



# GRUPO **GPS**

## Comentário de desempenho

2T22

Agosto de 2022

### Conferência de Resultados

Sexta-feira, dia 12 de agosto  
Em Português e Inglês:  
10h00 (BRT)  
09h00 (NYT)

### Apresentadores

Marcelo Hampshire **Vice-Presidente**  
Marita Bernhoeft **Diretora de RI**

São Paulo, 11 de agosto de 2022 - A GPS Participações e Empreendimentos S.A. ("Companhia") em conjunto com suas controladas ("Grupo GPS") anunciam seus resultados do segundo trimestre de 2022.

## Sobre o Grupo GPS

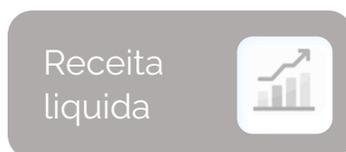
O Grupo GPS é líder no setor de serviços terceirizados - *facilities*, segurança, logística *indoor*, engenharia de utilidades, serviços industriais, alimentação e serviços de infraestrutura.

Atuamos em todo o Brasil com um abrangente portfólio de soluções, servindo a 3.497\* Clientes e contando com mais de 134\* mil colaboradores diretos.

Este ano completamos 60 anos de atuação e seguimos em um processo constante e robusto de crescimento, sustentado por um modelo de negócio ágil e sólidos princípios de gestão empresarial.

Nossa estratégia de crescimento combina a vertical orgânica, focada no desenvolvimento de novos Clientes e na ampliação dos serviços e soluções junto à base atual de Clientes, com a vertical inorgânica, através da aquisição e integração de empresas que favoreçam o ganho de escala e a maior penetração em regiões ou serviços convergentes com o nosso modelo de gestão empresarial.

### 1. Destaques do 2T22



- R\$ 2.225 milhões;
- 45% acima do 2T21;
- 10% de crescimento orgânico frente ao 2T21.



- R\$ 237 milhões;
- 44% superior ao 2T21;
- 10,7% de margem EBITDA ajustada.



- R\$ 123 milhões;
- 36% superior ao 2T21;
- 5,5% de margem líquida ajustada.

\* Os números de colaboradores, Clientes e gerentes de contrato não consideram as empresas Ormec, Sulzer, Motus, e-Vertical e Global Empregos.

No segundo trimestre de 2022, mantivemos o ritmo de expansão de receita orgânica através da conquista de novos contratos e dos reajustes contratuais, os quais estão historicamente concentrados nos primeiros 4 meses do ano.

As atividades de M&A se mantiveram aquecidas, o que resultou na aquisição de sete companhias durante o primeiro semestre de 2022 que, de forma consolidada, realizaram R\$1,4 bilhão de receita bruta nos 12 meses anteriores a assinatura dos contratos de compra e venda.

Finalizamos a etapa de integração de sistemas de quatro das sete companhias adquiridas: Comau em maio; Force em junho; Ormec em julho; e Sulzer no início de agosto. A nossa disciplina na integração das empresas adquiridas é fundamental para a captura das sinergias operacionais e administrativas e para implementação do nosso modelo de gestão.

Concluimos as aquisições da Motus, em 29 de junho, da e-Vertical, em 24 de junho, e da Global Empregos, em 13 de julho, e já iniciamos a etapa de integração de sistemas.

## 2. Capacidade operacional, portfólio de serviços e Clientes

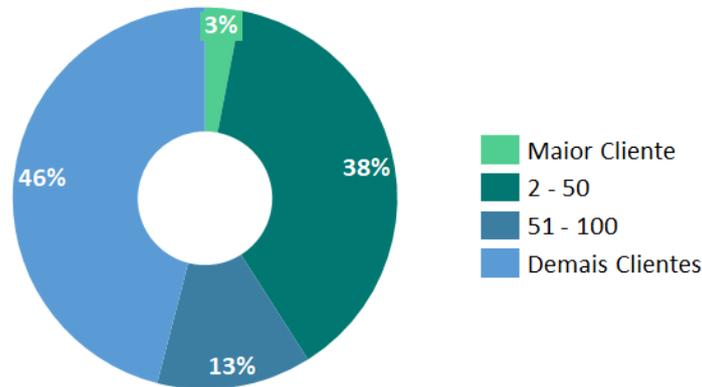
Somos mais de 134 mil\* colaboradores diretos, servindo a 3.497\* Clientes em todo o território nacional. Nossos 416\* gerentes de contrato estão concentrados na entrega dos serviços e no aprimoramento do relacionamento com os nossos Clientes, para assegurar um elevado nível de satisfação, refletido em nosso índice de 74% de NPS\*, apurado até 30 de junho de 2022.



\* Os números de colaboradores, Clientes, NPS e gerentes de contrato não consideram as empresas Ormec, Sulzer, Motus, e-Vertical e Global Empregos.

Nossa base de Clientes se mantém bastante diversificada e com baixo nível de concentração de receita.

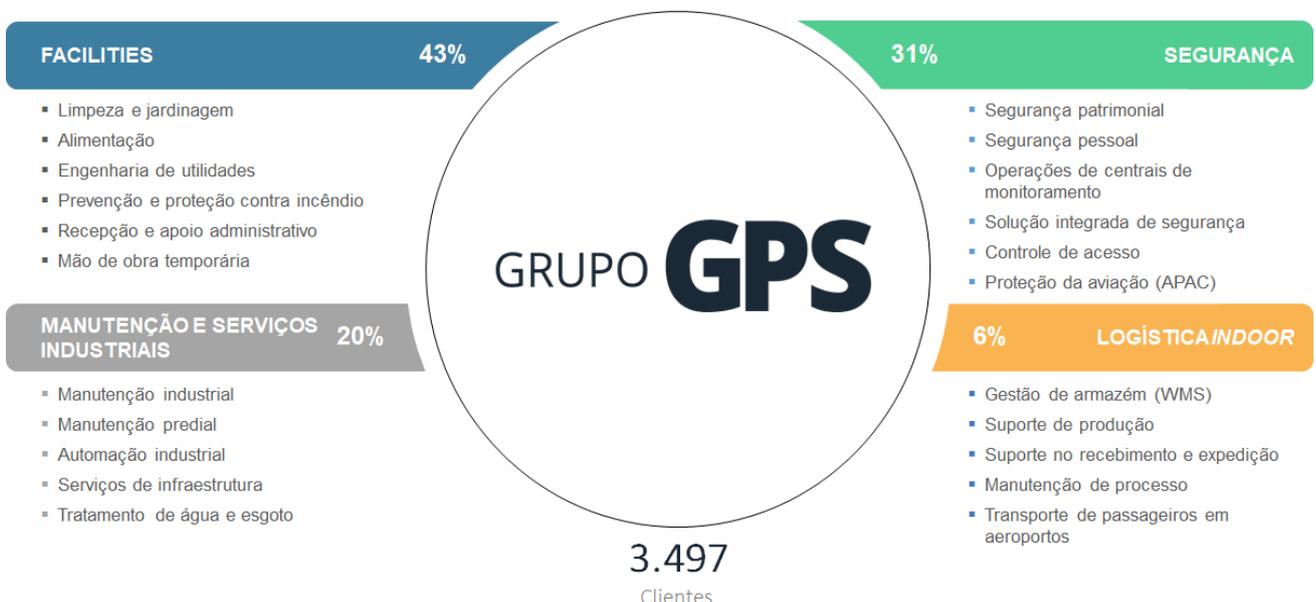
### Concentração da receita líquida por # de Clientes (1S22)



Temos evoluído cada vez mais para um conceito “one stop shop” em serviços, alinhado com a nossa estratégia de construir relações duradouras e consistentes com nossos Clientes.

Ao oferecer ao Cliente várias soluções, aprofundamos nossa relação comercial e operacional e criamos oportunidades variadas de crescimento dentro da nossa própria carteira de Clientes.

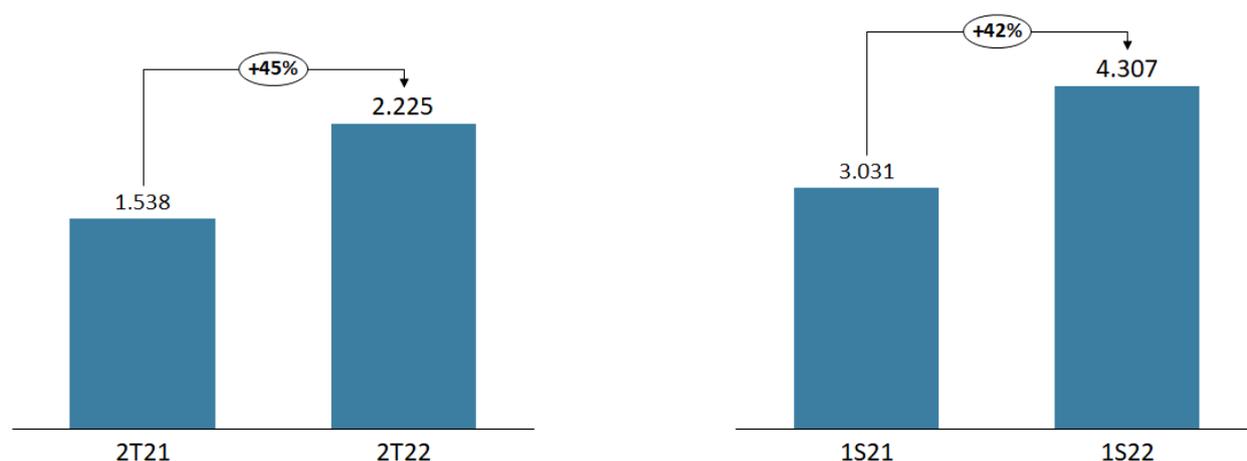
### Distribuição de receita líquida por linha de solução (1S22)



### 3. Receita líquida

- Receita líquida no 2T22 de R\$ 2.225 milhões, 45% superior a receita do 2T21;
- Receita Líquida no 1S22 de R\$ 4.307 milhões, 42% superior a receita do 1S21.

Os gráficos abaixo apresentam a evolução da receita líquida trimestral e semestral. Os valores estão representados em milhões de reais.



No 2T22, mantivemos o ritmo de implantação de novos contratos, o que resultou em um crescimento de 10% de receita líquida orgânica, frente ao 2T21, e também de 10% quando comparado ao 1S21.

As tabelas abaixo apresentam a evolução da receita líquida trimestral e semestral, com abertura por receita orgânica e inorgânica. Os valores estão representados em milhões de reais.

Receita líquida R\$ mi	Empresas	2T22 (a)	2T21 (b)	Δ (a) / (b)
Orgânica*	Grupo GPS	1.700	1.538	10%
Inorgânica (2021)	Global/Loghis/Vivante/Allis/Rudder/Única	349	-	-
Inorgânica (2022)	Comau/Force/Ormec	176	-	-
<b>Receita líquida total</b>		<b>2.225</b>	<b>1.538</b>	<b>45%</b>

Receita líquida R\$ mi	Empresas	1S22 (c)	1S21 (d)	△ (c) / (d)
Orgânica*	Grupo GPS	3.338	3.031	10%
Inorgânica (2021)	Global/Loghis/Vivante/Allis/Rudder/Única	704	-	-
Inorgânica (2022)	Comau/Force/Ormec	265	-	-
<b>Receita líquida total</b>		<b>4.307</b>	<b>3.031</b>	<b>42%</b>

\* A receita líquida orgânica inclui as safras até 2020 (inclusive), conforme detalhado na N.E. 29 (c).

## 4. Programa de aquisições

Os resultados do segundo trimestre de 2022 incluem a performance da Comau e Force (integral) e Ormec (dois meses).

A partir do terceiro trimestre, serão incorporados os resultados da Sulzer, Motus, e-Vertical e Global Empregos,

Relacionamos abaixo o total de aquisições realizadas em 2022, com receita bruta combinada de R\$ 1,4 bilhão, apurada nos 12 meses anteriores a assinatura dos contratos de compra e venda.

Empresa	Data	Receita 12 meses (R\$mi)	Situação	Detalhes	Programa M&A	
<b>COMAU</b>	Assinatura	23/07/21	Sistemas integrados	Manutenção industrial	2022	
	Fechamento	15/12/21				339
	Go live	01/05/22				
<b>FORCE</b>	Assinatura	12/01/22	Sistemas integrados	Segurança e Facilities	2022	
	Fechamento	24/02/22				142
	Go live	01/06/22				
<b>ORMEC</b>	Assinatura	17/02/22	Sistemas integrados	Logística, Manutenção e Limpeza Industrial	2022	
	Fechamento	13/04/22				210
	Go live	01/07/22				
<b>SULZER</b>	Assinatura	15/03/22	Sistemas integrados	Manutenção Industrial	2022	
	Fechamento	03/06/22				135
	Go live	01/08/22				
<b>MOTUS</b>	Assinatura	29/03/22	Em integração de sistemas	Logística	2022	
	Fechamento	29/06/22				107
	Go live	01/10/22				
<b>E-VERTICAL</b>	Assinatura	13/04/22	Em integração de sistemas	Segurança Eletrônica	2022	
	Fechamento	24/06/22				87
	Go live	01/11/22				
<b>GLOBAL EMPREGOS</b>	Assinatura	20/04/22	Em integração de sistemas	Mão de obra temporária	2022	
	Fechamento	13/07/22				412
	Go live	01/02/23				

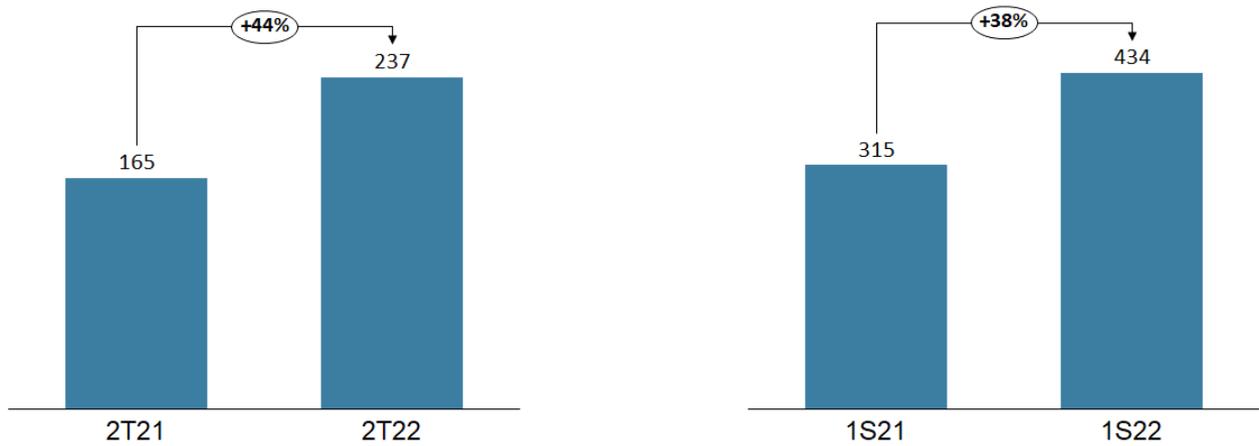
## 5. EBITDA e EBITDA ajustado

A tabela abaixo apresenta a composição do cálculo do EBITDA, conforme Instrução CVM 527/2012 e o EBITDA ajustado.

EBITDA R\$ mi	2T22 (a)	2T21 (b)	△ (a) / (b)	1S22 (c)	1S21 (d)	△ (c) / (d)
<b>Lucro líquido</b>	<b>102</b>	<b>81</b>	<b>26%</b>	<b>195</b>	<b>157</b>	<b>24%</b>
IR / CSLL	40	36	9%	86	52	66%
Resultado Financeiro	43	16	170%	74	36	102%
Depreciação de ativos	20	13	49%	37	27	41%
Amortização - carteira de clientes, marcas e ativo fixo	32	14	124%	60	30	101%
<b>EBITDA (cf. iCVM 527)</b>	<b>236</b>	<b>161</b>	<b>47%</b>	<b>452</b>	<b>302</b>	<b>50%</b>
Provisão riscos fiscais	1	-	267%	1	9	-92%
Provisão para contingências não trabalhista	3	-	-3554%	1	(2)	-142%
Despesas com aquisição de controladas	1	8	-83%	5	14	-62%
Atualização de ativos indenizatórios e passivos contingentes	-	(2)	0%	(23)	(4)	504%
Conta gráfica de dívida de aquisição	-	(1)	0%	-	(4)	-100%
Atualização/Baixa earn out	5	-	0%	6	-	0%
Reversão FAP Adquiridas	(10)	-	0%	(10)	-	29923%
Conciliação de saldos a receber	2	-	0%	2	-	0%
<b>EBITDA ajustado</b>	<b>237</b>	<b>165</b>	<b>44%</b>	<b>434</b>	<b>315</b>	<b>38%</b>
<i>EBITDA ajustado / receita líquida</i>	<i>10,7%</i>	<i>10,7%</i>	<i>0,0pp</i>	<i>10,1%</i>	<i>10,4%</i>	<i>-0,3pp</i>

- EBITDA ajustado de R\$237 milhões no 2T22, 44% superior ao resultado do 2T21;
- Margem EBITDA ajustada no 2T22 de 10,7% em linha com o 2T21;
- EBITDA ajustado de R\$ 434 milhões no 1S22, 38% superior ao resultado do 1S21;
- Margem EBITDA ajustada de 10,1% no 1S22, com decréscimo de 0,3 p.p. comparativamente ao 1S21;
- A margem EBITDA ajustada do 2T22 apresentou uma melhora de 1,3 p.p. frente ao 1T22, conforme divulgado no Comentário de Desempenho anterior, resultando em margem consolidada de 10,1% para o 1S22, em linha com os padrões históricos de rentabilidade;

Os gráficos abaixo apresentam a evolução do EBITDA ajustado trimestral e semestral. Os valores estão representados em milhões de reais.



O EBITDA ajustado considera apenas três tipos de eventos:

- Eventos com características não operacionais, a exemplo da reversão de contingências cíveis e tributárias de períodos anteriores e provisões para riscos fiscais;
- Eventos relacionados à aquisição de controladas, incluindo os valores gastos com diligências legais e financeiras e com perdas incorridas que são objeto de indenização pelos vendedores das empresas adquiridas; e
- Outras receitas ou despesas não relacionadas com a operação.

## 6. Lucro líquido e lucro líquido ajustado\*

Lucro líquido ajustado* R\$ mi	2T22 (a)	2T21 (b)	△ (a) / (b)	1S22 (c)	1S21 (d)	△ (c) / (d)
Lucro líquido do período	102	81	26%	195	157	24%
Amortização - carteira de clientes, marcas e ativo fixo (líquido)**	21	9	124%	39	20	101%
<b>Lucro líquido ajustado</b>	<b>123</b>	<b>90</b>	<b>36%</b>	<b>235</b>	<b>177</b>	<b>33%</b>
LL (ajustado) / receita líquida	5,5%	5,9%	-0,4pp	5,4%	5,8%	-0,4pp

\* Lucro líquido ajustado não é base para distribuição de dividendos

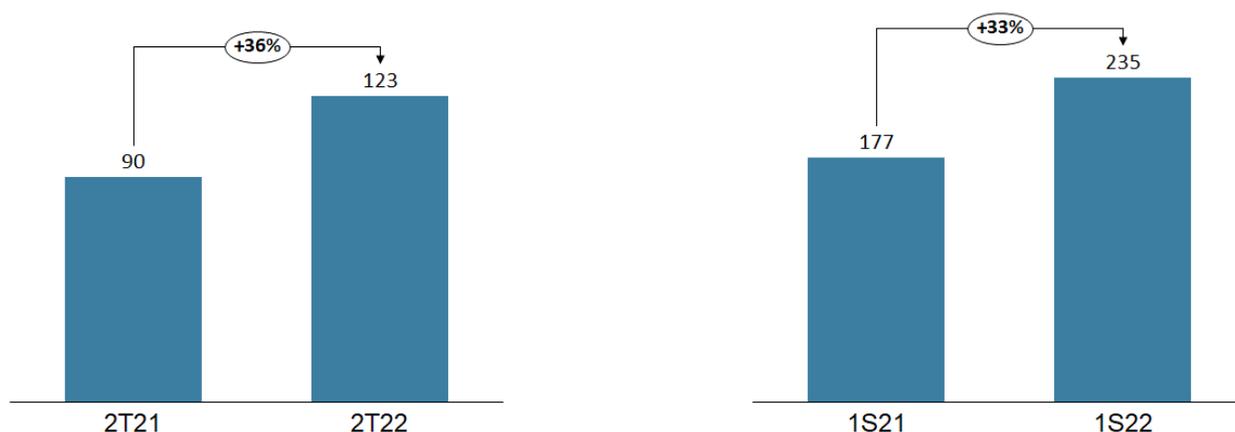
\*\* Valor líquido do IR/CSLL (34%)

- Lucro líquido ajustado no 2T22 de R\$ 123 milhões, 36% superior ao lucro líquido ajustado do 2T21;
- Margem líquida ajustada do 2T22 de 5,5%, sendo 0,4 p.p. inferior à margem do 2T21;

- Lucro líquido ajustado do 1S22 de R\$235 milhões, 33% superior ao lucro líquido ajustado do 1S21;
- Margem líquida ajustada do 1S22 de 5,4%, com decréscimo de 0,4p.p. comparada ao 1S21.

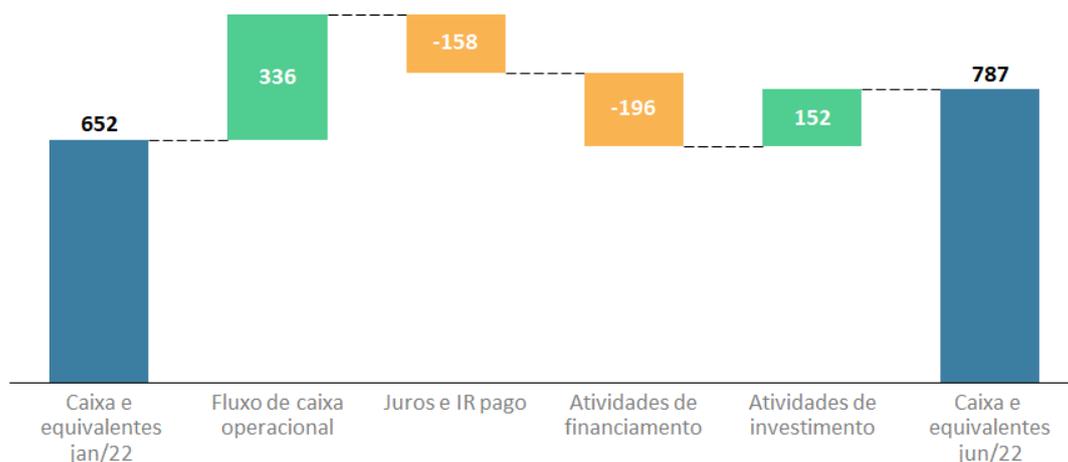
A margem líquida do 1S22 foi afetada pela integração das empresas adquiridas e pelo incremento da despesa financeira.

Os gráficos abaixo apresentam a evolução do lucro líquido ajustado trimestral e semestral. Os valores estão representados em milhões de reais.



## 7. Fluxo de caixa

O gráfico abaixo apresenta o demonstrativo de fluxo de caixa contábil. Os valores estão representados em milhões de reais.

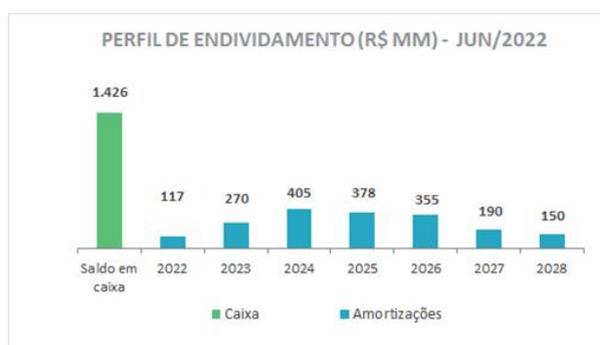
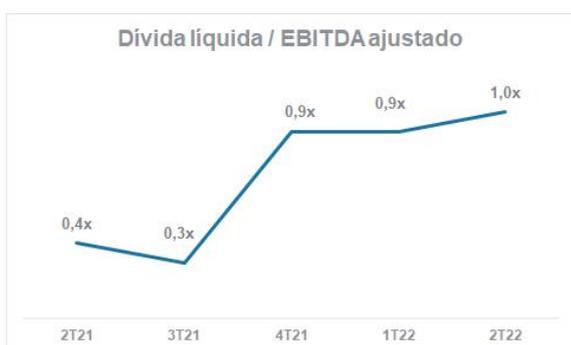


- Geração de caixa das atividades operacionais no 1S22 no valor de R\$ 336 milhões, representando 77% do EBITDA ajustado, 12 p.p. abaixo quando comparado ao 1S21, resultante do impacto das aquisições do período no saldo de contas a receber e impostos a recuperar;
- Pagamento de Juros e IR no valor total de R\$ 158 milhões, superior ao valor pago no 1S21, em função do aumento da Selic no 1S22;
- Caixa líquido das atividades de financiamento negativo em R\$ 196 milhões, resultado essencialmente das amortizações de empréstimos e debêntures no valor de R\$ 179 milhões e do exercício de opções de compra das parcelas remanescentes de cinco companhias no valor de R\$ 41 milhões. No sentido contrário, houve a integralização de capital da emissão de ações referente ao programa de opções de compra de ações 2022, no valor total de R\$ 33 milhões;
- Fluxo das atividades de investimento positivo em R\$ 152 milhões, resultante do ingresso líquido de caixa de R\$ 356 milhões decorrente do resgate de aplicações financeiras. No sentido contrário, houve o pagamento das aquisições das empresas Force, Ormec, Motus, Sulzer, E-vertical e Global Empregos, no valor total de R\$ 166 milhões e de gastos com a compra de ativos imobilizados operacionais, no montante de R\$ 33 milhões.

## 8. Alavancagem

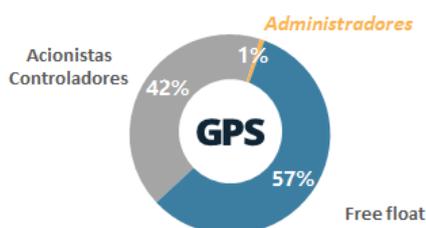
Endividamento R\$ mi	2T22 (a)	1T22 (b)	4T21 (c)	3T21 (d)	2T21 (e)	Δ (a) / (e)
<b>Caixa</b>	<b>1.420</b>	<b>1.580</b>	<b>1.669</b>	<b>1.385</b>	<b>1.422</b>	<b>0%</b>
Caixa e equivalente de caixa	787	694	652	580	551	43%
Aplicações e Instrumentos financeiros	633	886	1.017	805	871	-27%
<b>Dívida bruta</b>	<b>2.195</b>	<b>2.234</b>	<b>2.304</b>	<b>1.570</b>	<b>1.659</b>	<b>32%</b>
Empréstimos	702	718	813	846	827	-15%
Debêntures	1.224	1.244	1.252	506	505	143%
Aquisição de controladas	208	213	177	180	294	-29%
Parcelamento de tributos	61	59	63	39	34	78%
<b>Dívida líquida</b>	<b>(775)</b>	<b>(654)</b>	<b>(635)</b>	<b>(185)</b>	<b>(237)</b>	<b>226%</b>
EBITDA ajustado (últimos 12 meses)	814	742	695	681	649	25%
<b>Dívida líquida / EBITDA ajustado (últimos 12 meses)</b>	<b>1,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,3</b>	<b>0,4</b>	<b>160%</b>

- Encerramos o 2T22 com índice de alavancagem em 1,0x EBITDA ajustado, com incremento de 0,1p.p. comparado ao 1T22;
- Importante destacar que o EBITDA ajustado (últimos 12 meses) não contempla as empresas Motus, Sulzer, E-vertical e Global Empregos e consolida, apenas parcialmente, o resultado das empresas Ormec (maio e junho) e Force (abril a junho). Essa não consolidação integral dos resultados aumenta o indicador Dívida líquida/EBITDA ajustado, na medida em que, a exceção da Global Empregos, o valor da Dívida bruta já considera integralmente o investimento na aquisição de tais empresas.
- Abaixo demonstramos a evolução do índice de alavancagem e do perfil da dívida do Grupo GPS, que se mantém estável com *duration* total da carteira de 45 meses no 1S22.

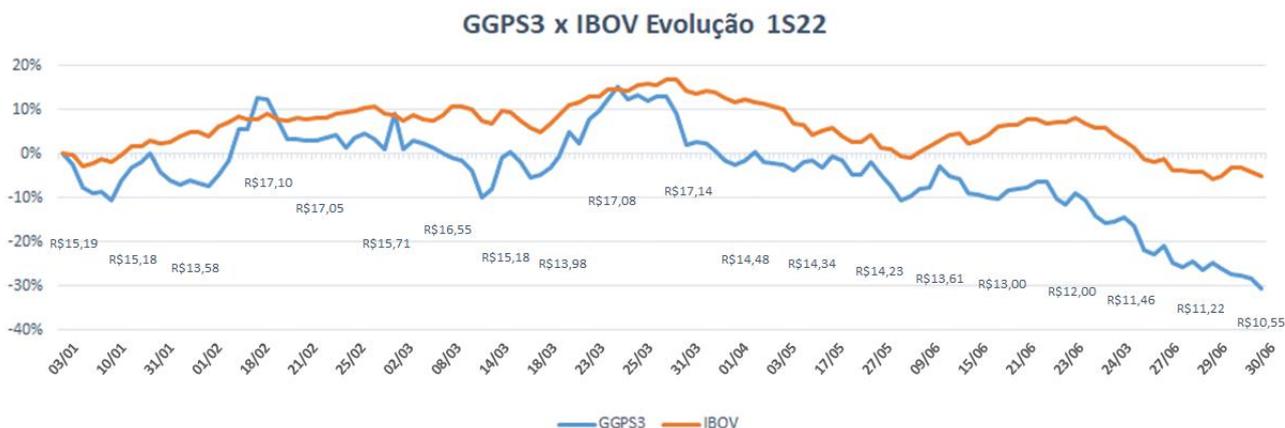


## 9. Desempenho GGPS3

A ação da Companhia (GGPS3) encerrou o 2T22 cotada a R\$10,55, registrando uma desvalorização de 30,5% desde 03 de janeiro de 2022. O volume médio diário negociado nesse primeiro semestre foi de R\$ 21,3 milhões e a média de 1.470 negócios por dia. Em 30 de junho de 2022, o *free-float* era composto por 57% das ações.



GGPS3 na B3	1S22
Ações existentes – fim do período	669.708.835
Preço de fechamento (R\$) – fim do período	10,55
Preço médio (R\$)	14,55
Volume médio diário (R\$ milhões)	21,35
Média diária da # de negócios	1.470
Valor de Mercado (R\$ milhões) – fim do período	7.065



## 10. Considerações finais

Os resultados alcançados no primeiro semestre de 2022 reforçam nossa convicção de que o modelo de gestão do Grupo GPS, pautado pela descentralização, delegação planejada, foco na geração de resultados e o exercício da meritocracia, é o fator mais relevante para o sucesso da nossa estratégia de crescimento. É através da nossa competência em reter e engajar pessoas com espírito empreendedor que ampliaremos a nossa capacidade de construir relações de longo prazo com os Clientes e a sustentabilidade dos nossos resultados.

Trabalhamos para aprimorar nossas ferramentas de motivação e retenção de curto, médio e longo prazos e propiciar para nossa equipe um ambiente empresarial cada vez mais eficiente e produtivo.

Acreditamos que o segundo semestre de 2022 ainda será desafiador e, por isso, estamos preparados para seguir na direção do crescimento, combinando o esforço das equipes comerciais com novas oportunidades de aquisição de empresas, assegurando uma gestão equilibrada dos riscos que envolvem o nosso ambiente empresarial.

## *Considerações legais*

*As informações financeiras são apresentadas em milhões de Reais, exceto quando indicado o contrário. As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas do Grupo GPS foram elaboradas de acordo com o CPC 21(R1) - Demonstração Intermediária e a IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standard Board - IASB e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR.*

*Este relatório pode incluir declarações sobre eventos futuros que estão sujeitos a riscos e incertezas. Tais declarações têm como base crenças e suposições da Administração do Grupo GPS tomadas dentro do melhor conhecimento e informações a que o Grupo GPS atualmente tem acesso. As declarações e informações sobre o futuro não são garantias de desempenho. Elas envolvem riscos, incertezas e suposições porque se referem a eventos futuros, dependendo, portanto, de circunstâncias que poderão ocorrer ou não.*

*Este relatório pode incluir métricas não contábeis, o que será indicado onde for pertinente. Tais métrica são inseridas por serem consideradas pela Administração como relevantes para o entendimento do negócio, mas não necessariamente passaram pelo mesmo critério de elaboração das informações contábeis intermediárias. Os dados não contábeis não foram objetos de auditoria por parte dos auditores independentes do Grupo GPS.*

## 11. Anexos

Balço Patrimonial		Consolidado	
		30/06/2022	31/12/2021
Ativo - R\$ mi	Nota		
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	8	787	652
Aplicações financeiras	9	631	988
Instrumentos financeiros derivativos	10	-	5
Contas a receber	11	1.748	1.381
Empréstimos a receber	14.3	4	4
Estoques		7	7
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	12	189	125
Tributos a recuperar	13	239	236
Adiantamentos a fornecedores		19	13
Despesas antecipadas		20	19
Outras contas a receber		7	4
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>3.651</b>	<b>3.435</b>
<b>Não circulante</b>			
<b>Realizável a longo prazo</b>			
Aplicações financeiras	9	0	0
Instrumentos financeiros derivativos	10	7	24
Contas a receber	11	70	58
Empréstimos a receber	14.3	25	22
Depósitos judiciais	25 (c)	165	137
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	12	18	17
Tributos a recuperar	13	7	0
Ativo indenizatório	25 (d)	129	127
Imposto de renda e contribuição social diferidos	23	474	402
<b>Total do realizável a longo prazo</b>		<b>896</b>	<b>787</b>
Investimentos	15	105	106
Imobilizado	16	318	273
Direito de uso em arrendamentos	17	63	40
Intangível	18	2.102	1.964
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>3.483</b>	<b>3.168</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>7.134</b>	<b>6.603</b>
		<b>Consolidado</b>	
Passivo - R\$ mi	Nota	30/06/2022	31/12/2021
<b>Circulante</b>			
Fornecedores		101	101
Empréstimos	19	185	199
Debêntures	20	131	108
Instrumentos financeiros derivativos	10	6	-
Arrendamentos a pagar	21	24	17
Salários e encargos sociais	22	1.027	802
Imposto de renda e contribuição social a recolher		45	43
Obrigações tributárias		136	110
Parcelamento de tributos	24	19	15
Aquisição de controladas	26	104	85
Outras contas a pagar		23	36
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>1.800</b>	<b>1.516</b>
<b>Não circulante</b>			
Empréstimos	19	518	613
Debêntures	20	1.094	1.144
Arrendamentos a pagar	21	40	25
Parcelamento de tributos	24	42	48
Aquisição de controladas	26	104	92
Provisão para contingências e tributos sub judice	25 (a)/(b)	1.114	960
Outras contas a pagar		7	8
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>2.918</b>	<b>2.890</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
Capital social	27 (a)	1.649	1.615
Reservas de lucros	27 (c)	733	538
Outros resultados abrangentes		4	8
Ajustes de avaliação patrimonial	27 (e)	29	34
<b>Patrimônio líquido atribuível a acionistas controladores</b>		<b>2.415</b>	<b>2.195</b>
Participação dos não controladores		2	1
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>2.417</b>	<b>2.197</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>7.134</b>	<b>6.603</b>

<b>Consolidado</b>			
Demonstrações dos resultados - R\$ mi (exceto lucro por ação)	Nota	De 01/01/2022 a 30/06/2022	De 01/01/2021 a 30/06/2021
Receita líquida dos serviços prestados e mercadorias vendidas	29	4.307	3.031
Custos dos serviços prestados e mercadorias vendidas	30	(3.645)	(2.520)
<b>Lucro bruto</b>		<b>661</b>	<b>511</b>
Despesas gerais e administrativas	30	(265)	(227)
Perdas de crédito esperadas sobre contas a receber	30	(37)	(21)
Outras receitas operacionais	30	13	2
Outras despesas operacionais	30	(18)	(20)
<b>Resultado antes das receitas (despesas) financeiras, resultado de equivalência patrimonial e impostos</b>		<b>355</b>	<b>245</b>
Receitas financeiras	31	134	120
Despesas financeiras	31	(208)	(156)
<b>Receitas (despesas) financeiras, líquidas</b>		<b>(74)</b>	<b>(36)</b>
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>		<b>281</b>	<b>209</b>
Imposto de renda e contribuição social correntes	23 (c)	(114)	(83)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	23 (c)	29	31
<b>Lucro líquido do período</b>		<b>195</b>	<b>157</b>
<b>Lucro atribuído aos:</b>			
Acionistas controladores		195	157
Acionistas não controladores		0	-
<b>Resultado básico e diluído por ação</b>	32	0,29	0,30

<b>Consolidado</b>			
Demonstrações dos resultados - R\$ mi (exceto lucro por ação)	Nota	De 01/04/2022 a 30/06/2022	De 01/04/2021 a 30/06/2021
Receita líquida dos serviços prestados e mercadorias vendidas	29	2.225	1.538
Custos dos serviços prestados e mercadorias vendidas	30	(1.870)	(1.273)
<b>Lucro bruto</b>		<b>355</b>	<b>265</b>
Despesas gerais e administrativas	30	(142)	(112)
Perdas de crédito esperadas sobre contas a receber	30	(29)	(14)
Outras receitas operacionais	30	11	2
Outras despesas operacionais	30	(10)	(8)
<b>Resultado antes das receitas (despesas) financeiras, resultado de equivalência patrimonial e impostos</b>		<b>185</b>	<b>133</b>
Receitas financeiras	31	59	46
Despesas financeiras	31	(102)	(62)
<b>Receitas (despesas) financeiras, líquidas</b>		<b>(43)</b>	<b>(16)</b>
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>		<b>142</b>	<b>117</b>
Imposto de renda e contribuição social correntes	23 (c)	(67)	(50)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	23 (c)	27	14
<b>Lucro líquido do período</b>		<b>102</b>	<b>81</b>
<b>Lucro atribuído aos:</b>			
Acionistas controladores		102	81
Acionistas não controladores		0	-
<b>Resultado básico e diluído por ação</b>	32	0,15	0,09

Fluxo de Caixa - R\$ mi	Nota	Consolidado	
		De 01/01/2022 a 30/06/2022	De 01/01/2021 a 30/06/2021
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
<b>Lucro líquido do período</b>		<b>195</b>	<b>157</b>
<b>Ajustes para:</b>			
Resultado na alienação de bens do ativo imobilizado		(3)	(0)
Constituição de provisão para perda esperada dos serviços faturados	30	6	2
Constituição de provisão para perda esperada dos serviços a faturar	30	31	19
Depreciação de imobilizado	16 (c)	27	18
Amortização de intangível	18 (c)	0	0
Amortização do ativo de direito de uso	17 (a)	10	9
Amortização de mais valia - carteira de clientes, marcas e acordo de não concorrência	18 (c)	56	27
Amortização de mais valia - ativos fixos	16 (c)	4	3
(Reversão) provisão para tributos sub judice	25 (b)	4	10
Reversão FAP Adquiridas	25 (b)	(10)	-
Imposto de renda e contribuição social	23 (c)	86	52
(Reversão) constituição de provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	25 (a)	(2)	1
Atualização monetária Sistema S		9	-
Atualização de ativos indenizatórios e passivos contingentes	30	(23)	(4)
Atualização de parcela contingente - dívida de aquisição	26 (a)	13	1
Baixa de parcela contingente	26 (a)	(7)	-
Compensação de dívida de aquisição	26 (a)	-	(4)
Resultado de instrumentos financeiros derivativos	31	25	36
Atualização monetária de depósitos judiciais	25 (c)	(4)	(2)
Atualização monetária de empréstimos a receber - (contratos mútuo)	14.3	(1)	(1)
Atualização monetária sobre tributos sub judice	25 (b)	11	2
Atualização monetária de aquisição de controladas	26 (a)	(1)	1
Conciliação de saldos a receber - (contratos de mútuo)	14.3	2	-
Pagamento do Prêmio do Plano de Opção de Compra de Ações.	14.3	3	-
Variação cambial, juros e encargos sobre empréstimos	19 (b)	20	50
Juros e encargos sobre debêntures	20 (b)	77	10
Encargos financeiros sobre parcelamentos	24	4	3
Encargos financeiros sobre arrendamento	21 (c)	2	2
		<b>534</b>	<b>392</b>
<b>Variações em:</b>			
Estoques		(0)	(0)
Contas a receber		(275)	(156)
Imposto de renda e contribuição social a recuperar		(105)	(35)
Tributos a recuperar		14	(12)
Depósitos judiciais		(5)	(5)
Ativo indenizatório		(0)	-
Outras contas a receber		(12)	(11)
Fornecedores		(11)	(6)
Salários e encargos sociais		218	141
Parcelamento de tributos		(8)	9
Outras obrigações tributárias		10	(23)
Outras contas a pagar		(22)	(13)
<b>Caixa (utilizado nas) gerado pelas atividades operacionais</b>		<b>336</b>	<b>281</b>
Juros pagos sobre empréstimos	19 (b)	(44)	(25)
Juros pagos sobre debêntures	20 (c)	(55)	(9)
Imposto de renda e contribuição social pagos		(58)	(21)
<b>Caixa líquido (utilizado nas) proveniente das atividades operacionais</b>		<b>179</b>	<b>227</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>			
Aplicações financeiras		356	(761)
Recebimento de empréstimos - (contratos de mútuo)	14.3	5	2
Concessão de empréstimos - (contratos de mútuo)	14.3	(10)	(12)
Recebimento pela venda de imobilizado		5	1
Aquisição de imobilizado	16 (b)	(38)	(38)
Aquisição de intangível		(1)	-
Aquisição de controlada não consolidada e outras movimentações	15 (ii)	(105)	(123)
Aquisição das controladas, líquido do caixa obtido na aquisição	3	(61)	-
<b>Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de investimento</b>		<b>152</b>	<b>(930)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>			
Integralização de capital por emissão de ações	27 (a)	33	1.133
Gasto com emissão de ações	27 (a)	-	(58)
Pagamento de arrendamentos	21 (c)	(11)	(10)
Dividendos pagos (controladores e vendedores de adquiridas)		-	(407)
Instrumentos financeiros derivativos	10 (a)	1	6
Captação de empréstimos	19 (b)	-	154
Amortização de empréstimos	19 (b)	(129)	(298)
Amortização de debentures	20 (c)	(50)	-
Exercício de opção de compra e parcela adicional de aquisição	26	(41)	-
<b>Caixa líquido proveniente das (utilizado nas) atividades de financiamento</b>		<b>(196)</b>	<b>520</b>
<b>Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>135</b>	<b>(183)</b>
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro		652	732
Caixa e equivalentes de caixa em 30 de junho		787	548

A hand holding a smartphone, with a keyboard visible in the foreground. The background is dark and blurred.

GRUPO **GPS**

[www.ri.grupogps.com.br](http://www.ri.grupogps.com.br)

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

**Maria Elsa Alba Bernhoeft**  
Diretora de RI

**Marcelo Madi Andrada**  
Gerente de RI