

Release de Resultados

# 3T24



**claranet**  
Make modern happen®



O desempenho financeiro da Claranet no 3T24 demonstra nosso comprometimento com um modelo de negócios sustentável e perene, que alia disciplina financeira, excelência operacional, ao mesmo tempo que nos preparamos para um novo ciclo de crescimento.

A recente aquisição da ADTsys, marca também a retomada de nossa estratégia de M&A aliado ao nosso histórico de crescimento orgânico.

O Grupo Claranet agora detém 100% da Claranet Brasil, demonstrando o seu compromisso com investimentos e crescimento deste mercado.

Não deixando de olhar oportunidades de aquisição, temos agora um maior foco de inovação tecnológica e crescimento orgânico.



## Antônio Miguel Ferreira CEO

### Definições:

A Claranet Technology segue o ano-fiscal de sua matriz britânica, a Claranet Group Limited, de modo que o seu exercício social compreende o dia 1 de julho de cada ano até o dia 30 de junho do ano seguinte. Diante disso, os trimestres da Claranet possuem o seguinte formato:

1T - Início em 1 de julho e término em 30 de setembro.

2T - Início em 1 de outubro e término em 31 de dezembro.

3T - Início em 1 de janeiro e término em 31 de março.

4T - Início em 1 de abril e término em 30 de junho.

## Destaques

# 3T24



### Receita Líquida

A Receita Líquida totalizou **R\$ 61,6 milhões** no 3T24, com crescimento de **25,4%** em relação ao 3T23, e **R\$ 184,9 milhões** no acumulado do ano, **18,5% acima** do mesmo período do ano anterior.



### Margem de Contribuição

A Margem de Contribuição totalizou **R\$ 35,1 milhões**, **4,7%** acima do 3T23 e **R\$ 108,5 milhões** no acumulado do ano, **3,1%** acima do mesmo período do ano anterior.



### EBITDA Ajustado

O EBITDA Ajustado totalizou **R\$ 15,7 milhões** no 3T24, diminuição de **28,2%** em relação ao 3T23 e **R\$ 53,8 milhões** no acumulado do ano, **21,2%** abaixo em relação ao mesmo período do ano anterior.



### Margem EBITDA Ajustado

A Margem EBITDA Ajustado atingiu **25,5%** no 3T24, **redução de 19,0 p.p.** em relação ao 3T23 e **29,1%** no acumulado do ano, **redução de 14,7 p.p.** em relação ao mesmo período do ano anterior.



### Lucro Líquido Ajustado e Margem de Lucro Líquido Ajustado

O Lucro Líquido Ajustado totalizou **R\$ 3,4 milhões** no 3T24, **queda de 69,8%** em relação ao 3T23 e **R\$ 19,4 milhões** no acumulado do ano, **queda de 47,0%** comparado ao mesmo período do ano anterior. A margem de Lucro Líquido ajustado no trimestre foi de **5,6%**.



### Fluxo de Caixa Gerado nas Operações<sup>1</sup>

O Fluxo de Caixa Gerado pelas Operações<sup>1</sup> totalizou **R\$ 13,7 milhões**, **35,1%** abaixo do mesmo período do ano passado e **R\$ 48,0 milhões** no acumulado do ano, **queda de 23,6%** em relação ao mesmo período do ano anterior. A conversão de **EBITDA Ajustado** em Caixa Gerado pelas Operações foi de **87,6%** no 3T24.



### Integração com ADTsys e seus impactos

Esse foi o primeiro trimestre com o reflexo integral dos resultados da ADTsys na Claranet, marcado por avanços significativos nas integrações de processos, pessoas e tecnologias utilizadas, os quais estamos orgulhosos e com ambiciosas expectativas na adição de valor aos clientes da base, por meio de upsell e cross-sell, de produtos e serviços únicos e inovadores no mercado corporativo Brasileiro.

1) Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais sem considerar Pagamento de IR, CS, Juros sobre Empréstimos, Financiamentos, Debêntures e Mútuos



**Barueri, 12 de junho de 2024.** A Claranet Technology S.A., uma empresa de tecnologia com foco em serviços em Nuvem Privada, Nuvem Pública, Cibersegurança e Dados, tem a satisfação de anunciar seus resultados do terceiro trimestre do ano fiscal de 2024 (3T24). As demonstrações financeiras consolidadas foram elaboradas de acordo com os princípios contábeis geralmente aceitos no Brasil (BR GAAP) e as Normas Internacionais de Informações Financeiras (*International Financial Reporting Standards - IFRS*) emitidas pelo *International Accounting Standards Board (IASB)*. Efeitos de arredondamento podem causar diferenças entre números e variações percentuais apresentados neste documento com aqueles apresentados nas demonstrações financeiras.

## Destaques Financeiros e Operacionais

|   | 3T24    | 3T23    | Δ          | 9M24    | 9M23    | Δ          |
|---|---------|---------|------------|---------|---------|------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                                       |         |         |            |         |         |            |
| Receita Líquida   | 61.659  | 49.177  | 25,4%      | 184.935 | 156.088 | 18,5%      |
| Receita Anual Recorrente (ARR)                                  | 246.637 | 189.163 | 30,4%      | 239.332 | 199.560 | 19,9%      |
| Taxa de Recorrência de Receita                                  | 100,0%  | 96,2%   | 3,8 p.p.   | 97,1%   | 95,9%   | 1,2 p.p.   |
| Margem de Contribuição  | 35.152  | 33.568  | 4,7%       | 108.501 | 105.198 | 3,1%       |
| <i>Margem de Contribuição (%)</i>                               | 57,0%   | 68,3%   | -11,3 p.p. | 58,7%   | 67,4%   | -8,7 p.p.  |
| EBITDA Ajustado   | 15.708  | 21.876  | -28,2%     | 53.833  | 68.303  | -21,2%     |
| <i>Margem EBITDA Ajustado (%)</i>                               | 25,5%   | 44,5%   | -19,0 p.p. | 29,1%   | 43,8%   | -14,7 p.p. |
| Lucro Líquido Ajustado  | 3.438   | 11.393  | -69,8%     | 19.450  | 36.675  | -47,0%     |
| <i>Margem Líquida Ajustada (%)</i>                              | 5,6%    | 23,2%   | -17,6 p.p. | 10,5%   | 23,5%   | -13,0 p.p. |
| Geração Operacional de Caixa <sup>1</sup>                       | 13.758  | 21.203  | -35,1%     | 48.017  | 62.874  | -23,6%     |
| Geração Operacional de Caixa <sup>1</sup> / EBITDA Ajustado (%) | 87,6%   | 96,9%   | -9,3 p.p.  | 89,2%   | 92,1%   | -2,9 p.p.  |
| Dívida Líquida/EBITDA (LTM)*                                    | 0,9     | 0,8     | 9,0%       | -       | 0,8     | -100,0%    |

Observação: O ano fiscal da Claranet Technology tem início em 01 de julho. Portanto, o período entre 01 de janeiro de 2024 e 31 de março de 2024 corresponde ao terceiro trimestre do ano fiscal de 2024 (3T24). Da mesma forma, o 3T23 corresponde ao período entre 01 janeiro de 2023 e 31 de março de 2023.

Os dados referem-se à Controladora, exceto quando indicado.

<sup>1</sup>Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais sem considerar Pagamento de IR, CS, Juros sobre Empréstimos, Financiamentos, Debêntures e Mútuos.

\*O EBITDA (LTM) do 3T24 considera o EBITDA dos últimos doze meses da Claranet e apenas os resultados desde agosto de 2023 da ADTsys

## Mensagem da Administração

Encerramos o terceiro trimestre do nosso Ano-Fiscal de 2024 (3T24, compreendendo o período entre 01 de janeiro e 31 de março de 2024), com resultados que refletem nosso contínuo comprometimento com um modelo de negócios sustentável e perene, que alia disciplina financeira, excelência operacional, ao mesmo tempo que nos preparamos para um novo ciclo de crescimento, mais focado em eficiência operacional, inovação e crescimento orgânico. No 3T24, continuamos promovendo importantes transformações estruturais, principalmente relacionadas à integração da ADTsys, cujos impactos de curto prazo na questão de custos estão refletidos por completo nesse trimestre, e que deverão impulsionar nossa Companhia a sua nova fase de crescimento e geração de resultados consistentes e sustentáveis.

Mesmo diante de um ambiente econômico extremamente desafiador, continuamos apresentando sólidos resultados no 3T24, que comprovam a resiliência de nosso modelo de negócios. Nossa **Receita Líquida** totalizou **R\$ 61,6 milhões, com crescimento de 25,4%** em relação ao 3T23. O **EBITDA Ajustado alcançou R\$ 15,7 milhões, queda de 28,2% e margem de 25,5%**, 19,0 p.p. abaixo do mesmo período do ano passado, em decorrência dos custos e despesas relacionados à aquisição da ADTsys, que estão refletidos por completo nesse trimestre. Cabe ressaltar que a Taxa de Recorrência de Receita apresentou um expressivo aumento atingindo R\$ 246,6 milhões no 3T24, aumento de 30,4% na comparação com o mesmo trimestre do ano anterior. A geração de caixa a partir de nossas operações continua robusta, com uma conversão de EBITDA Ajustado em Caixa Operacional de 87,6%, por sua vez, colaborando para um baixo indicador de alavancagem financeira, de 0,9x ao final do trimestre.

Importante destacar também que os números do resultado consolidado do 3T24 consideram os números completos da **ADTsys**, gerando um impacto maior nos números da Claranet. O processo de integração da Companhia com a ADTsys tem transcorrido de forma rápida e harmoniosa, com alta receptividade por parte de nossos clientes, o que aponta um alto potencial de *cross-sell*.

Assim como no caso das aquisições da **CredibiliIT**, **CorpFlex**, **Mandic**, e agora mais recentemente, **ADTsys**, M&A continuará sendo um importante componente de crescimento para nossa Companhia. Nos próximos trimestres, procuraremos terminar as integrações de todas as companhias adquiridas, melhorar nossa eficiência, focar em inovação de portfólio e aumentar o crescimento orgânico.

Temos firme o nosso propósito de continuar crescendo bem acima do nível de crescimento do mercado de TI, para nos consolidarmos como um dos líderes brasileiros em serviços de **Cloud (Privada, Pública e Híbrida)**, **Cibersegurança** e **Dados**.



- Receita Líquida: R\$ 61,6 milhões (+25,4%)
- EBITDA Ajustado: R\$ 15,7 milhões (-28,2%)
- Margem EBITDA Ajustado: 25,5% (-19,0 p.p.)
- Lucro Líquido Ajustado: R\$ 3,4 milhões (-69,8%)
- Margem de Lucro Líquido Ajustado: 5,6% (-17,6 p.p.)
- Geração Operacional de Caixa: R\$ 13,7 milhões
- Dívida Líquida/EBITDA: 0,9x
- Processo de integração com ADTsys

A Administração

## Receita Líquida

A Receita Líquida totalizou R\$ 61,6 milhões no 3T24, com crescimento de 25,4% em relação ao mesmo período do ano passado e no acumulado do ano, totalizando R\$ 184,9 milhões, com um declínio de 18,5% comparado com o mesmo período do ano anterior.

O desempenho da Receita Líquida no 3T24 reflete tanto a receita adicional advinda da ADTsys quanto os esforços da nossa diretriz estratégica, adotada ao final do FY 2023, que promoveu alterações estruturais na Companhia, particularmente, com o intuito de aumentar a receita por meio de cross-sell e up-sell de contratos recorrentes, tendo registrado no trimestre um aumento de 3.6 p.p de taxa de recorrência comparado com o mesmo trimestre do ano anterior.

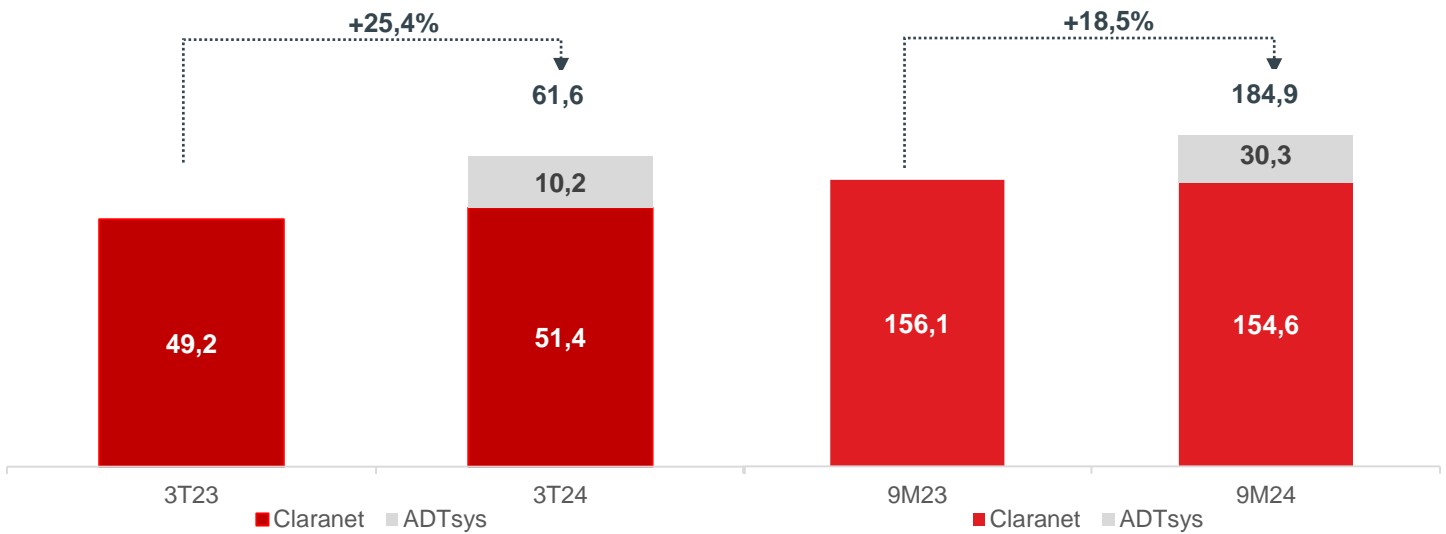
Conforme mencionado nos releases dos últimos quatro trimestres, deixamos de reportar as receitas de CAS (Consulting and Assessment Services), incorporando-as às demais unidades de negócio. Assim, a Receita Líquida está segmentada da seguinte forma:

|                                | 3T24          | 3T23          | Δ            | 9M24           | 9M23           | Δ            |
|--------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>      |               |               |              |                |                |              |
| Corporate Cloud Services (CCS) | 30.305        | 31.387        | -3,4%        | 92.597         | 95.098         | -2,6%        |
| Public Cloud Services (PCS)    | 26.217        | 13.390        | 95,8%        | 76.940         | 45.632         | 68,6%        |
| Cybersecurity Solutions (CSS)  | 5.137         | 4.399         | 16,8%        | 15.398         | 15.358         | 0,3%         |
| <b>Receita Líquida Total</b>   | <b>61.659</b> | <b>49.177</b> | <b>25,4%</b> | <b>184.935</b> | <b>156.088</b> | <b>18,5%</b> |

Para garantir a total transparência das informações, apresentamos também a segmentação da Receita na visão antiga:

|  | 3T24          | 3T23          | Δ            | 9M24           | 9M23           | Δ            |
|--|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                |               |               |              |                |                |              |
| Corporate Cloud Services (CCS)           | 30.305        | 30.954        | -2,1%        | 90.472         | 92.864         | -2,6%        |
| Public Cloud Services (PCS)              | 26.217        | 12.233        | 114,3%       | 74.216         | 43.915         | 69,0%        |
| Cybersecurity Solutions (CSS)            | 5.137         | 4.104         | 25,2%        | 14.810         | 12.890         | 14,9%        |
| Consulting and Assessment Services (CAS) | 0             | 1.886         | -100,0%      | 5.436          | 6.418          | -15,3%       |
| <b>Receita Líquida Total</b>             | <b>61.659</b> | <b>49.177</b> | <b>25,4%</b> | <b>184.935</b> | <b>156.087</b> | <b>18,5%</b> |

Receita Líquida (R\$ MM)



Receita Recorrente Anual (ARR)

A Receita Recorrente Anual (ARR) totalizou R\$ 246,6 milhões no 3T24, expressivo aumento de 30,4% em relação ao mesmo período do ano passado e R\$ 239,3 milhões no acumulado do período, aumento 19,9% em relação ao mesmo período do ano passado. A Taxa de Recorrência de Receita alcançou 100,0%, 3,8 pontos percentuais acima do mesmo período do ano passado e 97,1% no acumulado do ano, com crescimento de 1,2 p.p do mesmo período do ano anterior.

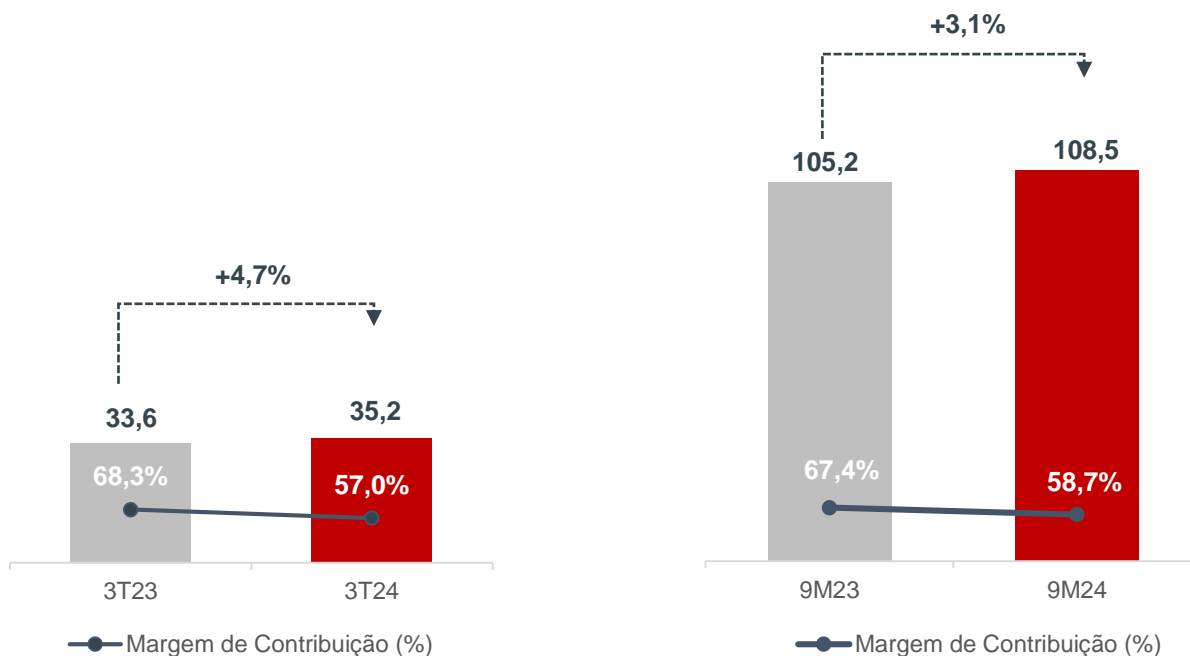
|                                | 3T24    | 3T23    | Δ        | 9M24    | 9M23    | Δ        |
|--------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|----------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>      |         |         |          |         |         |          |
| Receita Anual Recorrente (ARR) | 246.637 | 189.163 | 30,4%    | 239.332 | 199.560 | 19,9%    |
| Taxa de Recorrência de Receita | 100,0%  | 96,2%   | 3,8 p.p. | 97,1%   | 95,9%   | 1,2 p.p. |

## Margem de Contribuição

A Margem de Contribuição, medida pela Receita Líquida menos Custos Diretos Variáveis, totalizou R\$ 35,2 milhões no 3T24, 4,7% acima em relação ao 3T23 e R\$ 108,5 milhões no acumulado do ano, 3,1% acima em relação ao mesmo período do ano anterior. Como percentual da receita, a Margem de Contribuição representou 57,0%, com baixa de 11,3 pontos percentuais a menos quando comparado ao mesmo período do ano passado e no acumulado do ano, a margem foi de 58,7%, -8,7 p.p. abaixo do que o mesmo período do ano anterior. A diminuição percentual se deve à consolidação das receitas advindas da ADTsys, que possuem margens menores do que as apresentadas pelas demais unidades de negócio da Companhia.


|                                   | 3T24          | 3T23          | Δ                 | 9M24           | 9M23           | Δ                |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>         |               |               |                   |                |                |                  |
| Receita Líquida                   | 61.659        | 49.177        | 25,4%             | 184.935        | 156.088        | 18,5%            |
| (-) Custos Variáveis              | 26.507        | 15.608        | 69,8%             | 76.434         | 50.890         | 50,2%            |
| <b>Margem de Contribuição</b>     | <b>35.152</b> | <b>33.569</b> | <b>4,7%</b>       | <b>108.501</b> | <b>105.198</b> | <b>3,1%</b>      |
| <b>Margem de Contribuição (%)</b> | <b>57,0%</b>  | <b>68,3%</b>  | <b>-11,3 p.p.</b> | <b>58,7%</b>   | <b>67,4%</b>   | <b>-8,7 p.p.</b> |

### Margem de Contribuição (R\$ MM)



## Margem Bruta

O Lucro Bruto totalizou R\$ 16,4 milhões, queda de 12,3% em relação ao 3T23 e R\$ 54,2 milhões no acumulado do ano, com queda de 5,9% em relação ao mesmo período do ano anterior. Em termos percentuais, a Margem Bruta representou 26,6% da Receita Líquida, 11,4 pontos percentuais abaixo em relação ao mesmo período do ano passado e 29,3% do acumulado, queda de 7,6 p.p. em relação ao mesmo período do ano anterior. O aumento nos custos totais reflete os impactos de curto prazo da aquisição da ADTsys e que estão contabilizados integralmente e por todo o período nesse trimestre, uma vez que no primeiro trimestre só foram considerados dois meses de consolidação em função da aquisição ter ocorrido em agosto de 2023.



O **Lucro Bruto** totalizou **R\$ 16,4 milhões**, 15,9% abaixo do 3T23, impactado pelos custos de curto prazo resultantes da aquisição da ADTsys.

|                           | 3T24          | 3T23          | Δ          | 9M24          | 9M23          | Δ         |
|---------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b> |               |               |            |               |               |           |
| Receita Líquida           | 61.659        | 49.177        | 27,4%      | 184.935       | 156.088       | 18,5%     |
| (-) Custos Totais         | (45.229)      | (30.450)      | 48,5%      | (130.743)     | (98.502)      | 32,7%     |
| <b>Lucro Bruto</b>        | <b>16.430</b> | <b>18.727</b> | -12,3%     | <b>54.192</b> | <b>57.586</b> | -5,9%     |
| <b>Margem Bruta (%)</b>   | <b>26,6%</b>  | <b>38,1%</b>  | -11,4 p.p. | <b>29,3%</b>  | <b>36,6%</b>  | -7,6 p.p. |

## Despesas Operacionais

As Despesas com Vendas totalizaram R\$ 5,0 milhões, aumento de 97,4%, enquanto as Despesas Gerais e Administrativas somaram R\$ 6,8 milhões, 36,0% acima do mesmo período.

|                                     | 3T24            | 3T23           | Δ               | 9M24            | 9M23            | Δ               |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>           |                 |                |                 |                 |                 |                 |
| Vendas                              | (5.018)         | (2.542)        | 97,4%           | (15.286)        | (8.088)         | 89,0%           |
| Gerais e Administrativas            | (6.878)         | (5.058)        | 36,0%           | (20.333)        | (14.366)        | 41,5%           |
| Equivalência Patrimonial            | (0)             |                | N.A.            | 0               |                 | N.A.            |
| Outras                              | 613             | 726            | -15,6%          | (3.275)         | 2.091           | N.A.            |
| <b>Total</b>                        | <b>(11.283)</b> | <b>(6.874)</b> | 64,2%           | <b>(38.894)</b> | <b>(20.363)</b> | 91,0%           |
| <b>Total (% da Receita Líquida)</b> | <b>18,3%</b>    | <b>14,0%</b>   | <b>4,3 p.p.</b> | <b>21,0%</b>    | <b>13,0%</b>    | <b>8,0 p.p.</b> |



## EBITDA Ajustado

O EBITDA Ajustado totalizou R\$ 15,7 milhões no trimestre, diminuição de 28,2% em relação ao 3T23, impactado sobretudo pelos custos e despesas advindos da ADTsys, que possui margens menores do que as apresentadas pelas outras unidades de negócio da Claranet, e pelas medidas que visaram o fortalecimento da estrutura da Companhia, em preparação a seu novo ciclo de crescimento.

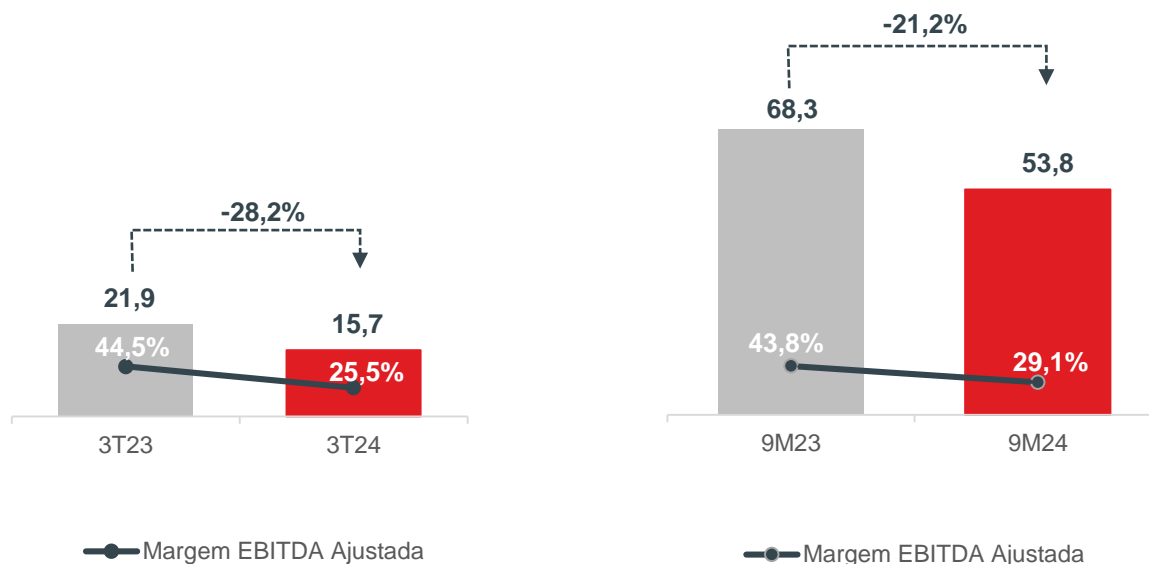


O EBITDA Ajustado totalizou **R\$ 15,7 milhões** no 3T24, diminuição de 28,2% em relação ao 3T23.

A Margem de EBITDA Ajustado alcançou 25,5% no 3T24, 19,0 pontos percentuais abaixo do registrado no 3T23, e 29,1% no acumulado do ano, 14,7 p.p. a menos em relação ao mesmo período do ano anterior. Esse número reflete principalmente os custos e despesas operacionais de curto prazo advindos da aquisição da ADTsys, que possui margens menores do que as da Claranet, bem como o impacto dos investimentos no fortalecimento da estrutura da Companhia com a contratação de novos colaboradores, que deverão impulsionar o novo ciclo de crescimento. Tais investimentos em M&A e estrutura interna, reflexo de decisões estratégicas tomadas no final do ano fiscal anterior (FY 23).

|  | 3T24          | 3T23          | Δ                 | 9M24          | 9M23          | Δ                 |
|--|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                              |               |               |                   |               |               |                   |
| Lucro Líquido  | (4.071)       | 5.526         | N.A.              | 5.677         | 19.436        | -70,8%            |
| (+) Amortização Ágio                                   | 2.835         | 2.511         | 12,9%             | 8.396         | 7.534         | 11,4%             |
| (+) Imposto de Renda e Contribuição Social             | 1.387         | 3.178         | -56,4%            | 8.196         | 9.285         | -11,7%            |
| (+) Resultado Financeiro Líquido                       | 7.831         | 3.149         | 148,7%            | 1.427         | 8.502         | -83,2%            |
| (+) Depreciação e Amortização                          | 7.926         | 7.580         | 4,6%              | 24.051        | 23.667        | 1,6%              |
| <b>EBITDA</b>  | <b>15.908</b> | <b>21.944</b> | <b>-27,5%</b>     | <b>47.746</b> | <b>68.424</b> | <b>-30,2%</b>     |
| <b>Margem EBITDA</b>                                   | <b>25,8%</b>  | <b>44,6%</b>  | <b>-18,8 p.p.</b> | <b>25,8%</b>  | <b>43,8%</b>  | <b>-18,0 p.p.</b> |
| (+) Despesas de Fusões e Aquisições e IPO              | 59            | -             | N.A.              | 952           | -             | N.A.              |
| (+) Custos Extraordinários com Desligamento de Pessoal | -             | -             | N.A.              | 779           | -             | N.A.              |
| (+/-) Outras Despesas Não-Operacionais Não Recorrentes | (614)         | (726)         | -15,4%            | (3.452)       | (2.091)       | 65,1%             |
| (+) Despesas não Recorrentes - Extemporâneo            | -             | -             | N.A.              | 5.546         | -             | N.A.              |
| (+/-) Ajustes Relacionados a Earnout                   | -             | -             | -                 | 1.180         | -             | -                 |
| (+) Plano de Opções de Ações (SOP)                     | 354           | 657           | -46,1%            | 1.082         | 1.971         | -45,1%            |
| (+) Baixa IFRS16                                       | -             | -             | N.A.              | -             | -             | N.A.              |
| <b>EBITDA Ajustado</b>                                 | <b>15.708</b> | <b>21.875</b> | <b>-28,2%</b>     | <b>53.833</b> | <b>68.305</b> | <b>-21,2%</b>     |
| <b>Margem EBITDA Ajustado</b>                          | <b>25,5%</b>  | <b>44,5%</b>  | <b>-19,0 p.p.</b> | <b>29,1%</b>  | <b>43,8%</b>  | <b>-14,7 p.p.</b> |

### EBITDA Ajustado (R\$ MM)



### Resultado Financeiro Líquido

O Resultado Financeiro Líquido foi negativo em R\$ 7,8 milhões no trimestre, impactada pela antecipação dos pagamentos dos mútuos existentes entre a Companhia e Claranet Group Limited, proporcionando a redução do crédito detido pela Claranet Group Limited contra a Companhia no montante de R\$ 6,5 milhões. No acumulado, o Resultado Financeiro Líquido foi negativo em R\$ 1,4 milhões, um declínio de 83,2% na comparação com o acumulado do ano anterior.

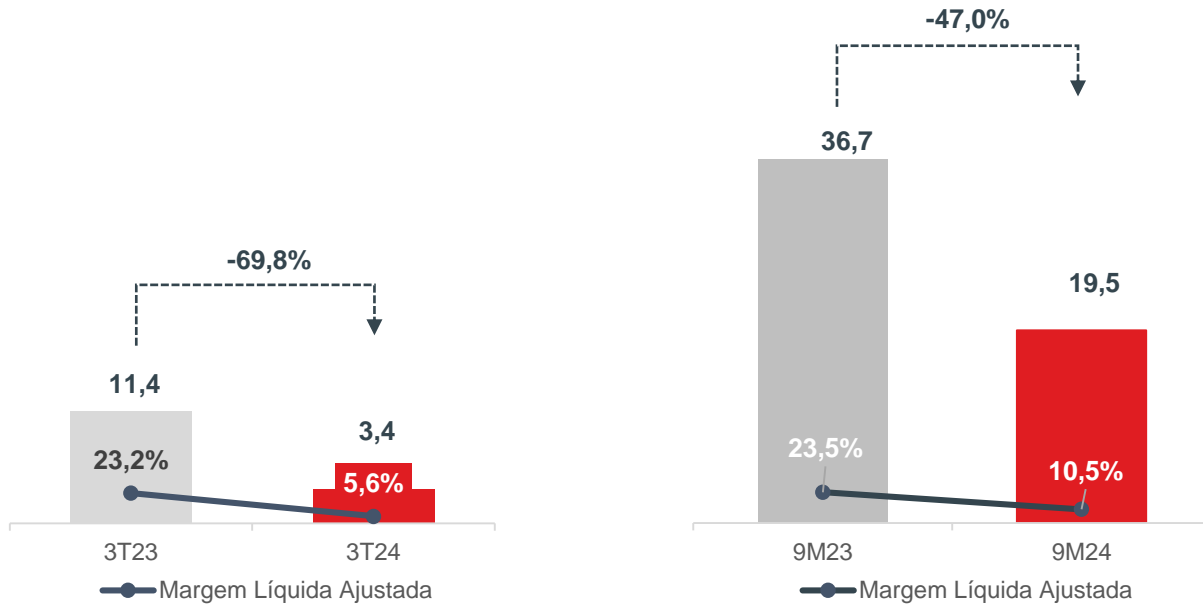
|                                     | 3T24           | 3T23           | Δ             | 9M24           | 9M23           | Δ             |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>           |                |                |               |                |                |               |
| Receita Financeira                  | (4.553)        | 1.436          | N.A.          | 10.383         | 5.170          | 100,8%        |
| Despesa Financeira                  | (3.278)        | (4.585)        | -28,5%        | (11.810)       | (13.672)       | -13,6%        |
| <b>Resultado Financeiro Líquido</b> | <b>(7.831)</b> | <b>(3.149)</b> | <b>148,7%</b> | <b>(1.427)</b> | <b>(8.502)</b> | <b>-83,2%</b> |

### Lucro Líquido Ajustado

O Lucro Líquido Ajustado (por Amortização de Intangíveis em Combinação de Negócios, Impostos Diferidos, Plano de Opções de Ações e outros itens extraordinários) totalizou R\$ 3,4 milhões no 3T24, diminuição de 69,8% em relação mesmo período do ano passado. O Lucro Líquido Ajustado do acumulado do ano foi de R\$ 19,4 milhões, diminuição de 47,0% em relação ao mesmo período do ano anterior. A Margem de Lucro Líquido Ajustado foi de 5,6%, redução de 17,6 pontos percentuais e a Margem do Lucro Líquido Ajustado do acumulado do ano foi de 10,5%, redução de 13,0 p.p. em comparação ao mesmo período do ano anterior.

|   | 3T24           | 3T23          | Δ                 | 9M24          | 9M23          | Δ                 |
|---|----------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>   |                |               |                   |               |               |                   |
| <b>Lucro Líquido</b>  | <b>(4.071)</b> | <b>5.526</b>  | <b>N.A.</b>       | <b>5.677</b>  | <b>19.436</b> | <b>-70,8%</b>     |
| <b>Margem Líquida</b>   | <b>-6,6%</b>   | <b>11,2%</b>  | <b>N.A.</b>       | <b>3,1%</b>   | <b>12,5%</b>  | <b>-75,3%</b>     |
| (+) Amortização de Intangíveis em Combinação de Negócios                  | 2.835          | 2.511         | 12,9%             | 8.396         | 7.534         | 11,4%             |
| (+) Imposto de renda e Contribuição social diferido                       | 1.255          | 3.178         | -60,5%            | 2.789         | 9.113         | -69,4%            |
| (+) Despesas de fusões e aquisições (Líquido de IR/CS)                    | 39             | -             | N.A.              | 629           | -             | N.A.              |
| (+) Custos Extraordinários com Desligamento de Pessoal (Líquido de IR/CS) | -              | -             | N.A.              | 514           | -             | N.A.              |
| (+/-) Reversão / Provisão de contingências não materializadas de M&A      | (405)          | -             | N.A.              | (2.279)       | -             | N.A.              |
| (+) Plano de Opções de Ações (SOP)  | 354            | -             | N.A.              | 1.082         | -             | N.A.              |
| (+/-) Outras Despesas/Receitas Não Recorrentes (Líquido de IR/CS)         | 3.430          | (479)         | N.A.              | 1.462         | (1.380)       | N.A.              |
| (+/-) Ajustes Relacionados a Earnout                                      | -              | -             | -                 | 1.180         | -             | -                 |
| (+) Baixa IFRS16 (Líquido de IR/CS)                                       | -              | 657           | -100,0%           | -             | 1.971         | -100,0%           |
| (-) Ganho a Valor Justo   |                |               | N.A.              |               | 0             | -100,0%           |
| <b>Lucro Líquido Ajustado</b>   | <b>3.438</b>   | <b>11.393</b> | <b>-69,8%</b>     | <b>19.450</b> | <b>36.675</b> | <b>-47,0%</b>     |
| <b>Margem de Lucro Líquido Ajustado</b>                                   | <b>5,6%</b>    | <b>23,2%</b>  | <b>-17,6 p.p.</b> | <b>10,5%</b>  | <b>23,5%</b>  | <b>-13,0 p.p.</b> |

Lucro Líquido Ajustado (R\$ MM)



**Fluxo de Caixa**

No 3T24, a Companhia continuou exercendo sua grande capacidade de gerar caixa a partir das operações, com o Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais somando R\$ 13,8 milhões.

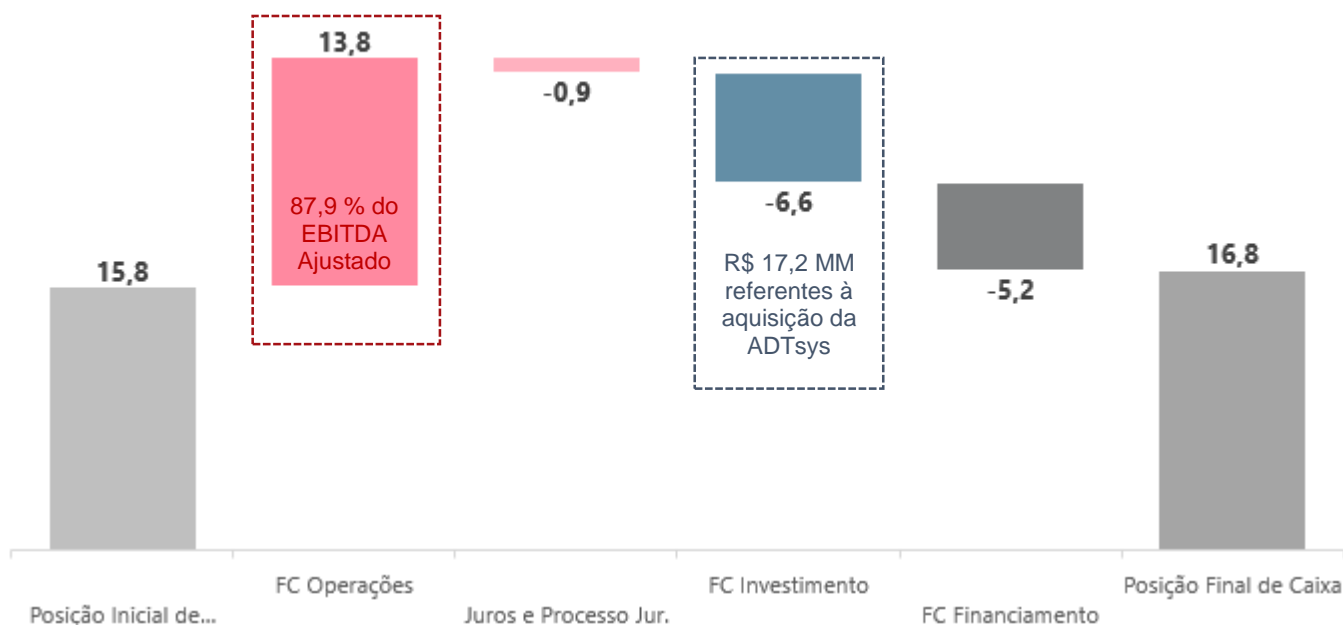
O Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Investimento totalizou um fluxo negativo de R\$ 6,6 milhões no 3T24 sobretudo por conta dos investimentos na aquisição de imobilizado e intangível, conforme planejamento de investimentos da Companhia, para melhora da performance dos seus produtos e serviços.

O Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Financiamento somou um fluxo negativo de R\$ 5,2 milhões, impactado principalmente pelo pagamento de mútuos a partes relacionadas, no total de R\$ 45,1 mil.



|   | 3T24          | 3T23          | Δ         | 9M24          | 9M23          | Δ      |
|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|--------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>   |               |               |           |               |               |        |
| Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais                           | 13.758        | 21.203        | -35,1%    | 48.017        | 62.876        | -23,6% |
| (-) Pagamento de IR e CS  | -             | -             | N.A.      | -             | -             | N.A.   |
| (-) Pagamento de juros sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e mútuos | (935)         | (2.009)       | -53,5%    | (4.620)       | (5.138)       | -10,1% |
| (-) Pagamentos de custas e processos jurídicos                                | (189)         | (154)         | 22,7%     | (189)         | (154)         | 22,7%  |
| (=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais                                 | 12.823        | 19.040        | -32,7%    | 43.397        | 57.584        | -24,6% |
| (+) Caixa Gerado pelas Atividades de Investimento                             | (6.572)       | (2.340)       | 180,9%    | (41.041)      | (14.241)      | 188,2% |
| (+) Caixa Gerado pelas Atividades de Financiamento                            | (5.222)       | (5.974)       | -12,6%    | (40.419)      | (14.637)      | 176,1% |
| (=) Aumento (Redução) de Caixa  | 1.029         | 10.726        | -90,4%    | (38.063)      | 28.706        | N.A.   |
| (+) Saldo Inicial de Caixa  | 15.756        | 51.354        | -69,3%    | 54.848        | 33.374        | 64,3%  |
| <b>(=) Saldo Final de Caixa</b>   | <b>16.785</b> | <b>62.080</b> | <b>-2</b> | <b>16.785</b> | <b>62.080</b> |        |

## Fluxo de Caixa 3T24 (R\$ MM)



## Dívida Líquida e Gestão dos Riscos Financeiros

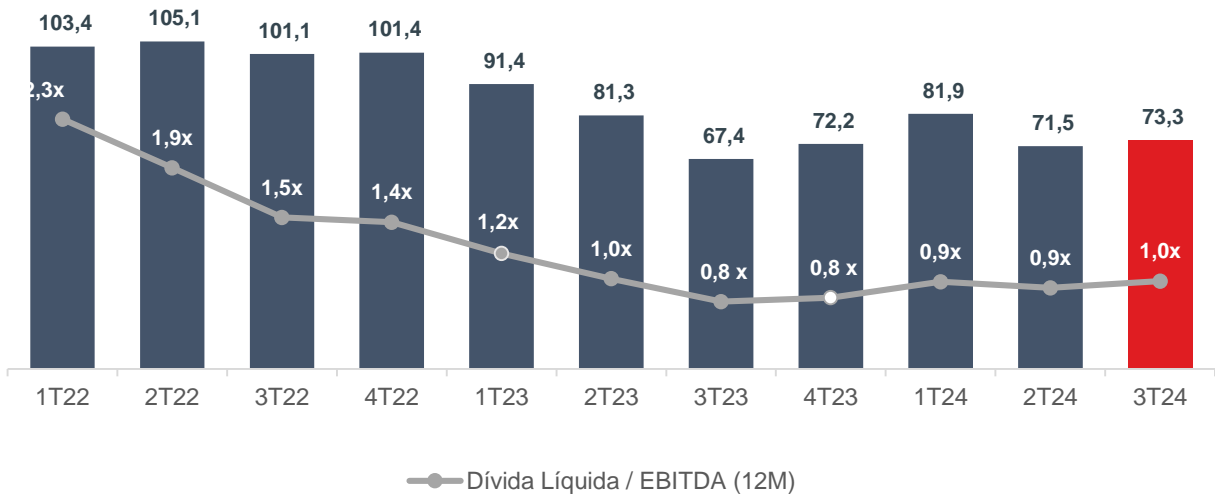
No 3T24, o Caixa e Equivalente de Caixa totalizou R\$ 16,8 milhões, com variação de 6,5% em relação ao mesmo período do ano anterior, enquanto a Dívida Bruta somou R\$ 90,1 milhões, aumento 3,2%, quando comparado com o trimestre anterior, em função das transações de pagamento de mútuo e contratação de empréstimos. A Dívida Líquida somou R\$ 73,3 milhões, aumento de 2,5% na comparação com o trimestre anterior, e atingiu 1,0x o EBITDA Ajustado dos últimos doze meses, em linha com o trimestre.

No 3T24, o Passivo de Curto Prazo totalizou R\$ 41,1 milhões. A Companhia continua comprometida com a sua eficiência financeira, disciplina na gestão e nas tomadas de decisão, visando maximizar valor por meio da alocação de capital eficiente, e pela rentabilidade e geração de caixa de sua operação.

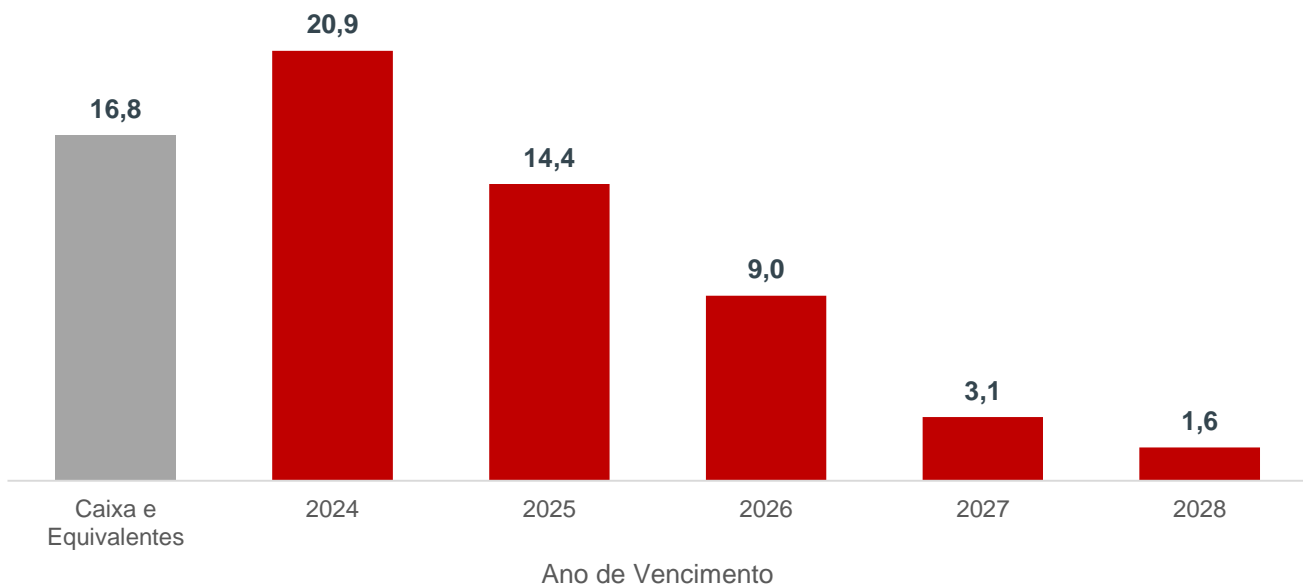
|   | 3T24          | 3T24          | Δ            |
|---|---------------|---------------|--------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>   |               |               |              |
| Empréstimos e Financiamentos (Circulante)                         | 19.509        | 18.423        | 5,9%         |
| Empréstimos e Financiamentos (Não Circulante)                     | 29.540        | 32.987        | -10,5%       |
| Mútuo Passivo - Partes Relacionadas (Circulante e Não Circulante) | 41.083        | 35.886        | 14,5%        |
| <b>Dívida Bruta</b>   | <b>90.132</b> | <b>87.295</b> | <b>3,2%</b>  |
| (-) Caixa e Equivalente de Caixa                                  | (16.785)      | (15.757)      | 6,5%         |
| (-) Mútuo Ativo - Partes Relacionadas                             | -             | -             | N.A.         |
| (-) Títulos de Valores Mobiliários                                | -             | -             | N.A.         |
| <b>Dívida Líquida (Caixa Líquido)</b>                             | <b>73.347</b> | <b>71.538</b> | <b>2,5%</b>  |
| <b>Dívida Líquida/EBITDA (LTM)</b>                                | <b>1,0</b>    | <b>0,9</b>    | <b>10,8%</b> |

Obs: O EBITDA (LTM) do 3T24 considera o EBITDA dos últimos doze meses da Claranet e apenas os resultados a partir de agosto de 2023 da ADTsys

Dívida Líquida (R\$ MM) e Dívida Líquida / EBITDA



Cronograma de Amortização - Empréstimos e Financiamentos (R\$ MM)



## Capex

O Capex foi executado em linha com o plano de investimentos da Companhia, para inovação e melhoria contínua da performance da sua operação, dos seus produtos e serviços, tendo adquirido imobilizado e intangível, que totalizaram R\$6,5 milhões no 3T24.

## ASG – Ambiental, Social e Governança

A união entre sustentabilidade e o negócio de Clouds é um exemplo tangível de como a inovação tecnológica pode ser uma força motriz para a mudança climática positiva. Nosso negócio de nuvens oferece oportunidades para otimização de recursos, compartilhamento eficiente e redução de desperdício, contribuindo para um ambiente de negócios mais sustentável.



Nesse sentido, nossa Nuvem Privada está hospedada em 4 data Centers que são alinhados e comprometidos com questões de Sustentabilidade e Meio Ambiente, como carbono Neutro desde 2020 e o compromisso de tornar-se Climate Neutral até 2030. Além disso, 100% dos Data Centers estão localizados no Brasil, possuindo, dentre outras, a Certificação ISO 14001 em gestão ambiental, ISO 50001 em gestão energética e ISO 45001 em saúde e segurança no trabalho. Ademais, todos os nossos principais fornecedores e parceiros já assumiram compromissos para reduzirem suas pegadas de carbono, devendo se tornar Carbono Neutro ou Carbono Negativo até 2030.

Esse compromisso também se reflete internamente, na medida em que buscamos constantemente alternativas para tornarmos a Claranet cada vez mais sustentável e engajada. Como resultado do trabalho com a administradora do condomínio em que nossa sede está localizada em Alphaville/Barueri no processo de obtenção da LEED (Leadership in Energy and Environmental Design), certificação internacional para empreendimentos sustentáveis. A administradora já submeteu as documentações necessárias do Canopus Corporate Alphaville para revisão do US Green Building Council e deve receber a certificação em breve. No nosso escritório em Campinas, a administradora já possui a certificação LEED.

A Claranet valoriza e acredita que a diversidade transcende o cumprimento de quotas e se transforma em um compromisso para construir equipes altamente qualificadas e criar soluções de alto valor agregado para nossos clientes. Por outro lado, é notório que o mercado de trabalho no setor de Tecnologia ainda é predominantemente masculino, o que representa um grande desafio para a contratação de mulheres, inclusive para nossa Companhia. Seguimos empenhados em aumentar a participação feminina na Companhia de forma material e consistente, incluindo os cargos de liderança. Por tanto, estabelecemos uma meta para alcançarmos 51% de mulheres no nosso quadro de colaboradores até dezembro de 2030 com constantes ações e medições semestrais.

Em março de 2024 a participação de mulheres no quadro de funcionários era de 20,1%, significativamente acima da média do mercado de tecnologia no Brasil, que gira em torno de 13,6%, de acordo com estudos da consultoria Revelo.

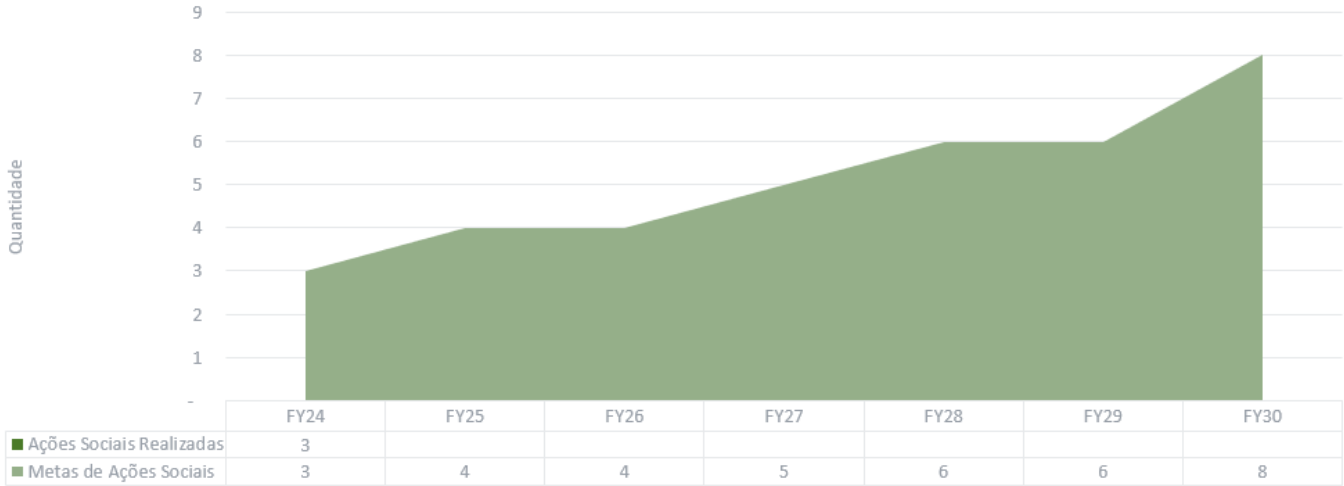
Estamos trabalhando para a fomentação da diversidade racial na Companhia. Ao final de junho de 2023, o percentual de funcionários que se identificavam como pretos, pardos ou indígenas era de 25,3%. Em março de 2024, esse percentual era de 21,07%. Pretendemos continuar aumentando essa participação no ano fiscal de 2024 e nos anos seguintes, para o ano fiscal de 2025, está sendo preparado um senso de diversidade e conseqüentemente a elaboração de metas para o tema.

Cabe ressaltar que, para nós, abraçar a diversidade vai além da simples contratação de funcionários de diferentes origens, seja de gênero, raça ou orientação sexual. É necessário criar um ambiente inclusivo e equitativo onde todos os colaboradores se sintam valorizados, respeitados e capacitados a contribuir plenamente. Isso envolve promover políticas de recursos humanos que eliminem preconceitos e barreiras, oferecendo oportunidades iguais de crescimento e desenvolvimento, além de adotar uma cultura que celebre a diversidade como um ativo fundamental. Por conta disso, estamos constantemente revisando e atualizando nossos processos internos, assegurando que esses aspectos sejam devidamente endereçados.



No âmbito **social**, a Claranet estabeleceu metas de quantidade de ações por ano fiscal, sendo no mínimo 3 até junho de 2024 e 8 por ano até 2030, meta essa alcançada já nesse trimestre.

Meta de quantidade de Ações Sociais por ano Fiscal



Em conjunto com seus colaboradores, em janeiro de 2024 foi realizada a campanha **Volta às aulas**, onde foram distribuídos kits com material escolar para crianças de duas instituições localizadas próximas aos escritórios de Alphaville e Campinas a **Lar da Criança Feliz** e a **Casa da Criança Gente Feliz**. O resultado dessa ação impactou **42 crianças**.



Em março foi a vez da campanha de páscoa, onde foram distribuídos ovos de páscoa para as crianças das mesmas instituições.



Através de incentivos da Claranet, nossos colaboradores continuam engajados com a contribuição para APAE através do cadastro do CPF para doação automática no programa da Nota Fiscal Paulista. Com essas doações alcançamos 480 crianças e de jovens com deficiência que são atendidas pela unidade de Barueri.

A equipe de Endomarketing construiu um calendário de ações e vem divulgando através de pílulas de comunicação nos canais da Claranet com os mais diversos temas, entre janeiro e março de 2024 foram abordados assuntos sobre a conscientização da prevenção de câncer com uma palestra sobre a importância da doação de medula óssea.

## Glossário

**ARR:** *Annual Recurring Revenue* (Receita Anual Recorrente). Receita, normalizada anualmente, que uma empresa espera receber de seus clientes pelo fornecimento de produtos ou serviços. No nosso caso, consideramos a receita anualizada total de todas as unidades de negócio, excetuando *Consulting and Assessment* (CAS).

**Big Data:** Conjunto de ferramentas capaz de receber um grande volume e variedade de dados. Por ter um volume gigantesco e muita variedade, esses dados não podem ser interpretados e processados por softwares convencionais. O Big Data surgiu por ter a agilidade e capacidade de interpretar dados em grande volume e de diferentes tipos.

**BU:** *Business Unit*. Unidade de Negócios.

**CAC:** Custo de Aquisição do Cliente. Representa o custo de marketing dividido pelo número de novos clientes conquistados em um determinado período.

**CAS:** *Consulting and Assessment Services*. Unidade de negócios responsável por serviços de consultoria.

**CCS:** *Corporate Cloud Solutions*. Unidade de negócios responsável por soluções em nuvem privada.

**Churn:** Índice que representa a taxa de clientes que cancela ou deixa de consumir produtos ou serviços em determinados períodos.

**Cibersegurança:** Prática que protege computadores e servidores, dispositivos móveis, sistemas eletrônicos, redes e dados contra ataques maliciosos. Também é chamada de segurança da tecnologia da informação ou segurança de informações eletrônicas.

**Cientes corporativos:** empresas clientes para as quais foram identificadas oportunidades de cross-sell e up-sell

**Cross-sell:** Venda Cruzada. Venda de produtos ou serviços relacionados e complementares com base no interesse do cliente ou na compra de um produto.

**CSS:** *Cybersecurity Solutions*. Unidade de negócios responsável por soluções em cibersegurança.

**DaaS:** *Device as a Service* (Dispositivo como Serviço). Termo usado para descrever ferramentas de software baseadas em nuvem utilizadas para trabalhar com dados, como gerenciamento de dados em um *data warehouse* ou análise de dados com inteligência de negócios.

**Data Lake:** Repositório que armazena um grande e variado volume de dados, estruturados e não estruturados.

**DBA:** *Data Base Administrator* (Administrador de banco de dados). Administrador responsável por gerenciar, instalar, configurar, atualizar e monitorar um banco de dados ou sistemas de bancos de dados.

**DevOps:** Termo oriundo da união das palavras *Development* (Desenvolvimento) e *Operations* (Operações) para designar uma estratégia para aumentar a capacidade de uma empresa de distribuir aplicativos e serviços em alta velocidade e com qualidade.

**Farmer:** "Fazendeiro". Vendedor responsável por cultivar relacionamentos com clientes, criando oportunidades de venda a partir desses relacionamentos

**FY:** *Fiscal Year*. Ano-Fiscal. No caso da Claranet Technology, o Ano-Fiscal tem início em 01 de julho do ano-calendário anterior e se encerra em 30 de junho do ano-calendário correspondente

**Hunter:** “Caçador”. Vendedor responsável pela aquisição de novas contas.

**IaaS:** *Infrastructure as a Service* (Software como Serviço). Serviço de computação em nuvem que oferece recursos fundamentais de computação, armazenamento e rede sob demanda e pagos conforme o uso.

**IoT:** *Internet of Things* (Internet das Coisas). Processo de conectar objetos físicos do dia a dia à internet, incluindo objetos domésticos comuns, como lâmpadas, dispositivos médicos e acessórios, dispositivos *smart* e até mesmo cidades inteligentes.

**LGPD:** Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais.

**Machine learning:** Disciplina que permite que os computadores aprendam sozinhos e executem tarefas de forma autônoma sem necessidade de serem programados.

**Multi-Cloud:** Abordagem composta por mais de um serviço e de um provedor de nuvem, pública ou privada.

**NOC:** *Network Operations Center* (Centro de Operações de Rede). Estrutura de profissionais especializados que realiza o monitoramento e a gestão dos eventos de TI.

**NPS:** *Net Promoter Score*. Métrica desenvolvida para medir os níveis de lealdade de um cliente.

**Nuvem híbrida:** Ambiente de computação que combina um datacenter on-premise ou nuvem privada com nuvem pública, possibilitando o compartilhamento de dados e aplicações entre elas

**Nuvem privada:** refere-se aos serviços de computação em nuvem oferecidos pela internet ou por uma rede interna privada somente a usuários selecionados e não ao público geral. Também chamada de nuvem interna ou corporativa.

**Nuvem pública:** Serviços de computação oferecidos por terceiros à internet pública, os quais são disponibilizados a qualquer usuário que queira utilizá-los ou comprá-los. Tais serviços podem ser gratuitos ou vendidos sob demanda, permitindo que os clientes paguem apenas pelo seu consumo de ciclos de CPU, armazenamento ou largura de banda. As principais empresas de nuvem pública são: Amazon Web Services (AWS), Azure e Google.

**On-premise:** servidor para o qual a própria empresa tem a responsabilidade de processar suas aplicações de *hardware* e *software*. Toda a infraestrutura, customização, configuração e atualização são feitas internamente.

**PaaS:** *Platform as a Service* (Plataforma como Serviço). Ambiente de desenvolvimento e implantação completo na nuvem, com recursos que permitem ao usuário fornece desde aplicativos simples baseados em nuvem a sofisticados aplicativos empresariais habilitados para a nuvem.

**PCS:** *Public Cloud Solutions*. Unidade de negócios responsável por soluções em nuvem pública.

**Pentest:** abreviação de *Penetration Test* (Teste de Penetração). É também conhecido como Teste de Intrusão, pois faz a detecção minuciosa com técnicas utilizadas por hackers éticos – especialistas em segurança da informação contratados por corporações para realizar tais testes, sem exercer atividades que prejudiquem a empresa ou tenham efeito criminoso.

**SaaS:** *Software as a Service* (Software como Serviço). Modelo de licenciamento e entrega de software no qual o software é licenciado por assinatura e hospedado em nuvem.

**SIEM:** *Security Information and Event Management* (Gerenciamento e Correlação de Eventos de Segurança). Sistema baseado em regras que é responsável por coletar logs, eventos e dados, com o objetivo de detectar ocorrências suspeitas que possam, de alguma forma, comprometer a segurança dos dados de uma empresa.

**SOC:** *Security Operations Center* (Centro de Operações de Segurança). Estrutura de profissionais especializados que realiza o monitoramento e a gestão dos eventos de segurança cibernética.

**Up-sell:** Estratégia de vendas que, diferente da abordagem do *cross-sell*, envolve incentivar os clientes a adquirirem uma versão mais sofisticada ou avançada do produto que originalmente pretendiam comprar.

**WAF:** *Web Application Firewall. Firewall* que monitora, filtra e bloqueia pacotes de dados na medida que eles viajam de e para um site ou aplicativo da web.



## Apêndice 1

### Balanço Patrimonial – Ativo

|  | 3T24           | 2T24           |
|--|----------------|----------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                        |                |                |
| <b>ATIVO</b>                                     |                |                |
| <b>CIRCULANTE</b>                                |                |                |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                    | 16.785         | 15.757         |
| Contas a Receber                                 | 45.035         | 35.242         |
| Tributos a Recuperar                             | 10.260         | 9.877          |
| Despesas Antecipadas                             | 8.688          | 526            |
| Partes Relacionadas                              | -              | -              |
| Outros Ativos Circulantes                        | 762            | 708            |
| <b>Total do Ativo Circulante</b>                 | <b>81.529</b>  | <b>62.111</b>  |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                            |                |                |
| Partes Relacionadas                              | -              | -              |
| Impostos a Recuperar                             | 1.243          | 1.243          |
| Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos | 10.104         | 11.359         |
| Depósitos Judiciais                              | 127            | 102            |
| Investimentos                                    | 8              | 1              |
| Direito de Uso                                   | 17.796         | 19.482         |
| Imobilizado                                      | 32.199         | 32.565         |
| Intangível                                       | 186.719        | 188.868        |
| <b>Total do ativo não-circulante</b>             | <b>248.197</b> | <b>253.621</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                            | <b>329.726</b> | <b>315.731</b> |

**Apêndice 2****Balço Patrimonial – Passivo**

|  | 3T24           | 2T24           |
|--|----------------|----------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                    |                |                |
| <b>PASSIVO</b>                               |                |                |
| <b>CIRCULANTE</b>                            |                |                |
| Fornecedores                                 | 40.848         | 32.270         |
| Empréstimos e Financiamentos                 | 19.509         | 18.423         |
| Passivo de Arrendamento                      | 6.079          | 5.881          |
| Obrigações Tributárias                       | 2.548          | 2.884          |
| Obrigações Trabalhistas                      | 9.434          | 9.426          |
| Contas a Pagar por Aquisição de Negócios     | 7.706          | 7.706          |
| Partes Relacionadas                          | -              | -              |
| Receita Diferida                             | 10.149         | 2.101          |
| Outras Obrigações                            | 115            | 81             |
| <b>Total do Passivo Circulante</b>           | <b>96.388</b>  | <b>78.773</b>  |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                        |                |                |
| Empréstimos e Financiamentos                 | 29.540         | 32.987         |
| Provisão para Contingências                  | 13.422         | 13.626         |
| Contas a Pagar por Aquisição de Negócios     | 7.020          | 6.852          |
| Obrigações Tributárias                       | 81             | 100            |
| Passivo de Arrendamento                      | 15.838         | 17.434         |
| Partes Relacionadas                          | 41.083         | 35.886         |
| <b>Total do passivo não-circulante</b>       | <b>106.984</b> | <b>106.885</b> |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                    |                |                |
| Capital Social Realizado                     | 181.100        | 181.100        |
| Reservas de Capital                          | 27.202         | 26.848         |
| Lucros/Prejuízos Acumulados                  | (81.948)       | (77.875)       |
| <b>Total do Patrimônio Líquido</b>           | <b>126.354</b> | <b>130.073</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> | <b>329.726</b> | <b>315.730</b> |

## Apêndice 3

## Demonstração de Resultados

|   | 3T24            | 3T23           | Δ             | 9M24            | 9M23            | Δ             |
|---|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                                       |                 |                |               |                 |                 |               |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>  | <b>61.659</b>   | <b>49.177</b>  | <b>25,4%</b>  | <b>184.935</b>  | <b>156.088</b>  | <b>18,5%</b>  |
| Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados         | (45.229)        | (30.450)       | 48,5%         | (130.743)       | -98.502         | 32,7%         |
| <b>LUCRO BRUTO</b>  | <b>16.430</b>   | <b>18.726</b>  | <b>-12,3%</b> | <b>54.192</b>   | <b>57.586</b>   | <b>-5,9%</b>  |
| <b>RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>                         | <b>(11.283)</b> | <b>(6.873)</b> | <b>64,2%</b>  | <b>(38.894)</b> | <b>(20.363)</b> | <b>91,0%</b>  |
| Com vendas  | (5.018)         | (2.542)        | 97,4%         | (15.286)        | (8.088)         | 89,0%         |
| Gerais e administrativas  | (6.878)         | (5.058)        | 36,0%         | (20.333)        | (14.366)        | 41,5%         |
| Resultado da Equivalência Patrimonial                           | (0)             |                | N.A.          | 0               | -               | N.A.          |
| Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas               | 613             | 726            | -15,6%        | (3.275)         | 2.091           | N.A.          |
| <b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>                      | <b>5.147</b>    | <b>11.853</b>  | <b>-56,6%</b> | <b>15.298</b>   | <b>37.223</b>   | <b>-58,9%</b> |
| <b>RESULTADO FINANCEIRO</b>                                     | <b>(7.831)</b>  | <b>(3.149)</b> | <b>148,7%</b> | <b>(1.427)</b>  | <b>-8.502</b>   | <b>-83,2%</b> |
| Receitas financeiras  | (4.553)         | 1.436          | N.A.          | 10.383          | 5.170           | 100,8%        |
| Despesas financeiras  | (3.278)         | (4.585)        | -28,5%        | (11.810)        | (13.672)        | -13,6%        |
| <b>LUCRO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b> | <b>(2.684)</b>  | <b>8.704</b>   | <b>N.A.</b>   | <b>13.871</b>   | <b>28.721</b>   | <b>-51,7%</b> |
| <b>IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>                   | <b>(1.387)</b>  | <b>(3.178)</b> | <b>-56,4%</b> | <b>(8.196)</b>  | <b>(9.285)</b>  | <b>-11,7%</b> |
| Correntes   | (132)           | -              | N.A.          | (5.406)         | (172)           | N.A.          |
| Diferidos   | (1.255)         | (3.178)        | -60,5%        | (2.789)         | (9.113)         | -69,4%        |
| <b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>                               | <b>(4.071)</b>  | <b>5.526</b>   | <b>N.A.</b>   | <b>5.676</b>    | <b>19.436</b>   | <b>(1)</b>    |

## Apêndice 4

### Demonstração de Fluxo de Caixa

|   | 3T24     | 3T23    | 9M24     | 9M23    |
|---|----------|---------|----------|---------|
| <b>R\$ mil (exceto %)</b>                                       |          |         |          |         |
| <b>DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA</b>                           |          |         |          |         |
| <b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>                |          |         |          |         |
| Lucro Líquido do Exercício                                      | (4.073)  | 5.526   | 5.676    | 19.436  |
| Depreciação e Amortização                                       | 10.764   | 10.092  | 32.529   | 31.201  |
| Provisão para perdas de crédito esperadas                       | 308      | -       | 912      | (110)   |
| Despesas de IRPJ e CSLL - Corrente                              | 131      | -       | 5.406    | 172     |
| Despesas de IRPJ e CSLL - Diferido                              | 1.255    | 3.178   | 2.789    | 9.112   |
| Provisão (Reversão) das Contingências                           | (15)     | (910)   | (3.536)  | (2.591) |
| Equivalência Patrimonial  | -        | -       | -        | -       |
| Transações de pagamentos baseado em ações - liquidável em ações | 354      | 657     | 1.082    | 1.971   |
| Rendimentos de aplicações financeiras                           | -        | -       | -        | -       |
| Ganho a valor justo   | -        | -       | -        | -       |
| Remensuração valor justo da contraprestação                     | -        | -       | 1.180    | -       |
| Juros e Variação Cambial Apropriados do Exercício               | 7.765    | 4.029   | 2.706    | 11.911  |
| Baixa de Imobilizado  | 6        | 66      | 570      | 670     |
| <b>Variações nos Ativos e Passivos</b>                          |          |         |          |         |
| Contas a Receber  | (10.102) | 2.268   | (15.606) | 3.920   |
| Outros Ativos   | (53)     | (884)   | 800      | (259)   |
| Despesas Antecipadas  | (8.161)  | (173)   | (2.496)  | 253     |
| Impostos a Recuperar  | (383)    | (1.273) | 2.165    | (2.485) |
| Depósitos Judiciais   | (25)     | 1       | (51)     | 14      |
| Fornecedores  | 8.578    | 9       | 15.105   | (5.429) |
| Obrigações Tributárias  | (487)    | (670)   | (5.431)  | (939)   |
| Obrigações Trabalhistas   | 9        | (810)   | 323      | (3.825) |
| Outros Passivos   | 8.076    | 97      | 4.083    | (147)   |

## Partes Relacionadas

|   |               |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Fluxo de Caixa Gerado nas Operações</b>                                | <b>13.947</b> | <b>21.203</b> | <b>48.206</b> | <b>62.876</b> |
| Pagamentos de Imposto de Renda e Contribuição Social                      | -             | -             | -             | -             |
| Pagamento de juros sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e mútuos | (935)         | (2.009)       | (4.620)       | (5.138)       |
| Pagamentos de custas e processos jurídicos                                | (189)         | (154)         | (189)         | (154)         |
| <b>Fluxo de Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais</b>                | <b>12.823</b> | <b>19.040</b> | <b>43.397</b> | <b>57.584</b> |

## Caixa Líquido Atividades de Investimento

|  |                |                |                 |                 |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Aquisição de imobilizado e intangível                    | (6.566)        | (2.340)        | (26.105)        | (14.241)        |
| Aquisição de controlada, líquido de caixa adquirido      | -              | -              | (14.930)        | -               |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital              | -              | -              | -               | -               |
| Recursos Provenientes dos Títulos de Valores Mobiliários | (6)            | -              | (6)             | -               |
| Incorporação   | -              | -              | -               | -               |
| <b>Total do Caixa Líquido Atividades de Investimento</b> | <b>(6.572)</b> | <b>(2.340)</b> | <b>(41.041)</b> | <b>(14.241)</b> |

## Caixa Líquido Atividades de Financiamento

|   |                |                |                 |                 |
|---|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Captação de Empréstimos e Financiamentos                  | -              | -              | 14.859          | -               |
| Mútuos Ativos com partes relacionadas                     | -              | -              | 5.444           | -               |
| Mútuos Passivos com partes relacionadas                   | -              | -              | -               | -               |
| Aumento de Capital  | -              | -              | 102             | -               |
| Pagamento de Empréstimos e Financiamentos - Principal     | (3.029)        | (4.192)        | (9.288)         | (9.218)         |
| Pagamento de Debêntures                                   | -              | -              | -               | -               |
| Pagamentos por Obrigação de Arrendamento                  | (2.193)        | (1.782)        | (6.391)         | (5.419)         |
| Pagamentos por Aquisição de Negócios                      | -              | -              | -               | -               |
| Pagamentos de mútuos a partes relacionadas                | -              | -              | (45.145)        | -               |
| Caixa advindo de incorporação - Mandic S.A.               | -              | -              | -               | -               |
| <b>Total do Caixa Líquido Atividades de Financiamento</b> | <b>(5.222)</b> | <b>(5.974)</b> | <b>(40.419)</b> | <b>(14.637)</b> |

|  |               |               |                 |               |
|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes</b> | <b>1.029</b>  | <b>10.726</b> | <b>(38.063)</b> | <b>28.706</b> |
| <b>Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes</b>     | <b>54.848</b> | <b>51.354</b> | <b>54.848</b>   | <b>33.374</b> |
| <b>Saldo Final de Caixa e Equivalentes</b>       | <b>55.877</b> | <b>62.080</b> | <b>16.785</b>   | <b>62.080</b> |





## Ressalvas

Este Release de Resultados pode conter declarações e informações que expressam as expectativas, crenças e projeções da administração da Claranet Technology sobre eventos ou resultados futuros. Tais declarações e informações são apenas declarações prospectivas e não garantias de desempenho futuro, sujeitas a riscos, incertezas e fatores relacionados às operações da Companhia e ao ambiente de negócios.

Embora a Claranet Technology acredite que as expectativas e premissas contidas nas declarações sejam razoáveis e baseadas em dados atualmente disponíveis para sua administração, alertamos os investidores que declarações prospectivas envolvem riscos porque se referem a eventos futuros e, portanto, dependem de circunstâncias que podem ou não ocorrer, além dos riscos apresentados nos documentos de divulgação, sujeitos à alteração sem prévio aviso.

## Contatos RI

Mauricio Teles Montilha  
CFO e DRI

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

[ri@br.clara.net](mailto:ri@br.clara.net)

Fone: +55 (11) 3195-6500

