

NEUROTECH TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A. CNPJ(MF) Nº 05.359.081/0001-34 - Constituída como uma sociedade anônima...

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores expressos em reais - R\$)

Demonstrações dos fluxos de caixa - método indireto para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores expressos em reais - R\$)

Demonstrações das mudanças do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores expressos em reais - R\$)

Demonstrações das mudanças do patrimônio líquido para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Valores expressos em reais - R\$) - Reservas de capital e Reservas de lucros

Saldos em 31 de dezembro de 2019, 2020 e 2021. Saldo em 31 de dezembro de 2021: 8.822.616, 52.814, 1.170.951, 8.904.505, 1.784.523, 6.042.252, 26.757.660.

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em reais)

1. Informações gerais

A Neurotech Tecnologia da Informação S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, constituída em 20 de setembro de 2002, cuja sede está localizada no bairro do Recife Antigo, Cidade do Recife, Estado de Pernambuco.

3. Principais políticas contábeis

3.1. Instrumentos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos quando a Companhia é parte das disposições contratuais do instrumento. Os ativos e passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo.

3.2. Dividendos

A legislação societária brasileira, Lei no. 6.404/76, determina a distribuição de dividendos obrigatório aos acionistas por meio do artigo 2º.

3.3. Uso de estimativas

A preparação das demonstrações contábeis exige que a administração faça julgamentos e adote estimativas e pressupostos que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

3.4. Normas, alterações e interpretações existentes que não estão em vigor, mas foram adotadas antecipadamente pela Companhia.

O Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) emitiu novas normas para Empresas de grande porte com vigência a partir de 2020.

3.2. Imobilizado

Estão registrados ao custo histórico de aquisição ou construção. Os ativos estão deduzidos de depreciação acumulada e das perdas por recuperação, quando aplicável. A depreciação dos ativos inicia-se quando estão prontos para uso pretendido na mesma base dos outros ativos imobilizados.

3.3. Intangível

Intangível é aquele ativo sem forma física, mas que é identificável e controlável. Os ativos intangíveis são reconhecidos separadamente se mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial.

3.3. Intangível

Intangível é aquele ativo sem forma física, mas que é identificável e controlável. Os ativos intangíveis são reconhecidos separadamente se mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial.

3.3. Intangível

Intangível é aquele ativo sem forma física, mas que é identificável e controlável. Os ativos intangíveis são reconhecidos separadamente se mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial.

6. Contas a receber de clientes

Clientes nacionais faturados (a) 3.678.821, 2.665.783; Clientes nacionais a faturar (b) 10.195.531, 5.908.406; Perdas com créditos de liquidação (c) (289.246), (89.029); Total 13.585.206, 8.485.160.

(a) Títulos a receber decorrentes da prestação de serviços de setup, licenças de software e manutenções evolutivas, realizadas e faturadas para os clientes nacionais;

(b) Títulos a receber decorrentes da prestação de serviços de setup, licenças de software e manutenções evolutivas, realizadas e registradas em conformidade com a competência contábil do exercício, mas ainda não faturadas para os clientes nacionais em decorrência de condições contratuais estabelecidas.

(c) A Companhia constitui as perdas com créditos de liquidação duvidosa com base na análise individualizada da carteira de clientes e dos riscos de realização das contas a receber, considerando a avaliação dos devedores quanto à possibilidade de liquidação, a experiência passada e as negociações em andamento.

A composição das contas a receber faturado por idade de vencimento é como segue:

Ata a vencer 2.128.939, 1.707.920; Vencidas Até 30 dias 1.194.740, 384.302; 31 a 60 dias 16.630, 94.395; 61 a 90 dias 16.424, 81.671; 91 a 180 dias 42.841, 181.132; Acima de 180 dias 289.247, 216.363; Total 3.678.821, 2.665.783.

A movimentação das perdas com créditos de liquidação duvidosa no exercício é como segue:

Saldo inicial (89.029), Adições (200.217), Saldo final (289.246); 2021 (89.029), 2020 (89.029).

7. Impostos a recuperar

PIS e Cofins a recuperar 252.281, 221.760; CSLL a recuperar 233.955, 235.533; IRRF a recuperar 192.385, 167.193; Outros 5.890, 42.714; Total 684.510, 667.200.

8. Outros créditos

Adiant. a fornecedores 20.984, 172.968; Adiant. a empregados 16.396, 50.549; Despesas antecipadas 145.311, 199.021; Outros 61.728, 109.413; Total 244.419, 531.951.

9. Imobilizado

Máquinas e equipam. 3.793, 2.212; Móveis e utensílios 361.403, 255.193; Computad. e periféric. 2.192.926, 824.839; Instalações 21.142, 5.975; Benefício em propried. de terceiros 266.528, 226.381; Total 2.845.792, 1.314.600.

10. Intangível

Saldo em 2019 2.274.027, Adição 1.584.668, Transferências (114.369), Amortização (675.984), Saldo em 2020 3.078.342.

11. Fornecedores

Fornecedores de serviços 2.359.001, 2.067.901; Fornecedores de materiais 3.376, 2.081.595; Total 2.362.377, 2.081.595.

12. Obrigações sociais e trabalhistas

Salários a pagar 1.385.037, INSS a recolher 1.085.961, FGTS a recolher 230.884, Provisões para férias 2.352.778, Encargos sobre férias 347.550; Total 5.399.196, 4.208.784.

13. Obrigações fiscais

IR a recolher 419.033, CSLL a recolher 26.557, IRRF a recolher 563.806, ISS a recolher 352.824, Outros 320.249; Total 1.682.469, 924.541.

14. Adiantamento de clientes

Saldo em 2019 2.274.027, Adição 1.584.668, Transferências (114.369), Amortização (675.984), Saldo em 2020 3.078.342.

15. Provisões para riscos

Provi. para riscos trab. 1.442.901, 473.000; Total 1.442.901, 473.000.

16. Imposto de renda e contribuição social

Saldo inicial 473.000, Adições 969.911, Saldo final 1.442.911, 473.000.

17. Patrimônio líquido

Saldo inicial 473.000, Adições 969.911, Saldo final 1.442.911, 473.000.

18. Adiantamento de clientes

Saldo em 2019 2.274.027, Adição 1.584.668, Transferências (114.369), Amortização (675.984), Saldo em 2020 3.078.342.

19. Provisões para riscos

Provi. para riscos trab. 1.442.901, 473.000; Total 1.442.901, 473.000.

20. Imposto de renda e contribuição social

Saldo inicial 473.000, Adições 969.911, Saldo final 1.442.911, 473.000.

21. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade de Pequenas e Médias Empresas).

22. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 (R1) - Contabilidade de Pequenas e Médias Empresas).

23. Uso de estimativas

A preparação das demonstrações contábeis exige que a administração faça julgamentos e adote estimativas e pressupostos que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

24. Normas, alterações e interpretações existentes que não estão em vigor, mas foram adotadas antecipadamente pela Companhia.

O Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) emitiu novas normas para Empresas de grande porte com vigência a partir de 2020.

25. Imobilizado

Estão registrados ao custo histórico de aquisição ou construção. Os ativos estão deduzidos de depreciação acumulada e das perdas por recuperação, quando aplicável.

26. Intangível

Intangível é aquele ativo sem forma física, mas que é identificável e controlável. Os ativos intangíveis são reconhecidos separadamente se mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial.

27. Contas a receber de clientes

Clientes nacionais faturados (a) 3.678.821, 2.665.783; Clientes nacionais a faturar (b) 10.195.531, 5.908.406; Perdas com créditos de liquidação (c) (289.246), (89.029); Total 13.585.206, 8.485.160.

(a) Títulos a receber decorrentes da prestação de serviços de setup, licenças de software e manutenções evolutivas, realizadas e faturadas para os clientes nacionais;

(b) Títulos a receber decorrentes da prestação de serviços de setup, licenças de software e manutenções evolutivas, realizadas e registradas em conformidade com a competência contábil do exercício, mas ainda não faturadas para os clientes nacionais em decorrência de condições contratuais estabelecidas.

(c) A Companhia constitui as perdas com créditos de liquidação duvidosa com base na análise individualizada da carteira de clientes e dos riscos de realização das contas a receber, considerando a avaliação dos devedores quanto à possibilidade de liquidação, a experiência passada e as negociações em andamento.

A composição das contas a receber faturado por idade de vencimento é como segue:

Ata a vencer 2.128.939, 1.707.920; Vencidas Até 30 dias 1.194.740, 384.302; 31 a 60 dias 16.630, 94.395; 61 a 90 dias 16.424, 81.671; 91 a 180 dias 42.841, 181.132; Acima de 180 dias 289.247, 216.363; Total 3.678.821, 2.665.783.

A movimentação das perdas com créditos de liquidação duvidosa no exercício é como segue:

Saldo inicial (89.029), Adições (200.217), Saldo final (289.246); 2021 (89.029), 2020 (89.029).

28. Impostos a recuperar

PIS e Cofins a recuperar 252.281, 221.760; CSLL a recuperar 233.955, 235.533; IRRF a recuperar 192.385, 167.193; Outros 5.890, 42.714; Total 684.510, 667.200.

29. Outros créditos

Adiant. a fornecedores 20.984, 172.968; Adiant. a empregados 16.396, 50.549; Despesas antecipadas 145.311, 199.021; Outros 61.728, 109.413; Total 244.419, 531.951.

30. Imobilizado

Máquinas e equipam. 3.793, 2.212; Móveis e utensílios 361.403, 255.193; Computad. e periféric. 2.192.926, 824.839; Instalações 21.142, 5.975; Benefício em propried. de terceiros 266.528, 226.381; Total 2.845.792, 1.314.600.

...Continua NEUROTECH TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO S.A. CNPJ(MF) N°05.359.081/0001-34						
Ano de	Período de	Valor justo das	Taxa de juros			
Grupo	origem	exercício	opções outorgadas	livre de riscos		
1	2014	06 anos	R\$ 146,23 a R\$ 175,19	11,89% a 12,04%		
2	2015	06 anos	R\$ 163,76 a R\$ 195,99	12,52% a 12,45%		
3	2016	06 anos	R\$ 186,52 a R\$ 223,61	12,39% a 12,57%		
4	2017	06 anos	R\$ 209,18 a R\$ 250,61	10,79% a 11,05%		
5	2018	06 anos	R\$ 211,49 a R\$ 253,26	9,88% a 10,17%		

Grupo	Data de Outorga	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total acumulado
1	09/06/2014	61.774	106.334	105.917	102.288	81.923	157.991	67.449	-	683.676
2	09/06/2015	-	18.100	32.337	32.351	32.777	-	-	-	115.565
3	09/06/2016	-	-	13.139	22.760	-	-	-	-	35.899
4	09/06/2017	-	-	-	5.866	10.236	10.382	10.451	10.719	47.654
5	01/08/2017	-	-	-	10.634	-	-	-	-	10.634
6	09/06/2018	-	-	-	-	9.626	16.593	16.793	17.058	60.070
7	24/05/2019	-	-	-	-	-	8.435	28.703	28.986	66.124
8	09/06/2014	-	-	-	-	-	-	30.658	-	30.658
9	09/06/2019	-	-	-	-	-	-	29.112	29.486	58.598
10	09/02/2020	-	-	-	-	-	-	4.175	8.844	13.019
11	11/12/2020	-	-	-	-	-	-	-	3.637	14.801

Grupo	2021	2020
(-) Reversão por saída particip.	-	-
(+) Ajuste novos participantes	-	-
<b>Total</b>	<b>61.774</b>	<b>124.434</b>

Grupo	2021	2020
<b>Lucro líquido do exercício</b>	<b>11.405.498</b>	<b>11.317.212</b>
(-) Reserva legal (5%) (a)	(545.776)	(565.861)
(-) Constituição da reserva de incentivos fiscais	(2.802.962)	(2.644.505)
<b>Base para dividendos</b>	<b>8.056.760</b>	<b>8.106.846</b>
<b>Dividend. mínimos obrigatórios</b>	<b>2.014.190</b>	<b>2.026.712</b>

Grupo	2021	2020
Saldo no início do exe.	2.026.712	1.187.084
Dividendos adicionais	6.079.816	3.569.797
Dividendos pagos	(8.106.528)	(4.756.881)
Dividend. mínimos obrig.	2.014.190	2.026.712
<b>Saldo no final do exercício</b>	<b>2.014.190</b>	<b>2.026.712</b>

Grupo	2021	2020
Receita de prestação de serviços (a)	83.044.886	67.418.580
Cancela. e devoluções	(55.514)	(216.829)
ISS (b)	(1.646.847)	(1.333.514)
PIS (c)	(535.225)	(433.392)
Cofins (c)	(2.470.270)	(2.000.271)
<b>Total</b>	<b>78.337.031</b>	<b>63.434.574</b>

Grupo	2021	2020
Despesas financeiras	(40.700)	(45.764)
Despesas bancárias	(22.090)	(22.623)
Juros incorridos	(5)	(146)
Multas	(1.891)	(296)

Descontos concedidos	(7.790)	(37.000)
Varição cambial passiva	-	(2.660)
<b>Total</b>	<b>(72.476)</b>	<b>(108.489)</b>
<b>Resultado financeiro líquido</b>	<b>934.571</b>	<b>197.340</b>

**21. Remuneração da administração**  
Os diretores da Companhia receberam como forma de remuneração os valores discriminados a seguir:

	2021	2020
<b>Remuneração total</b>	<b>4.136.511</b>	<b>3.663.455</b>

**22. Instrumentos financeiros**  
**a) Riscos.** A Companhia pratica operações envolvendo instrumentos financeiros, com a finalidade de manter sua capacidade de investimentos e estratégia de crescimento. O gerenciamento dos riscos e a gestão dos instrumentos financeiros são realizados por meio de definição de metas, estratégias e procedimentos de controle definidos pela administração da Companhia para que tais riscos sejam minimizados a cada período. Além disso, a Companhia gerencia seus recursos, a fim de maximizá-los e assegurar a continuidade de suas operações, com a finalidade de trazer retorno contínuo aos acionistas. As atividades da Companhia estão expostas a alguns riscos financeiros, tais como risco de crédito, risco de taxas de juros e risco de liquidez. A gestão de risco é realizada pela administração da Companhia segundo as políticas aprovadas nas atas de assembleia e reuniões de acionistas. **b) Risco de crédito** - O risco de crédito é inerente às atividades operacionais e financeiras da Companhia, principalmente representado nas rubricas de: contas a receber e caixa e equivalentes de caixa. Concentração de clientes - No exercício findo em 31 de dezembro de 2021, dois clientes apresentavam faturamento superior a 5% do total do exercício. **c) Risco de taxa de juros** - A Companhia possui exposição a taxas de juros em suas aplicações financeiras vinculadas ao CDI. As aplicações financeiras mantidas pela Companhia possuem condições de contratação atuais semelhantes àquelas em que as mesmas se originaram e, portanto, os valores registrados estão próximos aos valores de mercado. **d) Risco de liquidez** - A previsão de fluxo de caixa é preparada pela Companhia, onde são monitoradas as previsões contínuas das exigências de liquidez para assegurar que a Companhia tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida e geração de caixa. A Companhia investe os excessos de caixa em contas correntes com incidência de juros, depósitos a prazo, depósitos de curto prazo e fundos de investimento, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões acima mencionadas. **e) Risco de taxa de câmbio** - O risco de taxa de câmbio decorre da possibilidade de variação desfavorável de moeda estrangeira à qual o passivo ou os fluxos de caixa da Companhia estão expostos. A exposição dos itens patrimoniais da Companhia ao risco de moeda estrangeira decorre principalmente da contratação de serviços de hospedagem de dados na nuvem, sujeitos à variação de dólar. Não há um mecanismo de proteção para as exposições aos riscos de taxa de câmbio, por serem considerados como de pequena relevância pela administração da Companhia. **f) Categorias dos instrumentos financeiros** - A Companhia entende que os instrumentos financeiros, que estão reconhecidos nas demonstrações contábeis pelo seu valor contábil são substancialmente similares aos que seriam obtidos se fossem negociados no mercado, e a administração entende que os valores registrados se aproximam de seu valor justo. A seleção dos ativos e passivos apresentados nesta nota ocorreu em razão de sua relevância. Não é prática da Companhia contratar instrumentos financeiros para fins especulativos. Em 31 de dezembro de 2021, não havia contratos de derivativos financeiros em aberto. Os instrumentos financeiros da Companhia foram classificados conforme as seguintes categorias:

	2021	2020
<b>Ativos financeiros</b>		
<b>Empréstimos e recebíveis</b>		
Caixa e depósitos bancários à vista	219.233	856
Aplicação financ. em CDB	4.330.512	1.935.652
Fundos de investimento	13.979.292	14.035.122
Depósitos bancários remunerados	5.586.386	7.787.788
Contas a receber	13.585.206	8.485.160
<b>Passivos financeiros</b>		
<b>Mensurados ao custo amortizável</b>		
Fornecedores	2.362.377	2.081.595

**23. Cobertura de seguros**  
A Companhia possui um programa de gerenciamento de riscos, buscando no mercado coberturas compatíveis com seu porte e suas operações. As coberturas foram contratadas para cobrir eventuais sinistros nos patrimônios dos administradores e nos bens do imobilizado, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a

orientação de seus consultores de seguros:  
**Seguro** **Risco coberto** **Limit. máx indeniz.**

Respon. civil D&O	Indeniz. em nome dos administrad. em função de reclamações judic. Cobertura Adicional para Multas e Penalidades Cíveis e Administrat.	1.000.000
Respon. civil	Danos elétricos Derrame, vazamento de sprinklers Derrame ou Vazamento de Tubulação Hidráulica Equipamento Eletrônico Recomposição de Documentos Responsab. Civil do Empregador RC Estabelec. Comerc. e Industriais Incêndio, Raio, Explosão, Fumaça e queda de Aeronave Vendaval, Furacão, Ciclone, Granizo e Tornado Avarias de Máquinas e Equipam.	50.000 60.000 40.000 30.000 15.000 50.000 50.000
Respon. patrimon.	Incêndio, explosão e fumaça Danos elétricos Perda ou despesa de aluguel Quebra de vidros, espelhos etc. Derrame, vazam. de sprinklers Vendaval/Furacão	1.000.000 50.000 50.000 5.000 60.000 10.000
Seguro de Vida	Morte Morte acidental Invalidez permanente ou total ou parcial por acidente Serviço Assist. Funeral Individual	112.089 112.089 112.089 5.500

As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações contábeis, consequentemente não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

**24. Transação não envolvendo o caixa**  
Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e de 2020, saldos de imposto de renda e a contribuição social apurados foram parcialmente liquidados mediante compensações com outros tributos, portanto essas transações não foram refletidas nas demonstrações dos fluxos de caixa, assim como os dividendos mínimos obrigatórios constituídos no exercício.

**25. Autorização para conclusão das demonstrações contábeis**  
As demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pela administração em 05 de agosto de 2022.

**Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis**

Aos Acionistas e Administradores da Neurotech Tecnologia da Informação S.A. Recife – PE

**Opinião** - Examinamos as demonstrações contábeis da Neurotech Tecnologia da Informação S.A. ("Companhia"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nesta data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Neurotech Tecnologia da Informação S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nesta data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis para Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução no 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade).

**Base para opinião** - Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção "Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**Responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis** - A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às

Pequenas e médias empresas (NBC TG 1000, aprovada pela Resolução no 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

**Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**  
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração;
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas.

Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional;

• Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.  
Recife, 05 de agosto de 2022

Pedro Paulo Thiago Gueiros Malta Mendes  
CT CRC 1PE-019.646/O-7  
Grant Thornton Auditoria e Consultoria Ltda.  
CRC ZSP-034.766/O-0

DOMINGOS MONTEIRO – Diretor Presidente.  
RAFAEL NAKAMOTO – Diretor Financeiro.  
Contador JOSÉ ALEXANDRE LIMA – CRC-RJ 064.787/O-2T-PE.

## publicacao legal pdf

Código do documento 8c8e4585-d390-4aa1-bf30-9df75f514dcb



## Assinaturas



EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100  
Certificado Digital  
josuesilva@folhape.com.br  
Assinou

## Eventos do documento

### 11 Sep 2022, 20:55:55

Documento 8c8e4585-d390-4aa1-bf30-9df75f514dcb **criado** por JOSUE DA SILVA AMORIM DE LIMA (cac91fb4-5be3-4662-b924-c09bad47ecab). Email:josuesilva@folhape.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-09-11T20:55:55-03:00

### 11 Sep 2022, 20:56:37

Assinaturas **iniciadas** por JOSUE DA SILVA AMORIM DE LIMA (cac91fb4-5be3-4662-b924-c09bad47ecab). Email: josuesilva@folhape.com.br. - DATE\_ATOM: 2022-09-11T20:56:37-03:00

### 11 Sep 2022, 20:56:56

**ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL** - EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100 **Assinou** Email: josuesilva@folhape.com.br. IP: 177.98.159.232 (177.98.159.dynamic.adsl.gvt.net.br porta: 22942). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=AC SOLUTI v5,OU=AC SOLUTI Multipla v5,OU=A1,CN=EDITORA FOLHA DE PERNAMBUCO LTDA:01935632000100. - DATE\_ATOM: 2022-09-11T20:56:56-03:00

## Hash do documento original

(SHA256):38866d28fe1484cfbf0baee7c9defb88c6661122708958ac32b6f154a9f66e6a  
(SHA512):604fe42c7bc8a3df294c61f4dc2b4aaf0d5c7dd5554a72b3afde4758d6f5f97b691208a253ae64380a0215f1aaa30ad6463ec2ee7cf762e485289483c3b1a45a

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**