

Neogrid registra crescimento de 20% na receita recorrente (ARR), resultando em receita recorde de R\$61,4 milhões no 3T21 (+14,7%)

Joinville, 11 de novembro de 2021 – A Neogrid Participações S.A. (“Neogrid” ou “Companhia”; B3: NGRD3), desenvolvedora de soluções para resolver os principais desafios da cadeia de suprimentos por meio de *Software as a Service*, dados e tecnologia, anuncia seus resultados do terceiro trimestre de 2021 (“3T21”). As informações financeiras apresentadas a seguir, exceto onde indicado, estão de acordo com as normas contábeis IFRS (*International Financial Reporting Standards*) e em Reais (R\$).

Destaques Financeiros e Operacionais

- **ARR:** R\$247,5 milhões em set/21, obtendo um crescimento de 20% a partir da expansão orgânica e participação das companhias adquiridas.
- **Receita líquida:** R\$61,4 milhões no 3T21 (+14,7% vs. 3T20), e 95,9% de recorrência de receita (-0,1 p.p. vs. 3T20). No acumulado a receita foi de R\$178,5 milhões (+15,5% vs. 9M20), e a recorrência foi de 97,0% (+1,2 p.p. vs. 9M20).
- **Tecnologia e Inovação:** R\$12,4 milhões de investimento em P&D no 3T21, representando 20,2% da receita líquida (+79,3% e +7,3 p.p. vs. 3T20). No acumulado, investimentos de R\$33,6 milhões representando 18,8% da receita líquida (+66,3% e +5,8 p.p. vs. 9M20).
- **M&A:** Com as aquisições de Arker e Lett, e investimento na Horus, a Neogrid avança na estratégia de Crescimento Inorgânico. A execução dos processos de M&A representou gastos extraordinários, que representaram 6,3% da receita líquida no 3T21.
- **Rentabilidade:** A aceleração dos projetos de P&D e as aquisições do período, que contribuíram para aceleração do crescimento de receita, apresentam efeitos na rentabilidade, resultando em:
 - Lucro líquido:** R\$1,7 milhões no 3T21 (-59,0% vs. 3T20), acompanhado de margem líquida de 2,7% (-4,9 p.p.). No acumulado o lucro líquido foi de R\$16,9 milhões (+97,1% vs. 9M20) com margem líquida de 9,5% (+3,9 p.p. vs. 9M20).
 - EBITDA:** R\$4,9 milhões no 3T21 (-61,3% vs. 3T20), acompanhado de margem EBITDA de 8,0% (-15,7 p.p. vs. 3T20). No acumulado o EBITDA totalizou R\$31,6 milhões (-8,8% vs. 9M20), com margem de 17,7% (-4,7 p.p. vs. 9M20).
- **Caixa:** Geração operacional de R\$21,8 milhões no 3T21 (+222,7% vs. 3T20), conversão que representa um múltiplo de 4,4x o EBITDA.

Sobre a Neogrid: Criada em 1999, a Neogrid é uma Companhia de Software as a Service (“SaaS”), dados e tecnologia que resolve os principais desafios da cadeia de suprimentos. Com soluções que integram e sincronizam as operações de indústrias, distribuidores e varejistas, garante que os produtos sejam bem distribuídos, dimensionados e alocados, aumentando a eficiência dos clientes, reduzindo os altos custos com desperdícios e as faltas e excessos de estoque, liberando capital de giro. A rede Neogrid conecta milhares de empresas e outros participantes da cadeia de suprimentos em sua plataforma. Atualmente, são mais de 37 mil indústrias, 5 mil distribuidores e 250 redes varejistas (que representam milhares de lojas físicas), distribuídos em todo o país e internacionalmente. Com tecnologia de ponta, a plataforma Neogrid captura, organiza e analisa volumes massivos de dados que são traduzidos em interfaces *user-friendly* que suportam e automatizam de forma inteligente as tomadas de decisão das empresas. Para isso, a plataforma utiliza as mais recentes ferramentas tecnológicas de armazenamento e consulta a grandes volumes de dados (“*big data*”) do mercado, sistemas de *Machine Learning*, Interfaces de Programação de Aplicativos (“APIs”) de integração, e uma infraestrutura 100% em nuvem agnóstica que atualmente utiliza os serviços da Microsoft Azure.

Eventos Recentes

Os principais eventos do terceiro trimestre de 2021, bem como eventos subsequentes, estão detalhados abaixo:

- **Diretoria de Tecnologia:** A Companhia anunciou a eleição do sr. Eduardo Kazmierczak como novo diretor de tecnologia, um profissional experiente e preparado para liderar as frentes de inovação e ambiente tecnológico, em convergência com as estratégias de crescimento da Neogrid.
- **Plano de sucessão da presidência:** O sr. Eduardo Ragasol, atual CEO da Neogrid, comunicou ao Conselho de Administração seu desejo de retornar ao México no início de 2022. Dessa forma, teve início o processo de sucessão ao cargo, que conta com o apoio de consultores especializados e do próprio sr. Ragasol, que manifestou intenção de permanecer no cargo até a conclusão do processo, para garantir uma transição natural e sem impactos para as operações e planos de crescimento da Companhia.
- **M&A:** A Neogrid anunciou as aquisições de Arker e Lett, além de um investimento na Horus. As entregas da estratégia de M&A são um passo importante na construção do ecossistema de soluções e na ampliação do portfólio de ofertas ao mercado. As companhias adquiridas encontram-se em estágio de crescimento dos negócios, e possuem elevado potencial de aceleração e sinergia após a aquisição pela Neogrid.
- **Social:** Em outubro de 2021 a Neogrid obteve a renovação da certificação **GPTW**, que contou com alta adesão do quadro de colaboradores, e representa a prioridade da Companhia nas frentes de bem-estar, saúde ocupacional, produtividade e engajamento, que são fundamentais para a atração e retenção de talentos.

A Neogrid também atua em ações sociais junto à comunidade, liderando e patrocinando iniciativas como a distribuição de alimentos e projetos de apoio à educação, como o *TOC for Education*, que conta com participação de voluntários do quadro de colaboradores da Companhia.

Principais Indicadores

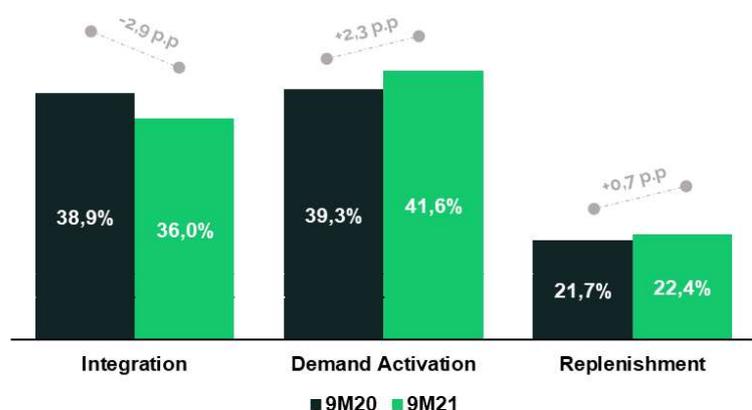
Indicadores de Resultado

Valores em milhares de reais, exceto os percentuais. Resultados Consolidados.

Indicadores de Resultados	3T20	3T21	Δ %	9M20	9M21	Δ %
Receita líquida	53.527	61.396	14,7%	154.525	178.486	15,5%
Receita Líquida Recorrente	51.407	58.882	14,5%	148.091	173.172	16,9%
Receita Líquida Serviços	2.118	2.514	18,7%	6.437	5.313	-17,5%
% Receita Recorrente	96,0%	95,9%	(0,1 p.p.)	95,8%	97,0%	1,2 p.p.
Lucro líquido do exercício	4.082	1.672	-59,0%	8.579	16.909	97,1%
Margem Líquida (%)	7,6%	2,7%	(4,9 p.p.)	5,6%	9,5%	3,9 p.p.
Ebitda	12.720	4.927	-61,3%	34.630	31.568	-8,8%
Margem Ebitda (%)	23,8%	8,0%	(15,7 p.p.)	22,4%	17,7%	(4,7 p.p.)

A receita líquida registrou R\$ 61,4 milhões no 3T21, um crescimento de 14,7%. No acumulado do ano a receita totalizou R\$ 178,5 milhões (+15,5% vs. 2020), contando com 97,0% de recorrência dos contratos SaaS, um avanço de 1,2 p.p. em relação ao mesmo período de 2020. O crescimento de receita seguiu a dinâmica de expansão da Companhia, que mantém um período médio de 90 meses referente aos contratos ativos junto aos clientes e explora oportunidades de expansão tanto com aquisição de novos clientes, como em operações de *cross* e *up-sell* na malha de empresas conectadas.

Breakdown de receita, por grupo de soluções:



As soluções de *Integration*, *Demand Activation* e *Replenishment* representaram 36,0%, 41,6% e 22,4%, respectivamente, da receita líquida total de 2021.

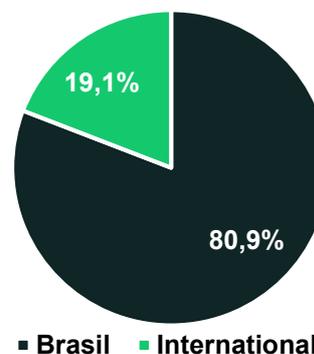
As soluções de *Demand Activation* e *Replenishment* apresentam aumento de representatividade de 2,3 p.p. e 0,7 p.p., em comparação com o mesmo período de 2020.

A solução de *Integration* apresentou redução de 2,9 p.p. na representatividade, por se tratar de uma solução mais madura dentro da Companhia e de seus clientes, o que permite maior abrangência e penetração das duas soluções citadas anteriormente.

A Neogrid possui presença internacional, por meio de escritórios próprios e parceiros comerciais entrega soluções para operações de clientes em mais de 140 países.

No 3T21 a participação dos negócios internacionais na receita consolidada da Companhia foi de 19,1%.

O faturamento em moeda estrangeira segue em expansão e é um importante motor de crescimento da Neogrid.



Rentabilidade

Entre os eventos do terceiro trimestre de 2021 que possuem influência na rentabilidade da Companhia, destacam-se: **(i)** a aceleração dos projetos de P&D para aprimoramento do ambiente tecnológico e desenvolvimento do *roadmap* de soluções, em que as despesas totais representaram 20,2 p.p. da receita líquida no 3T21 (+7,3 p.p. vs. 3T20), e 18,8 p.p. no acumulado do ano (+5,8 p.p. vs. 9M20); **(ii)** a continuidade da execução da estratégia de crescimento inorgânico, contando com duas aquisições e um investimento minoritário no período, cujos processos incorrem em despesas extraordinárias relativas aos processos de *M&A*; e **(iii)** consolidação dos resultados da operação da Neogrid com o das empresas adquiridas, que se encontram em um estágio em que a prioridade é o ganho de escala e desenvolvimento dos negócios (*scale-ups*), com posterior foco em eficiência e rentabilidade.

A Companhia registrou lucro líquido de R\$ 1,7 milhão no 3T21 (-59,0% vs. 3T20), acompanhado de margem líquida de 2,7% (-4,9 p.p. vs. 3T20). No acumulado de 2021, a Companhia apresentou lucro de R\$ 16,9 milhões (+97,1% vs. 9M20) e margem líquida de 9,5% (+3,9 p.p. vs. 9M20).

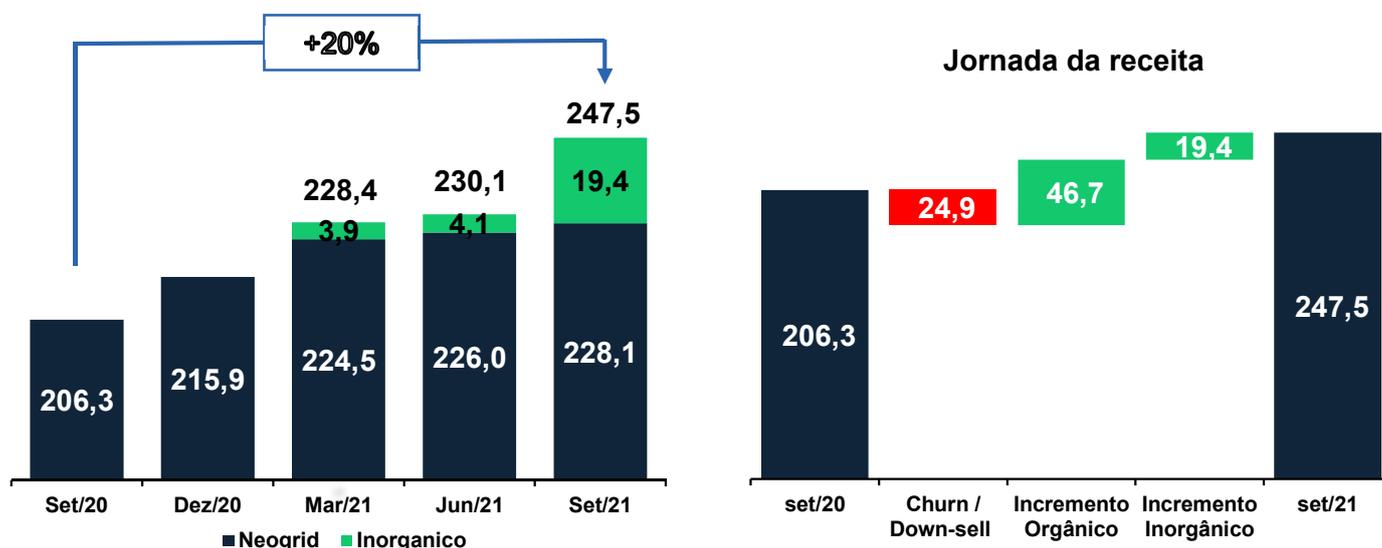
O EBITDA do 3T21 totalizou R\$ 4,9 milhões (-61,3% vs. 3T20), e a margem EBITDA foi de 8,0% (-15,7 p.p. vs. 3T20). No acumulado, o EBITDA registrou R\$ 31,6 milhões (-8,8% vs. 9M20) e a margem EBITDA foi de 17,7% (-4,7 p.p.).

A administração monitora indicadores estratégicos de eficiência e observa que, desconsiderados os efeitos extraordinários e particulares do período, o desempenho operacional segue apresentando ganhos, o que é corroborado pela geração operacional de caixa apresentada na página n. 07 desse relatório.

Receita Anual Recorrente (ARR) – em milhões de reais

O ARR totalizou R\$ 247,5 milhões em setembro de 2021, um crescimento de 20% em relação ao mesmo período do ano anterior. A expansão é resultado dos incrementos orgânicos com novos clientes, *cross/up-sell* e a receita das adquiridas, deduzidos os cancelamentos no período.

A Companhia adota estratégias de aceleração dos negócios a partir de sua base atual e com aquisição de novos clientes, além de investir continuamente nas frentes de *customer success* para manter um elevado nível de satisfação e retenção de contratos. Os cancelamentos do período são majoritariamente decorrentes de impactos nas relações comerciais entre os elos da cadeia de suprimentos, em que o fluxo entre compradores e vendedores é sujeito a variações geradas pelos níveis de consumo e outros fatores macroeconômicos e/ou estratégicos.



Lucro Bruto

Valores em milhares de reais, exceto os percentuais. Resultados Consolidados.

Resultado Bruto	3T20	3T21	Δ %	9M20	9M21	Δ %
(+) Receita líquida de vendas	53.527	61.396	14,7%	154.525	178.486	15,5%
(-) Custo dos serviços prestados	(18.346)	(21.711)	18,3%	(52.859)	(60.990)	15,4%
(=) Lucro bruto	35.181	39.685	12,8%	101.666	117.496	15,6%
Margem Bruta (%)	65,7%	64,6%	(1,1 p.p.)	65,8%	65,8%	0,0 p.p.

No 3T21 os Custos dos Serviços Prestados totalizaram R\$ 21,7 milhões (+18,3% vs. 3T20), e a margem bruta foi de 64,6% (-1,1 p.p.). No acumulado do ano, os custos totalizaram R\$ 61,0 milhões (+15,4% vs. 9M20) e a margem bruta registrou 65,8%, similar à de 2020.

Receitas e Despesas Operacionais

Valores em milhares de reais, exceto os percentuais. Resultados Consolidados.

	3T20	3T21	Δ %	9M20	9M21	Δ %
Receitas (despesas) operacionais	(26.091)	(38.420)	47,3%	(78.891)	(97.906)	24,1%
Despesas com vendas	(6.535)	(7.655)	17,1%	(18.468)	(21.913)	18,7%
Despesas gerais e administrativas	(10.936)	(15.351)	40,4%	(37.227)	(39.178)	5,2%
Pesquisa e Desenvolvimento de Software	(6.907)	(12.387)	79,3%	(20.211)	(33.620)	66,3%
Opções outorgadas reconhecidas	(558)	(105)	-81,2%	(1.393)	(410)	-70,6%
Outras receitas/(despesas) líquidas	(1.155)	(2.922)	153,0%	(1.592)	(2.785)	74,9%
Lucro/(prejuízo) operacional	9.090	1.265	-86,1%	22.775	19.590	-14,0%

No 3T21 o lucro operacional foi de R\$ 1,3 milhões (-86,1% vs. 3T20), e no acumulado registrou R\$ 19,6 milhões (-14,0% vs. 9M20). Esta redução ocorreu, principalmente, devido às variações mencionadas a seguir:

Despesas com Vendas

As despesas com vendas da Companhia totalizaram R\$ 7,7 milhões no 3T21 (+17,1% vs. 3T20), no acumulado totalizaram R\$ 21,9 milhões (+18,7% vs. 9M20). O aumento ocorreu, principalmente, devido a aumento dos times de marketing e comercial, seguindo a estratégia de crescimento da Companhia com aquisição de novos clientes.

Despesas Gerais e Administrativas

As despesas gerais e administrativas registraram no 3T21 R\$ 15,4 milhões (+40,4% vs. 3T20), e R\$ 39,2 milhões no acumulado de 2021 (+5,2% vs. 9M20). O aumento ocorreu principalmente em razão de uma combinação de fatores considerando a inflação do período e a consolidação de despesas das companhias adquiridas.

Pesquisa e Desenvolvimento

As despesas com pesquisa e desenvolvimento totalizaram R\$ 12,4 milhões no 3T21 (+79,3% vs. 3T20) e R\$ 33,6 milhões no acumulado de 2021 (+66,3% vs. 9M20). O aumento é decorrente da aceleração de investimento em tecnologia, a fim de obter ganhos com eficiência operacional e ofertar soluções inovadoras para o mercado. Esse aumento segue a estratégia de investimento da Companhia, com destinação de parte dos recursos do IPO para projetos de inovação e melhoria da plataforma tecnológica que sustenta as ofertas e operações, resultando em uma estrutura mais ágil e eficiente.

No início do terceiro trimestre a Companhia lançou o VIU, uma ferramenta que contém painéis intuitivos com indicadores de vendas, estoques, indisponibilidade e execução em loja que trazem insights analíticos e operacionais permitindo a antecipação de problemas na gestão da cadeia de suprimentos que sustenta os negócios de nossos clientes.

Além da aceleração do *roadmap* de soluções e dos projetos de melhoria, a Companhia também investiu em projetos de segurança e governança de dados, resultando em uma estrutura mais robusta que garante elevado nível de *cyber security* para prevenção e defesa contra eventuais ataques à estrutura de tecnologia e dados.

Outras receitas/(despesas) líquidas

As outras receitas e despesas líquidas totalizaram R\$ 2,9 milhões no 3T21 (+153,0% vs. 3T20) e R\$ 2,8 milhões no acumulado de 2021 (+74,9% vs. 9M20). O principal fator para esse aumento foram as despesas incorridas no processo das aquisições concluídas no período.

Resultado Financeiro

Valores em milhares de reais, exceto os percentuais. Resultados Consolidados.

Resultado Financeiro	3T20	3T21	Δ %	9M20	9M21	Δ %
Lucro/(prejuízo) operacional	9.090	1.265	-86,1%	22.775	19.590	-14,0%
Receitas financeiras	288	4.528	1472,2%	949	9.174	866,7%
Despesas financeiras	(2.777)	(4.365)	57,2%	(9.544)	(9.384)	-1,7%
Resultado Financeiro	(2.489)	163	-106,5%	(8.595)	(210)	-97,6%

O Resultado Financeiro totalizou uma receita líquida no 3T21 de R\$ 0,2 milhões (-106,5% vs. 3T20), e uma despesa líquida de R\$ 0,2 milhões no acumulado de 2021 (-97,6% vs. 9M20). A geração de receita financeira é decorrente, principalmente, de um maior nível de disponibilidade de caixa ocasionada com IPO, que é alocado em aplicações financeiras até o desembolso com a execução da estratégia.

Cumprir destacar que os recursos captados com o IPO tiveram sua liquidação ao fim de dezembro de 2020, portanto a posição de caixa aplicado nos primeiros nove meses de 2020 era sensivelmente menor.

Endividamento e Disponibilidades

Valores em milhares de reais, exceto os percentuais. Resultados Consolidados.

Endividamento e Disponibilidades	3T20	4T20	1T21	2T21	3T21	Δ %
(+) Caixa e Equivalentes	36.198	114.417	115.708	102.453	101.093	179,3%
(+) Aplicações Financeiras de Curto Prazo	-	251.203	234.536	233.520	223.899	100,0%
(=) Disponibilidades	36.198	365.620	350.244	335.973	324.992	797,8%
(-) Empréstimos e Financiamentos - Curto Prazo	(26.947)	(34.322)	(26.417)	(26.279)	(26.757)	-0,7%
(-) Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	(85.348)	(86.149)	(75.643)	(69.239)	(63.460)	-25,6%
(=) Caixa (dívida) Líquido	(76.097)	245.149	248.184	240.455	234.775	-408,5%

A posição de disponibilidades da Companhia é de R\$ 325,0 milhões ao fim do 3T21, o aumento expressivo de disponibilidades se deu em razão da captação de recursos com o IPO, no final de 2020, e com a geração operacional de caixa. Cabe ressaltar que durante o exercício de 2021 ocorreu o vencimento de uma linha de crédito, bem como fortes investimentos em tecnologia, como mencionado anteriormente, contudo em termos de posição líquida não houve redução de disponibilidades.

Fluxo de Caixa

Valores em milhares de reais, exceto os percentuais. Resultados Consolidados.

	3T20	3T21	Δ %	9M20	9M21	Δ %
Lucro antes do imposto de renda	6.601	791	-88,0%	14.180	18.740	32,2%
Itens que não afetam o caixa	4.775	7.213	51,1%	19.709	12.501	(36,6%)
Variações no capital de giro	(4.612)	13.826	(399,8%)	9.309	1.331	(85,7%)
Caixa gerado nas operações	6.764	21.830	222,7%	43.198	32.573	-24,6%
Conversão de Caixa Operacional (FCFF / Ebitda)	0,5x	4,4x		1,2x	1,0x	
Pagamento de juros sobre empréstimos/financ., arrendamentos e contingências	789	(1.394)	(276,7%)	(845)	(4.658)	451,2%
Pagamento de dividendos	-	-	100,0%	-	(2.940)	100,0%
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-	0,0%	(2.004)	(45)	(97,8%)
Caixa líquido (aplicado) gerado em atividades operacionais	7.553	20.436	170,6%	40.349	24.930	(38,2%)
Caixa líquido (aplicado) gerado em atividades de investimento	(1.315)	(13.824)	951,3%	(4.260)	(1.193)	(72,0%)
Caixa líquido (aplicado) gerado em atividades de financiamento	(6.418)	(7.972)	24,2%	(24.799)	(37.062)	49,4%
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	36.378	102.453	181,6%	24.908	114.417	359,4%
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	36.198	101.093	179,3%	36.198	101.093	179,3%

A geração de caixa operacional foi de R\$ 32,6 milhões no acumulado de 2021 (-24,6% vs. 9M20) e de R\$ 21,8 milhões no 3T21 (+222,7% vs. 3T20). A geração de caixa do 3T21 apresenta ainda a resolução de efeitos pontuais na geração de caixa dos trimestres antecedentes, que foram mencionados nos respectivos relatórios.

Além do evento de liquidez com o IPO em 2020, a Companhia apresentou elevado nível de conversão operacional de caixa em 2021, com a relação de *Free Cash Flow* / EBITDA de 1,0x no acumulado de 2021 (1,2x em 9M20) e 4,4x no 3T21 (0,5x em 3T20).

M&A

Antes da Oferta Pública Oficial (IPO), a Neogrid realizou 13 operações de M&A, que foram importantes para a construção da Companhia. Com os recursos captados no IPO, que foi realizado em dezembro de 2020, nossa avenida de crescimento inorgânico ganhou mais força e aceleração. Durante o ano de 2021 a Companhia utilizou parte dos *proceeds* destinados a esse propósito, para a aquisição de 3 empresas e 1 investimento minoritário. No início do terceiro trimestre de 2021 a Companhia adquiriu 24% da Horus e no final do trimestre adquiriu a totalidade das empresas Arker e Lett.

HORUS: é uma empresa com uma enorme capacidade analítica, composta por um time de *data scientists*, que combinado o *data lake* da Neogrid proporciona exploração de *insights* dos consumidores e dos compradores num contexto abrangente para geração de informações de alto valor estratégico para os clientes. A Horus tem muita capacidade e experiência analítica moduladas por ferramentas modernas de inteligência artificial.

ARKER: É uma empresa pioneira no mercado nacional de *Trade Promotion Management* (TPM), especializada em controle e performance de verbas comerciais das indústrias automatizando o processo e agregando informações de investimento nos pontos de vendas. Com o ingresso na Neogrid, ela se conecta às ações de execução de loja, *Trade Force* e *Trade Promotion* da Smarket (adquirida em março/2021). A Arker possui atuação em diversos países da América Latina como Argentina, México, Guatemala, Colômbia e Peru.

LETT: É uma *martech* com soluções para indústria e varejo, especialista em *e-commerce*. A empresa oferece plataformas de análise de dados das páginas de produtos e para distribuição integrada de conteúdo com o intuito de alavancar a performance das vendas *online*. As ferramentas otimizam, comparam e gerenciam as informações disponíveis para os *e-shoppers*. Atualmente, a discrepância na descrição dos produtos é o principal fator para perda de vendas no *online*. O *know-how* da Lett, junto com a malha de dados da Neogrid, solucionará esse problema de forma mais relevante, pois permite montar a loja perfeita com imagem, preço, disponibilidade e características reais de cada produto comercializado no *e-commerce*.

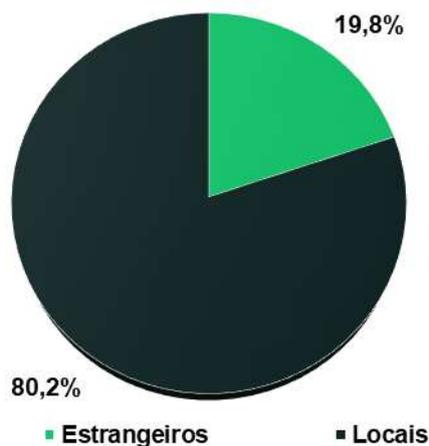


A Neogrid segue engajada na execução da estratégia de crescimento inorgânico por meio de aquisições, nesse processo foram avaliados mais de 100 empresas-alvo, cerca de 30 dessas foram qualificadas como elegíveis de acordo com os critérios da Companhia, que atualmente está em fase de negociação com alguns alvos eleitos nesse processo. Com a estratégia de aquisições, buscamos ampliar e completar o portfólio de soluções tecnológicas, aplicando a força e experiência da Neogrid para desenvolver os negócios das adquiridas de forma acelerada.

Mercado de Capitais

A Neogrid realizou em 15 de dezembro de 2020 sua oferta pública de ações ordinárias, no valor de R\$4,50 por ação, resultando em uma emissão de 108,1 milhões ações, das quais 80% referem-se a emissão primária totalizando um aumento de capital bruto no montante de R\$337,5 milhões. O *Free Float* é de 45,6%.

A seguir demonstramos a abertura do *Free Float* em 30/09/2021:



Glossário

ARR: *Annual Recurring Revenue* ou Receita Recorrente Anual, é o resultado da anualização da receita recorrente do último mês do período analisado.

Big Data: Análise e processamento de grandes volumes de dados de grande variedade.

Crescimento Inorgânico: Crescimento obtido com receita provinda de adquiridas.

Cross-Sell: venda cruzada, é a venda de uma solução complementar à oferta que o cliente já adquiriu.

Cyber Security: Segurança e proteção em ambientes cibernéticos.

Data Lake: Ou lago de dados, é um sistema ou repositório de dados armazenados.

Data Scientist: Ou cientista de dados, é um profissional que aplica habilidades em matemática, programação, estatística, machine learning e solução de problemas para capturar, limpar, preparar e alinhar dados.

Cyber Security: Segurança e proteção em ambientes cibernéticos.

EBITDA: *Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*, é resultado da fórmula: Receita Líquida – custos e despesas operacionais + depreciação e amortização.

FCFF: *Free Cash Flow to Firm*, ou geração de caixa operacional para a Companhia.

Free Float: Parcela das ações de uma Companhia que estão em circulação no mercado.

GPTW: O Great Place to Work é uma consultoria global que apoia organizações a obter melhores resultados por meio de uma cultura de confiança, alto desempenho e inovação.

IPO: Oferta inicial de ações.

Integration, Demand Activation e Replenishment: Nomenclaturas aplicadas aos grupos de soluções que compõem o portfólio da Neogrid, detalhes em <https://ri.neogrid.com/sobre-a-neogrid/as-solucoes-neogrid/>.

M&A: Fusão e Aquisição.

Machine Learning: método de análise de dados que automatiza a construção de modelos analíticos, baseado na ideia de que sistemas podem aprender com dados, identificar padrões e tomar decisões com o mínimo de intervenção humana.

Martech: Empresa que utiliza tecnologia e inteligência para planejar, executar e mensurar estratégia de marketing

P&D: Pesquisa e Desenvolvimento.

Proceeds: Recursos obtidos no IPO.

Roadmap: Mapa que organiza as metas de desenvolvimento de software.

SaaS: *Software As a Service*.

Scale-ups: Empresas que crescem de maneira escalável e sustentam esse crescimento por longo prazo.

Trade Promotion Management (TPM): Processos e tecnologias que auxiliam as empresas no gerenciamento de suas atividades de promoção comercial.

Up-Sell: Venda de uma solução superior, ou aumento da solução já adquirida.

User Friendly: Interface amigável para facilitar navegação dos usuários.

Neogrid Participações S.A.
Informações Trimestrais (ITR) em
30 de setembro de 2021
e relatório sobre a revisão de
informações trimestrais



Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Administradores e Acionistas
Neogrid Participações S.A.

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da Neogrid Participações S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e de nove meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 - "Demonstração Intermediária" e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - "Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade" e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 e o IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.



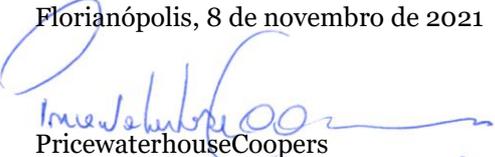
Neogrid Participações S.A.

Outros assuntos

Demonstrações do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins do IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - "Demonstração do Valor Adicionado". Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Florianópolis, 8 de novembro de 2021


PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5


Leandro Sidney Camilo da Costa
Contador CRC 1SP236051/O-7

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--------------------------------------------------	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	11
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	13
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	14
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	15
--------------------------------------------------	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	16
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	17
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	18
----------------------------------	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/09/2021
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	238.662.330
Preferenciais	0
Total	238.662.330
Em Tesouraria	
Ordinárias	1.926.891
Preferenciais	0
Total	1.926.891

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	548.256	565.202
1.01	Ativo Circulante	283.001	320.480
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	58.732	65.836
1.01.02	Aplicações Financeiras	223.207	251.203
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	223.207	251.203
1.01.03	Contas a Receber	278	312
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	278	312
1.01.06	Tributos a Recuperar	470	21
1.01.07	Despesas Antecipadas	169	456
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	145	2.652
1.01.08.03	Outros	145	2.652
1.02	Ativo Não Circulante	265.255	244.722
1.02.02	Investimentos	265.255	244.722
1.02.02.01	Participações Societárias	265.255	244.722
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	265.255	244.722

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	548.256	565.202
2.01	Passivo Circulante	25.015	39.236
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	50	43
2.01.01.01	Obrigações Sociais	50	43
2.01.02	Fornecedores	347	863
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	347	863
2.01.03	Obrigações Fiscais	132	214
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	132	214
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	24.149	32.134
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	24.149	32.134
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	24.149	32.134
2.01.05	Outras Obrigações	0	2.935
2.01.05.02	Outros	0	2.935
2.01.05.02.02	Dividendo Mínimo Obrigatório a Pagar	0	2.935
2.01.06	Provisões	337	3.047
2.01.06.02	Outras Provisões	337	3.047
2.02	Passivo Não Circulante	50.348	72.297
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	50.348	72.273
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	50.348	72.273
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	50.348	72.273
2.02.02	Outras Obrigações	0	24
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	24
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	0	24
2.03	Patrimônio Líquido	472.893	453.669
2.03.01	Capital Social Realizado	469.908	469.908
2.03.02	Reservas de Capital	-41.331	-42.594
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	-16.016	-16.016
2.03.02.04	Opções Outorgadas	5.569	5.159
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	-1.084	-1.937
2.03.02.07	Gastos com emissões de ações	-29.800	-29.800
2.03.04	Reservas de Lucros	22.819	22.819
2.03.04.01	Reserva Legal	1.899	1.899
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	20.920	20.920
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	16.904	0
2.03.07	Ajustes Acumulados de Conversão	4.593	3.536

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-58	15.121	5.569	13.447
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-1.304	-3.944	-113	-364
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-106	-411	-559	-1.396
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	1.352	19.476	6.241	15.207
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-58	15.121	5.569	13.447
3.06	Resultado Financeiro	1.730	1.788	-1.487	-4.868
3.06.01	Receitas Financeiras	3.698	7.477	0	12
3.06.02	Despesas Financeiras	-1.968	-5.689	-1.487	-4.880
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	1.672	16.909	4.082	8.579
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	1.672	16.909	4.082	8.579
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	1.672	16.909	4.082	8.579
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,0071	0,0715	0,0176	0,0475
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,007	0,0711	0,0169	0,0472

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	1.672	16.909	4.082	8.579
4.02	Outros Resultados Abrangentes	2.634	1.057	701	2.925
4.03	Resultado Abrangente do Período	4.306	17.966	4.783	11.504

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-12.202	-9.549
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-4.579	-2.678
6.01.01.01	Lucro antes dos tributos	16.909	8.579
6.01.01.06	Equivalência Patrimonial	-19.476	-15.207
6.01.01.08	Outorga de Ações	410	1.393
6.01.01.09	Juros e Variações Cambiais e Monetárias, Líquidos	3.850	2.557
6.01.01.10	Rendimento de aplicações financeiras	-6.272	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-922	-6.871
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-449	46
6.01.02.03	Outros Ativos	2.828	-6.902
6.01.02.04	Obrigações Sociais e Trabalhistas	7	3
6.01.02.05	Fornecedores	-516	-19
6.01.02.06	Impostos a Pagar	-82	2
6.01.02.07	Outras Contas a Pagar	-2.710	-1
6.01.03	Outros	-6.701	0
6.01.03.01	Juros Pagos	-3.761	0
6.01.03.04	Pagamento de dividendos	-2.940	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	34.268	27.358
6.02.05	Aumento/Redução de capital em coligadas	0	12.287
6.02.07	Pagamento de obrigações por aquisição de investimentos	0	-252
6.02.09	Dividendos Recebidos	0	15.323
6.02.12	Resgate (aplicações) financeiras de curto prazo	34.268	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-29.170	-19.820
6.03.01	Pagamento de empréstimos e financiamentos	-29.999	-18.819
6.03.05	Captção de empréstimos	0	11.999
6.03.06	Partes relacionadas	-24	0
6.03.07	Compra de ações	0	-13.000
6.03.11	Venda de ações	853	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-7.104	-2.011
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	65.836	2.497
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	58.732	486

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	469.908	-42.594	22.819	0	3.536	453.669
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	469.908	-42.594	22.819	0	3.536	453.669
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	1.263	0	-5	0	1.258
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	410	0	0	0	410
5.04.05	Ações em Tesouraria Vendidas	0	853	0	0	0	853
5.04.06	Dividendos	0	0	0	-5	0	-5
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	16.909	1.057	17.966
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	16.909	0	16.909
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	1.057	1.057
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	1.057	1.057
5.07	Saldos Finais	469.908	-41.331	22.819	16.904	4.593	472.893

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	132.408	-16.358	19.164	0	2.075	137.289
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	132.408	-16.358	19.164	0	2.075	137.289
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	-11.607	0	0	0	-11.607
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	1.393	0	0	0	1.393
5.04.04	Ações em Tesouraria Adquiridas	0	-13.000	0	0	0	-13.000
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	8.579	2.925	11.504
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	8.579	0	8.579
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	2.925	2.925
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	2.925	2.925
5.07	Saldos Finais	132.408	-27.965	19.164	8.579	5.000	137.186

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-1.810	-1.439
7.02.01	Custos Prods., Merchs. e Servs. Vendidos	0	-1.393
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-1.400	-46
7.02.04	Outros	-410	0
7.03	Valor Adicionado Bruto	-1.810	-1.439
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-1.810	-1.439
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	26.953	15.219
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	19.476	15.207
7.06.02	Receitas Financeiras	7.477	12
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	25.143	13.780
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	25.143	13.780
7.08.01	Pessoal	2.545	319
7.08.01.01	Remuneração Direta	2.545	319
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	0	2
7.08.02.03	Municipais	0	2
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	5.689	4.880
7.08.03.01	Juros	5.689	4.880
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	16.909	8.579
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	16.909	8.579

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	775.340	660.933
1.01	Ativo Circulante	390.119	418.980
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	101.093	114.417
1.01.02	Aplicações Financeiras	223.899	251.203
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	223.899	251.203
1.01.02.01.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	223.899	251.203
1.01.03	Contas a Receber	56.565	43.605
1.01.03.01	Clientes	54.999	42.497
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	1.566	1.108
1.01.06	Tributos a Recuperar	1.672	2.622
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	1.672	2.622
1.01.07	Despesas Antecipadas	6.683	3.307
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	207	3.826
1.01.08.03	Outros	207	3.826
1.02	Ativo Não Circulante	385.221	241.953
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	340	1.273
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	325	478
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	15	795
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	15	795
1.02.02	Investimentos	6.602	242
1.02.02.01	Participações Societárias	6.602	242
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	6.602	242
1.02.03	Imobilizado	13.085	14.548
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	4.248	5.071
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	8.837	9.477
1.02.04	Intangível	365.194	225.890
1.02.04.01	Intangíveis	64.577	24.358
1.02.04.02	Goodwill	300.617	201.532

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	775.340	660.933
2.01	Passivo Circulante	137.644	84.683
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	18.001	13.155
2.01.01.01	Obrigações Sociais	18.001	13.155
2.01.02	Fornecedores	9.391	5.492
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	9.391	5.492
2.01.03	Obrigações Fiscais	5.047	6.089
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	5.047	6.089
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	29.861	39.504
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	26.757	34.322
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	26.757	34.322
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	3.104	5.182
2.01.05	Outras Obrigações	63.960	10.312
2.01.05.02	Outros	63.960	10.312
2.01.05.02.02	Dividendo Mínimo Obrigatório a Pagar	0	2.935
2.01.05.02.04	Obrigações por Aquisição de Investimentos	55.464	0
2.01.05.02.05	Outros passivos	8.496	7.377
2.01.06	Provisões	11.384	10.131
2.01.06.02	Outras Provisões	11.384	10.131
2.02	Passivo Não Circulante	164.803	122.581
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	67.060	88.479
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	63.460	86.149
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	63.460	86.149
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	3.600	2.330
2.02.02	Outras Obrigações	47.534	0
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	56	0
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	56	0
2.02.02.02	Outros	47.478	0
2.02.02.02.03	Obrigações por Aquisição de Investimentos	47.271	0
2.02.02.02.04	Outros Passivos	207	0
2.02.03	Tributos Diferidos	49.876	33.732
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	49.876	33.732
2.02.04	Provisões	333	370
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	333	370
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	333	370
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	472.893	453.669
2.03.01	Capital Social Realizado	469.908	469.908
2.03.02	Reservas de Capital	-41.331	-42.594
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	-16.016	-16.016
2.03.02.04	Opções Outorgadas	5.569	5.159
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	-1.084	-1.937
2.03.02.07	Gastos com emissões de ações	-29.800	-29.800
2.03.04	Reservas de Lucros	22.819	22.819
2.03.04.01	Reserva Legal	1.899	1.899
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	20.920	20.920
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	16.904	0

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2.03.07	Ajustes Acumulados de Conversão	4.593	3.536

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	61.396	178.486	53.527	154.525
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-21.711	-60.990	-18.346	-52.859
3.03	Resultado Bruto	39.685	117.496	35.181	101.666
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-39.057	-98.546	-26.091	-78.891
3.04.01	Despesas com Vendas	-7.655	-21.913	-6.535	-18.468
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-27.738	-72.798	-17.843	-57.438
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-3.027	-3.195	-1.713	-2.985
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-637	-640	0	0
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	628	18.950	9.090	22.775
3.06	Resultado Financeiro	163	-210	-2.489	-8.595
3.06.01	Receitas Financeiras	4.528	9.174	288	949
3.06.02	Despesas Financeiras	-4.365	-9.384	-2.777	-9.544
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	791	18.740	6.601	14.180
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	881	-1.831	-2.519	-5.601
3.08.01	Corrente	0	-45	0	-2.004
3.08.02	Diferido	881	-1.786	-2.519	-3.597
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	1.672	16.909	4.082	8.579
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	1.672	16.909	4.082	8.579
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	1.672	16.909	4.082	8.579

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	1.672	16.909	4.082	8.579
4.02	Outros Resultados Abrangentes	2.634	1.057	701	2.925
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	4.306	17.966	4.783	11.504
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	4.306	17.966	4.783	11.504

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	24.930	40.349
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	31.241	33.889
6.01.01.01	Lucro antes dos tributos	18.740	14.180
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	12.618	11.855
6.01.01.04	Perda (ganho) na baixa de Ativos	-532	-99
6.01.01.05	Provisão para perda esperada	-157	115
6.01.01.06	Equivalência Patrimonial	640	0
6.01.01.07	Provisão para Contingências	128	569
6.01.01.08	Outorga de Ações	410	1.393
6.01.01.09	Juros e Variações Cambiais e Monetárias, Líquidos	5.666	5.760
6.01.01.11	Rendimento de aplicações financeiras	-6.272	0
6.01.01.12	Alienação de intangível	0	116
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	1.332	9.309
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	-9.083	-7.440
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	1.111	5.632
6.01.02.04	Outros Ativos	1.095	1.572
6.01.02.05	Obrigações Sociais e Trabalhistas	3.508	3.643
6.01.02.06	Fornecedores	3.641	746
6.01.02.07	Receitas diferidas	1.119	14
6.01.02.08	Impostos a Pagar	-1.312	1.092
6.01.02.09	Outras Contas a Pagar	1.253	4.050
6.01.03	Outros	-7.643	-2.849
6.01.03.01	Juros Pagos	-4.493	-845
6.01.03.02	Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	-45	-2.004
6.01.03.03	Pagamento de Contingências	-165	0
6.01.03.04	Pagamento de dividendos	-2.940	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-1.192	-4.260
6.02.03	Aumento de Intangíveis	-1.298	-286
6.02.04	Valor na Venda de Ativos Imobilizados	1.259	2.132
6.02.06	Aumento de Ativo Imobilizado	-390	-3.747
6.02.07	Pagamento de obrigações por aquisição de investimentos	-28.762	-2.359
6.02.10	Partes relacionadas	1.423	0
6.02.12	Resgate (aplicações) financeiras de curto prazo	33.576	0
6.02.13	Aquisição de investimento	-7.000	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-37.062	-24.799
6.03.01	Pagamento de empréstimos e financiamentos	-31.540	-18.310
6.03.04	Pagamento das parcelas de arrendamento mercantil	-5.114	-5.906
6.03.05	Captação de empréstimos	0	12.417
6.03.06	Partes relacionadas	-1.261	0
6.03.07	Compra de ações	0	-13.000
6.03.11	Venda de ações	853	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-13.324	11.290
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	114.417	24.908
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	101.093	36.198

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	469.908	-42.594	22.819	0	3.536	453.669	0	453.669
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	469.908	-42.594	22.819	0	3.536	453.669	0	453.669
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	1.263	0	-5	0	1.258	0	1.258
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	410	0	0	0	410	0	410
5.04.05	Ações em Tesouraria Vendidas	0	853	0	0	0	853	0	853
5.04.06	Dividendos	0	0	0	-5	0	-5	0	-5
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	16.909	1.057	17.966	0	17.966
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	16.909	0	16.909	0	16.909
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	1.057	1.057	0	1.057
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	1.057	1.057	0	1.057
5.07	Saldos Finais	469.908	-41.331	22.819	16.904	4.593	472.893	0	472.893

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	132.408	-16.358	19.164	0	2.075	137.289	0	137.289
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	132.408	-16.358	19.164	0	2.075	137.289	0	137.289
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	-11.607	0	0	0	-11.607	0	-11.607
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	1.393	0	0	0	1.393	0	1.393
5.04.04	Ações em Tesouraria Adquiridas	0	-13.000	0	0	0	-13.000	0	-13.000
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	8.579	2.925	11.504	0	11.504
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	8.579	0	8.579	0	8.579
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	2.925	2.925	0	2.925
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	2.925	2.925	0	2.925
5.07	Saldos Finais	132.408	-27.965	19.164	8.579	5.000	137.186	0	137.186

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	193.578	168.379
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	194.974	168.936
7.01.02	Outras Receitas	-1.553	67
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	157	-624
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-48.770	-37.543
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-11.522	-14.574
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-36.985	-21.907
7.02.04	Outros	-263	-1.062
7.03	Valor Adicionado Bruto	144.808	130.836
7.04	Retenções	-12.618	-11.855
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-12.618	-11.855
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	132.190	118.981
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	8.534	949
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-640	0
7.06.02	Receitas Financeiras	9.174	949
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	140.724	119.930
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	140.724	119.930
7.08.01	Pessoal	95.313	80.873
7.08.01.01	Remuneração Direta	65.113	54.815
7.08.01.02	Benefícios	13.513	13.419
7.08.01.03	F.G.T.S.	4.192	3.656
7.08.01.04	Outros	12.495	8.983
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	18.319	20.012
7.08.02.01	Federais	1.831	16.986
7.08.02.03	Municipais	16.488	3.026
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	10.183	10.466
7.08.03.01	Juros	9.384	9.544
7.08.03.02	Aluguéis	799	922
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	16.909	8.579
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	16.909	8.579

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Contexto operacional

A Neogrid Participações S.A ("Neogrid Participações" ou "Companhia") é uma sociedade anônima de capital aberto, com sede na cidade de Joinville, Estado de Santa Catarina, e tem por objeto social a participação em outras empresas ou sociedades, negócios e empreendimentos de qualquer natureza, desde que observadas as restrições contidas no seu Estatuto Social. A Companhia tem ações negociadas na Bolsa de Valores de São Paulo (B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão).

A Companhia e suas controladas (conjuntamente, "o Grupo") tem por objetivo o desenvolvimento, licenciamento e implementação de softwares customizados para o gerenciamento e sincronização da cadeia de suprimentos; a correspondente prestação de serviços de assessoria técnica e de treinamento; e a prestação de serviços de suporte técnico em informática, instalação, configuração e manutenção de softwares e bancos de dados.

A "Neogrid Participações" possui as seguintes controladas e coligadas:

Razão Social	Sede	Obs	Participação Direta		Participação Indireta	
			30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Neogrid Informática Ltda	BRA	(a)	100,00%	100,00%		
Neogrid Netherlands B.V. (anteriormente Neogrid Netherlands Holding B.V.)	HOL	(b)			100,00%	100,00%
Neogrid North America LLC.	EUA	(c)	100,00%	100,00%		
Neogrid Europe Ltd	UK	(d)			100,00%	100,00%
Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda (1)	BRA	(e)			100,00%	
Arker Tecnologia e Desenvolvimento de Software Ltda (2)	BRA	(f)			100,00%	
Lett Serviços de Informação S.A. (3)	BRA	(g)			100,00%	

Razão Social	Sede	Obs	Participação Direta		Participação Indireta	
			30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
R&B Rastreabilidade Brasil S.A. (4)	BRA	(h)			5,78%	5,78%
GRG Inovações e Tecnologia S.A. (5)	BRA	(i)			24,14%	

- (1) Empresa adquirida em 22/03/2021 pela controlada Neogrid Informática Ltda
- (2) Empresa adquirida em 16/09/2021 pela controlada Neogrid Informática Ltda
- (3) Empresa adquirida em 30/09/2021 pela controlada Neogrid Informática Ltda
- (4) A R&B Rastreabilidade Brasil S.A. é coligada da Neogrid Informática Ltda
- (5) A GRG Inovações e Tecnologia S.A. é coligada da Neogrid Informática Ltda

(a) Neogrid Informática Ltda ("Neogrid Informática")

Tem por objeto social o desenvolvimento, licenciamento e implementação de softwares customizados para o gerenciamento e sincronização da cadeia de suprimentos; a correspondente prestação de serviços de assessoria técnica e de treinamento; a prestação de serviços de suporte técnico em informática, instalação, configuração e manutenção de softwares e bancos de dados; e a participação em outras Empresas comerciais ou civis, nacionais ou estrangeiras, na qualidade de sócia, acionista ou quotista.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(b) Neogrid Netherlands B.V. (“Netherlands”)

Empresa sediada na Holanda, anteriormente atuando como holding da "Neogrid Netherlands B.V". Após a incorporação da Neogrid Netherlands BV, a Neogrid Netherlands Holding BV teve sua razão social alterada para Neogrid Netherlands BV, passando a ser empresa operacional.

(c) Neogrid North America LLC. (“Neogrid N.A.”)

Empresa sediada nos EUA com subsidiária no Reino Unido, que fornece soluções em SCS – Supply Chain Synchronization com uma atuação global.

(d) Neogrid Europe Ltd (“Neogrid UK”)

Empresa sediada no Reino Unido, que fornece soluções em SCS – Supply Chain Synchronization com uma atuação global.

(e) Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda (“Smarket”)

Empresa sediada em Florianópolis, que atua no ramo de desenvolvimento, comercialização e implementação de softwares de gestão e criação de ofertas e trade.

(f) Arker Tecnologia e Desenvolvimento de Software Ltda (“Arker”)

Empresa sediada em São Paulo, que atua no ramo de desenvolvimento e licenciamento de softwares de Trade Promotion Management.

(g) Lett Serviços de Informação S.A. (“Lett”)

Empresa sediada em Belo Horizonte, que atua no ramo de desenvolvimento e licenciamento de softwares de Trade Marketing Digital.

(h) R&B Rastreabilidade Brasil S.A. (“R&B”)

Empresa sediada em São Paulo, que fornece soluções para o rastreamento da produção e do consumo de medicamentos por meio de tecnologia de captura, armazenamento e transmissão eletrônica de dados.

(i) GRG Inovações e Tecnologia S.A. (“Horus”)

Empresa sediada no Rio de Janeiro, que atua no ramo de inteligência de mercado, com plataforma de dados de consumo incluindo preços, produtos, marcas, categorias, volume e presença no ponto de venda.

Impactos causados pela pandemia da Covid-19

A Companhia continua em monitoramento constante sobre os possíveis impactos decorrentes da pandemia do COVID-19, gerenciando todas as medidas adotadas durante o ano de 2020, que incluem:

- (i) Comitê de Crise, acionado por demanda, que desenvolve diversas ações para o seu ecossistema, promovendo a responsabilidade social junto ao setor, à sociedade e aos colaboradores;
- (ii) adoção da prática de trabalho remoto via home office para todas as unidades, bem como avaliação e preparação do retorno gradual no formato híbrido e voluntário dos colaboradores aos escritórios, em segurança, com base nas orientações dos oficiais de saúde das cidades nas quais possui unidades;

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (iii) redução significativa das viagens nacionais e internacionais, com retomada gradual para públicos específicos e respeitando as medidas de segurança; e
- (iv) Comitê Gestor Financeiro para análise e negociações com clientes e credores, sejam fornecedores, instituições financeiras ou outros.

Destacamos que a Companhia não adotou no período, medidas de redução salarial e de jornada dos seus colaboradores, nem promoveu reduções de equipes fora do curso normal de suas operações.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi autorizada pela Administração, em 08 de novembro de 2021.

1.1 Base de preparação

As informações financeiras intermediárias da Companhia, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021 compreendem as informações financeiras intermediárias, elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico “CPC 21 – Demonstração Intermediárias”, aprovado pela Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”) e com a norma internacional de contabilidade “IAS 34 – *Interim Financial Reporting*”, emitida pelo *International Accounting Standard Board* (IASB).

A preparação das informações financeiras intermediárias requer o uso, pela Administração da Companhia, de estimativas e premissas que afetam os saldos ativos e passivos e outras transações. Como o julgamento da Administração envolve a determinação de estimativas relacionadas à probabilidade de eventos futuros, os resultados reais eventualmente podem divergir dessas estimativas.

Todas as informações relevantes próprias das informações financeiras intermediárias, e somente elas, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas pela Companhia na sua gestão.

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas devem ser analisadas em conjunto com as demonstrações financeiras completas relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

Listamos a seguir as notas explicativas que foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 31 de dezembro de 2020, as quais não estão sendo incluídas ou apresentadas no mesmo grau de detalhamento nestas informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, visto a ausência de alterações relevantes neste trimestre:

- (i) Resumo das principais políticas contábeis – nota 2
- (ii) Consolidação – nota 4
- (iii) Estimativas e julgamentos críticos – nota 5

2. Mudanças nas políticas contábeis e divulgações

Não existem novas normas e alterações emitidas pelo IASB e CPC com vigência a partir de 1º de janeiro de 2021, na opinião da Administração, que possam ter impacto significativo no resultado ou no patrimônio líquido divulgado pela Companhia e suas controladas.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Gestão de risco financeiro

3.1 Fatores de risco financeiro

As atividades da Companhia e suas controladas as expõem a diversos riscos financeiros: risco de mercado (incluindo risco cambial e risco de taxa de juros), risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco global concentra-se na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro da Companhia e suas controladas.

A Companhia e suas controladas mantêm operações com instrumentos financeiros, tais como aplicações, recebíveis e empréstimos. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas versus condições vigentes no mercado. Os valores dos instrumentos financeiros ativos e passivos constantes nas demonstrações financeiras intermediárias de 30 de setembro de 2021 foram determinados de acordo com os critérios e as práticas contábeis divulgadas em notas explicativas específicas.

(a) Risco de mercado

Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como as taxas de câmbio e juros, têm nos ganhos da Companhia e suas controladas ou no valor de suas participações em instrumentos financeiros. O objetivo do gerenciamento de risco de mercado é gerenciar e controlar as exposições a riscos de mercados, dentro de parâmetros aceitáveis, e ao mesmo tempo otimizar o retorno. Todas estas operações são conduzidas dentro das orientações estabelecidas pela Diretoria.

(i) Risco cambial

Os riscos cambiais decorrem da possibilidade de perdas por conta de flutuações nas taxas de câmbio, que aumentem os passivos decorrentes de empréstimos e compromissos de compra em moeda estrangeira ou que reduzam os ativos decorrentes de valores a receber em moeda estrangeira.

Algumas controladas da Companhia atuam internacionalmente e estão expostas ao risco cambial decorrente de exposições de algumas moedas como dólar americano (USD), Libra Esterlina (GBP) e Euro (EUR). A Companhia atua para que sua exposição líquida seja mantida em nível aceitável de acordo com limites definidos pela Administração.

Apresentamos a seguir os impactos que seriam gerados por mudanças nas variáveis de riscos pertinentes às quais a Companhia está exposta no final do exercício. As variáveis de riscos relevantes são sua exposição à flutuação de moedas estrangeiras, substancialmente do dólar norte-americano, da libra esterlina e do euro. A Administração considerou para o cenário provável, as taxas de câmbio projetadas pelo Banco Central para o ano 2021, e a partir deste, quatro cenários com deterioração de 10% e 20% para mais e para menos, da variável de risco.

O efetivo comportamento dos saldos das correspondentes contas, demonstrado na análise de sensibilidade, como caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e a pagar, poderão oscilar pelas atividades normais da Companhia e de suas controladas.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	<u>30/09/2021</u>		<u>31/12/2020</u>		<u>30/09/2021</u>		<u>31/12/2020</u>		<u>Risco</u>	<u>Provável</u>	<u>+10%</u>	<u>+20%</u>	<u>-10%</u>	<u>-20%</u>
Ativos										R\$ 5,40	R\$ 5,94	R\$ 6,48	R\$ 4,86	R\$ 4,32
Caixa e Equivalentes de Caixa	USD	3.764	USD	1.544	R\$	20.472	R\$	8.024	Dólar					
Contas a Receber	USD	434	USD	420	R\$	2.363	R\$	2.183	Dólar					
Outros Ativos	USD	2	USD	3	R\$	13	R\$	13	Dólar					
	USD	4.200	USD	1.967	R\$	22.848	R\$	10.220		R\$ (166)	R\$ 2.103	R\$ 4.371	R\$ (2.434)	R\$ (4.702)
Passivos														
Contas a Pagar	USD	453	USD	432	R\$	2.462	R\$	2.246	Dólar					
	USD	453	USD	432	R\$	2.462	R\$	2.246		R\$ (18)	R\$ 227	R\$ 471	R\$ (262)	R\$ (507)
Efeito Líquido	USD	3.747	USD	1.535	R\$	20.386	R\$	7.974		R\$ (148)	R\$ 1.876	R\$ 3.900	R\$ (2.172)	R\$ (4.195)
Ativos										R\$ 7,27	R\$ 8,00	R\$ 8,72	R\$ 6,54	R\$ 5,82
Caixa e Equivalentes de Caixa	GBP	-	GBP	587	R\$	-	R\$	4.167	Libra Esterlina					
Contas a Receber	GBP	-	GBP	-	R\$	-	R\$	-	Libra Esterlina					
Outros Ativos	GBP	-	GBP	77	R\$	-	R\$	544	Libra Esterlina					
	GBP	-	GBP	664	R\$	-	R\$	4.711		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Passivos														
Contas a Pagar	GBP	-	GBP	4	R\$	-	R\$	26	Libra Esterlina					
	GBP	-	GBP	4	R\$	-	R\$	26		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Efeito Líquido	GBP	-	GBP	660	R\$	-	R\$	4.685		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Ativos										R\$ 6,25	R\$ 6,88	R\$ 7,50	R\$ 5,63	R\$ 5,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	EUR	1.694	EUR	790	R\$	10.667	R\$	5.041	Euro					
Contas a Receber	EUR	584	EUR	466	R\$	3.681	R\$	2.974	Euro					
Outros Ativos	EUR	1	EUR	-	R\$	7	R\$	-	Euro					
	EUR	2.279	EUR	1.256	R\$	14.355	R\$	8.015		R\$ (110)	R\$ 1.314	R\$ 2.739	R\$ (1.535)	R\$ (2.959)
Passivos														
Contas a Pagar	EUR	11	EUR	159	R\$	71	R\$	1.015	Euro					
	EUR	11	EUR	159	R\$	71	R\$	1.015		R\$ (1)	R\$ 7	R\$ 14	R\$ (8)	R\$ (15)
Efeito Líquido	EUR	2.268	EUR	1.097	R\$	14.284	R\$	7.000		R\$ (109)	R\$ 1.307	R\$ 2.725	R\$ (1.527)	R\$ (2.944)
Efeito Líquido Geral										R\$ (257)	R\$ 3.183	R\$ 6.625	R\$ (3.699)	R\$ (7.139)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(ii) Risco do fluxo de caixa ou valor justo associado com taxa de juros

Ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros da Companhia e suas controladas são representados por caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber, contas a pagar, empréstimos e financiamentos e debêntures que estão atrelados à variação do CDI, TLP e IPCA, os quais estão registrados pelo valor de custo, acrescidos de rendimentos ou encargos incorridos, ou pelo valor justo quando aplicável, em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020.

Os principais riscos atrelados às operações da Companhia estão ligados à variação de:

- (i) Certificado do Depósito Interbancário (CDI) para as aplicações financeiras e fundos de investimentos de renda fixa e as debêntures emitidas em 2019; e
- (ii) IPCA para financiamento junto ao FINEP – Financiadora de Estudos e Projetos.

Análise de sensibilidade dos ativos financeiros

Com a finalidade de verificar a sensibilidade do indexador nas aplicações financeiras, às quais a Companhia e suas controladas estavam expostas na data base de 30 de setembro de 2021, foram definidos 03 cenários diferentes para risco de diminuição do CDI. Com base no índice acumulado até setembro de 2021, que foi de 8,25% ao ano, e este definido como cenário I provável; a partir deste, foram de 10% (cenário II) e 20% (cenário III).

			30/09/2021		
	Saldos	Risco	Cenário Provável (I)	Cenário (II)	Cenário (III)
Apliação Financeira Consolidada	R\$ 287.463	Redução CDI (ano)	8,25%	10,0%	20,0%
<i>Receita Financeira</i>			<i>R\$ 23.716</i>	<i>R\$ 21.359</i>	<i>R\$ 18.973</i>

Análise de sensibilidade dos passivos financeiros

Com o objetivo de verificar a sensibilidade do indexador nas dívidas às quais a Companhia está exposta na data base de 30 de setembro de 2021, foram definidos três cenários diferentes. Com base nos valores dos indicadores de CDI e IPCA vigentes em 30 de setembro de 2021, foi definido o cenário provável (cenário I) para o ano de 2021 e, a partir dele, calculadas variações de 10% (cenário II) e 20% (cenário III).

Para cada cenário foi calculada a despesa financeira bruta não levando em consideração incidência de tributos e o fluxo de vencimentos de cada contrato programado para 2021. A data base utilizada para os financiamentos foi 30 de setembro de 2021, projetando os índices para um ano e verificando a sua sensibilidade em cada cenário.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

		30/09/2021			
	Saldos	Risco	Cenário Provável (I)	Cenário (II)	Cenário (III)
Capital de Giro - Debentures <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 74.497	Aumento CDI + 2,8% a.a.	11,54% R\$ 8.595	10,0% R\$ 9.454	20,0% R\$ 10.318
Capital de Giro - Folha <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 130	Aumento 3,75% a.a.	3,75% R\$ 5	10,0% R\$ 5	20,0% R\$ 6
Capital de Giro - Pronampe <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 55	Aumento SELIC + 1,27% a.a.	9,88% R\$ 5	10,0% R\$ 6	20,0% R\$ 7
Capital de Giro – BDMG <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 780	Aumento 6,3% a.a.	6,30% R\$ 49	10,0% R\$ 54	20,0% R\$ 59
Antecipação de Recebíveis <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 317	Aumento 7,0% a.a.	7,00% R\$ 22	10,0% R\$ 24	20,0% R\$ 27
Financiamento - BNDES <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 43	Aumento 3,72% a.a.	3,72% R\$ 2	10,0% R\$ 2	20,0% R\$ 2
Financiamentos FINEP atrelados IPCA <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 14.394	Aumento TJLP + 4,5% a.a.	8,45% R\$ 1.216	10,0% R\$ 1.339	20,0% R\$ 1.460

(b) Risco de crédito

Decorre da possibilidade de a Companhia e suas controladas sofrerem perdas decorrentes de inadimplência de seus clientes ou de instituições financeiras depositárias de recursos ou de investimentos financeiros. Para mitigar esses riscos, a Companhia e suas controladas adotam como prática a análise das situações financeira e patrimonial de seus clientes. Os valores contábeis dos principais ativos financeiros que representam a exposição máxima ao risco de crédito na data das demonstrações financeiras estão demonstrados a seguir:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	101.093	114.417
Aplicações financeiras de curto prazo	223.899	251.203
Contas a receber de clientes	54.999	42.497
Total	379.991	408.117

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(c) Risco de liquidez

Decorre da possibilidade de redução dos recursos destinados para pagamentos de dívidas.

A Administração monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia e suas controladas para assegurar que se tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Adicionalmente, a Companhia e suas controladas mantêm saldos em aplicações financeiras passíveis de resgate a qualquer momento para cobrir eventuais descasamentos entre a data de maturidade de suas obrigações contratuais e sua geração de caixa.

A tabela a seguir analisa os passivos financeiros não derivativos, por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente entre a data do balanço patrimonial e a data contratual do vencimento. Os valores divulgados na tabela são os fluxos de caixa não descontados contratados.

	Controladora			
	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre dois e cinco anos	Acima de cinco anos
Em 30 de setembro de 2021				
Empréstimos	29.361	27.298	27.272	-
Fornecedores e outras obrigações	347	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2020				
Empréstimos	36.395	63.629	12.942	-
Fornecedores e outras obrigações	3.798	-	-	-
	Consolidado			
	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre dois e cinco anos	Acima de cinco anos
Em 30 de setembro de 2021				
Empréstimos	32.282	30.179	32.527	7.133
Fornecedores e outras obrigações	9.391	-	-	-
Passivo de arrendamento	3.573	2.112	1.695	-
Em 31 de dezembro de 2020				
Empréstimos	39.221	68.490	17.601	7.698
Fornecedores e outras obrigações	5.493	-	-	-
Passivo de arrendamento	5.468	2.371	105	-

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(d) Risco operacional

Risco operacional é o risco de prejuízos diretos ou indiretos decorrentes de uma variedade de causas associadas a processos, pessoal, tecnologia e infraestrutura da Companhia e suas controladas e de fatores externos, exceto riscos de crédito, mercado e liquidez, como aqueles decorrentes de exigências legais e regulatórias e de padrões geralmente aceitos de comportamento empresarial. Riscos operacionais surgem de todas as operações da Companhia e suas controladas. O objetivo é administrar o risco operacional para evitar a ocorrência de prejuízos financeiros e danos à reputação da Companhia e suas controladas e buscar eficácia de custos.

A principal responsabilidade para o desenvolvimento e implementação de controles para tratar riscos operacionais é atribuída à alta administração.

3.2 Gestão de capital

Os objetivos da Companhia e suas controladas ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade, para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

Para manter ou ajustar a estrutura de capital da Companhia, a administração pode, ou propõe, nos casos em que os acionistas têm de aprovar, rever a política de pagamento de dividendos, devolver capital aos acionistas ou, ainda, emitir novas ações ou vender ativos para reduzir, por exemplo, o nível de endividamento.

Condizente com outras companhias do setor, a Companhia monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida expressa como percentual do capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos (incluindo empréstimos de curto e longo prazos, conforme demonstrado no balanço patrimonial consolidado), subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial consolidado, com a dívida líquida. Os índices de alavancagem financeira em 30 de setembro de 2021 e de 31 de dezembro de 2020 podem ser assim sumariados:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Total dos empréstimos (Nota 14)	74.497	104.407	90.217	120.471
Menos: caixa e equivalentes de caixa (Nota 7a)	(58.732)	(65.836)	(101.093)	(114.417)
Menos: aplicações financeiras (Nota 7b)	(223.207)	(251.203)	(223.899)	(251.203)
Dívida líquida	(207.442)	(212.632)	(234.775)	(245.149)
Total do patrimônio líquido	472.893	453.669	472.893	453.669
Total do capital	265.451	241.037	238.118	208.520
Índice de alavancagem financeira - %	-78%	-88%	-98%	-117%

O capital não é administrado ao nível da Controladora, somente ao nível consolidado.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

3.3 Estimativa do valor justo

Pressupõe-se que os saldos das contas a receber de clientes e contas a pagar aos fornecedores pelo valor contábil, menos a perda (*impairment*) no caso de contas a receber, estejam próximos de seus valores justos.

O Grupo mensura instrumentos financeiros a valor justo em cada data de fechamento do balanço patrimonial. Valor justo é o preço que seria recebido pela venda de um ativo ou pago pela transferência de um passivo em uma transação não forçada entre participantes do mercado na data de mensuração.

A mensuração do valor justo é baseada na presunção de que a transação para vender o ativo ou transferir o passivo ocorrerá: (i) no mercado principal para o ativo ou passivo; ou (ii) na ausência de um mercado principal, no mercado mais vantajoso para o ativo ou o passivo.

Todos os ativos e passivos para os quais o valor justo seja mensurado ou divulgado nas demonstrações financeiras são categorizados dentro da hierarquia de valor justo descrita abaixo, com base na informação de nível mais baixo que seja significativa à mensuração do valor justo como um todo:

- Nível 1 — Preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos ou passivos idênticos a que a entidade possa ter acesso na data de mensuração;
- Nível 2 — Técnicas de avaliação para as quais a informação de nível mais baixo e significativa para mensuração do valor justo seja direta ou indiretamente observável;
- Nível 3 — Técnicas de avaliação para as quais a informação de nível mais baixo e significativa para mensuração do valor justo não esteja disponível.

Para ativos e passivos reconhecidos nas demonstrações financeiras ao valor justo de forma recorrente, o Grupo determina se ocorreram transferências entre níveis da hierarquia, reavaliando a categorização (com base na informação de nível mais baixo e significativa para mensuração do valor justo como um todo) no fim de cada período de divulgação.

4. Apresentação de informações por segmento

A estratégia de atuação por meio de ofertas através de uma única plataforma integrada das soluções Neogrid para a sincronização automática da cadeia de suprimentos, é a principal vantagem competitiva e decisiva da Companhia, ofertando soluções SaaS – Software as a Service, com geração predominantemente de receita de subscrição de acesso à plataforma de soluções Neogrid.

5. Investimentos

(a) Composição dos investimentos

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Investimentos avaliados por equivalência patrimonial	265.255	244.722	935	242

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Ágio sobre investimentos avaliados por equivalência patrimonial	-	-	5.667	-
	265.255	244.722	6.602	242

Investimento na GRG Inovações e Tecnologia S.A. (“Horus”)

Em 20 de julho de 2021, a controlada Neogrid Informática adquiriu participação de 24,14% na Horus, além de adquirir opções de compra de participação societária para deter 51% e 100%, com vencimentos em 18 e 30 meses, respectivamente, contados a partir da Operação. Desta forma, a Horus é classificada como uma coligada indireta, e a aquisição no valor total de R\$ 7.000 pagos na data da aquisição, representa um ágio de R\$ 5.667. As variações no resultado da coligada serão contabilizadas através do método de equivalência patrimonial.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(b) Resumo das informações financeiras

O quadro abaixo apresenta um resumo das informações financeiras das controladas (principais e com participação não controladora relevante) e coligadas.

(i) Balanço patrimonial sintético

	Controladas					Coligadas		
	Diretas		Indiretas			Indiretas		
	Neogrid Informática	Neogrid N.A.	Netherlands	Smarket	Arker	Lett	R&B	Horus*
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	31/08/2021	30/09/2021
Circulante								
Ativo	59.162	23.786	15.763	1.321	3.632	3.815	290	3.917
Passivo	(93.765)	(10.251)	(4.616)	(1.313)	(1.031)	(2.014)	(220)	(1.134)
Ativo Circulante Líquido	(34.603)	13.535	11.147	8	2.601	1.801	70	2.783
Não Circulante								
Ativo	401.890	15.212	36	408	-	359	3.816	207
Passivo	(130.723)	(56)	-	(617)	-	(599)	(100)	(25)
Ativo Não Circulante Líquido	271.167	15.156	36	(209)	-	(240)	3.716	182
Patrimônio Líquido	236.564	28.691	11.183	(201)	2.601	1.561	3.786	2.965

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladas					Coligadas		
	Diretas		Indiretas			Indiretas		
	Neogrid Informática	Neogrid N.A.	Netherlands	Smarket	Arker	Lett	R&B	Horus*
	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020
Circulante								
Ativo	77.026	15.867	8.173	-	-	-	278	-
Passivo	(31.146)	(10.455)	(4.760)	-	-	-	(173)	-
Ativo Circulante Líquido	45.880	5.412	3.413	-	-	-	105	-
Não Circulante								
Ativo	243.939	15.167	257	-	-	-	4.085	-
Passivo	(63.721)	(1.955)	-	-	-	-	-	-
Ativo Não Circulante Líquido	180.218	13.212	257	-	-	-	4.085	-
Patrimônio Líquido	226.098	18.624	3.670	-	-	-	4.190	-

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(ii) Demonstração sintética do resultado

	Controladas						Coligadas		
	Diretas			Indiretas			Indiretas		
	Neogrid Software	Neogrid Informática	Neogrid N.A.	Netherlands	Smarket	Arker	Lett	R&B	Horus*
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	31/08/2021	30/09/2021
Receitas	-	138.599	17.891	17.703	2.526	918	848	769	439
Lucro/(prejuízo) antes do IR e CS	-	12.246	9.016	11.478	(1.010)	65	(270)	(1.141)	(2.498)
Despesa de IR e CS	-	(1.786)	-	-	(45)	-	-	-	(52)
Lucro líquido/(prejuízo)	-	10.460	9.016	11.478	(1.055)	65	(270)	(1.141)	(2.550)

	Controladas						Coligadas		
	Diretas			Indiretas			Indiretas		
	Neogrid Software	Neogrid Informática	Neogrid N.A.	Netherlands	Smarket	Arker	Lett	R&B	Horus*
	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	31/08/2020	30/09/2020
Receitas	44.249	104.769	19.889	8.561	-	-	-	1.108	-
Lucro/(prejuízo) antes do IR e CS	6.695	5.881	8.231	4.480	-	-	-	(1.435)	-
Despesa de IR e CS	(3.464)	(2.136)	-	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido/(prejuízo)	3.231	3.745	8.231	4.480	-	-	-	(1.435)	-

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(iii) Demonstração sintética do resultado abrangente

	Controladas						Coligadas		
	Diretas			Indiretas			Indiretas		
	Neogrid Software	Neogrid Informática	Neogrid N.A.	Netherlands	Smarket	Arker	Lett	R&B	Horus*
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2021	31/08/2021	30/09/2021
Lucro líquido/(prejuízo)	-	10.460	9.016	11.478	(1.055)	65	(270)	(1.141)	(2.550)
Outros resultados abrangentes	-	6	1.051	-	-	-	-	-	-
Total do resultado abrangente	-	10.466	10.067	11.478	(1.055)	65	(270)	(1.141)	(2.550)

	Controladas						Coligadas		
	Diretas			Indiretas			Indiretas		
	Neogrid Software	Neogrid Informática	Neogrid N.A.	Netherlands	Smarket	Arker	Lett	R&B	Horus*
	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	30/09/2020	31/08/2020	30/09/2020
Lucro líquido/(prejuízo)	3.231	3.745	8.231	4.480	-	-	-	(1.435)	-
Outros resultados abrangentes	-	(526)	2.399	-	-	-	-	-	-
Total do resultado abrangente	3.231	4.271	10.630	4.480	-	-	-	(1.435)	-

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(iv) Reconciliação das informações financeiras dos investimentos

			Controladora			Consolidado
	NeoGrid Informática	NeoGrid N.A. LLC	30/09/2021	Total dos	R&B Rastreabilidade	30/09/2021
			Investimentos		Horus*	Total dos
						Investimentos
Participação no capital votante %	100%	100%	-	5,78%	24,14%	-
Informações em 30 de setembro						
Capital subscrito e integralizado	210.000	39.331	249.331	14.210	8.112	22.322
Patrimônio líquido	236.564	28.691	265.255	3.786	2.965	6.751
Resultado do exercício	10.460	9.016	19.476	(1.141)	(2.550)	(3.691)
Movimentação dos Investimentos:						
No início do exercício	226.098	18.624	244.722	242	-	242
Aquisição de ações	-	-	-	-	1.333	1.333
Ágio na aquisição de ações	-	-	-	-	5.667	5.667
Resultado de equivalência patrimonial	10.460	9.016	19.476	(23)	(617)	(640)
Ajustes acumulados de conversão	6	1.051	1.057	-	-	-
No final do exercício	236.564	28.691	265.255	219	6.383	6.602

* Horus corresponde a razão social GRG Inovações e Tecnologia S.A.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

				Controladora 31/12/2020	Consolidado 31/12/2020
	Neogrid Informática	Neogrid Software	Neogrid N.A. LLC	Total dos Investimentos	R&B Rastreabilidade
Participação no capital votante %	100%	100%	100%	-	5,78%
Informações em 31 de dezembro					
Capital subscrito e integralizado	210.000	-	39.331	249.331	13.473
Patrimônio líquido	226.098	-	18.624	244.722	4.190
Resultado do período	8.137	-	13.851	21.988	(185)
Movimentação dos Investimentos:					
No início do exercício	207.156	34.860	3.635	245.651	-
Ajustes reflexos	(1.735)	1.735	-	-	-
Aumento (Redução) de capital	(12.287)	-	-	(12.287)	58
Incorporação	30.264	(30.264)	-	-	-
Dividendos recebidos (distribuídos)	(5.760)	(9.562)	-	(15.322)	-
Resultado de equivalência patrimonial	8.137	3.231	13.851	25.219	184
Ajustes acumulados de conversão	323	-	1.138	1.461	-
No final do período	226.098	-	18.624	244.722	242

Os investimentos em controladas e coligadas estão avaliados pela equivalência patrimonial.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

6. Combinação de negócios

As combinações de negócios são registradas utilizando o método de aquisição. O custo de uma aquisição é mensurado pela soma da contraprestação transferida, que é avaliada com base no valor justo na data de aquisição, e o valor de qualquer participação de não controladores na adquirida. Para cada combinação de negócio, a adquirente deve mensurar a participação de não controladores na adquirida pelo valor justo ou com base na sua participação nos ativos líquidos identificados na adquirida. Custos diretamente atribuíveis à aquisição devem ser contabilizados como despesa quando incorridos.

Ao adquirir um negócio, a Companhia e suas controladas avaliam os ativos e passivos financeiros assumidos com o objetivo de classificá-los e alocá-los de acordo com os termos contratuais, as circunstâncias econômicas e as condições pertinentes na data de aquisição, o que inclui a segregação, por parte da adquirida, de derivativos embutidos existentes em contratos hospedeiros na adquirida.

Qualquer contraprestação contingente a ser transferida pela adquirente será reconhecida a valor justo na data de aquisição. Alterações subsequentes no valor justo da contraprestação contingente considerada como um ativo ou como um passivo deverão ser reconhecidas na demonstração do resultado.

A Companhia mensura o ágio como o excedente da contraprestação transferida em relação aos ativos líquidos adquiridos (ativos identificáveis adquiridos, líquidos e passivos assumidos). Se a contraprestação for menor do que o valor justo dos ativos líquidos adquiridos, a diferença deverá ser reconhecida como ganho na demonstração do resultado.

Após o reconhecimento inicial, o ágio é mensurado pelo custo, deduzido de quaisquer perdas acumuladas do valor recuperável. Para fins de teste do valor recuperável, o ágio adquirido em uma combinação de negócios é, a partir da data de aquisição, alocado a cada uma das unidades geradoras de caixa da Companhia que se espera que sejam beneficiadas pelas sinergias da combinação, independentemente de outros ativos ou passivos da adquirida serem atribuídos a essas unidades.

(a) Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda

Aquisição efetuada em 22 de março de 2021, pela controlada Neogrid Informática da totalidade do capital social e dos direitos de subscrição ou opção de compra de quotas dos investidores da empresa adquirida. O preço da aquisição envolve: (i) o pagamento de R\$ 8.500 efetuado no dia 23 de abril de 2021 (data do fechamento); (ii) parcela adicional findo o período de 360 dias a partir da data do fechamento, limitada ao mesmo valor da primeira e (iii) pagamento de até R\$ 10.000 a título de Earn Out observando disposições contratuais, sendo que os pagamentos serão feitos de forma parcelada entre 2021 e 2023.

A Administração considerou que o valor a ser contabilizado como melhor estimativa do valor justo da obrigação é de R\$ 23.970 (R\$ 16.692 fixo + R\$ 7.278 Earn Out), sendo R\$ 8.500 no curto prazo (parcela fixa) e R\$ 15.470 no longo prazo (R\$ 8.192 fixo + R\$ 7.278 Earn Out). Eventuais variações do valor efetivamente pago de Earn Out serão apropriadas diretamente contra o resultado do período em que for identificada a divergência.

A operação está em linha com a estratégia da Companhia, agregando a solução à plataforma de empresas conectadas, ampliando o portfólio de ofertas inteligentes ao ecossistema de varejo e indústrias com as ferramentas desenvolvidas pela Smarket, explorando sinergias e potencial de crescimento orgânico junto aos participantes da malha Neogrid, justificando assim o ágio de R\$ 19.080.

A tabela a seguir resume a contraprestação paga e os valores dos ativos adquiridos e passivos assumidos reconhecidos na data da aquisição.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Mensuração Inicial 22/03/2021	Avaliação 95,66% 30/06/2021	Ajustes 30/06/2021	Avaliação 100% 30/09/2021	Ajustes 30/09/2021
Contraprestação					
Contraprestação	26.000	26.000	-	26.000	-
Ajuste a valor presente	-	(2.030)	(2.030)	(2.030)	-
Instrumentos patrimoniais emitidos	120	120	-	120	-
Total da contraprestação	26.120	24.090	(2.030)	24.090	-
Disponibilidades	90	90	-	179	89
Contas a receber de clientes	170	170	-	167	(3)
Adiantamentos	4	4	-	1	(3)
Impostos a Recuperar	55	55	-	55	-
Outras Contas a Receber	27	27	-	-	(27)
Imobilizado	78	78	-	80	2
Relacionamento contratual com o cliente (incluído em intangíveis) (Nota 12)	2.779	753	(2.027)	787	34
Tecnologia (incluídas em intangíveis) (Nota 12)	6.949	9.045	2.097	9.455	410
Fornecedores	(30)	(30)	-	(28)	2
Empréstimos e Financiamentos	(242)	(242)	-	(236)	6
Obrigações Sociais	(251)	(251)	-	(344)	(93)
Obrigações Tributárias	(334)	(334)	-	(296)	38
Mútuo	(1.242)	(1.312)	(70)	(1.328)	(16)
Total de ativos líquidos identificáveis (Passivo a descoberto)	8.053	8.053	(70)	8.492	439
IR e CS Diferidos	(3.307)	(3.331)	(25)	(3.482)	(151)
Ágio	21.374	19.368	(2.006)	19.080	(288)
Total de ativos líquidos identificáveis (Passivo a descoberto) + Ágio	26.120	24.090	(2.030)	24.090	-

Os ajustes ocorreram pela conclusão do Laudo de Avaliação, onde o valor total da contraprestação foi trazido a valor presente, além da realocação entre os intangíveis de mais valia e um ajuste na mensuração inicial da rubrica de mútuo.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(b) Arker Tecnologia e Desenvolvimento de Software Ltda

Em 16 de setembro de 2021, a Companhia adquiriu através da sua controlada Neogrid Informática a totalidade do capital social da Arker, bem como dos direitos de subscrição ou opção de compra de quotas dos investidores da empresa adquirida. O preço da aquisição envolve: (i) o pagamento de R\$ 20.000 efetuado no dia 16 de setembro de 2021 (data do fechamento); (ii) parcela adicional findo o período de 360 dias a partir da data do fechamento, no valor de R\$ 5.558 e (iii) pagamento de até R\$ 32.100 a título de Earn Out observando disposições contratuais, sendo que os pagamentos serão feitos de forma parcelada entre 2021 e 2025.

A Administração considerou que o valor a ser contabilizado como melhor estimativa do valor justo da obrigação é de R\$ 47.279 (R\$ 23.413 fixo + R\$ 23.866 Earn Out), sendo R\$ 23.413 (parcela fixa) e R\$ 6.320 (Earn Out) no curto prazo e R\$ 17.546 no longo prazo (Earn Out). Eventuais variações do valor efetivamente pago de Earn Out serão apropriadas diretamente contra o resultado do período em que for identificada a divergência.

A operação é um passo relevante para a estratégia de crescimento inorgânico da Companhia, a integração da Arker no ecossistema da Neogrid possui um elevado potencial sinérgico, em que a complementaridade das ofertas compõe um portfólio mais abrangente e que se beneficia dos dados e conexões da plataforma Neogrid, justificando assim o ágio de R\$ 36.021.

A tabela a seguir resume a contraprestação paga e os valores dos ativos adquiridos e passivos assumidos reconhecidos na data da aquisição.

	Mensuração Inicial 16/09/2021
Contraprestação	
Contraprestação	55.358
Ajuste a valor presente	(8.079)
Total da contraprestação	47.279
Disponibilidades	270
Contas a receber de clientes	1.070
Adiantamentos	3
Relacionamento com cliente (incluído em intangíveis) (NE 12)	1.393
Tecnologia (incluída em intangíveis) (NE 12)	14.397
Fornecedores	(127)
Empréstimos e Financiamentos	(316)
Obrigações Sociais	(15)
Obrigações Tributárias	(49)
Total de ativos líquidos identificáveis	16.627
IR e CS Diferidos	(5.369)
Ágio	36.021
Total de ativos líquidos identificáveis + Ágio	47.279

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Os valores referem-se à uma mensuração inicial, visto que devido à data da aquisição ser próxima à data de elaboração destas demonstrações financeiras intermediárias, os laudos elaborados por especialistas para a devida alocação de ágio ainda não foram concluídos. As normas contábeis aplicáveis determinam o prazo máximo de 12 meses para determinação da alocação definitiva, e a Administração estima que, caso ocorram ajustes, os mesmos serão efetuados nas linhas de ajuste a valor presente, mais valias de ativos (relacionamento com cliente e tecnologia), ágio e seus respectivos impostos diferidos.

(c) Lett Serviços de Informação S.A.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia adquiriu através da sua controlada Neogrid Informática a totalidade do capital social da Lett, bem como dos direitos de subscrição ou opção de compra de quotas dos investidores da empresa adquirida.

O preço da aquisição envolve: (i) aumento de capital da Companhia pelo exercício da opção de recompra estabelecida no Termo de Transação Referente aos Contratos de Mútuo Conversíveis em Participação e Outras Avenças celebrado entre a Lett e a Neogrid na data de 24 de dezembro de 2020; (ii) o pagamento de R\$ 20.865 a ser efetuado na Data do Fechamento); (iii) parcelas adicionais de R\$ 5.188 em 90 (noventa) dias contados de 31 de outubro de 2021, R\$ 5.583 a ser pago no prazo de 360 (trezentos e sessenta) dias contados da Data do Fechamento e R\$ 5.583 a ser paga no prazo de 360 (trezentos e sessenta) dias contados da data do pagamento da Terceira Parcela, e; (iv) pagamento de até R\$ 33.150 a título de Earn Out observando disposições contratuais, sendo que os pagamentos serão feitos de forma parcelada entre 2021 e 2024.

A Administração considerou que o valor a ser contabilizado como melhor estimativa do valor justo da obrigação por aquisição de investimento em 30 de setembro de 2021 é de R\$ 58.893 (R\$ 33.384 fixo + R\$ 25.509 Earn Out), sendo R\$ 25.448 (parcela fixa) e R\$ 8.275 (Earn Out) no curto prazo e R\$ 7.936 (parcela fixa) e R\$ 17.234 (Earn Out) no longo prazo. Eventuais variações do valor efetivamente pago de Earn Out serão apropriadas diretamente contra o resultado do período em que for identificada a divergência.

A operação é um passo relevante para a estratégia de crescimento inorgânico da Companhia, a integração da Lett no ecossistema da Neogrid possui um elevado potencial sinérgico, em que a complementaridade das ofertas compõe um portfólio mais abrangente e que se beneficia dos dados e conexões da plataforma Neogrid, justificando assim o ágio de R\$ 45.215.

A tabela a seguir resume a contraprestação paga e os valores dos ativos adquiridos e passivos assumidos reconhecidos na data da aquisição.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Mensuração Inicial 30/09/2021
Contraprestação	
Contraprestação	67.822
Ajuste a valor presente	(8.929)
Instrumentos patrimoniais emitidos	1.235
Total da contraprestação	60.128
Disponibilidades	1.063
Contas a receber de clientes	2.022
Adiantamentos	35
Impostos a Recuperar	106
Outras Contas a Receber	392
Imobilizado	330
Relacionamento com cliente (incluído em intangíveis) (NE 12)	1.749
Tecnologia (incluída em intangíveis) (NE 12)	18.072
Fornecedores	(101)
Empréstimos e Financiamentos	(850)
Obrigações Sociais	(1.072)
Obrigações Tributárias	(94)
Total de ativos líquidos identificáveis (Passivo a descoberto)	21.652
IR e CS Diferidos	(6.739)
Ágio	45.215
Total de ativos líquidos identificáveis (Passivo a descoberto) + Ágio	60.128

Os valores referem-se à uma mensuração inicial, visto que devido à data da aquisição ser próxima à data de elaboração destas demonstrações financeiras intermediárias, os laudos elaborados por especialistas para a devida alocação de ágios ainda não foram concluídos. As normas contábeis aplicáveis determinam o prazo máximo de 12 meses para determinação da alocação definitiva, e a Administração estima que, caso ocorram ajustes, os mesmos serão efetuados nas linhas de ajuste a valor presente, mais valias de ativos (relacionamento com cliente e tecnologia), ágio e seus respectivos impostos diferidos.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

7. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

(a) Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Recursos em banco e em caixa	2.930	3.036	37.529	21.753
Depósitos bancários de curto prazo	55.802	62.800	63.564	92.664
	58.732	65.836	101.093	114.417

A Companhia tem políticas de investimentos financeiros que determinam que os investimentos se concentrem em valores mobiliários de baixo risco e aplicações em instituições financeiras de primeira linha e são substancialmente remuneradas com base em percentuais da variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI) cuja média para 30 de setembro de 2021 foi de 116,2% do CDI.

(b) Aplicações financeiras de curto prazo

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
CDB	8.177	-	8.869	-
Compromissada	-	251.203	-	251.203
Fundos	215.030	-	215.030	-
	223.207	251.203	223.899	251.203

As aplicações financeiras de curto prazo são mantidas com a finalidade de atender a compromissos de investimentos. Estão remuneradas à média de 112,6% do CDI.

Movimentação no exercício

A tabela a seguir representa as movimentações ocorridas nesta rubrica, durante o exercício 2021:

	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2020	251.203	251.203
(+) Rendimentos	6.272	6.272
(+) Aplicações	237.318	243.530
(-) Resgates	(271.217)	(276.734)
(-) IRRF	(372)	(372)
Saldo em 30 de setembro de 2021	223.207	223.899

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Contas a receber de clientes

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Contas a receber de cliente no país	52.182	41.376
Contas a receber de cliente no exterior	6.661	5.414
	<u>58.843</u>	<u>46.790</u>
Provisão p/ perdas de contas a receber de clientes	<u>(3.844)</u>	<u>(4.293)</u>
	<u>54.999</u>	<u>42.497</u>

A seguir apresentamos os montantes a receber por idade de vencimento (aging list), líquidos da provisão para perda esperada em 30 de setembro de 2021:

	30/09/2021		31/12/2020	
A vencer	43.697	74,26%	34.359	73,43%
Até 30 dias	5.762	9,79%	5.199	11,11%
Entre 31 a 60 dias	1.777	3,02%	1.753	3,75%
Entre 61 a 90 dias	971	1,65%	717	1,53%
Entre 91 a 120 dias	1.125	1,91%	448	0,96%
Entre 121 a 150 dias	574	0,98%	393	0,84%
Entre 151 a 180 dias	437	0,74%	284	0,61%
Acima de 181 dias	4.500	7,65%	3.637	7,77%
Totais vencidos	15.146	25,74%	12.431	26,57%
Total Geral (Vencidos e a Vencer)	58.843		46.790	

Demonstramos abaixo a movimentação da provisão para créditos de liquidação duvidosa:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Saldo Anterior	<u>(4.293)</u>	<u>(1.967)</u>
(Provisões) e reversões	157	(2.964)
Baixa por realização	(39)	(52)
Reversão por recebimento	331	690
Saldo Final	<u>(3.844)</u>	<u>(4.293)</u>

As contas a receber de clientes e demais contas a receber da Companhia e suas controladas são denominadas nas seguintes moedas:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Reais	52.182	41.376
Dólares americanos	2.505	686
Euros	4.156	4.728
	<u>58.843</u>	<u>46.790</u>

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Tributos diferidos

Os valores de Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL diferidos são provenientes de diferenças temporárias na controladora e nas controladas. Para determinadas controladas foi também reconhecido saldo de impostos diferidos sobre prejuízos fiscais e base negativa. Os valores são demonstrados a seguir:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Neogrid Informática S.A.	(49.876)	(33.732)
Diferenças temporárias	5.091	4.730
Prejuízo fiscal	12.778	8.673
Amortiz. Mais Valia-Intangíveis Accera	604	879
Amortiz. Mais Valia-Intangíveis Trade Force	157	252
Amortização ágio Newchain	(867)	(867)
Amortização ágio Expert Easy	(874)	(874)
Amortização ágio Bis Company	(21.549)	(19.378)
Amortização ágio Trade Force	(292)	(223)
Amortização ágio Accera	(11.810)	(7.558)
Amortização ágio Accera (IRCS diferido mais-valia)	(4.050)	(5.282)
Amortização ágio Smarket (IRCS diferido mais-valia)	(3.069)	-
Amortização ágio Arker (IRCS diferido mais-valia)	(5.369)	-
Amortização ágio Lett (IRCS diferido mais-valia)	(6.739)	-
Outros diferimentos	368	171
Amortização do ágio Mercador	(12.534)	(12.534)
Amortização do ágio G2KA	(1.721)	(1.721)
Tributos diferidos passivos líquidos	(49.876)	(33.732)

Reconciliação do imposto de renda e da contribuição social

	Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020
Lucro (Prej.) antes do imposto de renda e contribuição social	18.740	14.180
Imposto de renda e contribuição social à alíquota de 34%	(6.372)	(4.821)
Equivalência patrimonial	3.615	(1.523)
Despesas indedutíveis	(7)	(26)
Incentivo a inovação tecnológica	-	53
Perda prejuízo fiscal pela incorporação	-	-
Outras diferenças permanentes	933	716
Despesa com imposto de renda e contribuição social	(1.831)	(5.601)
Imposto de renda e contribuição social - correntes	(45)	(2.004)
Imposto de renda e contribuição social - diferidos	(1.786)	(3.597)
Taxa efetiva %	9,77	39,50

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

10. Arrendamentos

(a) Saldos reconhecidos no balanço patrimonial

O balanço patrimonial contém os seguintes saldos relacionados a arrendamentos:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Ativos de direito de uso		
Máquinas e equipamentos	2.326	3.711
Software	270	589
Locação de Imóveis e Equipamentos	6.241	5.177
	8.837	9.477
Passivos de arrendamentos		
Circulante	3.104	5.182
Não circulante	3.600	2.330
	6.704	7.512

As adições aos ativos de direito de uso durante o período de 2021 totalizaram R\$ 4.297 (R\$ 232 no mesmo período em 2020).

(b) Saldos reconhecidos na demonstração do resultado

A demonstração do resultado inclui os seguintes montantes relacionados a arrendamentos:

	Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020
Encargo de depreciação e amortização dos ativos de direito de uso (incluído em custos e despesas – encargo total de depreciação – Nota 22)		
Máquinas e equipamentos	1.290	1.616
Software	319	637
Locação de Imóveis	3.183	2.733
	4.792	4.986
Despesas com juros (incluídas nas despesas financeiras - Nota 24)	395	525

Os pagamentos de arrendamentos no período de 2021 totalizaram R\$ 5.114 (R\$ 5.906 no mesmo período em 2020).

(c) Divulgações adicionais requeridas pela CVM

Ativos de direito de uso

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

A movimentação de saldos dos ativos de direito de uso é evidenciada a seguir:

Saldo em 31 de dezembro de 2020	9.477
Adição por novos contratos	4.297
Ajustes por remensuração	(147)
Despesa de depreciação e amortização	(4.792)
Saldo dos ativos de direito de uso em 30 de setembro de 2021	8.835

Passivos de arrendamento

As movimentações dos saldos dos passivos de arrendamento são apresentadas no quadro abaixo:

Saldo em 31 de dezembro de 2020	7.512
Juros provisionados	395
Juros pagos	(155)
Adição por novos contratos	4.226
Ajustes por remensuração	(160)
Pagamentos	(5.114)
Saldo dos passivos de arrendamento em 30 de setembro de 2021	6.704

A Companhia e suas controladas apresentam, no quadro abaixo, a análise de seus contratos com base nas datas de vencimento. Os valores estão apresentados com base nas prestações não descontadas:

Maturidade dos contratos

Vencimento das prestações

Menos de 1 ano	3.362
Entre 1 e 2 anos	2.101
Entre 2 e 5 anos	1.695
Valores não descontados	7.158
Juros embutidos	(454)
Saldo dos passivos de arrendamento em 30 de setembro de 2021	6.704

Contratos por prazo e taxa de desconto

Prazos dos contratos	Taxa % a.a
3 anos	12,30
4 anos	5,62

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

11. Imobilizado

	30/09/2021				Consolidado 31/12/2020		
	Taxas de Depreciação a.a. %	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Custo	Depreciação acumulada	Líquido
	Equipamentos de informática	20%	28.540	(27.368)	1.172	27.882	(27.000)
Móveis e utensílios	10%	2.793	(2.032)	761	2.766	(1.921)	845
Benfeitorias em imóveis locados	10%	6.080	(3.918)	2.162	6.068	(3.508)	2.560
Outros	20%	216	(63)	153	843	(59)	784
		37.629	(33.381)	4.248	37.559	(32.488)	5.071

	Consolidado				Total do Imobilizado
	Equipamentos de informática	Móveis e utensílios	Benfeitorias em imóveis locados	Outros	
Saldos em 31/12/2019	1.311	801	1.423	1.215	4.750
Adições	209	477	1.790	(421)	2.055
Alienação de imobilizado	(52)	(238)	(99)	-	(389)
Depreciação no exercício	(586)	(195)	(554)	(10)	(1.345)
Saldos em 31/12/2020	882	845	2.560	784	5.071
Adições	294	26	11	59	390
Adições Smarket	71	7	10	-	88
Adições Lett	310	9	-	-	319
Alienação de imobilizado	(17)	(15)	(9)	(686)	(727)
Depreciação no exercício	(368)	(111)	(410)	(4)	(893)
Saldos em 30/09/2021	1.172	761	2.162	153	4.248
Taxa média de depreciação anual	20%	10%	10%	20%	

A administração da Companhia analisou os efeitos de depreciação, decorrentes da revisão periódica do prazo de vida útil-econômica remanescente dos bens do ativo imobilizado, e concluiu quanto a não necessidade de alteração das taxas de depreciação, mantendo os percentuais de depreciação utilizados no exercício anterior.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Teste ao valor recuperável dos ativos imobilizados

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável analisado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. Para o semestre encerrado em 30 de setembro de 2021 não houve a necessidade de constituição de provisão.

Garantias

Em 30 de setembro de 2021, não havia bens do imobilizado vinculados a garantias por empréstimos bancários.

12. Intangível

	Taxas de Amortização a.a. %	30/09/2021			Consolidado 31/12/2020		
		Custo	Amortização acumulada	Líquido	Custo	Amortização acumulada	Líquido
Vida útil definida							
Software	20%	12.661	(10.756)	1.905	11.363	(10.322)	1.041
Carteira de clientes	6,67%	265	(265)	-	265	(265)	-
Mais-valia de clientes (a)	10% a 18,2%	21.662	(8.391)	13.271	17.733	(6.263)	11.470
Mais-valia de tecnologia (a)	18,5% a 25%	59.082	(13.336)	45.746	17.157	(9.408)	7.749
Mais-valia de marcas (a)	22,62%	1.990	(1.782)	208	1.990	(1.445)	545
Marcas e patentes	10%	1.044	(597)	447	1.044	(491)	553
Vida útil indefinida							
Direitos comerciais (c)		3.000	-	3.000	3.000	-	3.000
Ágios (<i>Goodwill</i>) (b)		300.617	-	300.617	201.532	-	201.532
		400.321	(35.127)	365.194	254.084	(28.194)	225.890

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Movimentação do custo e da amortização

	Taxa média de amortização anual	Saldo em 31/12/2019	Adições	IR/CS Diferidos Mais Valia	Alienação	Amortização no exercício	Saldo em 31/12/2020
Software	20%	1.365	368	-	(136)	(556)	1.041
Carteira de clientes	6,67%	17	5	-	-	(22)	-
Mais-valia de clientes (a)	10% a 18,2%	13.783	-	-	-	(2.313)	11.470
Mais-valia de tecnologia (a)	18,5% a 25%	11.889	-	-	-	(4.140)	7.749
Mais-valia de marcas (a)	22,62%	995	-	-	-	(450)	545
Marcas e patentes	1,94% a 6,67%	799	-	-	-	(246)	553
Direitos comerciais (c)		3.000	-	-	-	-	3.000
Ágios (<i>Goodwill</i>) (b)		203.174	-	(1.642)	-	-	201.532
Total Intangível		235.022	373	(1.642)	(136)	(7.727)	225.890

	Taxa média de amortização anual	Saldo em 31/12/2020	Adições	IR/CS Diferidos Mais Valia	Alienação	Amortização no exercício	Saldo em 30/09/2021
Software	20%	1.041	1.298	-	-	(434)	1.905
Carteira de clientes	6,67%	-	-	-	-	-	-
Mais-valia de clientes (a)	10% a 18,2%	11.470	3.929	-	-	(2.128)	13.271
Mais-valia de tecnologia (a)	18,5% a 25%	7.749	41.925	-	-	(3.928)	45.746
Mais-valia de marcas (a)	22,62%	545	-	-	-	(337)	208
Marcas e patentes	10%	553	-	-	-	(106)	447
Direitos comerciais (c)		3.000	-	-	-	-	3.000
Ágios (<i>Goodwill</i>) (b)		201.532	84.726	14.359	-	-	300.617
Total Intangível		225.890	131.878	14.359	-	(6.933)	365.194

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (a) A mais-valia de intangíveis refere-se a Tecnologia, Relacionamento com Clientes e Marcas, gerados na aquisição de participação societária das seguintes empresas:
- (i) G2KA Sistemas Ltda em 2013, com incorporação em março de 2014;
 - (ii) Trade Force Serviços em Tecnologia Ltda: aquisição pela Accera em dezembro de 2017, com incorporação em agosto de 2018;
 - (iii) Accera Sistemas Estratégicos Ltda em outubro de 2018, com incorporação em setembro de 2019;
 - (iv) Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda em março de 2021;
 - (v) Arker Tecnologia e Desenvolvimento de Software Ltda em setembro de 2021;
 - (vi) Lett Serviços de Informação S.A. em setembro de 2021.
- (b) O ágio sobre investimentos foi gerado na aquisição de participação societária nas seguintes empresas, com as respectivas incorporações posteriores:
- (i) Mercador S.A. em 2007 e 2008, com incorporação em novembro de 2008;
 - (ii) Newchain Business Solutions Ltda em 2008, com incorporação em abril de 2014;
 - (iii) Expert-Easy Consultoria em Informática Ltda em 2008, com incorporação em abril de 2014;
 - (iv) Neogrid North America LLC em 2008;
 - (v) G2KA Sistemas Ltda em 2013, com incorporação em março de 2014;
 - (vi) Bis Participações Ltda: aquisição e incorporação em 2014;
 - (vii) Trade Force Serviços em Tecnologia Ltda: aquisição pela Accera em dezembro de 2017, com incorporação em agosto de 2018;
 - (viii) Accera Sistemas Estratégicos Ltda em outubro de 2018, com incorporação em setembro de 2019;
 - (ix) Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda em março de 2021. A Neogrid Informática tem a intenção futura de efetuar a incorporação da Smarket, usufruindo assim dos benefícios fiscais da amortização do ágio conforme Lei 12.973 de 13 de maio de 2014;
 - (x) Arker Tecnologia e Desenvolvimento de Software Ltda em setembro de 2021. A Neogrid Informática tem a intenção futura de efetuar a incorporação da Arker, usufruindo assim dos benefícios fiscais da amortização do ágio conforme Lei 12.973 de 13 de maio de 2014;
 - (xi) Lett Serviços de Informação S.A. em setembro de 2021. A Neogrid Informática tem a intenção futura de efetuar a incorporação da Lett, usufruindo assim dos benefícios fiscais da amortização do ágio conforme Lei 12.973 de 13 de maio de 2014.
- (c) Em junho de 2010 a Neogrid Informática firmou Contrato Particular de Parceria de Distribuição de Software com a TOTVS S.A., a qual licenciou a Neogrid Informática como sua única e exclusiva fornecedora da Solução “TOTVS COLABORAÇÃO”, para a qual pagou o valor de R\$ 3.000 ao longo de 30 meses. O contrato possui prazo indeterminado de vigência, sendo classificado como vida útil indefinida e sua recuperabilidade testada anualmente.

Análise do valor recuperável do intangível de vida útil indefinida

Entre 01 de janeiro de 2021 e 30 de setembro de 2021 não ocorreram eventos significativos que alterassem o valor recuperável estimado e/ou exigissem uma nova avaliação para essa data base.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

13. Fornecedores e outras obrigações

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Fornecedores Mercado Interno	347	863	6.259	1.739
Fornecedores Mercado Interno - partes relacionadas (nota 19b)	-	-	82	101
Fornecedores Mercado Externo	-	-	2.533	3.317
Dividendos a pagar (nota 20d)	-	2.935	-	2.935
Adiantamento de Clientes	-	-	517	334
Outras Contas a Pagar	-	-	-	1
	347	3.798	9.391	8.427

14. Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos bancários têm vencimento até 2029 e cupons médios de 0,3203% ao mês. O total dos empréstimos de R\$ 90.217 (R\$ 120.471 em 2020) inclui obrigações garantidas (bancárias e empréstimos garantidos).

Modalidade	Moeda	Encargos em 2021	Ano de vencimento	Controladora		Consolidado	
				30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Debêntures	Real	CDI + 2,75% a.a.	2024	74.497	92.370	74.497	92.370
Capital de giro (nacional)	Real	3,75% a.a.	2023	-	-	130	-
Pronampe	Real	SELIC + 1,27% a.a.	2023	-	-	55	-
Capital de giro (nacional)	Real	CDI + 6,80% a.a.	2022	-	12.037	-	12.037
Capital de giro (nacional)	Real	CDI + 9,66% a.a.	2021	-	-	-	175
BNDDES	Real	3,72 % a.a.	2023	-	-	43	-
BDMG	Real	6,3% a.a.	2024	-	-	780	-
Antecipação de recebíveis	Real	7,0% a.a.	2021	-	-	318	-
FINEP	Real	TJLP4,5% a.a	2029	-	-	14.394	15.889
				74.497	104.107	90.217	120.471
Passivo Circulante				24.149	32.134	26.757	34.322
Passivo Não Circulante				50.348	72.273	63.460	86.149

Garantias

A Companhia encontra-se em cumprimento de todas as obrigações contratuais desses empréstimos. Abaixo estão detalhadas as garantias apresentadas:

Operação	Controladora	Consolidado
Contas a receber de clientes	11.999	11.999
Carta de Fiança Bancária	-	16.584
	11.999	28.583

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Cláusulas restritivas (covenants financeiros)

O contrato de debêntures firmado em 19 de setembro de 2019 prevê a necessidade de manutenção de uma relação “Dívida Financeira Líquida (*) / EBITDA” menor que 3,8 X em 2019 e 2,5 X a partir de 2020, onde:

(*) Dívida Financeira Líquida = Empréstimos e Financiamentos de Curto e Longo Prazo (Instituições Financeiras e/ou Debêntures) – Disponível (Caixa, Numerários em Trânsito, Conta Movimento em Bancos e Aplicações Livres).

Em 2021 o resultado alcançado foi de -4,93.

Movimentação no exercício

A tabela a seguir representa as movimentações ocorridas nesta rubrica, durante o exercício 2021:

	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2019	110.662	116.198
(+) Captações	11.999	22.381
(-) Pagamento de principal	(17.669)	(17.005)
(-) Pagamento de juros	(6.056)	(7.118)
(+) Juros e variação cambial	5.471	6.015
Saldo em 31 de dezembro de 2020	104.407	120.471
(+) Captações	-	1.410
(-) Pagamento de principal	(29.999)	(31.540)
(-) Pagamento de juros	(3.761)	(4.338)
(+) Juros e variação cambial	3.850	4.214
Saldo em 30 de setembro de 2021	74.497	90.217

15. Outras contas a pagar

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Provisão de custos com terceiros	337	3.047	10.953	9.799
Provisão de comissões	-	-	431	332
	337	3.047	11.384	10.131

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Obrigações por aquisições de investimentos

Estão registradas no passivo, conforme segue:

	<u>30/09/2021</u>
<i>Passivo circulante</i>	
Smarket	11.996
Arker	9.745
Lett	33.723
	<u>55.464</u>
<i>Passivo não circulante</i>	
Smarket	4.555
Arker	17.546
Lett	25.170
	<u>47.271</u>
Total de obrigações	<u>102.735</u>

Os cálculos e premissas das contraprestações estão detalhados na NE 6 – Combinação de negócios.

Movimentação no exercício

A tabela a seguir representa as movimentações ocorridas nesta rubrica, durante o exercício 2021:

	Controladas			Coligada	
	30/09/2021			30/09/2021	
	Smarket	Arker	Lett	Horus	Total
No início do exercício	-	-	-	-	-
(+) Aquisição	26.120	55.358	69.057	7.000	7.000
(-) Ajuste a Valor Presente *	(2.030)	(8.079)	(8.929)	-	-
(+) Juros	501	12	-	-	-
(-) Pagamento	(8.620)	(20.000)	(1.235)	(7.000)	(7.000)
(+) Apropriação AVP	580	-	-	-	-
No final do exercício	<u>16.551</u>	<u>27.291</u>	<u>58.893</u>	<u>102.735</u>	<u>-</u>

* Foram utilizadas como premissas para determinar a taxa de desconto do AVP: (i) as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e (ii) os riscos específicos do mercado em que cada empresa adquirida está inserida, resultando numa média ponderada em torno de 15,63% a.a.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

17. Receitas diferidas

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Passivo circulante		
Receita de subscrição (recorrente)	7.646	6.148
Receita de serviços	850	1.229
	8.496	7.377

Em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 o saldo total de receitas diferidas corresponde a faturamentos com períodos de execução em prazo menor que um ano.

18. Provisão para contingências

São compostas de acordo com a natureza, conforme segue:

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Trabalhistas	6	193
Cíveis	271	177
Administrativas	56	-
	333	370

A seguir demonstramos a movimentação da provisão para contingências:

	Consolidado			
	Trabalhistas	Cíveis	Administrativas	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	173	-	-	173
(+) Complemento de provisões	579	177	-	756
(-) Reversão de provisão não utilizada	(382)	-	-	(382)
(-) Baixa por pagamentos	(177)	-	-	(177)
Saldos em 31 de dezembro de 2020	193	177	-	370
(+) Complemento de provisões	229	112	67	408
(-) Reversão de provisão não utilizada	(254)	(18)	(8)	(280)
(-) Baixa por pagamentos	(162)	-	(3)	(165)
Saldos em 30 de setembro de 2021	6	271	56	333

Processos com perdas estimadas como possíveis

Os processos para os quais a perspectiva de perda foi avaliada como possível totalizaram R\$ 2.064 em 30 de setembro de 2021, sendo R\$ 2.064 de natureza trabalhista (em 31 de dezembro de 2020 R\$ 1.456 de natureza trabalhista e R\$ 278 de natureza Cível, totalizando R\$ 1.734).

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

19. Partes relacionadas

As transações financeiras entre a Companhia e suas controladas e a remuneração da administração foram realizadas conforme segue:

(a) Remuneração do pessoal-chave da Administração:

Os montantes referentes a remuneração do pessoal-chave da administração, representado por seu conselho de administração e diretores estatutários foi de R\$ 5.570 em 2021 (R\$ 6.600 no mesmo período em 2020). No 3º trimestre de 2021 as despesas com opções de compra de ações concedidas aos administradores foram de R\$ 105 (R\$ 474 no mesmo período em 2020), totalizando R\$ 410 de 1º de janeiro a 30 de setembro de 2021 (R\$ 1.393 no mesmo período de 2020).

(b) Outras transações com partes relacionadas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Mútuos:				
Neogrid Informática Ltda (a)	-	24	-	-
Mútuo pessoa ligada (b)	-	-	56	-
Total do passivo não circulante	-	24	56	-

(a) O contrato de mútuo da Neogrid Informática com a Neogrid Participações possui remuneração de 0,75% ao mês.

(b) Refere-se a contrato de mútuo firmado entre a Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda e investidor.

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Fornecedores e outras contas a pagar (nota 13)		
Neogrid Datacenter S.A.	-	99
M. Abuhab Participações S.A.	80	-
Camerite Sistemas S.A.	2	2
	82	101

O quadro a seguir apresenta os valores de outras transações com partes relacionadas que tiveram impacto no resultado do exercício:

	Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020
Neogrid Datacenter S.A. (a)	-	79
M. Abuhab Participações S.A. (b)	710	359
Camerite Sistemas S.A. (c)	14	5
	724	443

Notas:

(a) Link de internet, circuito de dados, hospedagem de equipamentos (colocation) e servidores;

(b) Aluguel e Condomínio do Prédio Neogrid Joinville;

(c) Câmeras para segurança interna do escritório;

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

20. Patrimônio líquido

(a) Capital social

Segue a composição societária da Companhia em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020:

	30/09/2021		31/12/2020	
	Ações	%	Ações	%
Ações em circulação	236.735.439	99,19%	236.286.439	99,00%
Ações em tesouraria	1.926.891	0,81%	2.375.891	1,00%
Total em unidades	238.662.330	100,00%	238.662.330	100,00%

(b) Gastos com emissão de ações

Conforme previsto no pronunciamento contábil CPC 08 (R1) / IAS19 – Custos de Transações e Prêmios na Emissão de Títulos e Valores Mobiliários, os custos de transação incorridos na captação de recursos para capital próprio foram contabilizados, de forma destacada, em conta redutora do capital social.

A Companhia incorreu em custos no exercício de 2020 para a oferta pública inicial no montante de R\$ 29.800.

(c) Reserva legal

A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar o capital. No exercício de 2020 houve destinação de R\$ 618.

(d) Reserva de retenção

Refere-se à destinação do saldo remanescente do lucro líquido do exercício, após a constituição de reserva legal, da proposta de distribuição de dividendos e de juros sobre o capital próprio, constituída para realização de investimentos, expansão e reforço do capital de giro.

Em 2020 foi constituída reserva no montante de R\$ 8.806 e parte do saldo desta reserva foi utilizada para compras de ações no valor de R\$ 5.769.

(e) Opções outorgadas

As variações na quantidade de opções de compra de ações em aberto e seus correspondentes preços médios ponderados do exercício estão apresentados a seguir:

	30/09/2021	
	Preço médio de exercício por ação (em reais)	Opções - milhares
Em 31 de dezembro de 2019	-	-
Concedidas em 20/01/2020 e em 08/07/2020	0,72	7.059
Concedidas em 19/10/2020	0,62	1.800
Caducadas em 10/2020	0,62	(54)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	30/09/2021	
	Preço médio de exercício por ação (em reais)	Opções - milhares
Exercidas em 30/10/2020	0,62	(7.005)
Concedidas em 21/12/2020	0,62	50
Em 31 de dezembro de 2020	-	1.850
Caducadas em 04/2021	-	(54)
Exercidas em 04/2021	-	(449)
Caducadas em 09/2021	-	(243)
Em 30 de setembro de 2021	-	1.104

As opções de compra de ações em aberto no final do exercício têm as seguintes datas de vencimento e preços de exercício:

Data de vencimento - 30 de setembro	Preço de exercício por ação (em reais)	30/09/2021
2022	0,59	368
2023	0,70	368
2024	0,78	368
		1.104

As despesas com as opções de compra de ações concedidas aos Elegíveis no período findo em 30 de setembro de 2021 foram de R\$ 410 (R\$ 1.393 em 30 de setembro de 2020).

(f) Ágio em transações de capital

Refere-se ao ágio originado da aquisição de participação societária adicional na controlada Neogrid North America, após a Neogrid Participações já deter o controle societário desta empresa, no valor de R\$16.016.

21. Receita líquida de vendas

A Companhia apresentou a conciliação entre a receita bruta e a receita líquida nas demonstrações de resultados consolidadas:

	Consolidado			
	01/07/2021	01/01/2021	01/07/2020	01/01/2020
	a	a	a	a
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2020
Subscrição recorrente	62.613	187.539	56.882	166.458
Serviços	4.688	7.787	2.836	8.258
(-) Cancelamentos	(102)	(352)	(1.328)	(5.780)
(-) PIS / COFINS	(2.021)	(5.798)	(1.729)	(5.095)
(-) INSS	(2.449)	(7.102)	(2.131)	(6.290)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Consolidado			
	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/01/2020 a 30/09/2020
(-) ISS	(1.333)	(3.588)	(1.003)	(3.026)
Receita líquida de vendas	61.396	178.486	53.527	154.525

22. Custos e despesas operacionais por natureza

	Consolidado			
	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/01/2020 a 30/09/2020
Salários e benefícios a empregados	(31.052)	(85.093)	(11.181)	(60.067)
Custos com terceiros e comissões	(13.596)	(33.979)	(997)	(6.490)
Assessorias e serviços de terceiros	491	(2.393)	(6.004)	(8.475)
Despesas comerciais e de marketing	(1.293)	(2.073)	(8.516)	(11.379)
Depreciação e amortização	(4.300)	(12.618)	(3.629)	(11.855)
Despesas indiretas de pessoal	(6.089)	(16.667)	(2.850)	(6.424)
Despesas com alugueis	(205)	(700)	(562)	(6.544)
Despesas gerais de consumo	(558)	(1.397)	(3.181)	(4.140)
Despesas com suporte de software e hardwares	(88)	(256)	(5.222)	(5.468)
Outras despesas	(414)	(525)	(582)	(7.923)
	(57.104)	(155.701)	(42.724)	(128.765)
Por função				
Custos dos produtos vendidos e serviços prestados	(21.711)	(60.990)	(18.346)	(52.859)
Despesas com vendas	(7.655)	(21.913)	(6.535)	(18.468)
Despesas gerais e administrativas	(15.351)	(39.178)	(10.936)	(37.227)
Despesas com pesquisa e desenvolvimento	(12.387)	(33.620)	(6.907)	(20.211)
	(57.104)	(155.701)	(42.724)	(128.765)

No período findo em 30 de setembro de 2021 os custos e despesas envolvendo partes relacionadas representaram R\$ 724 (R\$ 443 em 30 de setembro de 2020). Nota 19 b.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

23. Outras receitas e despesas, líquidas

	01/07/2021	01/01/2021	01/07/2020	Consolidado
	a	a	a	01/01/2020
	30/09/2021	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2020
Provisão para contingências	(22)	(128)	(559)	(574)
Provisão para perdas com impostos a recuperar	(45)	(135)	(642)	(732)
Outras receitas e (despesas) operacionais	(2.855)	(2.522)	46	(286)
	(2.921)	(2.785)	(1.155)	(1.592)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

24. Receitas e despesas financeiras

	Controladora				Consolidado			
	01/07/2021	01/01/2021	01/07/2020	01/01/2020	01/07/2021	01/01/2021	01/07/2020	01/01/2020
	a	a	a	a	a	a	a	a
	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2020</u>
Receitas Financeiras								
Receitas de aplicações financeiras	3.698	7.477	-	11	4.004	8.225	223	645
Juros de mora recebidos	-	-	-	-	49	108	28	92
Descontos e abatimentos obtidos	-	-	-	-	19	52	2	11
Juros sobre contrato com terceiros	-	-	-	-	4	10	28	68
Receitas financeiras (AVP)	-	-	-	-	-	-	(8)	60
Outras receitas financeiras	-	-	-	1	452	779	15	73
	<u>3.698</u>	<u>7.477</u>	<u>-</u>	<u>12</u>	<u>4.528</u>	<u>9.174</u>	<u>288</u>	<u>949</u>
Despesas Financeiras								
Variação cambial passiva	-	-	-	-	(1.099)	(543)	(461)	(2.625)
Juros sobre empréstimos e financiamentos	-	(188)	(270)	(352)	(309)	(866)	(473)	(872)
Despesas com IOF	-	-	-	-	(30)	(67)	(9)	(35)
Descontos e abatimentos concedidos	-	-	-	-	(4)	(30)	(32)	(107)
Juros e multa de mora pagos	(6)	(45)	(22)	(37)	(461)	(892)	(34)	(86)
Juros sobre contrato de mútuo	-	-	-	-	(5)	(15)	(4)	(11)
Juros sobre contas a pagar aquisição de participações	-	-	-	-	-	-	(9)	(33)
Encargos s/ Locação de Imóveis e equipamentos	-	-	-	-	50	(267)	(81)	(272)
Despesas com financiamentos	-	-	-	-	-	-	(82)	(256)
Despesas Financeiras (AVP)	-	-	-	-	(351)	(580)	(206)	(327)
Juros Debêntures/Finep	(1.520)	(3.728)	(1.190)	(4.471)	(1.520)	(3.728)	(1.190)	(4.471)
Comissão Fiança e seguro garantia	-	-	-	-	(146)	(444)	(132)	(258)
Outras Despesas Financeiras	(442)	(1.728)	(5)	(20)	(490)	(1.952)	(64)	(191)
	<u>(1.968)</u>	<u>(5.689)</u>	<u>(1.487)</u>	<u>(4.880)</u>	<u>(4.365)</u>	<u>(9.384)</u>	<u>(2.777)</u>	<u>(9.544)</u>
	<u>1.730</u>	<u>1.788</u>	<u>(1.487)</u>	<u>(4.868)</u>	<u>163</u>	<u>(210)</u>	<u>(2.489)</u>	<u>(8.595)</u>

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

25. Lucro por ação

Referente ao 3º trimestre de 2021:

	Básico		Diluído	
	01/07/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/07/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020
Lucro por ação				
Número de Ações (em milhares)	236.735	154.281	236.735	154.281
Média ponderada ações (em milhares)	236.735	156.614	236.735	156.614
Opções de compra de ações (em milhares)	-	-	1.092	7.059
Quantidade média ponderada de ações para o lucro básico e diluído por ação (em milhares)	236.735	156.614	237.827	163.673
Resultado do período	1.672	2.762	1.672	2.762
Lucro por ação	0,0071	0,0176	0,0070	0,0169

Referente a 30 de setembro de 2021:

	Básico		Diluído	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Lucro por ação				
Número de ações (em milhares)	236.735	142.853	236.735	142.853
Média ponderada de ações (em milhares)	236.585	152.744	236.585	152.744
Opções de compra de ações (em milhares)	-	-	1.343	952
Quantidade média ponderada de ações para o lucro básico e diluído por ação (em milhares)	236.585	152.744	237.928	153.696
Resultado do exercício	16.909	7.259	16.909	7.259
Lucro por ação	0,0715	0,0475	0,0711	0,0472

26. Outras divulgações sobre os fluxos de caixa

(a) Venda de imobilizado

Na demonstração dos fluxos de caixa, o resultado da venda de imobilizado compreende:

	30/09/2021	30/09/2020
Valor contábil líquido (Nota 11)	727	2.033
Lucro (prejuízo) da alienação de imobilizado	532	99
Valores recebidos na alienação de imobilizado	1.259	2.132

(b) Reconciliação da dívida líquida

	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Empréstimos de curto prazo (Nota 14)	26.757	34.322
Empréstimos de longo prazo (Nota 14)	63.460	86.149
Total da dívida	90.217	120.471
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 7a)	(101.093)	(114.417)
Aplicações financeiras de curto prazo (Nota 7b)	(223.899)	(251.203)
Dívida líquida	(234.775)	(245.149)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de setembro de 2021

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Cobertura de seguros

Natureza	Cobertura	Valor da cobertura
Segurança Virtual	“Cyber Attack”	R\$ 5.000
Segurança Virtual	“Cyber Attack”	US\$ 10.000
Segurança Virtual	“Cyber Attack”	€\$ 2.500
Imobilizado e prédio locado	Incêndio, raio, outros	R\$ 5.313
Administrativa	Responsabilidade Civil (D&O)	R\$ 30.000
Administrativa	Responsabilidade Civil (D&O)	US\$ 16.000
Administrativa	Responsabilidade Civil (POSI)	R\$ 50.000

* * *