

Neogrid Participações S.A.
Informações Trimestrais (ITR) em
30 de junho 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 junho de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e de seis meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis 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.



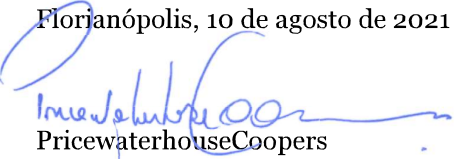
Neogrid Participações S.A.

Outros assuntos

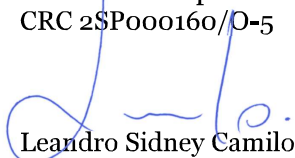
Demonstrações do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho 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, 10 de agosto de 2021



PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes
CRC 2SP000160/O-5



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

Neogrid registra novos recordes: Receita de R\$117,1 milhões (+15,9%) e lucro líquido de R\$15,2 milhões (+238,8%) no primeiro semestre de 2021

Joinville, 12 de agosto 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 segundo trimestre de 2021 (“2T21”). 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

- **Receita líquida:** R\$58,7 milhões no 2T21 (+16,7% vs. 2T20), e 98,6% de recorrência de receita (+2,9 p.p. vs. 2T20). No primeiro semestre a receita foi de R\$117,1 milhões (+15,9% vs. 6M20), e a recorrência foi de 97,6% (+1,9 p.p. vs. 6M20).
- **ARR:** R\$230,1 milhões em jun/21, obtendo um crescimento orgânico de 18% e uma participação inorgânica de 2,2%.
- **EBITDA:** R\$12,3 milhões no 2T21 (+27,5% vs. 2T20), acompanhado de margem EBITDA de 21,0% (+1,8 p.p.). No primeiro semestre o EBITDA totalizou R\$26,6 milhões (+21,6% vs. 6M20), com margem de 22,8% (+1,1 p.p. vs. 6M20).
- **Lucro líquido:** R\$8,9 milhões no 2T21 (+461,7% vs. 2T20), acompanhado de margem líquida de 15,2% (+12,0 p.p.). No primeiro semestre o lucro foi de R\$15,2 milhões (+238,8% vs. 6M20) com margem líquida de 13% (+8,6 p.p. vs. 6M20).
- **Tecnologia e Inovação:** Avanço de 79,2% nos investimentos em P&D, aprimorando o ambiente tecnológico da plataforma e inovando na oferta de soluções para o mercado.
- **Produtos:** Lançamento do “VIU”, nova ferramenta de visibilidade que traz insights inteligentes para execução e reposição dos pontos de venda.
- **M&A:** Investimento na Horus traz grande potencial sinérgico para o desenvolvimento do portfólio de soluções.

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.

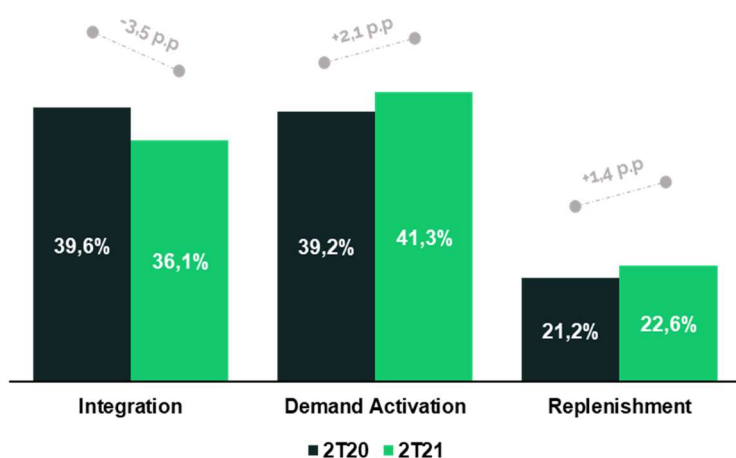
Principais Indicadores

Indicadores de Resultados

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

Indicadores de Resultados	2T20	2T21	Δ %	6M20	6M21	Δ %
Receita Líquida	50.350	58.736	16,7%	100.998	117.090	15,9%
Receita Líquida Recorrente	48.184	57.890	20,1%	96.684	114.290	18,2%
Receita Líquida Serviços	2.171	845	-61,1%	4.319	2.799	-35,2%
% Receita Recorrente	95,7%	98,6%	2,9 p.p.	95,7%	97,6%	1,9 p.p.
Lucro líquido do exercício	1.585	8.903	461,7%	4.497	15.237	238,8%
Margem Líquida (%)	3,1%	15,2%	12,0 p.p.	4,5%	13,0%	8,6 p.p.
Ebitda	9.652	12.310	27,5%	21.910	26.641	21,6%
Margem Ebitda (%)	19,2%	21,0%	1,8 p.p.	21,7%	22,8%	1,1 p.p.

A receita líquida registrou R\$ 58,7 milhões no 2T21, um crescimento de 16,7%. No acumulado do ano a receita totalizou R\$ 117,1 milhões (+15,9% vs. 2020), contando com 97,6% de recorrência dos contratos SaaS, um avanço de 1,9 p.p. em relação ao primeiro semestre de 2020. O crescimento de receita seguiu a dinâmica de expansão da Companhia, que mantém um período médio de 95 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.



As soluções de *Integration*, *Demand Activation* e *Replenishment* representaram 36,1%, 41,3% e 22,6%, respectivamente, da receita líquida total da Companhia do 2T21.

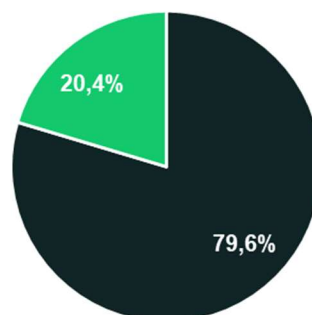
As soluções de *Demand Activation* e *Replenishment* são as que mais apresentam crescimento, totalizando um aumento de 2,1 p.p. e 1,4 p.p., em comparação com o mesmo período de 2020.

A solução de *Integration* apresentou redução de 3,5 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 em mais de 140 países.

No 2T21 a participação dos negócios internacionais na receita consolidada da Companhia foi de 20,4%.

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



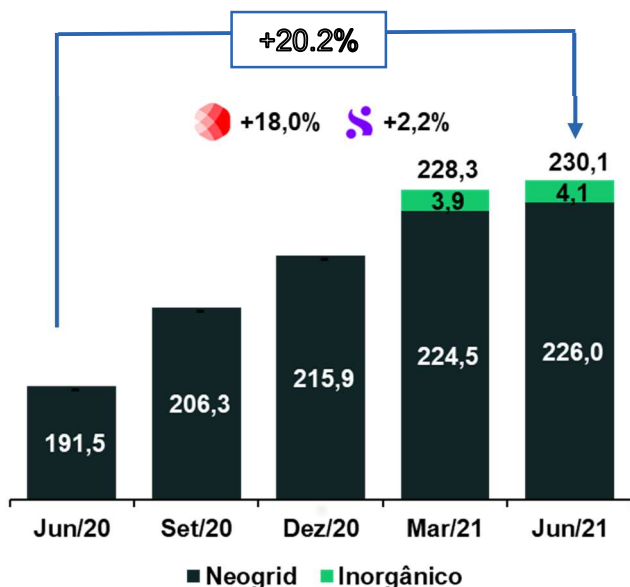
■ Brasil ■ Internacional

A Companhia continua registrando recorde de lucro líquido, atingindo uma marca histórica de R\$ 8,9 milhões no 2T21 (+461,7% vs. 2T20), acompanhado de margem líquida de 15,2% (+12,0 p.p. vs. 2T20). Já no primeiro semestre de 2021, a Companhia apresentou lucro de R\$ 15,2 milhões (+238,8% vs. 6M20) e margem líquida de 13,0% (+8,6 p.p. vs. 6M20).

O EBITDA do 2T21 totalizou R\$ 12,3 milhões (+27,5% vs. 2T20), e a margem EBITDA foi de 21,0% (+1,8 p.p. vs. 2T20). No primeiro semestre, o EBITDA registrou R\$ 26,6 milhões (+21,6% vs. 6M20) e a margem EBITDA foi de 22,8% (+1,1 p.p.). A Companhia manteve equilíbrio entre rentabilidade e crescimento no 2T21, apresentando um avanço de 20,1% na Receita Líquida Total Recorrente e Margem EBITDA de 21,0%, somando 41,1%, resultado acima da “Regra dos 40”.

Os avanços na rentabilidade da Companhia refletem o ganho de eficiência nas operações, a partir da sinergia e integração das soluções na plataforma SaaS da Neogrid na nuvem. Além disso o trabalho *home office* contribuiu para a redução de alguns gastos como, por exemplo, estruturas, alugueis, serviços de terceiros, entre outros.

Receita Anual Recorrente (ARR) – em milhões de reais



O ARR totalizou R\$ 230,1 milhões em junho de 2021, um crescimento de 20,2% em relação ao mesmo período do ano anterior.

O nível de receita recorrente da Companhia segue em trajetória de crescimento, mesmo com um menor cotação do dólar para conversão do ARR gerado no exterior ao fim de Junho/21, que foi menor em 3,2% e 10,9% em relação a Junho/20 e Março/21, respectivamente.

Importante destacar que a aquisição da Smarket contribuiu para um crescimento inorgânico de 2,2% no ARR.

Lucro Bruto

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

Resultado Bruto	2T20	2T21	Δ %	6M20	6M21	Δ %
(+) Receita líquida de vendas	50.350	58.736	16,7%	100.998	117.090	15,9%
(-) Custo dos serviços prestados	(19.011)	(20.435)	7,5%	(34.513)	(39.279)	13,8%
(=) Lucro bruto	31.339	38.301	22,2%	66.485	77.811	17,0%
Margem Bruta (%)	62,2%	65,2%	3,0 p.p.	65,8%	66,5%	0,6 p.p.

No 2T21 os Custos dos Serviços Prestados totalizaram R\$ 20,4 milhões (+7,5% vs. 2T21), e a margem bruta foi de 65,2% (+3,0 p.p.). No acumulado do ano, os custos totalizaram R\$ 39,3 milhões (+13,8% vs. 6M20) e a margem bruta registrou 66,5% (+0,6 p.p.).

Receitas e Despesas Operacionais

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

	2T20	2T21	Δ %	6M20	6M21	Δ %
Receitas (despesas) operacionais	(25.886)	(30.487)	17,8%	(52.800)	(59.486)	12,7%
Despesas com vendas	(6.089)	(7.005)	15,0%	(11.933)	(14.258)	19,5%
Despesas gerais e administrativas	(12.938)	(12.788)	-1,2%	(26.291)	(23.827)	-9,4%
Pesquisa e Desenvolvimento de Software	(6.061)	(10.861)	79,2%	(13.304)	(21.233)	59,6%
Opções outorgadas reconhecidas	(469)	(91)	-80,6%	(835)	(305)	-63,5%
Outras receitas/(despesas) líquidas	(329)	258	-178,4%	(437)	137	-131,4%
Lucro/(prejuízo) operacional	5.453	7.814	43,3%	13.685	18.325	33,9%

No 2T21 o lucro operacional foi de R\$ 8,3 milhões (+51,9% vs. 2T20), e no acumulado registrou R\$ 18,8 milhões (+37,3% vs. 6M20). Este aumento ocorreu, principalmente, devido às variações mencionadas a seguir:

Despesas com Vendas

As despesas com vendas da Companhia totalizaram R\$ 7,0 milhões no 2T21 (+15,0% vs. 2T20), no acumulado totalizaram R\$ 14,3 milhões (+19,5% vs. 6M20). O aumento ocorreu, principalmente, devido a aumento dos times de marketing e comercial, seguindo a estratégia de crescimento da Companhia, inclusive com destinação de recursos do IPO.

Despesas Gerais e Administrativas

As despesas gerais e administrativas registraram no 2T21 R\$ 12,8 milhões (-1,2% vs. 2T20), e R\$ 23,8 milhões no acumulado de 2021 (-9,4% vs. 6M20). A redução ocorreu principalmente em razão das novas práticas de trabalho, com ferramentas e ambientes *online* que promovem *savings* em relação ao semestre de 2020. Adicionalmente, ao longo de 2020 a Companhia promoveu uma reestruturação das operações internacionais, o que resultou em redução das despesas em escritórios localizados no exterior, consolidando o centro de suas operações no Brasil.

Pesquisa e Desenvolvimento de software

As despesas com pesquisa e desenvolvimento de software totalizaram R\$ 10,9 milhões no 2T21 (+79,2% vs. 2T20) e R\$ 21,2 milhões no acumulado de 2021 (+59,6% vs. 6M20). 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 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.

Resultado Financeiro

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

	2T20	2T21	Δ %	6M20	6M21	Δ %
Resultado Financeiro						
Lucro/(prejuízo) operacional	5.453	7.814	43,3%	13.685	18.325	33,9%
Receitas financeiras	368	3.024	721,7%	661	4.646	602,9%
Despesas financeiras	(2.890)	(1.084)	-62,5%	(6.767)	(5.019)	-25,8%
Resultado Financeiro	(2.522)	1.940	-176,9%	(6.106)	(373)	-93,9%

O Resultado Financeiro totalizou uma receita líquida no 2T21 de R\$ 1,9 milhões (-176,9% vs. 2T20), e uma despesa líquida de R\$ 373 mil no acumulado de 2021 (-93,9% vs. 6M20). 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.

Cumpra destacar que os recursos captados com o IPO tiveram sua liquidação ao fim de dezembro de 2020, portanto a posição de caixa aplicado no primeiro semestre de 2020 era sensivelmente menor.

Endividamento e Disponibilidades

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

Endividamento e Disponibilidades	2T20	3T20	4T20	1T21	2T21	Δ %
(+) Caixa e Equivalentes	36.378	36.198	114.417	115.708	102.453	181,6%
(+) Aplicações Financeiras de Curto Prazo	-	-	251.203	234.536	233.520	100,0%
(=) Disponibilidades	36.378	36.198	365.620	350.244	335.973	823,6%
(-) Empréstimos e Financiamentos - Curto Prazo	(18.510)	(26.947)	(34.322)	(26.417)	(26.279)	42,0%
(-) Empréstimos e Financiamentos - Longo Prazo	(93.902)	(85.348)	(86.149)	(75.643)	(69.239)	-26,3%
(=) Caixa (dívida) Líquido	(76.034)	(76.097)	245.149	248.184	240.455	-416,2%

A posição de disponibilidades da Companhia é de R\$336,0 milhões ao fim do 2T21, 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 primeiro semestre 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.

	2T20	2T21	Δ %	6M20	6M21	Δ %
Lucro antes do imposto de renda	2.931	9.754	232,8%	7.579	17.949	136,8%
Itens que não afetam o caixa	6.704	(796)	(111,9%)	14.934	5.288	(64,6%)
Variações no capital de giro	8.277	(4.318)	(152,2%)	13.921	(12.495)	(189,8%)
Caixa gerado nas operações	17.912	4.640	-74,1%	36.434	10.742	-70,5%
Conversão de Caixa Operacional (FCFF / Ebitda)	1,9x	0,4x		1,7x	0,4x	
Pagamento de juros sobre empréstimos/financ., arrendamentos e contingências	(619)	(1.592)	157,2%	(1.634)	(3.264)	99,8%
Pagamento de dividendos	-	(2.940)	100,0%	-	(2.940)	100,0%
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.034)	(45)	(95,6%)	(2.004)	(45)	(97,8%)
Caixa líquido (aplicado) gerado em atividades operacionais	16.259	63	(99,6%)	32.796	4.494	(86,3%)
Caixa líquido (aplicado) gerado em atividades de investimento	(1.207)	(5.301)	339,2%	(2.945)	12.631	(528,9%)
Caixa líquido (aplicado) gerado em atividades de financiamento	(15.458)	(8.016)	-48,1%	(18.381)	(29.090)	58,3%
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	36.784	115.708	214,6%	24.908	114.417	359,4%
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	36.378	102.453	181,6%	36.378	102.453	181,6%

A geração de caixa operacional foi de R\$ 10,7 milhões no acumulado de 2021 (-70,5% vs. 6M20) e de R\$ 4,6 milhões no 2T21 (-74,1% vs. 2T20). A variação é decorrente principalmente de um aumento pontual do saldo de recebíveis no final do primeiro trimestre, dinâmica que deve apresentar normalização para os próximos trimestres.

Social

A Neogrid é engajada com as questões sociais, realiza investimentos e compromete-se com a saúde e segurança de seus colaboradores e da sociedade, desde março de 2020 implantamos o modelo de trabalho remoto para toda nossa equipe. A Companhia promove iniciativas focadas bem-estar, ergonomia e desenvolvimento da equipe, além de disponibilizar um auxílio para ajudar nos custos inerentes ao teletrabalho.

A atenção e cuidado com nosso pessoal nos ajudou a obter melhores resultados, por meio de uma cultura de confiança, alto desempenho e inovação. Somos felizes em anunciar que a Neogrid está entre as melhores empresas para se trabalhar, conquistando o selo Great Place to Work®.



Além disso, a Companhia está ativa em projetos que promovem o desenvolvimento de pessoas e o impacto social em um só movimento. Desde 2020 estamos inclusos no programa *Think Tank* Criando o Futuro, que acontece em parceria com o Projeto Resgate, com o objetivo de formar líderes transformacionais e buscar soluções para problemas relevantes da sociedade, através do incentivo a prática da autorresponsabilidade para fazer a diferença na sociedade. Cada jornada do *Think Tank* Criando o Futuro acontece sob o signo de uma causa engajadora, que na edição de 2021 é “Empreender para Aprender”, e com base em quatro eixos orientadores: despertar, conscientizar, capacitar e apoiar.

O programa gera valor compartilhado para a comunidade e dialoga com os esforços da Neogrid para engajar suas equipes na concretização do ambicioso propósito de **“Criar um mundo onde as empresas funcionam no ritmo dos consumidores”**. Participantes de empresas, estudantes bolsistas do projeto resgate e estudantes de universidades, ganham conhecimento, mentoria e desenvolvem soft skills, habilidades para resolver problemas complexos, de comunicação, de inovação, ampliam network, reforçam a conexão com seu propósito e enriquecem sua contribuição social, com apoio de métodos e conceitos reconhecidos, como o *Design Thinking* e Teoria U.



Em 2021, a Neogrid participa com profissionais que atuam na mentoria dos projetos e com um investimento financeiro, que ajuda a financiar o programa nesta edição. Essa parceria reforça nossos valores de Excelência, Responsabilidade, Inovação e Simplicidade tanto para a comunidade como para a própria Companhia.

M&A



Em julho de 2021 anunciamos investimento na Horus, uma companhia SaaS de inteligência de mercado, que possui soluções para entregar insights estratégicos aos seus clientes, seja a indústria ou o varejo, sobre o perfil e hábitos dos consumidores, criando uma plataforma de dados de consumo incluindo preços, produtos, marcas, categorias, volume e presença no ponto de venda.

Com a operação, a Neogrid amplia sua oferta de soluções de tecnologia ao mercado, e passa a explorar sinergias desenvolvendo o potencial de crescimento da Horus, integrando-a ao ecossistema de dados e empresas conectadas à plataforma da Neogrid.

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.

NOVOS PRODUTOS

Realizamos o lançamento do “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 nos negócios de nossos clientes. Para isso utiliza-se como base os dados de performance dos produtos nos canais de venda. Com os dados do varejo, o novo produto sinaliza, de forma simples e intuitiva, as oportunidades na cadeia de abastecimento do próprio varejo e da indústria, monitorando os estoques e trazendo análises de negócio de forma rápida para a tomada de decisão evitando a redução nas vendas. Já com os dados do distribuidor, a ferramenta mostra como a indústria pode contribuir com seus distribuidores no cumprimento do plano de negócios combinado, positivando vendas com o mix ideal em cada loja e atuando dentro da política de preço e região definida.

Por meio do novo produto nossos clientes podem avaliar os principais fatores capazes de potencializar seu crescimento e até mesmo os responsáveis pela redução nas vendas, possibilitando também que identifiquem as principais causas para a indisponibilidade nos pontos de venda, que otimizem a gestão dos produtos e que tenham níveis de estoque mais saudáveis



VIU, a nova solução de **visibilidade** da Neogrid

Com ela, você sabe **tudo o que está acontecendo com os produtos** nos varejos e distribuidores - e consegue se **antecipar** para corrigir os problemas com **insights inteligentes de reposição e execução em loja.**

Feedbacks coletados durante a fase de testes, realizados por participantes do varejo e indústria:

“O módulo de vendas atende as minhas necessidades como varejo, dando uma visão resumida do que praticamente fazemos diariamente, os comparativos são de fato aqueles que preciso, principalmente nos cenários de variação por região e bandeira. “

Head de Supply

“Esse módulo reduz minhas atividades em quase 1 dia por semana. “
“As visões disponíveis na tela de panorama de estoques no CD, me permitem prever algumas ações através do indicador de Pré-ruptura, os filtros prontos agilizam muito meu trabalho. “

Gerente de Desenv. de Canal

“Módulo de processamento de dados está funcional e permite uma visão efetiva para análises gerenciais. “

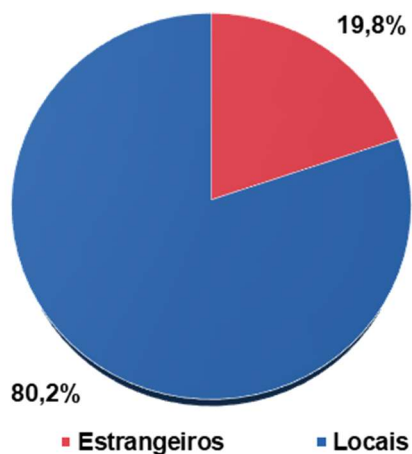
“Damos nota 10 para o módulo de vendas. “

Coordenação de Adm Vendas

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 45,8%.

A seguir demonstramos a abertura do *Free Float* em 30/06/2021:



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.

CAGR: Taxa composta de crescimento.

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.

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.

IPO: Oferta inicial de ações.

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.

Regra dos 40: refere-se à combinação equilibrada de crescimento de receita recorrente e rentabilidade (margem EBITDA), que resulte numa soma superior a 40 pontos percentuais combinando o percentual.

SaaS: *Software As a Service*.

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

User Friendly: Interface amigável para facilitar navegação dos usuários

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	6
--------------------------------	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020	8
--------------------------------	---

Demonstração do 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	15
--------------------------------	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	16
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020	17
--------------------------------	----

Demonstração do Valor Adicionado	18
----------------------------------	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/06/2021
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)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	549.871	565.202
1.01	Ativo Circulante	288.602	320.480
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	60.046	65.836
1.01.02	Aplicações Financeiras	227.308	251.203
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	227.308	251.203
1.01.03	Contas a Receber	341	312
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	341	312
1.01.06	Tributos a Recuperar	460	21
1.01.07	Despesas Antecipadas	303	456
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	144	2.652
1.01.08.03	Outros	144	2.652
1.02	Ativo Não Circulante	261.269	244.722
1.02.02	Investimentos	261.269	244.722
1.02.02.01	Participações Societárias	261.269	244.722
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	261.269	244.722

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	549.871	565.202
2.01	Passivo Circulante	25.172	39.236
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	54	43
2.01.01.01	Obrigações Sociais	54	43
2.01.02	Fornecedores	531	863
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	531	863
2.01.03	Obrigações Fiscais	148	214
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	148	214
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	24.212	32.134
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	24.212	32.134
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	24.212	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	227	3.047
2.01.06.02	Outras Provisões	227	3.047
2.02	Passivo Não Circulante	56.217	72.297
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	56.217	72.273
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	56.217	72.273
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	56.217	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	468.482	453.669
2.03.01	Capital Social Realizado	469.908	469.908
2.03.02	Reservas de Capital	-41.436	-42.594
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	-16.016	-16.016
2.03.02.04	Opções Outorgadas	5.464	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	15.232	0
2.03.07	Ajustes Acumulados de Conversão	1.959	3.536

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	8.241	15.178	3.119	7.878
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-1.698	-2.640	-131	-251
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-92	-306	-469	-838
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	10.031	18.124	3.719	8.967
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	8.241	15.178	3.119	7.878
3.06	Resultado Financeiro	662	59	-1.534	-3.381
3.06.01	Receitas Financeiras	2.344	3.780	1	12
3.06.02	Despesas Financeiras	-1.682	-3.721	-1.535	-3.393
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	8.903	15.237	1.585	4.497
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	8.903	15.237	1.585	4.497
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	8.903	15.237	1.585	4.497
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,03760	0,06440	0,00960	0,02680
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,03740	0,06400	0,00920	0,02600

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	8.903	15.237	1.585	4.497
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-3.732	-1.577	473	2.224
4.03	Resultado Abrangente do Período	5.171	13.660	2.058	6.721

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-9.686	-218
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-3.368	-277
6.01.01.01	Lucro antes dos tributos	15.237	4.497
6.01.01.06	Equivalência Patrimonial	-18.124	-8.967
6.01.01.08	Outorga de Ações	305	835
6.01.01.09	Juros e Variações Cambiais e Monetárias, Líquidos	2.385	3.358
6.01.01.10	Rendimento de aplicações financeiras	-3.171	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-1.014	59
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-439	33
6.01.02.03	Outros Ativos	2.632	30
6.01.02.04	Obrigações Sociais e Trabalhistas	11	-2
6.01.02.05	Fornecedores	-332	-19
6.01.02.06	Impostos a Pagar	-66	-5
6.01.02.07	Outras Contas a Pagar	-2.820	22
6.01.03	Outros	-5.304	0
6.01.03.01	Juros Pagos	-2.364	0
6.01.03.04	Pagamento de dividendos	-2.940	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	27.066	13.236
6.02.07	Pagamento de obrigações por aquisição de investimentos	0	-252
6.02.09	Dividendos Recebidos	0	13.488
6.02.12	Resgate (aplicações) financeiras de curto prazo	27.066	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-23.170	-14.708
6.03.01	Pagamento de empréstimos e financiamentos	-23.999	-19.525
6.03.05	Captação de empréstimos	0	11.999
6.03.06	Partes relacionadas	-24	1.814
6.03.07	Compra de ações	0	-8.996
6.03.11	Venda de ações	853	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-5.790	-1.690
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	65.836	2.497
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	60.046	807

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021**(Reais)**

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	1.158	0	-5	0	1.153
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	305	0	0	0	305
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	15.237	-1.577	13.660
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	15.237	0	15.237
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-1.577	-1.577
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	-1.577	-1.577
5.07	Saldos Finais	469.908	-41.436	22.819	15.232	1.959	468.482

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020**(Reais)**

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	-8.161	0	0	0	-8.161
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	835	0	0	0	835
5.04.04	Ações em Tesouraria Adquiridas	0	-8.996	0	0	0	-8.996
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	4.497	2.224	6.721
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	4.497	0	4.497
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	2.224	2.224
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	2.224	2.224
5.07	Saldos Finais	132.408	-24.519	19.164	4.497	4.299	135.849

DFs Individuais / Demonstração do Valor Adicionado**(Reais)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-1.323	-877
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	0	-835
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-1.018	-42
7.02.04	Outros	-305	0
7.03	Valor Adicionado Bruto	-1.323	-877
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-1.323	-877
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	21.904	8.979
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	18.124	8.967
7.06.02	Receitas Financeiras	3.780	12
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	20.581	8.102
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	20.581	8.102
7.08.01	Pessoal	1.623	210
7.08.01.01	Remuneração Direta	1.623	210
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	0	2
7.08.02.03	Municipais	0	2
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	3.721	3.393
7.08.03.01	Juros	3.721	3.393
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	15.237	4.497
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	15.237	4.497

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	671.176	660.933
1.01	Ativo Circulante	404.411	418.980
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	102.453	114.417
1.01.02	Aplicações Financeiras	233.520	251.203
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	233.520	251.203
1.01.02.01.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	233.520	251.203
1.01.03	Contas a Receber	57.189	43.605
1.01.03.01	Clientes	55.464	42.497
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	1.725	1.108
1.01.06	Tributos a Recuperar	3.133	2.622
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	3.133	2.622
1.01.07	Despesas Antecipadas	7.293	3.307
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	823	3.826
1.01.08.03	Outros	823	3.826
1.02	Ativo Não Circulante	266.765	241.953
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	678	1.273
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	401	478
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	277	795
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	277	795
1.02.02	Investimentos	239	242
1.02.02.01	Participações Societárias	239	242
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	239	242
1.02.03	Imobilizado	14.748	14.548
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	3.933	5.071
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	10.815	9.477
1.02.04	Intangível	251.100	225.890
1.02.04.01	Intangíveis	31.021	24.358
1.02.04.02	Goodwill	220.079	201.532

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	671.176	660.933
2.01	Passivo Circulante	85.805	84.683
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	14.087	13.155
2.01.01.01	Obrigações Sociais	14.087	13.155
2.01.02	Fornecedores	8.311	5.492
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	8.311	5.492
2.01.03	Obrigações Fiscais	5.137	6.089
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	5.137	6.089
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	30.496	39.504
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	26.279	34.322
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	26.279	34.322
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	4.217	5.182
2.01.05	Outras Obrigações	20.769	10.312
2.01.05.02	Outros	20.769	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	12.164	0
2.01.05.02.05	Outros passivos	8.605	7.377
2.01.06	Provisões	7.005	10.131
2.01.06.02	Outras Provisões	7.005	10.131
2.02	Passivo Não Circulante	116.889	122.581
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	73.714	88.479
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	69.239	86.149
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	69.239	86.149
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	4.475	2.330
2.02.02	Outras Obrigações	3.901	0
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	55	0
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	55	0
2.02.02.02	Outros	3.846	0
2.02.02.02.03	Obrigações por Aquisição de Investimentos	3.708	0
2.02.02.02.04	Outros Passivos	138	0
2.02.03	Tributos Diferidos	38.909	33.732
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	38.909	33.732
2.02.04	Provisões	365	370
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	365	370
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	365	370
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	468.482	453.669
2.03.01	Capital Social Realizado	469.908	469.908
2.03.02	Reservas de Capital	-41.436	-42.594
2.03.02.02	Reserva Especial de Ágio na Incorporação	-16.016	-16.016
2.03.02.04	Opções Outorgadas	5.464	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	15.232	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2.03.07	Ajustes Acumulados de Conversão	1.959	3.536

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	58.736	117.090	50.350	100.998
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-20.435	-39.279	-19.011	-34.513
3.03	Resultado Bruto	38.301	77.811	31.339	66.485
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-30.487	-59.489	-25.886	-52.800
3.04.01	Despesas com Vendas	-7.005	-14.258	-6.089	-11.933
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-23.649	-45.060	-18.999	-39.595
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	167	-168	-798	-1.272
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	0	-3	0	0
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	7.814	18.322	5.453	13.685
3.06	Resultado Financeiro	1.940	-373	-2.522	-6.106
3.06.01	Receitas Financeiras	3.024	4.646	368	661
3.06.02	Despesas Financeiras	-1.084	-5.019	-2.890	-6.767
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	9.754	17.949	2.931	7.579
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-851	-2.712	-1.346	-3.082
3.08.01	Corrente	-45	-45	-1.034	-2.004
3.08.02	Diferido	-806	-2.667	-312	-1.078
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	8.903	15.237	1.585	4.497
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	8.903	15.237	1.585	4.497
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	8.903	15.237	1.585	4.497
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	8.903	15.237	1.585	4.497
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-3.732	-1.577	473	2.224
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	5.171	13.660	2.058	6.721
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	5.171	13.660	2.058	6.721

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	4.494	32.796
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	23.237	22.513
6.01.01.01	Lucro antes dos tributos	17.949	7.579
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	8.319	8.225
6.01.01.04	Perda (ganho) na baixa de Ativos	-434	-59
6.01.01.05	Provisão para perda esperada	-1.220	83
6.01.01.06	Equivalência Patrimonial	3	0
6.01.01.07	Provisão para Contingências	272	10
6.01.01.08	Outorga de Ações	305	835
6.01.01.09	Juros e Variações Cambiais e Monetárias, Líquidos	1.214	5.724
6.01.01.11	Rendimento de aplicações financeiras	-3.171	0
6.01.01.12	Alienação de intangível	0	116
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-12.494	13.921
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	-11.577	-4.478
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-456	3.454
6.01.02.04	Outros Ativos	-885	394
6.01.02.05	Obrigações Sociais e Trabalhistas	681	2.731
6.01.02.06	Fornecedores	2.789	3.462
6.01.02.07	Receitas diferidas	1.228	1.432
6.01.02.08	Impostos a Pagar	-1.148	3.196
6.01.02.09	Outras Contas a Pagar	-3.126	3.730
6.01.03	Outros	-6.249	-3.638
6.01.03.01	Juros Pagos	-2.987	-1.634
6.01.03.02	Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	-45	-2.004
6.01.03.03	Pagamento de Contingências	-277	0
6.01.03.04	Pagamento de dividendos	-2.940	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	12.632	-2.945
6.02.03	Aumento de Intangíveis	-1.243	-273
6.02.04	Valor na Venda de Ativos Imobilizados	1.132	2.083
6.02.06	Aumento de Ativo Imobilizado	-103	-3.288
6.02.07	Pagamento de obrigações por aquisição de investimentos	-8.098	-1.467
6.02.10	Partes relacionadas	90	0
6.02.12	Resgate (aplicações) financeiras de curto prazo	20.854	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-29.090	-18.381
6.03.01	Pagamento de empréstimos e financiamentos	-25.005	-18.069
6.03.04	Pagamento das parcelas de arrendamento mercantil	-3.561	-3.733
6.03.05	Captação de empréstimos	0	12.417
6.03.06	Partes relacionadas	-1.377	0
6.03.07	Compra de ações	0	-8.996
6.03.11	Venda de ações	853	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-11.964	11.470
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	114.417	24.908
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	102.453	36.378

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021**(Reais)**

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	1.158	0	-5	0	1.153	0	1.153
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	305	0	0	0	305	0	305
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	15.237	-1.577	13.660	0	13.660
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	15.237	0	15.237	0	15.237
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-1.577	-1.577	0	-1.577
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	-1.577	-1.577	0	-1.577
5.07	Saldos Finais	469.908	-41.436	22.819	15.232	1.959	468.482	0	468.482

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020**(Reais)**

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	-8.161	0	0	0	-8.161	0	-8.161
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	835	0	0	0	835	0	835
5.04.04	Ações em Tesouraria Adquiridas	0	-8.996	0	0	0	-8.996	0	-8.996
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	4.497	2.224	6.721	0	6.721
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	4.497	0	4.497	0	4.497
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	2.224	2.224	0	2.224
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	2.224	2.224	0	2.224
5.07	Saldos Finais	132.408	-24.519	19.164	4.497	4.299	135.849	0	135.849

DFs Consolidadas / Demonstração do Valor Adicionado**(Reais)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
7.01	Receitas	129.327	110.139
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	127.774	110.544
7.01.02	Outras Receitas	333	0
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	1.220	-405
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-33.738	-24.509
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-9.841	-10.285
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-23.701	-13.787
7.02.04	Outros	-196	-437
7.03	Valor Adicionado Bruto	95.589	85.630
7.04	Retenções	-8.319	-8.225
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-8.319	-8.225
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	87.270	77.405
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	4.643	661
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-3	0
7.06.02	Receitas Financeiras	4.646	661
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	91.913	78.066
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	91.913	78.066
7.08.01	Pessoal	57.766	53.230
7.08.01.01	Remuneração Direta	39.092	36.475
7.08.01.02	Benefícios	8.559	8.587
7.08.01.03	F.G.T.S.	2.597	2.521
7.08.01.04	Outros	7.518	5.647
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	13.396	12.631
7.08.02.01	Federais	11.141	10.608
7.08.02.03	Municipais	2.255	2.023
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	5.514	7.708
7.08.03.01	Juros	5.019	6.767
7.08.03.02	Aluguéis	495	941
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	15.237	4.497
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	15.237	4.497

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1.1 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	Controladas			
			Participação Direta		Participação Indireta	
			30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	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%	

Razão Social	Sede	Obs	Coligadas			
			Participação Direta		Participação Indireta	
			30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
R&B Rastreabilidade Brasil S.A. (2)	BRA	(f)			5,78%	5,78%

(1) Empresa adquirida em 22/03/2021 pela controlada Neogrid Informática Ltda

(2) A R&B Rastreabilidade Brasil 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.

(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.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(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) 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.

Impactos causados pela pandemia da Covid-19

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

- (i) Comitê de Crise 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 suas unidades, bem como avaliação do retorno gradual e voluntário dos colaboradores aos escritórios, em segurança, com base nas orientações dos oficiais de saúde das cidades nas quais possui unidades;
- (iii) suspensão das viagens nacionais e internacionais; 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 10 de agosto de 2021.

1.2 Base de preparação

As informações financeiras intermediárias da Companhia, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de junho 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).

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 **(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

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.

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 junho de 2021 foram determinados de acordo com os critérios e as práticas contábeis divulgadas em notas explicativas específicas.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(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.

NEGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

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

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

	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020	Risco	Provável	+10%	+20%	-10%	-20%
Ativos						R\$ 5,10	R\$ 5,61	R\$ 6,12	R\$ 4,59	R\$ 4,08
Caixa e Equivalentes de										
Caixa										
Contas a Receber	USD 2.667	USD 1.544	R\$ 13.342	R\$ 8.024	Dólar					
Outros Ativos	USD 455	USD 420	R\$ 2.277	R\$ 2.183	Dólar					
	USD 2	USD 3	R\$ 12	R\$ 13	Dólar					
	USD 3.124	USD 1.967	R\$ 15.631	R\$ 10.220		R\$ 306	R\$ 1.899	R\$ 3.493	R\$ (1.288)	R\$ (2.882)
Passivos										
Contas a Pagar	USD 427	USD 432	R\$ 2.137	R\$ 2.246	Dólar					
	USD 427	USD 432	R\$ 2.137	R\$ 2.246		R\$ 42	R\$ 260	R\$ 478	R\$ (176)	R\$ (394)
Efeito Líquido	USD 2.697	USD 1.535	R\$ 13.494	R\$ 7.974		R\$ 264	R\$ 1.639	R\$ 3.015	R\$ (1.112)	R\$ (2.488)
Ativos						R\$ 7,04	R\$ 7,74	R\$ 8,45	R\$ 6,34	R\$ 5,63
Caixa e Equivalentes de										
Caixa										
Contas a Receber	GBP 400	GBP 587	R\$ 2.766	R\$ 4.167	Libra Esterlina					
Outros Ativos	-	-	-	-	Libra Esterlina					
	-	77	-	544	Libra Esterlina					
	GBP 400	GBP 664	R\$ 2.766	R\$ 4.711		R\$ 53	R\$ 335	R\$ 617	R\$ (229)	R\$ (511)
Passivos										
Contas a Pagar	GBP 5	GBP 4	R\$ 31	R\$ 26	Libra Esterlina					
	GBP 5	GBP 4	R\$ 31	R\$ 26		R\$ 1	R\$ 4	R\$ 7	R\$ (3)	R\$ (6)
Efeito Líquido	GBP 395	GBP 660	R\$ 2.735	R\$ 4.685		R\$ 52	R\$ 331	R\$ 610	R\$ (226)	R\$ (505)
Ativos						R\$ 6,04	R\$ 6,64	R\$ 7,25	R\$ 5,44	R\$ 4,83
Caixa e Equivalentes de										
Caixa										
Contas a Receber	EUR 1.023	EUR 790	R\$ 6.064	R\$ 5.041	Euro					
Outros Ativos	EUR 733	EUR 466	R\$ 4.343	R\$ 2.974	Euro					
	EUR 1	EUR -	R\$ 7	-	Euro					
	EUR 1.757	EUR 1.256	R\$ 10.414	R\$ 8.015		R\$ 197	R\$ 1.259	R\$ 2.320	R\$ (864)	R\$ (1.925)
Passivos										
Contas a Pagar	EUR 18	EUR 159	R\$ 109	R\$ 1.015	Euro					
	EUR 18	EUR 159	R\$ 109	R\$ 1.015		R\$ 2	R\$ 13	R\$ 24	R\$ (9)	R\$ (20)
Efeito Líquido	EUR 1.739	EUR 1.097	R\$ 10.305	R\$ 7.000		R\$ 195	R\$ 1.246	R\$ 2.296	R\$ (855)	R\$ (1.905)
Efeito Líquido Geral						R\$ 511	R\$ 3.216	R\$ 5.921	R\$ (2.193)	R\$ (4.898)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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 junho 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 junho de 2021, foram definidos 03 cenários diferentes para risco de diminuição do CDI. Com base no índice acumulado até junho de 2021, que foi de 6,50% ao ano, e este definido como cenário I provável; a partir deste, foram de 10% (cenário II) e 20% (cenário III).

			30/06/2021		
	Saldos	Risco	Cenário Provável (I)	Cenário (II)	Cenário (III)
Aplicação Financeira Consolidada		Redução		10,0%	20,0%
<i>Receita Financeira</i>	R\$ 309.123	CDI (ano)	6,50%	5,85%	5,20%
			<i>R\$ 20.093</i>	<i>R\$ 18.084</i>	<i>R\$ 16.074</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 junho de 2021, foram definidos três cenários diferentes. Com base nos valores dos indicadores de CDI e IPCA vigentes em 30 de junho 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 junho 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 junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

			30/06/2021		
	Saldos	Risco	Cenário Provável (I)	Cenário (II)	Cenário (III)
Capital de Giro - Debentures <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 80.429	Aumento CDI + 2,8% a.a.	9,48% R\$ 7.626	10,0% 10,43% R\$ 8.389	20,0% 11,38% R\$ 9.153
Capital de Giro - Folha <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 147	Aumento 3,75% a.a.	3,75% R\$ 6	10,0% 4,13% R\$ 6	20,0% 4,50% R\$ 7
Capital de Giro - Pronampe <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 63	Aumento SELIC + 1,27% a.a.	7,85% R\$ 5	10,0% 8,64% R\$ 5	20,0% 9,42% R\$ 6
Financiamentos FINEP atrelados IPCA <i>Despesa Financeira estimada</i>	R\$ 14.879	Aumento TJLP + 4,5% a.a.	5,97% R\$ 888	10,0% 6,57% R\$ 978	20,0% 7,16% R\$ 1.065

(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	
	30/06/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	102.453	114.417
Aplicações financeiras de curto prazo	233.520	251.203
Contas a receber de clientes	55.464	42.497
Total	391.437	408.117

(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 mantém 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.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora			
	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre dois e cinco anos	Acima de cinco anos
Em 30 de junho de 2021				
Empréstimos	27.250	26.035	33.024	-
Fornecedores e outras obrigações	531	-	-	-
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 junho de 2021				
Empréstimos	29.961	28.677	38.011	7.708
Fornecedores e outras obrigações	8.311	-	-	-
Passivo de arrendamento	5.335	2.748	2.023	-
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	-

(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.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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 junho de 2021 e de 31 de dezembro de 2020 podem ser assim sumariados:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Total dos empréstimos (Nota 14)	80.429	104.407	95.518	120.471
Menos: caixa e equivalentes de caixa (Nota 7a)	(60.046)	(65.836)	(102.453)	(114.417)
Menos: aplicações financeiras (Nota 7b)	(227.308)	(251.203)	(233.520)	(251.203)
Dívida líquida	(206.925)	(212.632)	(240.455)	(245.149)
Total do patrimônio líquido	468.482	453.669	468.482	453.669
Total do capital	261.557	241.037	228.027	208.520
Índice de alavancagem financeira - %	-79%	-88%	-105%	-117%

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

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.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Investimentos avaliados por equivalência patrimonial	261.269	244.722	239	242
	261.269	244.722	239	242

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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 30/06/2021	Neogrid North America 31/12/2020	Neogrid Netherlands 30/06/2021	Smartket 30/06/2021	R&B Rastreabilidade 30/06/2021	31/12/2020
Circulante						
Ativo	83.123	77.026	11.632	1.815	423	278
Passivo	(45.301)	(31.146)	(4.704)	(882)	(224)	(173)
Ativo Circulante Líquido	37.822	45.880	6.928	933	199	105
Não Circulante						
Ativo	275.622	243.939	106	90	3.934	4.085
Passivo	(75.654)	(63.721)	-	(470)	-	-
Ativo Não Circulante Líquido	199.968	180.218	106	(380)	3.934	4.085
Patrimônio Líquido	237.790	226.098	7.034	553	4.133	4.190

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021
(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(ii) Demonstração sintética do resultado

	Diretas				Controladas		Coligada	
	Neogrid Software	Neogrid Informática	Neogrid North America	Smarket	Neogrid Netherlands	Indiretas	Indireta	R&B Rastreabilidade
	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2021	30/06/2021
Receitas	44.249	91.857	55.064	1.370	11.766	5.237	580	580
Lucro/(prejuízo) antes do IR e CS	7.978	14.875	(755)	(256)	7.851	2.814	(650)	(650)
Despesa de IR e CS	(3.779)	(2.667)	697	(45)	-	-	-	-
Lucro líquido/(prejuízo)	4.199	12.208	(58)	(301)	7.851	2.814	(650)	(650)

(iii) Demonstração sintética do resultado abrangente

	Diretas				Controladas		Coligada	
	Neogrid Software	Neogrid Informática	Neogrid North America	Smarket	Neogrid Netherlands	Indiretas	Indireta	R&B Rastreabilidade
	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2021	30/06/2021
Lucro líquido/(prejuízo)	4.199	12.208	(58)	(301)	7.851	2.814	(650)	(650)
Outros resultados abrangentes	-	(516)	316	-	-	-	-	-
Total do resultado abrangente	4.199	11.692	258	(301)	7.851	2.814	(650)	(650)

NEGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021
(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(iv) Reconciliação das informações financeiras dos investimentos

	NeoGrid N.A. LLC		Controladora	Consolidado
	NeoGrid Informática	NeoGrid N.A. LLC	30/06/2021	30/06/2021
Participação no capital votante %	100%	100%	-	5,78%
Informações em 30 de junho				
Capital subscrito e integralizado	210.000	39.331	249.331	14.067
Patrimônio líquido	237.790	23.479	261.269	4.133
Resultado do exercício	12.208	5.916	18.124	(650)
Movimentação dos Investimentos:				
No início do exercício	226.098	18.624	244.722	242
Resultado de equivalência patrimonial	12.208	5.916	18.124	(3)
Ajustes acumulados de conversão	(516)	(1.061)	(1.577)	-
No final do exercício	237.790	23.479	261.269	239

NEGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias

em 30 de junho de 2021

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

	Neogrid Informática		Neogrid Software		Neogrid N.A. LLC		Controladora		Consolidado	
	100%	100%	100%	100%	100%	100%	31/12/2020	Total dos Investimentos	31/12/2020	R&B Rastreabilidade
Participação no capital votante %	100%	100%	100%	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	245.651	-				
Ajustes reflexos	(1.735)	1.735	-	-	-	-				
Aumento (Redução) de capital	(12.287)	-	-	(12.287)	(12.287)	58				
Incorporação	30.264	(30.264)	-	-	-	-				
Dividendos recebidos (distribuídos)	(5.760)	(9.562)	-	(15.322)	(15.322)	-				
Resultado de equivalência patrimonial	8.137	3.231	13.851	25.219	25.219	184				
Ajustes acumulados de conversão	323	-	1.138	1.461	1.461	-				
No final do período	226.098	-	18.624	244.722	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 junho 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 aloca-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.

Em 22 de março de 2021, a Companhia adquiriu através da sua controlada Neogrid Informática Ltda. a totalidade do capital social da Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda, bem como dos direitos de subscrição ou opção de compra de quotas dos investidores da empresa adquirida.

A Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda fica sediada em Florianópolis-SC e foi fundada em 2013. Possui uma plataforma com ferramentas de gestão e criação de promoções e trade marketing através da inteligência de dados, oferecendo soluções que visam facilitar a tomada de decisões mais seguras e estratégicas no dia a dia do varejo.

A aquisição da Smarket 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\$ 19.368.

A tabela a seguir resume a contraprestação paga para Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda 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 junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Mensuração Inicial 22/03/2021	Laudo Avaliação 30/06/2021	Ajustes 30/06/2021
Contraprestação			
Contraprestação	26.000	26.000	-
Ajuste a valor presente		(2.030)	(2.030)
Instrumentos patrimoniais emitidos	120	120	-
Total da contraprestação	26.120	24.090	(2.030)
Disponibilidades	90	90	-
Contas a receber de clientes	170	170	-
Adiantamentos	4	4	-
Impostos a Recuperar	55	55	-
Outras Contas a Receber	27	27	-
Imobilizado	78	78	-
Relacionamento com cliente (incluído em intangíveis) (NE 12)	2.779	753	(2.026)
Tecnologia (incluídas em intangíveis) (NE 12)	6.949	9.045	2.096
Fornecedores	(30)	(30)	-
Empréstimos e Financiamentos	(242)	(242)	-
Obrigações Sociais	(251)	(251)	-
Obrigações Tributárias	(334)	(334)	-
Mútuo	(1.241)	(1.311)	(70)
Total de ativos líquidos identificáveis (Passivo a descoberto)	8.054	8.054	0
IR e CS Diferidos	(3.308)	(3.332)	(24)
Ágio	21.374	19.368	(2.006)
Total de ativos líquidos identificáveis (Passivo a descoberto) + Ágio	26.120	24.090	(2.030)

Os ajustes ocorreram devido a 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.

7. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

(a) Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Recursos em banco e em caixa	3.220	3.036	26.850	21.753
Depósitos bancários de curto prazo	56.826	62.800	75.603	92.664
	60.046	65.836	102.453	114.417

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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 junho de 2021 foi de 116,1% do CDI.

(b) Aplicações financeiras de curto prazo

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
CDB	8.417	-	9.109	-
Compromissada	-	251.203	-	251.203
Fundos	218.891	-	224.411	-
	227.308	251.203	233.520	251.203

As aplicações financeiras de curto prazo são mantidas com a finalidade de atender a compromissos de investimentos. Estão remuneradas à média de 111,1% 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	3.171	3.171
(+) Aplicações	237.318	243.530
(-) Resgates	(264.033)	(264.033)
(-) IRRF	(351)	(351)
Saldo em 30 de junho de 2021	227.308	233.520

8. Contas a receber de clientes

	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
Contas a receber de cliente no país	51.232	41.376
Contas a receber de cliente no exterior	7.223	5.414
	58.455	46.790
Provisão p/ perdas de contas a receber de clientes	(2.991)	(4.293)
	55.464	42.497

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

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

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

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

	30/06/2021		31/12/2020	
A vencer	43.946	75,18%	34.359	73,43%
Até 30 dias	4.213	7,21%	5.199	11,11%
Entre 31 a 60 dias	2.627	4,49%	1.753	3,75%
Entre 61 a 90 dias	1.395	2,39%	717	1,53%
Entre 91 a 120 dias	1.448	2,48%	448	0,96%
Entre 121 a 150 dias	964	1,65%	393	0,84%
Entre 151 a 180 dias	527	0,90%	284	0,61%
Acima de 181 dias	3.335	5,71%	3.637	7,77%
Totais vencidos	14.509	24,82%	12.431	26,57%
Total Geral (Vencidos e a Vencer)	58.455		46.790	

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

	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
Saldo Anterior	(4.293)	(1.967)
(Provisões) e reversões	1.220	(2.964)
Baixa por realização	(37)	(52)
Reversão por recebimento	119	690
Saldo Final	(2.991)	(4.293)

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

	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
Reais	51.232	41.376
Dólares americanos	2.395	686
Euros	4.828	4.728
	58.455	46.790

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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:

	<u>30/06/2021</u>	<u>Consolidado</u> <u>31/12/2020</u>
Neogrid Informática S.A.	(38.909)	(33.732)
Diferenças temporárias	3.608	4.730
Prejuízo fiscal	11.427	8.673
Amortiz. Mais Valia-Intangíveis Accera	696	879
Amortiz. Mais Valia-Intangíveis Trade Force	189	252
Amortização ágio Newchain	(867)	(867)
Amortização ágio Expert Easy	(874)	(874)
Amortização ágio Bis Company	(20.826)	(19.378)
Amortização ágio Trade Force	(269)	(223)
Amortização ágio Accera	(10.393)	(7.558)
Amortização ágio Accera (IRCS diferido mais-valia)	(4.461)	(5.282)
Amortização ágio Smarket (IRCS diferido mais-valia)	(3.134)	-
Outros diferimentos	250	171
Amortização do ágio Mercador	(12.534)	(12.534)
Amortização do ágio G2KA	(1.721)	(1.721)
Tributos diferidos passivos líquidos	(38.909)	(33.732)

Reconciliação do imposto de renda e da contribuição social

	<u>30/06/2021</u>	<u>Consolidado</u> <u>30/06/2020</u>
Lucro (Prej.) antes do imposto de renda e contribuição social	17.949	7.579
Imposto de renda e contribuição social à alíquota de 34%	(6.103)	(2.577)
Equivalência patrimonial	2.668	957
Despesas indedutíveis	(32)	(26)
Incentivo a inovação tecnológica	-	53
Perda prejuízo fiscal pela incorporação	-	(494)
Outras diferenças permanentes	755	(995)
Despesa com imposto de renda e contribuição social	(2.712)	(3.082)
Imposto de renda e contribuição social - correntes	(45)	(2.004)
Imposto de renda e contribuição social - diferidos	(2.667)	(1.078)
Taxa efetiva %	15,11	40,67

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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	
	30/06/2021	31/12/2020
Ativos de direito de uso		
Máquinas e equipamentos	2.740	3.711
Software	345	589
Locação de Imóveis e Equipamentos	7.730	5.177
	10.815	9.477
Passivos de arrendamentos		
Circulante	4.217	5.182
Não circulante	4.475	2.330
	8.692	7.512

As adições aos ativos de direito de uso no primeiro semestre de 2021 totalizaram R\$ 3.887 (R\$ 607 no mesmo período em 2020).

(b) Saldos reconhecidos na demonstração do resultado

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

	Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020
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	893	1.102
Software	244	460
Locação de Imóveis	2.183	2.051
	3.320	3.613
Despesas com juros (incluídas nas despesas financeiras - Nota 24)	237	367

Os pagamentos de arrendamentos no primeiro semestre de 2021 totalizaram R\$ 3.561 (R\$ 3.733 no mesmo período em 2020).

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(c) Divulgações adicionais requeridas pela CVM

Ativos de direito de uso

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	3.887
Ajustes por remensuração	771
Despesa de depreciação e amortização	(3.320)
Saldo dos ativos de direito de uso em 30 de junho de 2021	10.815

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	237
Juros pagos	(243)
Adição por novos contratos	3.965
Ajustes por remensuração	782
Pagamentos	(3.561)
Saldo dos passivos de arrendamento em 30 de junho de 2021	8.692

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	4.594
Entre 1 e 2 anos	2.727
Entre 2 e 5 anos	2.023
Valores não descontados	9.344
Juros embutidos	(652)
Saldo dos passivos de arrendamento em 30 de junho de 2021	8.692

Contratos por prazo e taxa de desconto

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

NEGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias

em 30 de junho de 2021

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

11. Imobilizado

	30/06/2021				31/12/2020	
	Taxas de Depreciação a.a. %		Depreciação acumulada Líquido		Depreciação acumulada Líquido	
	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Custo	Depreciação acumulada	Líquido
Equipamentos de informática	28.024	(27.267)	757	27.882	(27.000)	882
Móveis e utensílios	2.795	(1.996)	799	2.766	(1.921)	845
Benefícios em imóveis locados	6.065	(3.783)	2.282	6.068	(3.508)	2.560
Outros	157	(62)	95	843	(59)	784
	37.041	(33.108)	3.933	37.559	(32.488)	5.071

	30/06/2021				31/12/2020	
	Equipamentos de informática		Benefícios em imóveis locados		Outros	
	Móveis e utensílios	Benefícios em imóveis locados	Outros	Total do Imobilizado		
Saldo em 31/12/2019	801	1.423	1.215	4.750		
Adições	209	1.790	(421)	2.055		
Alienação de imobilizado	(52)	(99)	-	(389)		
Depreciação no exercício	(586)	(554)	(10)	(1.345)		
Saldo em 31/12/2020	882	2.560	784	5.071		
Adições	81	(3)	-	103		
Adições Smart	71	-	-	78		
Alienação de imobilizado	(9)	-	(686)	(698)		
Depreciação no exercício	(268)	(275)	(3)	(621)		
Saldo em 30/06/2021	757	2.282	95	3.933		
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 junho 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 junho de 2021 não houve a necessidade de constituição de provisão.

Garantias

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

12. Intangível

	30/06/2021		31/12/2020	
	Taxas de Amortização a.a. %	Custo	Amortização acumulada	Líquido
Vida útil definida				
Software	20%	12.606	(10.597)	2.009
Carteira de clientes	6,67%	265	(265)	-
Mais-valia de clientes (a)	10% a 18,2%	18.486	(7.608)	10.878
Mais-valia de tecnologia (a)	18,5% a 25%	26.202	(11.871)	14.331
Mais-valia de marcas (a)	22,62%	1.990	(1.670)	320
Marcas e patentes	10%	1.044	(561)	483
Vida útil indefinida				
Direitos comerciais (c)		3.000	-	3.000
Ágios (<i>Goodwill</i>) (b)		220.079	-	220.079
		283.672	(32.572)	251.100
		254.084	(28.194)	225.890

NEGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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 30/06/2021
Software	20%	1.041	1.243	-	-	(275)	2.009
Carteira de clientes	6,67%	-	-	-	-	-	-
Mais-valia de clientes (a)	10% a 18,2%	11.470	753	-	-	(1.345)	10.878
Mais-valia de tecnologia (a)	18,5% a 25%	7.749	9.045	-	-	(2.463)	14.331
Mais-valia de marcas (a)	22,62%	545	-	-	-	(225)	320
Marcas e patentes	10%	553	-	-	-	(70)	483
Direitos comerciais (c)		3.000	-	-	-	-	3.000
Ágios (<i>Goodwill</i>) (b)		201.532	19.368	(821)	-	-	220.079
Total Intangível		225.890	30.409	(821)	-	(4.378)	251.100

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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: aquisição em 2013; incorporação em março de 2014;
 - (ii) Trade Force Serviços em Tecnologia Ltda: aquisição pela Accera em dezembro de 2017; incorporação em agosto de 2018;
 - (iii) Accera Sistemas Estratégicos Ltda: aquisição em outubro de 2018; incorporação em setembro de 2019;
 - (iv) Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda: aquisição em março de 2021
- (b) O ágio sobre investimentos foi gerado na aquisição de participação societária nas seguintes empresas, com as respectivas incorporações posteriores:
- (i) Mercado S.A. - aquisição em 2007 e 2008; incorporação em novembro de 2008;
 - (ii) Newchain Business Solutions Ltda: aquisição em 2008; incorporação em abril de 2014;
 - (iii) Expert-Easy Consultoria em Informática Ltda – aquisição em 2008; incorporação em abril de 2014;
 - (iv) Neogrid North America LLC – aquisição em 2008;
 - (v) G2KA Sistemas Ltda: aquisição em 2013; 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; incorporação em agosto de 2018;
 - (viii) Accera Sistemas Estratégicos Ltda: aquisição em outubro de 2018; incorporação em setembro de 2019;
 - (ix) Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda: aquisição 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.
- (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 junho de 2021 não ocorreram eventos significativos que alterassem o valor recuperável estimado e/ou exigissem uma nova avaliação para essa data base.

13. Fornecedores e outras obrigações

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Fornecedores Mercado Interno	510	863	5.508	1.739
Fornecedores Mercado Interno -partes relacionadas (nota 19b)	-	-	82	101
Fornecedores Mercado Externo	21	-	2.313	3.317
Dividendos a pagar (nota 20d)	-	2.935	-	2.935
Adiantamento de Clientes	-	-	405	334
Outras Contas a Pagar	-	-	3	1
	531	3.798	8.311	8.427

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

14. Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos bancários têm vencimento até 2029 e cupons médios de 0,4206% ao mês. O total dos empréstimos de R\$ 95.518 (R\$ 120.471 em 2020) inclui obrigações garantidas (bancárias e empréstimos garantidos).

Modalidade	Moeda	Encargos em 2021	Ano de vencimento	Controladora		Consolidado	
				30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Debêntures	Real	CDI + 2,75% a.a.	2024	80.429	92.370	80.429	92.370
Capital de giro (nacional)	Real	3,75% a.a.	2023	-	-	147	-
Pronampe	Real	SELIC + 1,75% a.a.	2023	-	-	63	-
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
FINEP	Real	TJLP + 0,36% a.m.	2029	-	-	14.879	15.889
				80.429	104.107	95.518	120.471
Passivo Circulante				24.212	32.134	26.279	34.322
Passivo Não Circulante				56.217	72.273	69.239	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

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 -4,34.

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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	-	242
(-) Pagamento de principal	(23.999)	(25.005)
(-) Pagamento de juros	(2.364)	(2.744)
(+) Juros e variação cambial	2.385	2.554
Saldo em 30 de junho de 2021	80.429	95.518

15. Outras contas a pagar

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Provisão de custos com terceiros	227	3.047	6.725	9.799
Provisão de comissões	-	-	280	332
	227	3.047	7.005	10.131

16. Obrigações por aquisições de investimentos

Estão registradas no passivo, conforme segue:

	30/06/2021
<i>Passivo circulante</i>	
Aquisição Smarket	12.164
	12.164
<i>Passivo não circulante</i>	
Aquisição Smarket	3.708
	3.708
Total de obrigações	15.872

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Em 22 de março de 2021, através da sua controlada Neogrid Informática Ltda, a Companhia adquiriu a totalidade do capital social da Smarket Solutions Software de Apoio a Gestão Ltda, 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\$ 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 por aquisição de investimento em 31 de março de 2021 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.

17. Receitas diferidas

	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
Passivo circulante		
Receita de subscrição (recorrente)	7.775	6.148
Receita de serviços	830	1.229
	8.605	7.377

Em 30 de junho 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	
	30/06/2021	31/12/2020
Trabalhistas	63	193
Cíveis	247	177
Administrativas	55	-
	365	370

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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

	Consolidado			
	Trabalhistas	Cíveis	Administrativas	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	193	177	-	370
(+) Complemento de provisões	166	70	66	302
(-) Reversão de provisão não utilizada	(22)	-	(8)	(30)
(-) Baixa por pagamentos	(274)	-	(3)	(277)
Saldos em 30 de junho de 2021	63	247	55	365

Processos com perdas estimadas como possíveis

Os processos para os quais a perspectiva de perda foi avaliada como possível totalizaram R\$ 3.457 em 30 de junho de 2021, sendo R\$ 1.539 de natureza trabalhista, R\$ 767 de natureza Cível e R\$ 1.151 de natureza administrativa; (em 31 de dezembro de 2020 R\$ 1.456 de natureza trabalhista e R\$ 278 de natureza Cível, totalizando R\$ 1.734).

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\$ 3.779 em 2021 (R\$ 3.013 no mesmo período em 2020). Em 30 de junho de 2021 as despesas com opções de compra de ações concedidas aos administradores foram de R\$305 (R\$ 835 no mesmo período em 2020).

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(b) Outras transações com partes relacionadas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Mútuos:				
Neogrid Informática Ltda (a)	-	24	-	-
Mútuo pessoa ligada (b)	-	-	55	-
Total do passivo não circulante	-	24	55	-

(a) O contrato de mútuo da Neogrid Informática com a Neogrid Participações possui vencimento em 15 de dezembro de 2021 sendo sua 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	
	30/06/2021	31/12/2020
Fornecedores e outras contas a pagar (nota 13)		
Neogrid Datacenter S.A.	-	99
M. Abuhab Participações S.A.	74	-
Camerite Sistemas S.A.	2	2
	76	101

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

	Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020
Neogrid Datacenter S.A. (a)	-	99
M. Abuhab Participações S.A. (b)	304	340
Camerite Sistemas S.A. (c)	9	6
	313	445

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;

20. Patrimônio líquido

(a) Capital social

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

	30/06/2021		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%

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

(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:

	30/06/2021	
	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	-	(54)
Exercidas em 30/10/2020	-	(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 06/04/2021	-	(449)
Em 30 de junho de 2021	-	1.347

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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 junho	Preço de exercício por ação (em reais)	30/06/2021
2022	0,59	449
2023	0,70	449
2024	0,78	449
		<u><u>1.347</u></u>

As despesas com as opções de compra de ações concedidas aos Elegíveis no período findo em 30 de junho de 2021 foram de R\$ 305 (R\$ 835 em 30 de junho 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:

	01/04/2021	01/01/2021	01/04/2020	Consolidado 01/01/2020
	a	a	a	a
	30/06/2021	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2020
Subscrição recorrente	62.554	124.926	55.711	109.575
Serviços	<u>1.884</u>	<u>3.098</u>	<u>2.758</u>	<u>5.421</u>
(-) Cancelamentos	(187)	(250)	(3.355)	(4.451)
(-) PIS / COFINS	(1.898)	(3.776)	(1.658)	(3.366)
(-) INSS	(2.338)	(4.653)	(2.053)	(4.159)
(-) ISS	<u>(1.279)</u>	<u>(2.255)</u>	<u>(1.054)</u>	<u>(2.023)</u>
Receita líquida de vendas	<u>58.736</u>	<u>117.090</u>	<u>50.350</u>	<u>100.998</u>

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

22. Custos e despesas operacionais por natureza

	Consolidado			
	01/04/2021	01/01/2021	01/04/2020	01/01/2020
	a	a	a	a
<u>Por natureza</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>30/06/2020</u>
Salários e benefícios a empregados	(27.074)	(54.041)	(26.498)	(48.886)
Custos com terceiros e comissões	(10.295)	(20.383)	(860)	(5.493)
Assessorias e serviços de terceiros	(2.316)	(2.884)	(1.669)	(2.471)
Despesas comerciais e de marketing	(579)	(780)	(446)	(2.863)
Depreciação e amortização	(4.496)	(8.319)	(4.200)	(8.225)
Despesas indiretas de pessoal	(5.421)	(10.578)	(2.077)	(3.574)
Despesas com alugueis	(364)	(495)	(5.315)	(5.982)
Despesas gerais de consumo	(452)	(839)	(431)	(959)
Despesas com suporte de software e hardwares	(87)	(168)	(142)	(246)
Outras despesas	(5)	(110)	(2.461)	(7.342)
	<u>(51.089)</u>	<u>(98.597)</u>	<u>(44.099)</u>	<u>(86.041)</u>
<u>Por função</u>				
Custos dos produtos vendidos e serviços prestados	(20.435)	(39.279)	(19.011)	(34.513)
Despesas com vendas	(7.005)	(14.258)	(6.089)	(11.933)
Despesas gerais e administrativas	(12.788)	(23.827)	(12.938)	(26.291)
Despesas com pesquisa e desenvolvimento	(10.861)	(21.233)	(6.061)	(13.304)
	<u>(51.089)</u>	<u>(98.597)</u>	<u>(44.099)</u>	<u>(86.041)</u>

No período findo em 30 de junho de 2021 os custos e despesas envolvendo partes relacionadas representaram R\$ 313 (R\$ 445 em 30 de junho de 2020). Nota 19 b.

23. Outras receitas e despesas, líquidas

	Consolidado			
	01/04/2021	01/01/2021	01/04/2020	01/01/2020
	a	a	a	a
<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>	<u>30/06/2020</u>	
Provisão para contingências	(86)	(106)	(10)	(15)
Provisão para perdas com impostos a recuperar	(45)	(90)	(45)	(90)
Outras receitas e (despesas) operacionais	389	333	(274)	(332)
	<u>258</u>	<u>137</u>	<u>(329)</u>	<u>(437)</u>

NEGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

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

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

24. Receitas e despesas financeiras

	Controladora						Consolidado										
	01/04/2021		01/01/2021		01/04/2020		01/01/2020		01/04/2021		01/01/2021		01/04/2020		01/01/2020		
	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	a	
Receitas Financeiras																	
Receitas de aplicações financeiras	2.344	3.780	1	11	2.658	4.221	233	422									
Juros de mora recebidos	-	-	-	-	34	59	31	64									
Descontos e abatimentos obtidos	-	-	-	-	2	32	2	9									
Juros sobre contrato com terceiros	-	-	-	-	3	7	27	40									
Receitas financeiras (AVP)	-	-	-	-	-	-	55	68									
Outras receitas financeiras	-	-	-	1	327	327	20	58									
	2.344	3.780	1	12	3.024	4.646	368	661									
Despesas Financeiras																	
Variação cambial passiva	-	-	-	-	1.831	556	(678)	(2.164)									
Juros sobre empréstimos e financiamentos	-	(188)	(82)	(82)	(311)	(557)	(265)	(399)									
Despesas com IOF	-	-	-	-	(12)	(37)	(10)	(26)									
Descontos e abatimentos concedidos	-	-	-	-	(3)	(26)	(49)	(75)									
Juros e multa de mora pagos	(7)	(39)	(14)	(15)	(284)	(431)	(44)	(52)									
Juros sobre contrato de mútuo	-	-	-	-	(5)	(10)	(4)	(7)									
Juros sobre contas a pagar aquisição de participações	-	-	-	-	-	-	(9)	(24)									
Encargos s/ Locação de Imóveis e equipamentos	-	-	-	-	(132)	(317)	(90)	(191)									
Despesas com financiamentos	-	-	-	-	-	-	(88)	(174)									
Despesas Financeiras (AVP)	-	-	-	-	(229)	(229)	(115)	(121)									
Juros Debêntures/Finep	(1.202)	(2.208)	(1.430)	(3.281)	(1.202)	(2.208)	(1,429)	(3.281)									
Comissão Fiança e seguro garantia	-	-	-	-	(154)	(298)	(45)	(126)									
Outras Despesas Financeiras	(473)	(1.286)	(9)	(15)	(583)	(1.462)	(64)	(127)									
	(1.682)	(3.721)	(1.535)	(3.393)	(1.084)	(5.019)	(2.890)	(6.767)									
	662	59	(1.534)	(3.381)	1.940	(373)	(2.522)	(6.106)									

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho de 2021 (Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

25. Lucro por ação

Referente ao 2º trimestre de 2021:

	Básico		Diluído	
	01/04/2021 a	01/04/2020 a	01/04/2021 a	01/04/2020 a
Lucro por ação	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Número de Ações (em milhares)	236.735	159.163	236.735	159.163
Média ponderada ações (em milhares)	236.735	165.641	236.735	165.641
Opções de compra de ações (em milhares)	-	-	1.224	6.107
Quantidade média ponderada de ações para o lucro básico e diluído por ação (em milhares)	236.735	165.641	237.959	171.748
Resultado do período	8.903	1.585	8.903	1.585
Lucro por ação	0,0376	0,0096	0,0374	0,0092

Referente ao semestre findo em 30 de junho de 2021:

	Básico		Diluído	
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Lucro por ação				
Número de ações (em milhares)	236.735	159.163	236.735	159.163
Média ponderada de ações (em milhares)	236.511	167.952	236.511	167.952
Opções de compra de ações (em milhares)	-	-	1.468	5.089
Quantidade média ponderada de ações para o lucro básico e diluído por ação (em milhares)	236.511	167.952	237.979	173.041
Resultado do exercício	15.237	4.497	15.237	4.497
Lucro por ação	0,0644	0,0268	0,0640	0,0260

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:

	30/06/2021	30/06/2020
Valor contábil líquido (Nota 11)	698	2.024
Lucro (prejuízo) da alienação de imobilizado	434	59
Valores recebidos na alienação de imobilizado	1.132	2.083

(b) Reconciliação da dívida líquida

	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
Empréstimos de curto prazo (Nota 14)	26.279	34.322
Empréstimos de longo prazo (Nota 14)	69.239	86.149
Total da dívida	95.518	120.471
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 7a)	(102.453)	(114.417)
Aplicações financeiras de curto prazo (Nota 7b)	(233.520)	(251.203)
Dívida líquida	(240.455)	(245.149)

NEOGRID PARTICIPAÇÕES S.A.

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras intermediárias em 30 de junho 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\$ 32.769
Imobilizado e prédio locado	Incêndio, raio, outros	R\$ 5.313
Administrativa	Responsabilidade Civil (D&O)	R\$ 30.000
Administrativa	Responsabilidade Civil (POSI)	R\$ 50.000

28. Eventos subsequentes

A Companhia comunicou ao mercado em 20 de julho de 2021, que foi celebrado contrato de investimento entre sua controlada Neogrid Informática Ltda. e os quotistas da GRG Inovações e Tecnologia Ltda (“Horus”).

A Horus é uma empresa SaaS de inteligência de mercado, que possui soluções para entregar insights estratégicos aos seus clientes, seja a indústria ou o varejo, sobre o perfil e hábitos dos consumidores, criando uma plataforma de dados de consumo incluindo preços, produtos, marcas, categorias, volume e presença no ponto de venda. Com a operação, a Neogrid amplia sua oferta de soluções de tecnologia ao mercado.

A estruturação da operação envolve aumento de capital e aquisição de participação societária, em que R\$ 6.000 serão destinados ao caixa da Horus para financiar os projetos de expansão dos negócios, e R\$ 1.000 pagos aos quotistas vendedores. A Neogrid passa a deter 24,14% do capital da 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.

* * *