

Algar TI Consultoria S.A. e Controladas

Demonstrações Financeiras
Individuais e Consolidadas
Referentes ao Exercício Findo em
31 de Dezembro de 2021 e
Relatório do Auditor Independente

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

Algar TI Consultoria S.A.

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2021

Índice

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras	1
Demonstrações financeiras	
Balanço patrimonial	5
Demonstração dos resultados	7
Demonstração dos resultados abrangentes	8
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	9
Demonstração dos fluxos de caixa	10
Notas explicativas às demonstrações financeiras	12

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Acionistas, Conselheiros e Administradores da
Algar TI Consultoria S.A.

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Algar TI Consultoria S.A. (“Companhia”), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial individual e consolidado em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações individuais e consolidadas do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras individuais e consolidadas acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, individual e consolidada, da Algar TI Consultoria S.A. em 31 de dezembro de 2021, o desempenho individual e consolidado de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa individuais e consolidados para o exercício findo nessa data de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (“International Financial Reporting Standards - IFRS”), emitidas pelo “International Accounting Standards Board - IASB”.

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 a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas”. Somos independentes em relação à Companhia e a suas controladas, 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 - CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Comparabilidade das demonstrações financeiras consolidadas

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 1 às demonstrações financeiras individuais e consolidadas, a qual descreve os efeitos dessa transação como Operação Descontinuada, reclassificando os saldos das Demonstrações dos Resultado e dos Fluxos de Caixa de 31 de dezembro de 2020. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria (“PAA”) são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras individuais e consolidadas, e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

Reconhecimento de receita de serviços de BPO/Gestão de TI

Por que é um PAA

Conforme descrito na nota explicativa nº 22, a receita líquida de serviços de Gestão de TI é de R\$244.745 mil nas demonstrações financeiras individuais, e a receita líquida de serviços de BPO/Gestão de TI é de R\$722.111 mil nas demonstrações financeiras consolidadas. Adicionalmente, durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 a Administração da Companhia decidiu implementar um novo ERP que também faz a gestão dos controles relacionados ao reconhecimento de receitas. Desta forma, devido a relevância da troca do sistema informatizado que possui controles relevantes relacionados ao reconhecimento da receita líquida de serviços de BPO / Gestão de TI e também da relevância do montante destas receitas para os usuários das demonstrações financeiras, consideramos essas receitas como um assunto importante na auditoria.

Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria

Nossos procedimentos de auditoria nessas receitas incluíram, entre outros:

- i) Entendimento e auditoria do lançamento manual registrado pela Administração relativo à receita faturada e à receita incorrida e ainda não faturada no fim do exercício.
- ii) Avaliação e teste de controles dos sistemas informatizados considerados relevantes com uso de nossos especialistas, para os quais destacamos:
- iii) A execução de testes relacionados à segurança da informação, à gestão de acessos e à segregação de função com impacto sobre as demonstrações financeiras, incluindo testes complementares sobre evidências mitigatórias, quando aplicável.
- iv) Entendimento dos controles internos relevantes relacionados ao processo de reconhecimento de receita.
- v) Testes de transações de receitas de serviços, em base amostral, para receita incorrida e não faturada, inspecionando a correspondente documentação suporte.
- vi) Teste de faturamento subsequente sobre a receita incorrida e ainda não faturada no final do exercício, conforme aplicável, em controlada da Companhia.
- vii) Avaliação das divulgações apresentadas em nota explicativa.

Com base nas evidências obtidas por meio de nossos procedimentos anteriormente descritos, consideramos que a receita prestação de serviço de BPO/Gestão de TI e as respectivas divulgações em notas explicativas são aceitáveis no contexto da auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações financeiras individuais e consolidadas

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras individuais e consolidadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo IASB, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras individuais e consolidadas a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando e divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia e de suas controladas são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas, tomadas em conjunto, estão 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 detecta 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 financeiras.

Como parte de uma 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 financeiras individuais e consolidadas, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos 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.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia e de suas controladas.
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia e de suas controladas. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas 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 e suas controladas a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais e consolidadas representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras das entidades ou atividades de negócio do Grupo para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras consolidadas. Somos responsáveis pela direção, pela supervisão e pelo desempenho da auditoria do Grupo e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as conseqüências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Campinas, 14 de março de 2022

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes Ltda.
CRC nº 2 SP 011609/O-8

Paulo de Tarso Pereira Jr.
Contador
CRC nº 1 SP 253932/O-4

Algar TI Consultoria S.A.

Balanço patrimonial em
31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Notas	Consolidado		Individual	
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Ativo					
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	208.651	88.090	179.892	61.661
Contas a receber	5	147.854	140.356	55.329	58.545
Estoques		385	442	110	158
Tributos a recuperar	6	19.653	47.909	8.078	5.242
Dividendos a receber	21b	-	-	14.088	10.509
Despesas antecipadas		6.093	7.097	898	2.448
Títulos a receber	21c	130	870	2.242	2.487
Outros créditos		4.404	5.183	2.435	1.869
Total do ativo circulante		387.170	289.947	263.072	142.919
Não circulante					
Títulos a receber	21f	-	-	802	1.151
Tributos a recuperar		28.112	1.366	-	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	7b	5.964	8.275	-	4.700
Aplicação financeira		2.162	2.439	2.162	1.212
Depósitos judiciais	18c	10.524	11.669	901	862
Outros créditos		830	787	264	194
		47.592	24.536	4.129	8.119
Investimentos	8	-	-	147.784	139.987
Imobilizado	9	132.575	219.782	13.948	107.151
Intangível	10	170.818	179.240	138.700	136.685
Ativo de direito de uso - IFRS16/ CPC06	11	1.027	424	801	32
Total do ativo não circulante		352.012	423.982	305.362	391.974
Total do ativo		739.182	713.929	568.434	534.893

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Algar TI Consultoria S.A.

Balanço patrimonial em
31 de dezembro de 2021 e 2020 (continuação)
(Em milhares de reais)

	Notas	Consolidado		Individual	
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Passivo e patrimônio líquido circulante					
Empréstimos e financiamentos	12	42.259	18.609	42.259	13.380
Debêntures	13	32.652	10.323	10.349	10.207
Passivo de arrendamento - IFRS16/ CPC06	14	1.006	217	812	31
Fornecedores	16	53.032	57.182	14.594	19.850
Impostos, taxas e contribuições	15	12.138	18.026	5.262	5.516
Imposto de renda e contribuição social a pagar	7a	1.485	11	-	-
Salários, provisões e encargos sociais	17	70.426	76.628	33.741	35.090
Dividendos a pagar	19b	18.984	3.958	18.984	3.958
Títulos a pagar	21d	1.831	2.366	1.679	1.673
Receitas antecipadas		1.407	1.052	521	1.019
Outras obrigações		19.288	7.698	5.751	6.827
Total do passivo circulante		254.508	196.070	133.952	97.551
Não circulante					
Empréstimos e financiamentos	12	113.000	154.500	113.000	154.500
Debêntures	13	52.255	83.017	9.978	19.845
Passivo de arrendamento - IFRS16/ CPC06	14	38	216	-	3
Salários, provisões e encargos sociais	17	-	164	-	91
Imposto de renda e contribuição social diferidos	7b	1.163	42	1.075	-
Provisões para demandas judiciais	18	17.284	38.284	7.476	6.412
Títulos a pagar	21f	-	-	8.923	15.321
Impostos, taxas e contribuições	15	6.492	-	-	-
Outras obrigações		412	479	-	13
Total do passivo não circulante		190.644	276.702	140.452	196.185
Patrimônio líquido					
Capital social	19	201.039	187.694	201.039	187.694
Reserva legal		11.994	7.997	11.994	7.997
Reserva de retenção de lucros		-	67.623	-	67.623
Dividendos adicionais propostos		75.707	1.583	75.707	1.583
Ações em tesouraria		-	(42.682)	-	(42.682)
Adiantamento p/ futuro aumento de capital – AFAC		-	13.345	-	13.345
Outros resultados abrangentes		5.290	5.597	5.290	5.597
Total do patrimônio líquido		294.030	241.157	294.030	241.157
Total do passivo e do patrimônio líquido		739.182	713.929	568.434	534.893

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Algar TI Consultoria S.A

Demonstração dos resultados
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Notas	Consolidado		Individual	
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Receita operacional líquida	22	704.048	780.440	229.915	212.971
Custos dos serviços prestados e mercadorias vendidas	23	(607.624)	(632.735)	(221.219)	(192.786)
Resultado bruto		96.424	147.705	8.696	20.185
Receitas (despesas) operacionais					
Despesas com vendas	24	(27.456)	(30.013)	(4.319)	(5.183)
Despesas gerais e administrativas	25	(55.153)	(46.450)	(21.451)	(10.681)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	26	(10.097)	(47.014)	4.836	(8.809)
Equivalência patrimonial	8	-	-	11.812	20.626
Resultado operacional antes do resultado financeiro		3.718	24.228	(426)	16.138
Receitas financeiras	27	4.783	15.068	2.550	2.456
Despesas financeiras	27	(23.724)	(24.261)	(14.259)	(11.501)
Resultado antes do imposto de renda e contribuição social		(15.223)	15.035	(12.135)	7.093
Corrente	7c	13.824	(15.061)	14.025	(390)
Diferido	7c	(5.731)	5.577	(9.020)	(1.152)
Resultado líquido do exercício de operações continuadas		(7.130)	5.551	(7.130)	5.551
Resultado líquido do exercício de operações descontinuadas		87.191	11.116	87.191	11.116
Resultado líquido do exercício		80.061	16.667	80.061	16.667
Quantidade de ações (ON)		-	-	356.576.915	424.732.684
Média Ponderada		-	-	390.654.800	475.355.545
Resultado por ação (em R\$)		-	-	0,022	0,039

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Algar TI Consultoria S.A.

Demonstração dos resultados abrangentes
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Consolidado		Individual	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Resultado líquido do exercício	80.061	16.667	80.061	16.667
Ajuste de conversão de balanços	(307)	3.004	(307)	3.004
Resultado abrangente total	79.754	19.671	79.754	19.671

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Algar TI Consultoria S.A.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em milhares de reais)

	Reservas de lucros				Dividendos adicionais propostos	Lucros acumulados	Outros resultados abrangentes	Adiantamento para futuro aumento de capital	Total
	Capital social	Reserva de retenção de lucros	Reserva legal	Ações em tesouraria					
Saldos em 31 de dezembro de 2019	245.536	77.256	7.164	(42.682)	1.334	-	2.593	-	291.201
Dividendos adicionais aprovados	-	-	-	-	(1.334)	-	-	-	(1.334)
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	13.345	13.345
Redução de capital por Cisão	(57.842)	447	-	-	-	-	-	-	(57.395)
Valor a restituir a acionistas (19 a)	-	(20.270)	-	-	-	-	-	-	(20.270)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-	3.004	-	3.004
Outras mutações	-	(103)	-	-	-	-	-	-	(103)
Resultado líquido do exercício	-	-	-	-	-	16.667	-	-	16.667
Constituição de reserva legal	-	-	833	-	-	(833)	-	-	-
Dividendos mínimo obrigatório	-	-	-	-	-	(3.958)	-	-	(3.958)
Dividendos adicionais propostos	-	-	-	-	1.583	(1.583)	-	-	-
Retenção de lucros	-	10.293	-	-	-	(10.293)	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	187.694	67.623	7.997	(42.682)	1.583	-	5.597	13.345	241.157
Dividendos adicionais aprovados	-	-	-	-	(1.583)	-	-	-	(1.583)
Adiantamento para futuro aumento de capital (1 a)	13.345	-	-	-	-	-	-	(13.345)	-
Cancelamento de ações em tesouraria	-	(42.682)	-	42.682	-	-	-	-	-
Baixa custo atribuído	-	(6.186)	-	-	-	-	-	-	(6.186)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-	(307)	-	(307)
Outras mutações	-	-	-	-	-	(128)	-	-	(128)
Resultado líquido do exercício	-	-	-	-	-	80.061	-	-	80.061
Constituição de reserva legal	-	-	3.997	-	-	(3.997)	-	-	-
Dividendos mínimo obrigatório (19 b)	-	-	-	-	-	(18.984)	-	-	(18.984)
Dividendos adicionais propostos (19 b)	-	(18.755)	-	-	75.707	(56.952)	-	-	-
Retenção de lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2021	201.039	-	11.994	-	75.707	-	5.290	-	294.030

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Algar TI Consultoria S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (Em milhares de reais)

	Consolidado		Individual	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
	(Reapresentado)		(Reapresentado)	
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Resultado antes do Imposto de renda e contribuição social das operações continuadas	(15.223)	15.035	(12.135)	7.093
Resultado das operações descontinuadas	87.191	11.116	131.651	11.116
Ajustes para conciliar o resultado ao caixa gerados pelas atividades operacionais:				
Resultado de equivalência descontinuadas	-	-	(888)	(20.626)
Equivalência patrimonial de operações continuadas	-	-	(11.812)	-
Depreciação e amortização	42.946	46.652	17.947	18.187
Ganho na venda de investimentos	-	1.270	-	625
Ganho/Perda na venda de imobilizado e intangível	10.607	-	3.816	-
Encargos financeiros	14.633	9.193	7.403	9.045
(Reversão) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(2.773)	2.624	(159)	238
Constituição (reversão) de provisões, líquidas	1.767	53.615	1.083	2.100
	51.957	128.389	5.255	16.662
Variações nos ativos e passivos				
(Aumento) em contas a receber	(4.725)	(8.931)	3.375	(7.828)
(Aumento) redução em estoques	57	(65)	48	(49)
(Aumento) redução em tributos a recuperar	1.510	(19.051)	(2.836)	2.336
(Aumento) redução em depósitos judiciais	(1.279)	2.955	522	(156)
(Aumento) redução em outros ativos	5.311	444	207	(2.094)
Aumento (redução) em fornecedores	323	(688)	1.698	(4.539)
Aumento (redução) em salários, provisões e encargos	(6.366)	14.877	(1.440)	10.592
Aumento (redução) em obrigações fiscais circulante	604	10.051	(254)	1.447
Redução em Receita antecipada	355	(12.455)	(498)	(11.007)
Redução em outros passivos circulantes e não circulante	(6.507)	303	6.135	(3.909)
Pagamentos de provisões	(725)	(20.618)	(33)	(576)
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(14.510)	-	-
Total das variações dos ativos e passivos	(11.442)	(47.688)	6.924	(15.783)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades em continuidade	40.515	80.701	12.179	879
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades operacionais em descontinuidade	(28.018)	21.017	(28.990)	21.017
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades operacionais	12.497	101.718	(16.811)	21.896
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Pagamento por aquisição de investimentos	(1.775)	-	(2.124)	-
Venda de investimentos	-	-	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital, em controladas	-	-	-	(1.100)
Aquisição ativo imobilizado e intangível	(51.483)	(37.959)	(26.340)	(12.096)
Caixa e equivalente envolvido na cisão	-	(31.489)	-	-
Venda de imobilizado	324	-	38	-
Recebimento de dividendos e juros sobre capital próprio	-	-	-	2.249
Recebimento de mútuo ativo	-	-	451	-
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de investimento em continuidade	(52.934)	(69.448)	(27.975)	(10.947)
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de investimento em descontinuidade	214.507	-	214.507	-
Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas atividades de investimento	161.573	(69.448)	186.532	(10.947)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos				
Emissão de empréstimos e debêntures	3.624	130.403	3.624	123.073
Pagamento principal de empréstimos e debêntures	(31.441)	(112.824)	(26.208)	(87.392)
Pagamento de juros/variação monetária de empréstimos e debêntures	(15.292)	(17.105)	(12.126)	(10.118)
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	13.345	-	13.345
Pagamento de passivo de arrendamento	(2.925)	(9.815)	(2.305)	(4.693)
Reembolso de capital a acionistas	(1.933)	(13.441)	(1.933)	(13.441)
Pagamento de dividendos	(5.542)	(4.668)	(5.542)	(4.668)
Adições (pagamento) de mútuo	-	-	(7.000)	14.360
Caixa e equivalentes de caixa líquidos (aplicados) gerados pelas atividades de financiamento	(53.509)	(14.105)	(51.490)	30.466
Aumento (redução) no saldo de caixa e equivalentes de caixa	120.561	18.165	118.231	41.415
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	88.090	69.925	61.661	20.246
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	208.651	88.090	179.892	61.661

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Algar TI Consultoria S.A.

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (continuação)

(Em milhares de reais)

Transações que não afetaram caixa

No exercício findo em 31 de dezembro de 2021 as principais transações de investimento que não representaram movimentações de caixa e equivalentes de caixa são apresentadas como segue:

	Consolidado		Individual	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Aquisição de imobilizado e intangível	17.974	22.360	1.730	8.684
Direito de Uso – CPC06 (IFRS 16)	1.027	424	801	32
	19.001	22.784	2.531	8.716

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.