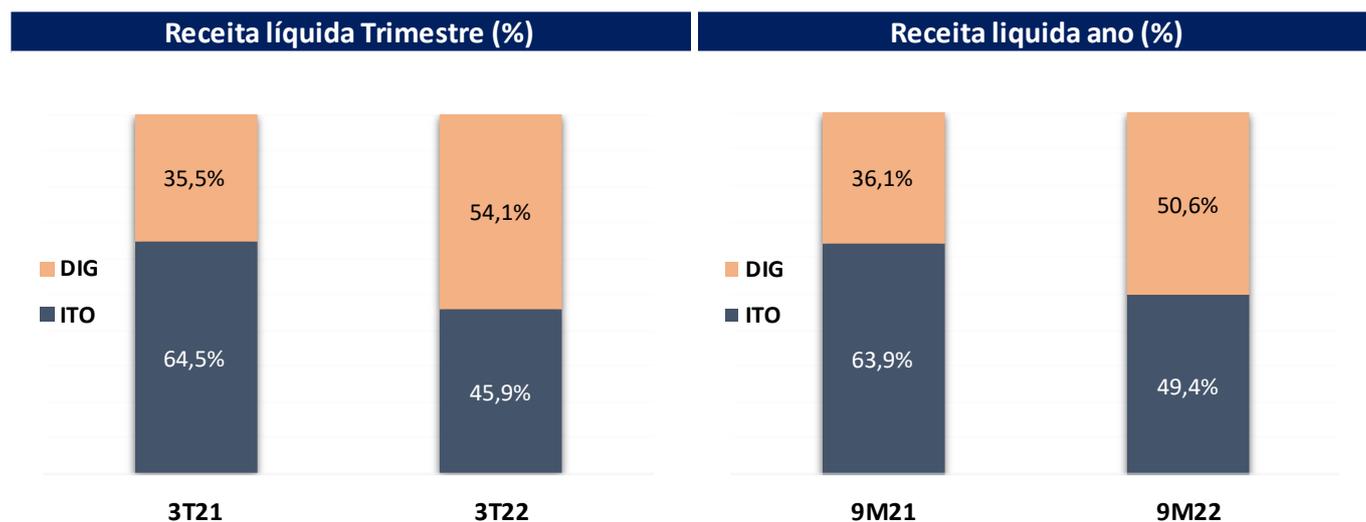
- Receita Líquida: R\$ 59,3 milhões (+68,2% vs. 3T21).** A nova linha de negócios digitais focada em Commerce representou R\$ 15 milhões de receita no terceiro trimestre (42,6% do crescimento) e o crescimento orgânico, 25,7% do crescimento em relação ao 3T21. No acumulado de 2022 a receita líquida foi recorde, e atingiu **R\$ 164,6 milhões (+55,6% vs. 9M21)**, desse volume, 17,3% se referem a crescimento orgânico e 38,2% inorgânico (atrelado a aquisição da ACCT).
- EBITDA ajustado: Atingiu R\$ 10,5 milhões (+129% vs. 3T21),** com margem EBITDA ajustada de **17,8%** em relação a receita líquida. O incremento do EBITDA ajustado ocorreu principalmente devido a entrada da ACCT no portfólio, com impacto de R\$ 3,8 milhões, representando 82% do crescimento no trimestre. A melhora da margem se deve, principalmente, por: aumento expressivo da receita líquida, como uma melhor margem operacional. No acumulado o EBITDA ajustado também atingiu recorde, batendo a **R\$ 27,8 milhões (+70,4% vs. 9M21)**.
- Lucro Líquido:** O lucro líquido atingiu **R\$ 1,9 milhões (-12,9% vs. 3T21)** com margem de 3,3%. A redução significativa se deve principalmente, ao aumento das despesas financeiras, que foram impactadas diretamente pelo incremento da taxa de juros local (CDI - Certificado de Depósitos Interbancários - médio aumentou 8,6 pontos percentuais em relação ao mesmo período do ano anterior) e pelo aumento da dívida atrelada a aquisição da ACCT. Esses dois fatores impactaram a redução do lucro no período. No acumulado o Lucro Líquido atingiu **R\$ 5,3 milhões (-30,1% vs. 9M21)**, a queda também

está atrelada ao aumento das despesas financeiras. A redução do lucro líquido no período está em linha com o planejamento estratégico de investimentos previstos pela companhia.

## DESEMPENHO OPERACIONAL E FINANCEIRO

	3T21	3T22	Var %	9M21	9M22	Var %
<b>Total</b>	35.253	59.311	68,2%	105.804	164.581	55,6%
 <b>ITO</b>	22.749	27.236	19,7%	67.570	81.264	20,3%
 <b>DIG</b>	12.504	32.075	156,5%	38.234	83.317	117,9%

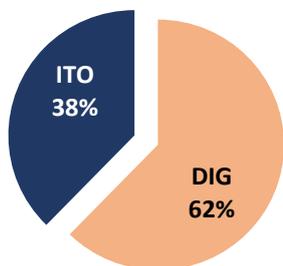
**Receita líquida:** A companhia alcançou no 3T22 o valor de **R\$ 59 milhões (+68,2% vs. 3T21)**, sendo, R\$ 15 milhões referente a nova linha, Digital Commerce (ACCT), unidade IT Optimization Contribui com crescimento de **R\$ 4,5 milhões (+19,7% vs. 3T21)**. No acumulado de 2022 atingiu a receita recorde de **R\$ 164,6 milhões (+55,6% vs. 9M21)**.



A composição da receita líquida alterou de forma significativa, após a aquisição da ACCT. A linha de Digital, que engloba as soluções digitais de Commerce, Business e Plataformas passou a representar 50,6% do volume total da receita líquida, e as linha de negócio IT Optimization teve uma redução passando a ter representação de 49,4% no 9M22, redução de 14,5 pontos percentuais em relação ao mesmo período do ano anterior. O resultado obtido é resultado da estratégia adotada pela Companhia em se posicionar como uma empresa de soluções de omnichannel para aceleração digital dos seus clientes.

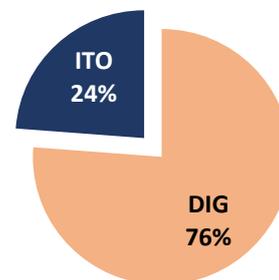
No acumulado do ano a margem bruta da Linha Digital representou 76%, aumentando a sua participação no resultado da companhia em 14 pontos percentuais em relação ao mesmo período do ano anterior. A margem bruta total da companhia atingiu R\$ 69,1 milhões, incremento de 84% em relação ao ano anterior.

Margem Bruta  
9M2021



Total: R\$ 37,6 milhões

Margem Bruta  
9M2022



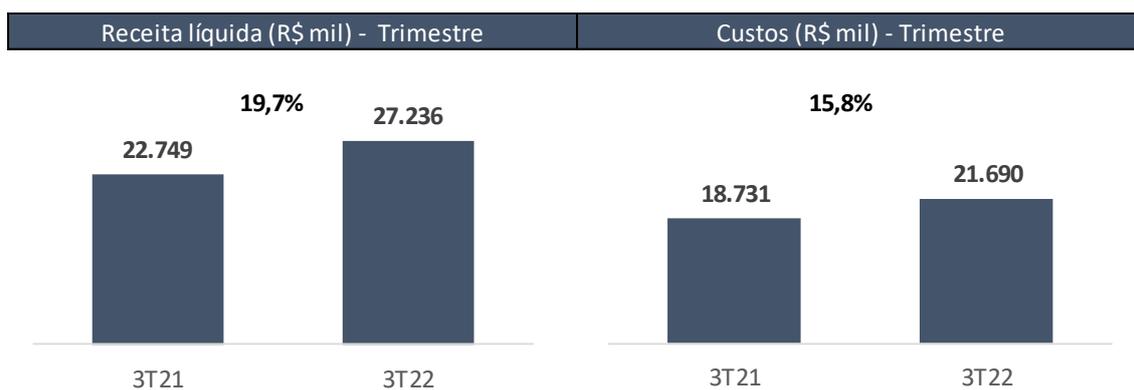
Total: R\$ 69,1 milhões

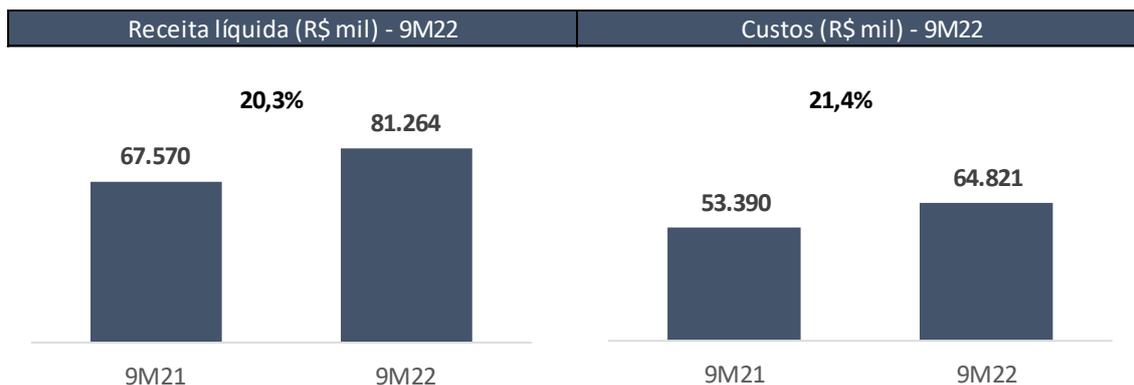
### Unidade de ITO



#### ITO (Information Technology / Business Process Outsourcing):

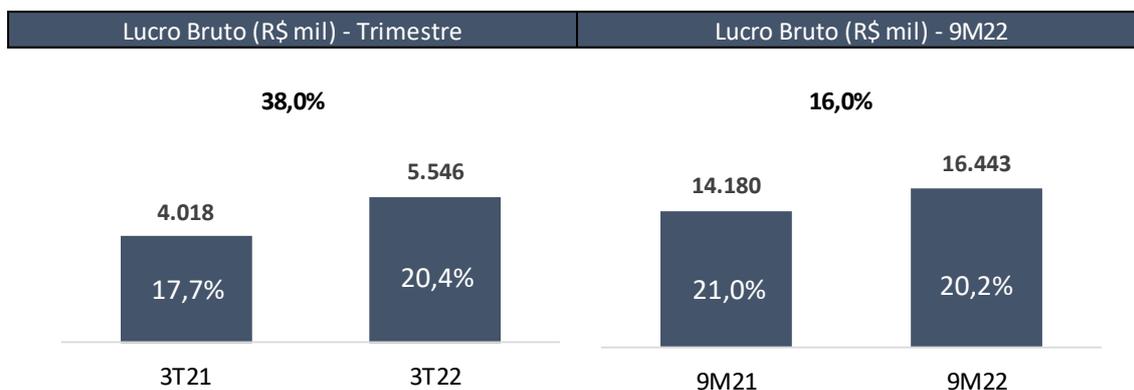
Soluções e serviços de TI e de negócios, estruturados para atuar otimizar processos operacionais de *Managed Services*, que englobam Service Desk com plataforma automatizada de auto atendimento omnichannel (Portal, Chatbot, Whatsapp, Urabot e e-mail), profissionais especialistas, Field Services, Gestão de Datacenter / Cloud e monitoramento de ambientes críticos NOC 24x7 (Network Operations Center) e Customer Experience Center.





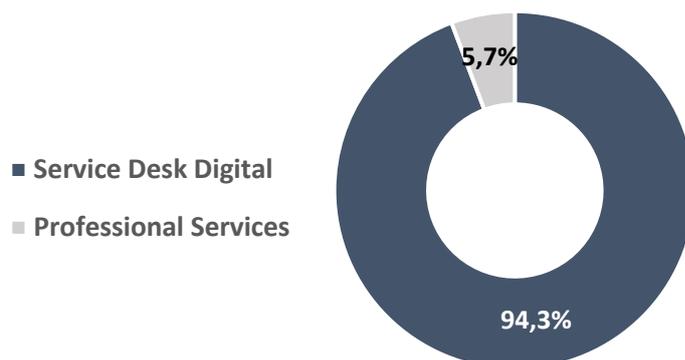
**Receita líquida ITO:** A receita líquida no 3T22, foi de R\$ 27.236 mil (+19,7% vs. 3T21), variação de R\$ 4.487 mil. No acumulado do ano a receita líquida foi de R\$ 81.264 mil (+20,3% vs. 9M21), variação de R\$13.694 mil. A melhor performance é consequência, principalmente, da conquista de novos clientes, bem como, mais vendas para os clientes atuais.

**Custos de ITO:** O custo total do 3T22 foi de R\$ 21.690 mil (+15,8% vs. 3T21), aumento em R\$ 2.959 mil, já nos 9 primeiros meses de 2022 os custos totais foram de R\$ 64.821 mil (+21,4% vs. 9M21). O aumento dos custos em relação ao período anterior se refere, principalmente, a estratégia de manutenção do *market share*, através da renovação e ganho de contratos em detrimento ao ganho pontual ou manutenção da margem. Outro fator que impactou foi o incremento da folha das equipes devido ao incremento da inflação em relação ao mesmo período do ano anterior.



**Lucro Bruto ITO:** O lucro bruto no 3T22 atingiu o valor de R\$ 5.546 mil (+38% vs. 3T21) e margem bruta de 20,4%, ganho de R\$ 1.528 mil em relação ao montante apurado em 3T21, já no acumulado do ano o lucro bruto foi de R\$ 16.443 mil (+16% vs. 9M21) e margem bruta de 20,2%, ganho de R\$ 2.263 mil. A redução da margem percentual foi impactada principalmente pelo aumento dos custos, conforme explicitado acima.

**ITO Breakdown:** A unidade de negócios de ITO é composta por dois produtos principais. No gráfico abaixo, apresentamos a composição de receitas alocadas na Linha de negócio em 2022.



Como é apresentado no gráfico acima 94,3% da receita da linha de negócios está atrelada a nossa solução de Service Desk Digital, que possui soluções de atendimento remoto e presencial com contratos de longo prazo e receita recorrente, onde possuímos uma plataforma específica, para atendimento aos nossos clientes. Com cerca de 5,7% da receita da linha de negócio, temos nossa operação de Professional Services, que se refere a alocação de recursos especializada e dedicada para atender de forma customizada cada negócio, conforme a demanda do cliente.

## Unidade DIG

### DIGITAL:

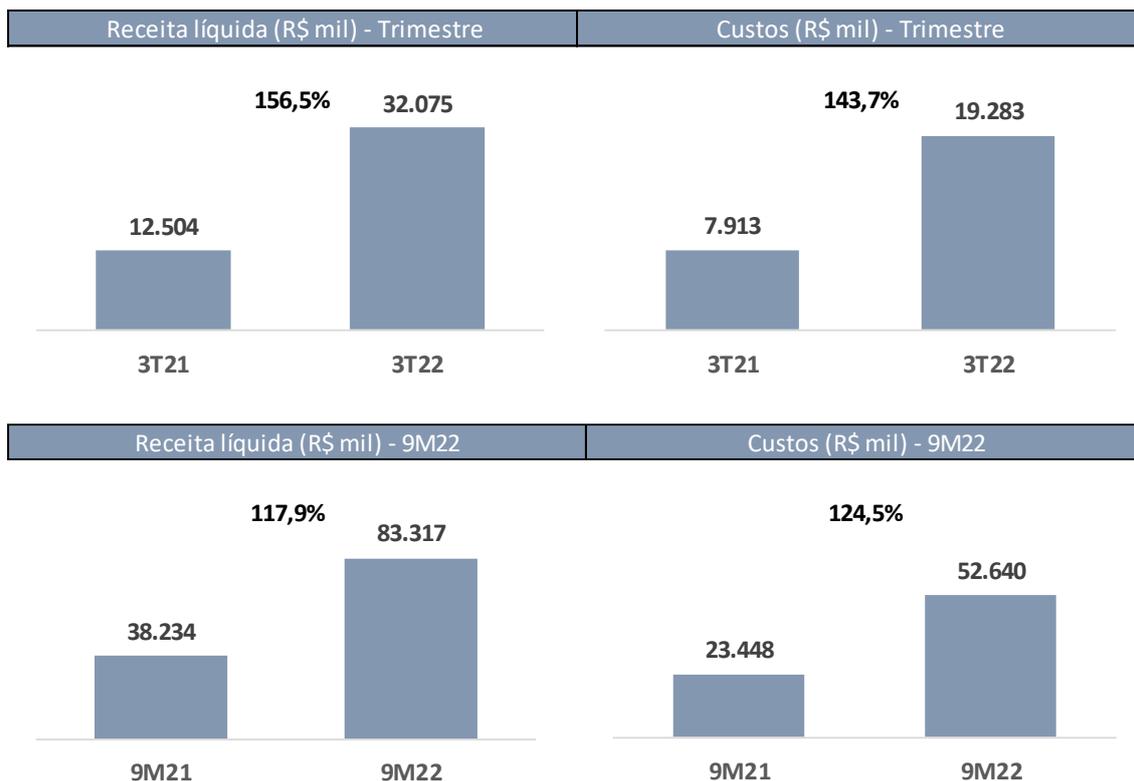
A unidade Digital Serviços e plataformas tecnológicas especializadas na co-criação com nossos clientes de soluções inovadoras, aceleração digital, digital factory, integração, sustentação de aplicações e *E-commerce*. Construímos e inovamos os negócios dos nossos clientes com a implantação de soluções *Omnichannel*, Plataformas Digitais, Aplicativos Móveis, Microserviços / Barramento de Serviços e Gestão de Identidade. Consultoria ágil de engenharia de software especializada em Commerce.

Possuímos também Digital Platforms com soluções para:

**ESGRC** - Integrado e Data Analytics, líder mundial reconhecida pelo Gartner e Forrester aplicada na gestão de riscos, prevenção de fraudes, monitoramento e auditoria contínua, Compliance e análise de dados.

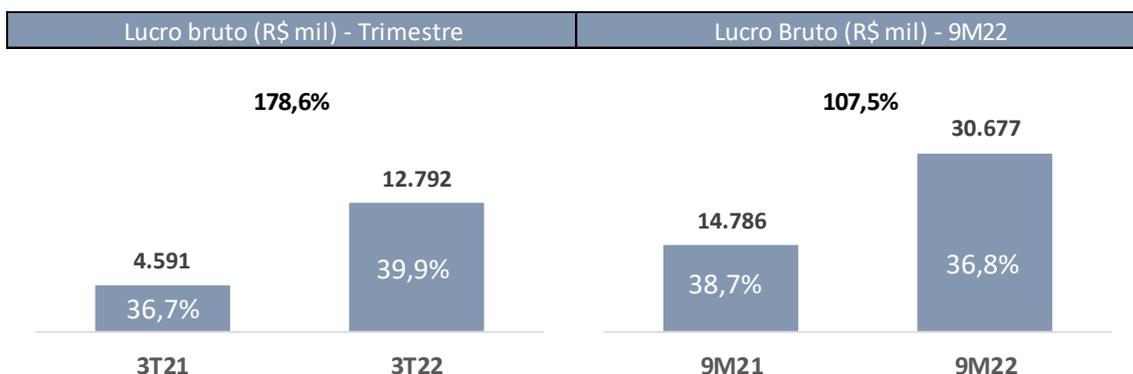
**Plataformas Próprias** - Plataforma financeira digital para registros de contratos entre os órgãos reguladores e às instituições financeiras. Possui como objetivo agilizar e aprimorar a segurança na validação das informações, como por exemplo contrato de financiamento de imóveis, para registro imobiliário.

**4AT** - Hiperautomação e RPA orientada por tecnologias de Inteligência Artificial, Machine Learning, entre outras, que automatizam processos de negócios e TI.



**Receita líquida DIG:** Registrou uma receita líquida no 3T22 de R\$ 32.075 mil (+156,5% vs. 3T21), com resultado positivo de R\$ 19.571 mil, enquanto no acumulado do ano, a receita líquida foi de R\$ 83.317 mil (+117,9% vs. 9M21). O elevado crescimento se deve especialmente pela entrada das soluções de Commerce, após aquisição da ACCT, que acrescentou R\$ 40,4 milhões no período.

**Custo de DIG:** Os custos no ano do 3T22 foi de R\$ 19.283 mil (+143,7% vs. 2ºT21), e no acumulado temos R\$ 52.640 mil (+124,5% vs. 9M21), o aumento de R\$ 29.192 mil está diretamente atrelado ao crescimento do faturamento, impacto inflacionário do período e especialmente pelos custos atrelados a nova linha de E-commerce.

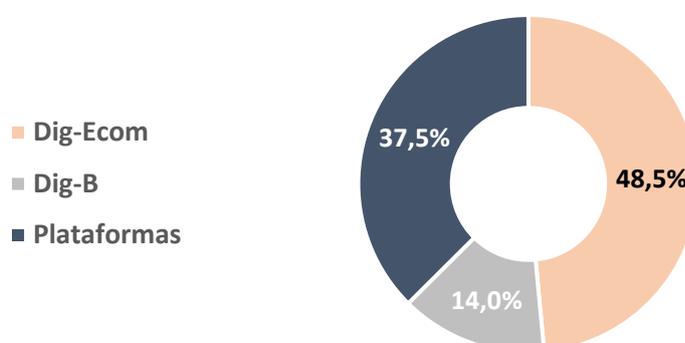


**Lucro Bruto DIG:** O lucro bruto no 3T22 foi de R\$ 12.792 mil (+178,6% vs. 3T21), com margem bruta de 39,9%, ganho de 3,2 pontos percentuais em relação a margem bruta de 36,7% de 3T21, já no acumulado de 2022 a margem foi de 36,8% contra 38,7% do mesmo período de 2021. O ganho de R\$ 15.891 mil no lucro é resultado direto do Commerce. No acumulado do período de 2022 o lucro bruto por grupos de

produtos e serviços atingiu a margem de contribuição de 35% no Digital Business, 40% em Digital Commerce e 33% em Digital Plataforms.

**DIG Breakdown:** A unidade de negócios de Digital é composta por três grupos de produtos e serviços: Digital business (Dig-B), Digital Commerce (Dig-Com) e Digital Plataforms. A primeira linha de negócios está atrelada a aceleração digital relacionada diretamente aos negócios dos nossos clientes. A linha Digital Commerce se refere a consultoria ágil de engenharia de software especializada em Commerce, linha de negócio da empresa adquirida ACCT. A linha Plataforma de Soluções, está atrelada aos softwares de ESGRC, 4AT (Automação) e Plataformas Próprias e serviços correlacionados a implantação dessas ferramentas.

Abaixo apresentamos o gráfico representativo com o percentual de cada linha Digital.



### Despesas gerais e administrativas

R\$ em mil	3T21	3T22	Var (%)	9M21	9M22	Var (%)
<b>Despesas Gerais e Administrativas</b>	<b>4.615</b>	<b>8.691</b>	<b>88,3%</b>	<b>14.099</b>	<b>25.483</b>	<b>80,8%</b>
<i>Despesas Gerais e Administrativas /Rol(%)</i>	13,1%	14,7%	1,6 p.p	13,3%	15,5%	2,2 p.p
Despesas com pessoal	3.069	5.487	78,8%	8.525	15.831	85,7%
Despesas gerais e administrativas	(107)	1.287	-1302,6%	1.449	2.441	68,5%
Despesas com serviços prestados	1.041	1.257	20,8%	2.710	4.288	58,2%
Depreciação e amortização	413	539	30,5%	1.248	1.460	17,0%
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas	-	-	-	(79)	(173)	119,9%
Despesas com M&A	200	121	100,0%	247	1.637	100,0%

As despesas gerais e administrativas foram de R\$ 25.483 mil **(+80,8% vs. 9M21)**, um acréscimo de R\$ 11,4 milhões, sendo que, neste período, pós aquisição, a companhia correu em despesas não recorrentes de R\$ 4,8 milhões referente a despesas de M&A, sinergias e mudança da filial de Curitiba/PR para Pinhais/PR que representaram, 34% do volume total de incremento. A ACCT, gerou um incremento às despesas recorrentes em cerca de R\$ 5,4 milhões, representando um crescimento de cerca de 38% para o período. Ao compararmos os mesmos períodos excetuando esses eventos, chegamos ao incremento de 9% (incremento orgânico). O crescimento das despesas orgânico é explicado principalmente por:

- (I) Aumento das despesas com pessoal: investimentos realizados na área comercial e marketing, com aumento de quadro, com o objetivo de acelerar as vendas nas linhas de negócios atreladas

ao negócio dos nossos clientes, além de investimentos nas equipes de BackOffice, principalmente em Gente e Gestão;

- (II) Impacto inflacionária no período, impactando, principalmente às despesas relacionadas a folha salarial em mais de 10% em relação ao mesmo período do ano anterior.

### Reconciliação do EBITDA vs EBITDA Ajustado (conforme Resolução CVM 156/22)

R\$ em mil	3T21	3T22	Var (%)	9M21	9M22	Var (%)
Lucro Líquido	2.231	1.942	-12,9%	7.639	5.337	-30,1%
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social	945	3.341	253,6%	5.058	3.007	-40,6%
(+) Resultado financeiro Líquido	818	4.364	433,4%	2.170	13.293	512,6%
(-/+ ) Outras receitas/despesas operacionais	-	-	0,0%	(79)	(173)	100,0%
<b>EBIT</b>	<b>3.994</b>	<b>9.647</b>	<b>141,5%</b>	<b>14.788</b>	<b>21.463</b>	<b>45,1%</b>
<b>Margem EBIT</b>	<b>11,3%</b>	<b>16,3%</b>	<b>-4,9 p.p</b>	<b>13,98%</b>	<b>13,04%</b>	<b>-0,9 p.p</b>
(+) Depreciação e Amortização	413	539	30,5%	1.248	1.460	17,0%
<b>EBITDA</b>	<b>4.407</b>	<b>10.186</b>	<b>131,1%</b>	<b>16.036</b>	<b>22.923</b>	<b>42,9%</b>
<b>Margem EBITDA (%)</b>	<b>12,5%</b>	<b>17,2%</b>	<b>-4,7 p.p</b>	<b>15,2%</b>	<b>13,9%</b>	<b>-1,2 p.p</b>
Ajustes <sup>1</sup>						
(+) Despesas extraordinárias (M&A)	200	121	100,0%	247	1.637	564,1%
(+) Itens não recorrentes	-	244	0,0%	-	3.201	0,0%
<b>EBITDA Ajustado</b>	<b>4.607</b>	<b>10.551</b>	<b>129,0%</b>	<b>16.289</b>	<b>27.761</b>	<b>70,4%</b>
<b>Margem EBITDA (%) Ajustado</b>	<b>13,1%</b>	<b>17,8%</b>	<b>-4,7 p.p</b>	<b>15,4%</b>	<b>16,9%</b>	<b>1,5 p.p</b>

<sup>1</sup> Ajustes executados de reconciliação, conforme resolução CVM 156/22 de 23 de junho de 2022.

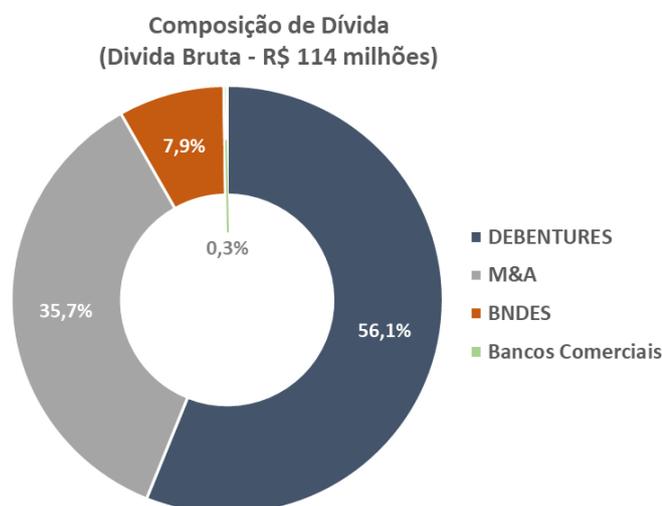
No 3T22 o EBITDA ajustado somou R\$ 10.551 mil (+129% vs 3T21), crescimento de R\$ 5.944 mil, e no acumulado de 2022 o EBITDA ajustado foi de R\$ 27.761 mil (+70,4% vs 9M21).

O resultado é consequência, principalmente da aquisição da ACCT, que teve um impacto positivo de R\$ 3,8 milhões no 3T22 e R\$ 8,7 milhões no acumulado de 2022. O leve aumento na margem EBITDA está atrelada ao:

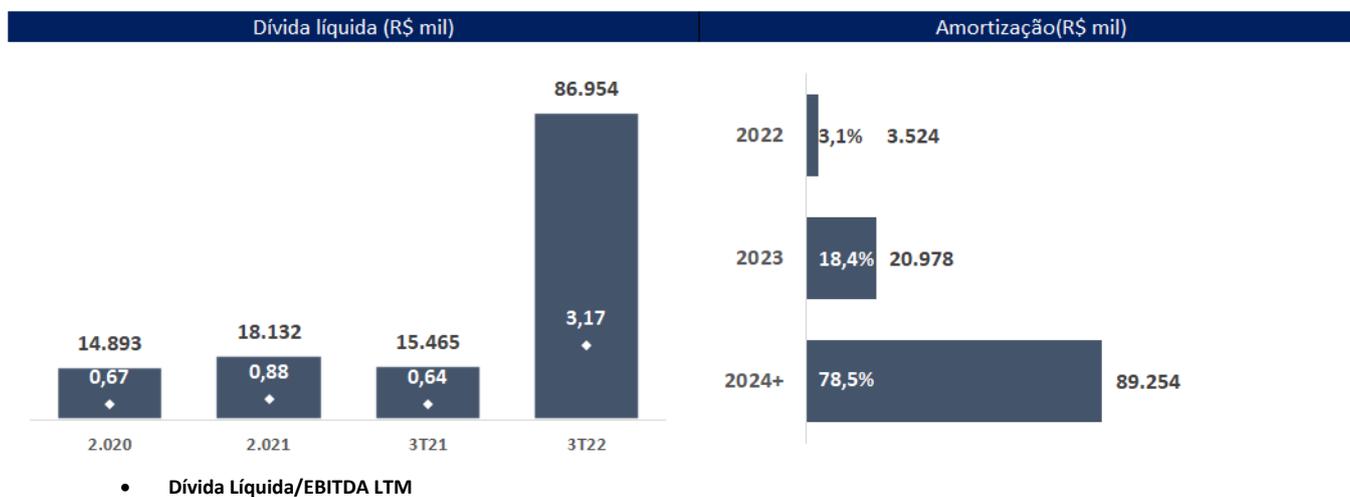
- (i) Ajustes de itens não recorrentes (transição gestão ACCT, mudança filial PR) e extraordinários com M&A na aquisição do negócio ACCT;
- (ii) Investimentos para aquisição de novos clientes;
- (iii) Incremento da equipe comercial, marketing e em Gente e Gestão.
- (iv) Impacto da inflação (IPCA/IBGE) acumulada no período de 11,89%, que impactou custos e despesas, especialmente nos gastos com pessoal;
- (v) Despesas referente a sinergia e integração com a aquisição da ACCT.

## Dívida

Em janeiro de 2022 a companhia captou a R\$ 65 milhões através da emissão de Debêntures, necessários para financiar a operação de aquisição da ACCT, os quais serão pagos nos próximos 5 anos.



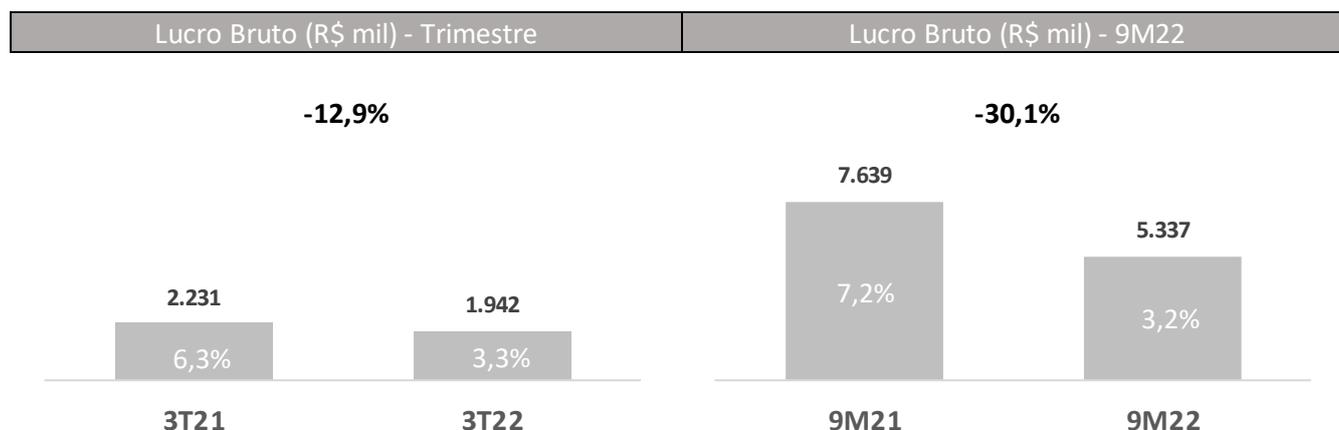
Após a aquisição e devido a 1ª emissão de debenture, em setembro de 2022, a dívida líquida teve crescimento de 462%, atingindo o montante de R\$ 86.954 mil frente aos R\$ 15.465 mil apurados no 3T21.



O incremento da dívida líquida é consequência do financiamento de R\$ 65 milhões referente a 1ª emissão de debênture, em janeiro de 2022.

O incremento da alavancagem financeira apresentado no 3º trimestre deste ano está em linha com a estratégia da companhia. Vale destacar que o indicador acima apresentado não considera os 12 meses acumulados do EBITDA da ACCT, apenas o realizado no período pós aquisição. Se consideramos o EBITDA LTM da ACCT (outubro/21 a setembro/22 – valores não auditados) a alavancagem seria de 2,96x no 3T22.

## Lucro/prejuízo do período



R\$ mil	3T21	3T22	Var.	9M21	9M22	Var.
Lucro/Prejuízo Líquido	2.231	1.942	-12,9%	7.639	5.337	-30,1%
Margem Lucro/Prejuízo Líquido	6,3%	3,3%	-3,1 p.p	7,2%	3,2%	-4 p.p

O lucro líquido atingiu **R\$ 1.942 mil (-13,1% vs. 3T21)** no terceiro trimestre de 2022, com margem de lucro líquido de 3,3%. No período obteve lucro líquido de **R\$ 5.337 mil (-30,1% vs. 9M21)**, com margem de lucro líquido de 3,2%, o resultado ocorreu, principalmente, devido a:

- (i) incremento das despesas financeiras, que está relacionada aos juros das debêntures para aquisição da ACCT;
- (ii) gastos de M&A;
- (iii) investimentos nas equipes comerciais e marketing, e;
- (iv) aumento da inflação no período, impactando custos e despesas.
- (v) diferimento de Imposto de renda e contribuição social sobre prejuízos não aproveitados em anos anteriores, no valor de R\$ 3,8 milhões

## Estrutura Acionária

O Capital Social subscrito e integralizado em 30 de junho de 2022 é de R\$ 37.606 mil e é representado por 861.605 ações ordinárias.

Composição acionária	30/06/2022	% do Capital Votante
Fundo Capital TECH II	368.198	42,73%
BNDES Participações S.A.	218.315	25,34%
Julio Cesar Estevam de Britto Junior	214.352	24,88%
Outros	60.740	7,05%
Total	861.605	100%

## Audidores Independentes

As demonstrações contábeis intermediárias da Quality Software S/A, do trimestre findo em 30 de setembro 2022, foram revisadas pela **BDO RCS Auditores Independentes**. A contratação de auditores independentes está fundamentada nos princípios que resguardam a independência do auditor, que consistem em: (a) o auditor não deve auditar seu próprio trabalho; (b) não exercer funções gerenciais; e (c) não advogar pela Quality Software S.A. ou prestar quaisquer serviços que possam ser considerados proibidos pelas normas vigentes.

Em atendimento a Instrução Normativa da Comissão de Valores Mobiliários – CVM nº 381/03, declaramos que, para o trimestre findo em 30 de setembro de 2022, a **BDO RCS Auditores Independentes** não prestou quaisquer outros serviços que não relacionados à auditoria externa das demonstrações contábeis.

## QUALITY SOFTWARE S.A.

Demonstração do resultado do exercício - DRE

Em 30 de Setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais)

	Consolidado				
	3T21	AV	3T22	AV	AH
Receita operacional líquida	35.253	100%	59.311	100%	68,2%
ITO	22.749	64,5%	27.236	45,9%	19,7%
DIG	12.504	35,5%	32.075	54,1%	156,5%
Custos dos serviços prestados <sup>1</sup>	(26.644)	-75,6%	(40.974)	-69,1%	53,8%
ITO	(18.731)	-82,3%	(21.690)	-79,6%	15,8%
DIG	(7.913)	-63,3%	(19.283)	-60,1%	143,7%
(=) Lucro bruto <sup>1</sup>	8.609	24,4%	18.338	30,9%	113,0%
ITO	4.018	17,7%	5.546	20,4%	38,0%
DIG	4.591	36,7%	12.792	39,9%	178,6%
(=/-) (Despesas)/receitas operacionais	(4.615)	-13,1%	(8.691)	-14,7%	88,3%
Despesas com pessoal	(3.069)	-8,7%	(5.487)	-9,3%	78,8%
Despesas gerais e administrativas	107	0,3%	(1.287)	-2,2%	-1302,6%
Despesas de serviços prestados	(1.041)	-3,0%	(1.378)	-2,3%	32,4%
Despesas com depreciação e amortização	(413)	-1,2%	(539)	-0,9%	30,5%
Outras receitas operacionais	-	0,0%	-	0,0%	0,0%
Outras despesas operacionais	(200)	-0,6%	-	0,0%	100,0%
(=) Resultado operacional antes do resultado financeiro	3.994	11,3%	9.647	16,3%	141,5%
Receitas financeiras	427	1,2%	(189)	-0,3%	-144,2%
Despesas financeiras	(1.245)	-3,5%	(4.175)	-7,0%	235,3%
(=) Lucro antes dos impostos	3.176	9,0%	5.283	8,9%	66,3%
Imposto de Renda e Contribuição Social correntes	(945)	-2,7%	(2.552)	-4,3%	170,0%
Imposto de Renda e Contribuição Social diferido	-	0,0%	(790)	-1,3%	100,0%
(=) Lucro do exercício	2.231	6,3%	1.942	3,3%	-12,9%

<sup>1</sup>A AV é calculada pela Receita Operacional Líquida correspondente.

## QUALITY SOFTWARE S.A.

Demonstração do resultado do exercício - DRE

Em 30 de Setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais)

	Consolidado				
	9M21	AV	9M22	AV	AH
Receita operacional líquida	105.804	100%	164.581	100%	55,6%
ITO	67.570	63,9%	81.264	49,4%	20,3%
DIG	38.234	36,1%	83.317	50,6%	117,9%
Custos dos serviços prestados <sup>1</sup>	(76.839)	-72,6%	(117.461)	-71,4%	52,9%
ITO	(53.390)	-79,0%	(64.821)	-79,8%	21,4%
DIG	(23.448)	-61,3%	(52.640)	-63,2%	124,5%
(=) Lucro bruto <sup>1</sup>	28.966	27,4%	47.120	28,6%	62,7%
ITO	14.180	21,0%	16.443	20,2%	16,0%
DIG	14.786	38,7%	30.677	36,8%	107,5%
(=/-) (Despesas)/receitas operacionais	(14.099)	-13,3%	(25.483)	-15,5%	80,8%
Despesas com pessoal	(8.525)	-8,1%	(15.831)	-9,6%	85,7%
Despesas gerais e administrativas	(1.449)	-1,4%	(2.441)	-1,5%	68,5%
Despesas de serviços prestados	(2.710)	-2,6%	(4.652)	-2,8%	71,7%
Despesas com depreciação e amortização	(1.248)	-1,2%	(1.460)	-0,9%	17,0%
Outras receitas operacionais	79	0,1%	173	0,1%	119,9%
Outras despesas operacionais	(247)	-0,2%	(1.273)	-0,8%	100,0%
(=) Resultado operacional antes do resultado financeiro	14.867	14,1%	21.637	13,1%	45,5%
Receitas financeiras	1.055	1,0%	1.481	0,9%	40,3%
Despesas financeiras	(3.225)	-3,0%	(14.773)	-9,0%	358,1%
(=) Lucro antes dos impostos	12.697	12,0%	8.344	5,1%	-34,3%
Imposto de Renda e Contribuição Social correntes	(5.058)	-4,8%	(6.552)	-4,0%	29,5%
Imposto de Renda e Contribuição Social diferido	-	0,0%	3.546	2,2%	100,0%
(=) Lucro do exercício	7.639	7,2%	5.337	3,2%	-30,1%

<sup>1</sup>A AV é calculada pela Receita Operacional Líquida correspondente.

## QUALITY SOFTWARE S.A.

### Balancos patrimoniais

Em 30 de Setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

(Valores expressos em Reais)

#### Ativo

	Consolidado				
	31/12/2021	AV	30/09/2022	AV	AH
<b>Circulante</b>					
Caixa e equivalentes de caixa	12.629	10,5%	26.803	12,0%	112,2%
Contas a receber	35.017	29,2%	46.546	20,8%	32,9%
Outras contas a receber	2.616	2,2%	5.737	2,6%	119,4%
Impostos e contribuições a recuperar	4.120	3,4%	8.361	3,7%	102,9%
Despesas antecipadas	3.304	2,8%	3.932	1,8%	19,0%
Instrumentos financeiros derivativos	-	0,0%	0	0,0%	0,0%
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>57.685</b>	<b>48,2%</b>	<b>91.378</b>	<b>40,8%</b>	<b>58,4%</b>
<b>Não circulante</b>					
Contas a receber	35	0,0%	35	0,0%	0,0%
Créditos com partes relacionadas	-	0,0%	-	0,0%	0,0%
Outros ativos não circulantes	784	0,7%	1.768	0,8%	125,5%
Impostos diferidos	1.297	1,1%	4.843	2,2%	273,4%
Investimentos	-	0,0%	-	0,0%	0,0%
Imobilizado	2.980	2,5%	4.383	2,0%	47,1%
Intangível	57.018	47,6%	121.649	54,3%	113,4%
	<b>62.115</b>	<b>51,8%</b>	<b>132.678</b>	<b>59,2%</b>	<b>113,6%</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>119.800</b>	<b>100%</b>	<b>224.056</b>	<b>100%</b>	<b>87%</b>

## QUALITY SOFTWARE S.A.

### Balancos patrimoniais Em 30 de Setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021 (Valores expressos em Reais)

#### Passivo e patrimônio líquido

	Consolidado				
	31/12/2021	AV	30/09/2022	AV	AH
<b>Circulante</b>					
Empréstimos e Financiamentos	17.557	14,7%	1.619	0,7%	-90,8%
Debêntures	-	0,0%	15.114	6,7%	100,0%
Fornecedores	10.052	8,4%	11.152	5,0%	10,9%
Dívida por aquisição de empresas	33	0,0%	5.231	2,3%	15748,8%
Salários e encargos	5.503	4,6%	6.755	3,0%	22,8%
Provisões para férias e encargos	5.496	4,6%	12.953	5,8%	135,7%
Impostos e contribuições a recolher	1.548	1,3%	3.538	1,6%	128,6%
Passivos com operações com arrendamento	154	0,1%	234	0,1%	51,5%
Dividendos a pagar	2.543	2,1%	-	0,0%	-100,0%
Outras Obrigações	3.180	2,7%	9.223	4,1%	190,1%
	<b>46.065</b>	<b>38,5%</b>	<b>65.818</b>	<b>29,4%</b>	<b>42,9%</b>
<b>Não circulante</b>					
Empréstimos e financiamentos	8.842	7,4%	7.707	3,4%	-12,8%
Debêntures	-	0,0%	48.696	21,7%	100,0%
Dívida por aquisição de empresas	4.279	3,6%	35.390	15,8%	727,1%
Passivos com operações com arrendamento	123	0,1%	707	0,3%	472,6%
Passivos com partes relacionadas	-	0,0%	-	0,0%	100,0%
Impostos e contribuições parcelados	510	0,4%	477	0,2%	-6,5%
Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	1.474	1,2%	1.474	0,7%	0,0%
	<b>15.229</b>	<b>12,7%</b>	<b>94.450</b>	<b>42,2%</b>	<b>520,2%</b>
<b>Patrimônio líquido</b>					
Capital social	37.606	31,4%	37.606	16,8%	0,0%
Reserva de lucros	20.792	17,4%	20.792	9,3%	0,0%
Ajuste de avaliação patrimonial	117	0,1%	-	0,0%	-100,0%
Ajuste acumulado de conversão	(9)	0,0%	53	0,0%	-697,8%
Resultado do período	-	0,0%	5.337	2,4%	100,0%
	<b>58.507</b>	<b>48,8%</b>	<b>63.788</b>	<b>28,5%</b>	<b>9,0%</b>
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>	<b>119.800</b>	<b>100%</b>	<b>224.056</b>	<b>100%</b>	<b>87%</b>

## QUALITY SOFTWARE S.A.

### Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e 30 de setembro de 2021

(Valores expressos em Reais)

FLUXO DE CAIXA		
	30/09/2021	30/09/2022
Lucro do período	7.639	5.337
<b>Ajustes para reconciliar o resultado do período:</b>		
Depreciações e amortizações	1.248	1.460
Aumento das provisões de férias e encargos	2.878	7.457
Reversão/Constituição com Perda Esperada de Líquidação Duvidosa (PECLD)	566	(1.593)
Perdas/Ganhos não realizadas com derivativos	(77)	(0)
Adição de provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	(990)	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos, líquidos	-	(3.546)
Resultado com alienações, baixa de ativos	-	570
Encargos financeiros não realizados	26	738
	<b>11.290</b>	<b>10.423</b>
<b>Fluxos de caixa de atividades operacionais</b>		
Aumento/(redução) do contas a receber	(5.461)	(9.936)
Aumento/(redução) outras contas a receber	(433)	(3.122)
Aumento dos impostos e contribuições a recuperar	330	(4.241)
Aumento/(redução) dos fornecedores	(1.397)	1.100
Aumento/(redução) dos salários e encargos	408	1.253
Aumento (redução) dos impostos e contribuições a recolher	(1.955)	1.990
Redução dos impostos e contribuições parcelados	(68)	(33)
Aumento/(redução) outros ativos não circulantes	(890)	(984)
Aumento/(redução) das outras contas a pagar	1.353	6.333
Aumento/(redução) das despesas antecipadas	(9)	(628)
Caixa líquido proveniente das (aplicado nas) atividades operacionais	<b>(8.122)</b>	<b>(8.269)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
Aquisição de controlada, líquido do caixa adquirido	-	(28.845)
Aquisições de ativos imobilizados e intangíveis	(1.576)	(2.496)
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento	<b>(1.576)</b>	<b>(31.341)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
Dividendos pagos	(2.391)	(2.543)
Captação de empréstimos e financiamentos	(2.599)	65.000
Pagamento de principal sobre empréstimos	1.673	(18.630)
Pagamento de arrendamento mercantil	216	(468)
Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de financiamento	<b>(3.101)</b>	<b>43.360</b>
<b>(Redução) Aumento caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(1.509)</b>	<b>14.173</b>
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	19.396	12.629
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	17.887	26.803
<b>(Redução) Aumento caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(1.509)</b>	<b>14.173</b>

**CONTROLE DE INDICADORES – OBRIGAÇÃO CONTRATUAL**

Abaixo relacionamos os itens de controle, que visam atender os contratos de financiamento:

<b>CONTAS BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>3T22</b>	<b>2021</b>
Ativo Total:	224.056.445	119.799.761
Patrimônio Líquido:	63.788.283	58.506.512
<b>Dívida Bancária Líquida</b>	<b>3T22</b>	<b>2021</b>
Caixa e equivalentes de caixa	26.802.576	12.629.079
(-) Empréstimos e Financiamentos	-73.135.389	-26.398.885
(-) Dívida Aquisição	-40.620.728	-4.311.781
<b>(=) Dívida Bancária Líquida</b>	<b>-86.953.541</b>	<b>-18.081.587</b>
<b>EBITDA</b>	<b>LTM 10/21 A 09/22</b>	<b>2021</b>
Lucro Líquido	7.107.986	10.706.275
(+) Imposto de Renda e Contribuição Social	3.954.605	4.699.317
(+) Resultado financeiro Líquido	14.684.066	3.561.453
(-) Outras receitas operacionais	-173.391	-59.350
(+) Depreciação e Amortização	1.894.596	1.682.417
<b>(=) EBITDA</b>	<b>27.467.861</b>	<b>20.590.112</b>
<b>Índices</b>	<b>3T22</b>	<b>2021</b>
Patrimônio Líquido/Ativo Total (PL/AT)	0,28	0,49
Dívida Bancária Líquida/EBITDA (DBL/EBITDA):	3,17	0,88
<b>EBITDA PRO FORMA (INCLUIDO LTM ACCT)</b>		
EBITDA	27.467.861	20.590.112
(+) EBITDA ACCT ( 10/21 A 12/21)	1.934.944	0
<b>EBITDA PRO FORMA</b>	<b>29.402.805</b>	<b>20.590.112</b>
Dívida Bancária Líquida/EBITDA (DBL/EBITDA)(Pro Forma):	2,96	0,88