

---

## **Demonstrações Financeiras**

**AQTECH ENGENHARIA E  
INSTRUMENTAÇÃO S.A**

Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
Demonstrações financeiras  
Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Índice

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras..... 1

**Demonstrações financeiras auditadas**

Balanço patrimonial .....	4
Demonstração do resultado .....	5
Demonstração do resultado abrangente .....	6
Demonstração das mutações do patrimônio líquido.....	7
Demonstração dos fluxos de caixa .....	8
Notas explicativas das demonstrações financeiras .....	9

## **Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras**

Aos  
Acionistas, Conselheiros e Administradores da  
**AQTECH Engenharia e Instrumentação S.A.**  
Florianópolis (SC)

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras da **AQTECH Engenharia e Instrumentação 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 nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção intitulada como "Base para opinião com ressalva", as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **AQTECH Engenharia e Instrumentação S.A.** em **31 de dezembro de 2021**, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Base para opinião com ressalva**

#### *Reconhecimento de receitas*

A Companhia realiza o reconhecimento de suas receitas quando da emissão das notas fiscais, o que usualmente ocorre após a efetiva execução dos serviços e/ou entrega de seus produtos. As normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis determinam que a receita seja mensurada e reconhecida na medida que o serviço seja prestado e/ou produtos sejam entregues. Desta forma, no exercício findo em 31 de dezembro de 2021, as receitas de serviços prestados estão apresentadas a maior em R\$ 823 mil os custos estão demonstrados a maior em R\$ 195 mil. O patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2021 e o resultado do exercício findo naquela data estão demonstrados a maior em R\$ 314 mil, líquido dos tributos.

#### *Sistema de Custeio*

Atualmente a empresa não possui um sistema adequado de apuração dos custos, e por isso o acompanhamento do custo se dá através da variação de estoque (estoque inicial + compras – estoque inicial). Demais custos são apurados através dos lançamentos das Áreas de Hardware, Software, Service e Produção que direta/indiretamente fazem parte do custo dos produtos/serviços vendidos. Dada a magnitude e relevância do atual sistema de custeio, são necessários controles com o objetivo de assegurar a integridade dos registros das transações, condicionando ao momento adequado em que os custos são efetivamente apurados, valorizados, absorvidos e reconhecidos no resultado. Nesse sentido, com base na relevância da dependência e funcionamento dos referidos controles, não nos foi possível concluir, portanto, se as demonstrações financeiras deveriam considerar ajustes de custos de estoques nas demonstrações contábeis.

## **Outros assuntos**

### **Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparação com o exercício de 31 de dezembro de 2021, foram auditadas por outros auditores independentes, que emitiram relatório em 18/03/2021 sem conter modificações.

### **Responsabilidade da Administração sobre as demonstrações financeiras**

A Administração da Empresa é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil 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, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Empresa 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 Empresa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Empresa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, estão livres de distorções relevantes, 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 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 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 relevantes nas demonstrações financeiras, 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 auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Empresa.

- 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 Empresa. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Empresa a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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 para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria, consequentemente pela opinião de auditoria.

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.

Blumenau, 25 de março de 2022.

  
TATICCA

**Audidores Independentes S.S.**  
CRC 2SP-03.22.67/O-1

  
**ADERBAL ALFONSO HOPPE**  
Contador - CRC 1SC020036/0-8 T-SP

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**
**Balanco Patrimonial**
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

**ATIVO**

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Ativo Circulante:</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	3.776.608	2.394.559
Clientes a receber	6	2.216.689	2.932.890
Estoques	7	3.692.573	915.916
Adiantamentos	8	239.517	101.630
Créditos tributários	9	62.676	104.958
Outros Créditos e Cauções	10	139.476	66.467
Despesas antecipadas	11	57.909	4.691
		<b>10.185.448</b>	<b>6.521.111</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Investimentos	12	11.540	10.833
Imobilizado	13	665.957	944.898
Intangível	14	114.129	153.343
		<b>791.626</b>	<b>1.109.074</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b><u>10.977.074</u></b>	<b><u>7.630.185</u></b>

**PASSIVO**

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Passivo Circulante:</b>			
Fornecedores	15	1.109.659	943.516
Adiantamentos de Clientes	16	4.725	54.930
Salários e encargos sociais	17	83.369	222.590
Obrigações Tributárias	18	375.317	547.624
Empréstimos e Financiamentos	19	994.243	1.610.020
Créditos de Pessoas Ligadas	20.1	-	134.869
Dividendos Propostos	20.2	410.643	-
Outros Débitos	21	1.764.969	1.880.837
		<b>4.742.923</b>	<b>5.394.386</b>
<b>Passivo Não Circulante:</b>			
Empréstimos e Financiamentos	19	2.068.255	565.705
Obrigações Tributárias	18	33.792	77.549
		<b>2.102.046</b>	<b>643.254</b>
<b>Patrimônio Líquido:</b>			
Capital social	22.1	225.899	225.899
Reservas de Capital	22.2	1.213.047	1.213.047
Reservas de Lucros	22.3	1.461.231	471.173
Lucros e Prejuízos Acumulados	22.4	1.231.928	(317.575)
		<b>4.132.104</b>	<b>1.592.544</b>
<b>Total do Passivo</b>		<b><u>10.977.074</u></b>	<b><u>7.630.185</u></b>

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**
**Demonstração do Resultado**
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

	<u>Nota</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>23</b>	<b>17.760.301</b>	20.011.098
Custo dos produtos/mercadorias e serviços vendidos	<b>24</b>	<b>(10.942.509)</b>	(13.383.502)
<b>Lucro operacional bruto</b>		<b>6.817.792</b>	6.627.596
Despesas operacionais:	<b>25</b>		
Despesas administrativas		<b>(1.492.468)</b>	(1.114.849)
Despesas comerciais		<b>(1.387.686)</b>	(1.235.391)
Despesas tributárias		<u><b>(90.337)</b></u>	<u>(31.305)</u>
		<b>(2.970.491)</b>	(2.381.545)
<b>Lucro antes do Resultado Financeiro</b>		<b>3.847.301</b>	4.246.051
Resultado financeiro:	<b>26</b>		
Despesas financeiras		<b>(509.919)</b>	(937.928)
Receitas financeiras		<u><b>270.145</b></u>	<u>197.529</u>
		<b>(239.773)</b>	(740.400)
<b>Lucro operacional líquido Antes do IRPJ E CSLL</b>		<b>3.607.527</b>	3.505.652
<b>Lucro antes dos impostos e participações</b>			
Contribuição social		<b>(177.844)</b>	(203.795)
Imposto de renda		<u><b>(479.481)</b></u>	<u>(569.902)</u>
		<b>(657.324)</b>	(773.697)
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<u><b>2.950.203</b></u>	<u>2.731.954</u>
Lucro por quantidade de Ações		<b>13,06</b>	12,09

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
Demonstração do Resultado Abrangente  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

---



	<u>Nota</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Lucro líquido do exercício</b>		<b>2.950.203</b>	2.731.954
Outros resultados abrangentes		-	-
<b>Total dos resultados abrangentes do exercício, líquidos de impostos</b>		<b>2.950.203</b>	2.731.954



**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**  
 (Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

	<b>Capital Social</b>	<b>Reservas de Capital</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reservas de Lucros</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Total</b>
Saldos em 31 de dezembro de 2018	<b>225.899</b>	<b>1.213.047</b>	<b>33.747</b>	41.932	(366.281)	<b>1.148.344</b>
Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	-	(2.295.753)	(2.295.753)
Redução de Res. de Lucros para Expansão	-	-	-	(41.932)	41.932	-
Saldos em 31 de dezembro de 2019	225.899	1.213.047	33.747	-	(2.620.102)	(1.147.409)
Ajuste de exercícios anteriores	-	-	-	-	8.000	8.000
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	2.731.954	2.731.954
Reservas de Incentivos Fiscais	-	-	-	437.426	(437.426)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<b>225.899</b>	<b>1.213.047</b>	<b>33.747</b>	<b>437.426</b>	<b>(317.575)</b>	<b>1.592.544</b>
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	<b>2.950.203</b>	<b>2.950.203</b>
Reservas de Incentivos Fiscais	-	-	-	<b>990.057</b>	<b>(990.057)</b>	-
Dividendos Propostos	-	-	-	-	<b>(410.643)</b>	<b>(410.643)</b>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<b>225.899</b>	<b>1.213.047</b>	<b>33.747</b>	<b>1.427.484</b>	<b>1.231.928</b>	<b>4.132.104</b>

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**
**Demonstração dos fluxos de caixa**
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020**

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado Líquido do Exercício	2.950.203	2.731.954
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	0	8.000
Depreciações e Amortizações	<u>146.659</u>	<u>518.856</u>
	<b>3.096.862</b>	<b>3.258.809</b>
<b>Variações nos Ativos:</b>		
Cientes a Receber	716.201	(1.903.933)
Estoques	<u>(2.776.657)</u>	<u>(129.602)</u>
Créditos Tributários	42.282	70.784
Outros	<u>(264.114)</u>	<u>(110.468)</u>
	<b>(2.282.288)</b>	<b>(2.073.219)</b>
<b>Variações nos Passivos:</b>		
Fornecedores a Pagar	166.143	287.795
Adiantamentos de Clientes	<u>(50.205)</u>	<u>(334.163)</u>
Obrigações Tributárias	<u>(216.064)</u>	<u>292.628</u>
Obrigações Trabalhistas	<u>(40.435)</u>	<u>32.366</u>
Créditos de Pessoas Ligadas	<u>275.773</u>	<u>1.027.485</u>
Provisões e Férias/Encargos	<u>(98.786)</u>	<u>(23.763)</u>
Outros	<u>(115.868)</u>	<u>1.492.818</u>
	<b>(79.443)</b>	<b>720.197</b>
<b>Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades Operacionais</b>	<b><u>735.131</u></b>	<b><u>1.905.787</u></b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Adições aos Ativos Imobilizado/Intangível	171.495	(767.064)
Aplicações Financeiras	<u>(707)</u>	<u>(1.017)</u>
<b>Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Investimento</b>	<b><u>170.788</u></b>	<b><u>(768.081)</u></b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Varição em Empréstimos e Financiamentos	<u>886.772</u>	<u>(117.497)</u>
Dividendos Propostos	<u>(410.643)</u>	<u>0</u>
<b>Caixa Líquido Gerado/Consumido nas Atividades de Financiamento</b>	<b><u>476.129</u></b>	<b><u>(117.497)</u></b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO SALDO DE CAIXA</b>	<b>1.382.049</b>	<b>1.020.209</b>
Saldo de Caixa no Início do Exercício	<u>2.394.559</u>	<u>1.374.351</u>
Saldo de Caixa no Fim do Exercício	<b><u>3.776.608</u></b>	<b><u>2.394.559</u></b>
	<b>1.382.049</b>	<b>1.020.209</b>

## **1. Contexto operacional**

A AQTECH Engenharia e Instrumentação S.A, sociedade anônima de capital fechado, com sede na Rodovia José Carlos Daux, 8600, Sala 102 Bloco 6, bairro Santo Antônio de Lisboa, na cidade de Florianópolis, Santa Catarina, é uma empresa de base tecnológica que desenvolve sistemas de aquisição de dados para monitoração de geradores de energia elétrica. Transforma os sinais do sistema gerador em informações importantes para engenheiros e gestores das plantas.

## **2. Apresentação das demonstrações financeiras**

### **2.1 Bases de elaboração, apresentação e declaração de conformidade**

As Demonstrações Contábeis apresentadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil que abrangem: a legislação societária brasileira, e os Pronunciamentos, Interpretações e Orientações emitidas pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis aplicáveis a Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000 (R1)). As Demonstrações foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor.

### **2.2 Moeda funcional e apresentação das demonstrações contábeis**

As demonstrações financeiras estão apresentadas em real (R\$), que é a moeda funcional do Empresa AQTech SA. As transações em moeda estrangeira são inicialmente registradas à taxa de câmbio da moeda funcional em vigor na data da transação em ativos e passivos monetários denominados em moeda estrangeira são convertidos para moeda funcional, utilizando a taxa de câmbio vigente na data dos respectivos balanços patrimoniais. Os ganhos e as perdas cambiais resultantes da atualização desses ativos e passivos são reconhecidos no resultado financeiro.

## **3. Principais políticas e práticas contábeis**

As principais políticas e práticas contábeis estão descritas a cada nota explicativa correspondente, exceto as abaixo que são relacionadas a mais de uma nota explicativa. As políticas e práticas contábeis foram aplicadas de forma consistente para os exercícios e demonstrações apresentados.

### **3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa**

A Administração da Empresa define como “Caixa e equivalentes de caixa” os valores mantidos com a finalidade de atender a compromissos financeiros de curto prazo e não para investimento ou outros fins.

## AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

As aplicações financeiras possuem características de conversibilidade imediata, passíveis de resgate em até 90 dias a partir da data da aplicação, com o próprio emissor em um montante conhecido de caixa e não estão sujeitas a risco de mudança significativa de valor, sendo registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

### 3.2 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes são avaliadas no momento inicial pelo valor bruto e deduzidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa (quando aplicável). A provisão para créditos de liquidação duvidosa é estabelecida quando existe uma evidência objetiva de que a Empresa não será capaz de cobrar todos os valores devidos de acordo com os prazos originais das contas a receber. O valor da provisão é a diferença entre o valor contábil e o valor recuperável.

### 3.3 Estoque

Os estoques são apresentados pelo custo médio de aquisição ou produção e eventuais perdas, quando aplicável. Dessa forma, uma provisão para potenciais perdas é estabelecida quando itens são definidos como obsoletos ou morosos em quantidades superiores àquelas a serem utilizadas, com base na estimativa da Administração quanto aos valores líquidos de realização.

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 a Empresa não procedeu ao registro de provisão para potenciais perdas, por entender não existir riscos de perdas em seus estoques.

### 3.4 Imobilizado

O imobilizado da Companhia é registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação dos bens é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil-econômica estimada dos bens.

### 3.5 Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda (IRPJ) e Contribuição social (CSLL) são apurados de acordo com lucro fiscal da empresa, sendo as alíquotas 15% para IRPJ e 9% para CSLL, sujeita a majoração de 10 % ao excedente de R\$20.000,00 ao mês no cálculo do IRPJ, em 2021 a forma de tributação Lucro Real anual, no qual levantou balanço de suspensão e redução.

## AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

---

### 3.6 Reconhecimento da receita

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos no curso normal das atividades da Empresa. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, abatimentos e descontos. Geralmente, o montante de receitas brutas é equivalente ao valor das notas fiscais emitidas.

A Empresa reconhece a receita quando: (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança; (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluam para a Empresa e (iii) o serviço tenha sido entregue para o comprador.

### 3.7 Impostos sobre receitas

As receitas auferidas pela prestação de serviços e vendas de produção estão sujeitos aos seguintes impostos e contribuições:

-Programa de Integração Social (PIS): 1,65%

-Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS): 7,6%

-Impostos sobre serviço (ISS): 2% a 5%

-Impostos sobre circulação de mercadorias e serviços (ICMS): 4% a 17% conforme operação realizada.

-Impostos sobre produtos industrializados (IPI): 0% a 15% conforme produto.

Nas demonstrações de resultado as receitas são demonstradas pelos valores líquidos dos correspondentes impostos.

### 4. Novos pronunciamentos e alterações e interpretações de pronunciamentos existentes

Não há alterações relevantes nas normas aplicáveis às pequenas e médias empresas, bem como a Empresa não implementou antecipadamente nenhuma melhoria ou norma aprovada mais ainda não vigente.

## 5. Caixa, Equivalentes de caixa e Aplicações Financeiras

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Caixa	7.272	3.188
Bancos conta corrente	3.769.336	2.391.371
	<u>3.776.608</u>	<u>2.394.559</u>

Os caixas e equivalentes são mantidos com finalidades de atender a compromissos de curto e não para investimentos e outros fins.

## 6. Clientes

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Clientes a receber no país	2.216.689	1.657.730
Clientes a receber no exterior	-	1.275.160
	<u>2.216.689</u>	<u>2.932.890</u>

Para reduzir o risco de crédito, a Empresa adota como prática a análise detalhada da situação patrimonial e financeira de seus clientes, estabelecendo um limite de crédito e acompanhamento permanente do seu saldo devedor.

A provisão para créditos de liquidação duvidosa é avaliada com base na análise individual de riscos dos créditos, que contempla histórico de perdas e situação individual dos clientes. Não houve provisão para devedores duvidosos constituída na data dos balanços, visto não haver, na análise da Administração, riscos de perda de seus contas a receber.

## 7. Estoque

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Matéria prima	1.082.908	528.010
Produtos em elaboração	1.331.531	24.650
Mercadoria para revenda	-	35.964
Produtos acabados	30.168	9.000
Importações em andamento	74.538	24.290
Mercadorias de terceiros em poder da empresa	1.065.309	177.171
Outros	108.119	116.831
	<u>3.692.573</u>	<u>915.916</u>

As importações em andamento se referem a valores pagos para importação de matéria-prima que estão em processo de transporte e nacionalização.

## 8. Adiantamentos

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Adiantamento a fornecedores	236.174	8.501
Adiantamento a funcionários	3.343	28.725
Adiantamento de importações	-	64.404
	<u>239.517</u>	<u>101.630</u>

## 9. Créditos tributários

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Impostos a recuperar	62.677	104.958

Os créditos tributários se referem a impostos a recuperar que são mantidos no curto prazo e estão previstos para serem compensados com esses mesmos tributos a recolher nos próximos 12 meses, conforme estimativa.

## 10. Cauções

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cauções	139.476	66.467

Trata-se de cauções junto a clientes, para devolução posterior conforme previsto em Contrato.

## 11. Despesas do exercício seguinte

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Seguros a apropriar	57.909	4.691

Valores relativos a despesas que serão apropriadas no próximo exercício, calculadas pro rata die.

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
 (Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

## 12. Investimentos

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cotas de capital	11.540	10.833

Investimentos realizados em função de abertura de conta corrente, transformadas em cotas de capital, tendo em vista o sistema cooperativado das referidas instituições.

## 13. Imobilizado

O imobilizado da Companhia é registrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação dos bens é calculada pelo método linear e leva em consideração o tempo de vida útil-econômica estimada dos bens.

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes de seu uso contínuo. Ganhos ou perdas na venda ou baixa são reconhecidos no resultado quando incorridos.

A empresa entende que não há indícios de desvalorização dos ativos imobilizados. Taxas de depreciação adotadas e movimentação do imobilizado:

<u>Descrição</u>	<u>Taxa anual de depreciação</u>				
Móveis e utensílios	10%				
Máquinas e equipamentos	10%				
Equipamentos de Informática	20%				
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	10%				
		<u>31/12/2020</u>	<u>Adição</u>	<u>Baixa</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>Descrição</b>					
Móveis e utensílios		143.530	7.146	-	150.676
Máquinas e equipamentos		659.649	21.295	(270.000)	410.944
Equipamentos de Informática		246.496	70.064	-	316.560
Benfeitorias		56.546	-	-	56.547
<b>TOTAL</b>		1.106.221	98.505	(270.000)	934.727



**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
 (Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

<b>( - ) Depreciação</b>				
Móveis e utensílios	(32.981)	<b>(14.796)</b>	-	<b>(47.778)</b>
Máquinas e equipamentos	(32.933)	<b>(36.335)</b>	-	<b>(69.268)</b>
Equipamentos de Informática	(93.434)	<b>(50.660)</b>	-	<b>(144.094)</b>
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	(1.975)	<b>(5.655)</b>	-	<b>(7.630)</b>
<b>TOTAL</b>	<b>(161.324)</b>	<b>(107.446)</b>	-	<b>(268.770)</b>
<b>SALDO LÍQUIDO</b>	<b>944.898</b>	<b>(8.941)</b>	<b>(270.000)</b>	<b>665.957</b>

#### 14. Intangível

Os ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento. A empresa entende que não há indícios de desvalorização dos ativos intangíveis.

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para serem utilizados.

Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada em cinco anos. Taxas de amortização adotadas e movimentação do intangível:

Descrição	Taxa anual de amortização			
<b>Projetos de P&amp;D</b>				
CEEE		50%		
Software		20%		
Marcas e Patentes		20%		
<b>Descrição</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Adição</b>	<b>Baixa</b>	<b>31/12/2021</b>
Projetos de P&D	1.802.110	-	-	1.802.110
Softwares	200.305	-	-	200.305
Marcas e Patentes	700	-	-	700
<b>TOTAL</b>	<b>2.003.115</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.003.115</b>
<b>( - ) Amortização</b>				
Projetos de P&D	(1.802.110)	-	-	(1.802.110)
Softwares	(47.662)	<b>(39.213)</b>	-	<b>(86.876)</b>
Marcas e Patentes	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>(1.849.772)</b>	<b>(39.213)</b>	<b>-</b>	<b>(1.888.986)</b>
<b>Saldo líquido</b>	<b>153.343</b>	<b>(39.213)</b>	<b>-</b>	<b>114.129</b>

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

Os projetos de P&D tiveram suas taxas alteradas para mais de maneira a diminuir o tempo de amortização, tendo em vista que se referem a projetos de P&D no qual os produtos gerados, resultados desses projetos já estão sendo substituídos por outras tecnologias, se tornando necessária a amortização num prazo maior.

**15. Fornecedores**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Fornecedores no país	924.045	895.335
Fornecedores no exterior	185.614	48.180
	<u>1.109.659</u>	<u>943.516</u>

As contas a pagar de fornecedores são reconhecidas pelo valor nominal, deduzidos os impostos retidos pela competência. São passivos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis não cotados num mercado ativo.

Inicialmente reconhecidos com base no valor não descontado devido ao fornecedor, e ao fim de cada exercício de divulgação, a Companhia os avalia a fim de mensurá-los com base no valor que se espera pagar.

**16. Adiantamentos de Clientes**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Adiantamento clientes	4.725	54.930
	<u>4.725</u>	<u>54.930</u>

Valores relativos a adiantamentos recebidos por clientes pelos serviços prestados e venda de produtos e mercadorias.

**17. Salários e encargos sociais**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Salários	-	29.515
Encargos	48.095	59.015
Provisão de Férias	35.274	134.060
	<u>83.369</u>	<u>222.590</u>

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
 (Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

**18. Obrigações tributárias**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Retenções de terceiros a recolher	<b>114.213</b>	23.118
Impostos sobre faturamento	<b>214.237</b>	479.446
Parcelamentos IRPJ e CSLL	<b>80.659</b>	122.609
	<b>409.109</b>	625.173
Circulante	<b>375.317</b>	547.624
Não Circulante	<b>33.792</b>	77.549

Os valores a recolher de impostos têm origem sobre o faturamento de serviços prestados e sobre o lucro, com vencimento em janeiro/2022, os tributos não circulantes trata-se de parcelamentos administrativos com vencimento superior a 12 meses.

**19. Empréstimos e Financiamentos**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Banco do Brasil	<b>0</b>	5.882
BNDES COVID - CCB 317.413.527	<b>28.508</b>	44.856
BNDES COVID - CCB 317.413.315	<b>26.642</b>	45.446
BNDES COVID - CCB 317.413.254	<b>36.459</b>	49.113
BNDES COVID - CCB 317.413.412	<b>38.801</b>	49.834
BRDE	<b>99.807</b>	191.406
SICRED	<b>422.782</b>	584.494
Unicred Contrato 2021032234	<b>2.000.000</b>	0
Unicred Contrato 2019031574	<b>409.499</b>	549.899
Unicred Contrato 2020030265	<b>0</b>	498.479
Unicred 2020001698	<b>0</b>	156.315
Total de Empréstimos	<b>3.062.498</b>	2.175.725
Circulante	<b>994.243</b>	1.610.020
Não Circulante	<b>2.068.255</b>	565.705

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são demonstrados pelo custo amortizado.

As garantias apresentadas pela empresa foram o aval de alguns dos acionistas da AQTech, os recebíveis de Contratos de fornecimento expressivos, e um imóvel de um dos acionistas.

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)



As modalidades, carências, custos e prazos podem ser mais bem evidenciados:

<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>Modalidade</b>	<b>Custo Efetivo (a.a.)</b>	<b>Prazo Total</b>	<b>Carência</b>	<b>Amortização</b>
BANCO DO BRASIL	Capital de Giro	17,26% a.a.	Renovado Trimestralmente	Conforme planejamento da Companhia	
BNDES - FOPAG COVID CCB 317.413.527	Longo Prazo	3,75% a.a.	36 meses	6 meses	30 meses
BNDES - FOPAG COVID CCB 317.413.315	Longo Prazo	3,75% a.a.	36 meses	6 meses	30 meses
BNDES - FOPAG COVID CCB 317.414.254	Longo Prazo	3,75% a.a.	36 meses	6 meses	30 meses
BNDES - FOPAG COVID CCB 317.414.412	Longo Prazo	3,75% a.a.	36 meses	6 meses	30 meses
BRDE	Longo Prazo	6,5% a.a.	84 meses	24 meses	60 meses
SICREDI	Longo Prazo	9,27% a.a.	48 meses	-	48 meses
UNICRED CONTRATO 2021032234	Longo Prazo	13,24% a.a.	38 meses	2 meses	36 meses
UNICRED CONTRATO 2019031574	Longo Prazo	8,35% a.a.	60 meses	-	60 meses

**20. Partes Relacionadas e Remuneração dos Administradores****20.1 – Crédito de Pessoas ligadas**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Gabriel Garcia Bernard	-	53.353
Jurandir Paz de Oliveira	-	49.024
Maria Cristina Bernard	-	32.492
Sylvio José de Oliveira Ramos Filho	-	-
	<u>-</u>	<u>134.869</u>

**20.2 – Dividendos Propostos**

Empresa disponibiliza para a assembleia geral dos acionistas a proposta de dividendos, calculado sob 25% do lucro líquido, ajustado com a compensação de prejuízos anteriores e redução das reservas de incentivos fiscais, fruto dos TTD-ICMS, no valor proposto de R\$ 410.642,68.

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

**21. Outros débitos**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Mercadorias em demonstração/emprestadas	1.154.900	270.680
Projetos de P&D	574.243	1.592.480
Outros	35.826	17.677
	<u>1.764.969</u>	<u>1.880.837</u>

Refere-se a mercadorias terceiros em nosso poder para conserto ou empréstimos, e projetos de P&D firmados com as empresas ENGIE e CEMIG, que recebemos de parceiros para execução e estes valores são baixados do passivo conforme execução do projeto, através de notas fiscais de serviço emitidas pela AQTech ou notas de fornecedores através de reembolso.

**22. Patrimônio Líquido**
**22.1 Capital Social**

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Mauro Pacheco Ferreira	47.137	21%	47.137	21%
Sylvio José de Oliveira Ramos Filho	42.921	19%	42.921	19%
Jurandir Paz de Oliveira	41.839	19%	41.839	19%
Sergio Luiz Zimath	22.116	10%	22.116	10%
Maia Cristina Bernard	20.919	9%	20.919	9%
Tiago Kaoru Matsuo	10.865	5%	10.865	5%
Gabriel Garcia Bernard	6.973	3%	6.973	3%
Patricia Garcia Bernard	6.973	3%	6.973	3%
Michelle Garcia Bernard	6.973	3%	6.973	3%
Thiago Kleis Pereira	5.331	2%	5.331	2%
Luciano Pedrassani Costa Neves	4.372	2%	4.372	2%
Mirelle G. Silveira Cunha	3.792	2%	3.792	2%
Celso Luis Souza	3.792	2%	3.792	2%
Emerson Ancini	1.896	1%	1.896	1%
	<u>225.899</u>		<u>225.899</u>	

**22.2 Reversas de Capital**

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Reservas de Capital - Ágio na emissão de ações	1.213.047	1.213.047

## AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

### 22.3 Reservas de Lucro

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Reserva Subvenção Investimento	1.427.484	437.426
Reserva Legal	33.747	33.747
	<u>1.461.231</u>	<u>471.173</u>

Parcelas de lucro não destinadas aos sócios conforme Lei 12.973/2014 e Lei Complementar 160/2017, relativo à subvenção obtida através de tratamento tributário diferenciado no Estado de Santa Catarina – TTD65/194 e 409, previstos no RICMS/SC.

### 22.4 Lucros /prejuízos acumulados

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Prejuízos Acumulados	-	(317.575)
Lucros Acumulados	1.231.928	-
	<u>1.231.928</u>	<u>(317.575)</u>

### 23. Receita Operacional

A receita bruta e as respectivas deduções para apuração da receita líquida apresentada na Demonstração de resultados da Companhia em 31 de dezembro de 2021 em cumprimento as normas vigentes, foram como segue:

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Receita Bruta:</b>		
Venda produtos	6.063.882	6.102.828
Revenda de mercadorias	8.125.686	10.982.600
Serviços prestados	6.288.682	6.367.153
Receitas com subvenções	1.018.087	437.427
Outras receitas	200	-
	<u>21.496.537</u>	<u>23.890.008</u>
<b>Deduções:</b>		
Cancelamentos	(245.104)	(1.015.400)
ICMS	(1.194.975)	(841.738)
PIS	(311.127)	(292.134)
COFINS	(1.434.304)	(1.345.620)
IPI	(233.857)	(104.067)
ISS	(151.346)	(189.833)
OUTROS	(165.523)	(90.117)
	<u>(3.736.236)</u>	<u>(3.878.909)</u>
<b>Receita líquida de vendas</b>	<u>17.760.301</u>	<u>20.011.098</u>

## AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

A Receita Bruta é composta pela comercialização de produtos e mercadorias, assim como prestação de serviços. A Receita com subvenções se refere ao obtido através de tratamento tributário diferenciado no Estado de Santa Catarina – TTD65/194 e 409, previstos no RICMS/SC.

### 24. Custos dos produtos, mercadorias e serviços vendidos

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Mão de Obra Direta	447.081	406.789
Mão de Obra Indireta	1.089.302	1.001.028
Serviços de terceiros	1.762.573	1.500.119
Amortização	37.895	441.974
Outros Custos Indiretos	982.631	452.930
Custos com Pesquisa e Desenvolvimento	270.531	395.100
	<u>4.590.013</u>	<u>4.197.940</u>
Custo Matéria-prima consumida	1.501.975	2.167.761
Custo mercadoria revendida	4.850.521	7.017.801
	<u>6.352.496</u>	<u>9.185.562</u>
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	<u>10.942.509</u>	<u>13.383.502</u>

### 25. Despesas operacionais

As despesas operacionais da empresa estão concentradas em despesas administrativas, comerciais e tributárias, essenciais para manutenção da empresa.

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>Despesas por função</b>		
Despesas Administrativas	1.492.468	1.114.849
Despesas Comerciais	1.387.686	1.235.391
Despesas Tributárias	90.337	31.305
	<u>2.970.491</u>	<u>2.381.545</u>
<b>Despesas por natureza</b>		
Despesa com pessoal	1.160.710	693.972
Serviços Terceiros	867.883	824.712
Contabilidade e Jurídico	80.164	79.945
Depreciação e Amortização	26.778	12.495
Aluguéis e ocupação	70.656	69.531
Feiras e eventos	45.000	670
Fretes e movimentação	81.389	161.895
Comissões	326.030	226.047
Despesas tributárias	90.337	31.305
Outras Despesas Operacionais	221.543	280.973
	<u>2.970.491</u>	<u>2.381.545</u>

**AQTECH ENGENHARIA E INSTRUMENTAÇÃO S.A**  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020  
 (Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma)

**26. Resultado financeiro**

As receitas financeiras abrangem as receitas de juros sobre aplicações financeiras, descontos obtidos de fornecedores, juros recebidos de clientes, variação cambial ativa e sobras obtidas através do sistema de cooperativa de instituição financeira. As despesas financeiras abrangem despesas bancárias, juros sobre empréstimos, juros pagos aos fornecedores, IOF e variação cambial passiva.

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Receitas financeiras:		
Rendimentos de aplicações financeiras	21.881	12.521
Variação cambial	237.897	175.340
Sobras - Cooperativas Uniced/Sicredi	10.356	9.668
Outras Receitas Financeiras	<u>12</u>	<u>-</u>
	<u><b>270.145</b></u>	<u><b>197.529</b></u>
Despesas financeiras:		
Juros de empréstimos e financiamentos	(150.548)	(416.920)
Atualização monetária empréstimos	(12.369)	(10.563)
Variação cambial	(225.882)	(415.713)
Despesas bancárias/fechamento câmbio	(57.037)	(61.736)
IOF	(54.685)	(18.535)
Impostos sobre receitas financeiras	(33.128)	(7.138)
Outras despesas financeiras	<u>23.730</u>	<u>(7.323)</u>
	<u><b>(509.919)</b></u>	<u><b>(937.928)</b></u>
Resultado financeiro líquido	<u><b>(239.773)</b></u>	<u><b>(740.400)</b></u>

**27. Efeito do coronavírus (COVID-19) nas demonstrações financeiras**

A Companhia tem avaliado constantemente os potenciais impactos do Coronavírus (COVID-19) nas áreas administrativas e de operações e tem tomado medidas visando conter a disseminação da doença e minimizar os impactos econômicos. Ressalta-se ainda que até o momento não houve impacto relevante ou material em seus negócios que pudessem modificar a mensuração de seus ativos e passivos apresentados nas demonstrações financeiras em 31/12/2021. A AQTech S/A continuará avaliando tais impactos e riscos e fará as divulgações necessárias quando pertinentes.



**28. Eventos subsequentes**

Não há nenhum evento ocorrido em 2021 que não tenha sido evidenciado nas demonstrações contábeis do referido ano, tampouco há constatação de algum evento posterior ao fim do exercício social apresentado nessas demonstrações quer seja relevante ou ao qual precise ser evidenciado ou detalhado nas demonstrações contábeis findadas.

--- X --- X --- X --- X --- X ---

## Relatório de Administração 2021

**A AQTech Engenharia e Instrumentação S/A**, sociedade anônima de capital fechado com sede na Rodovia José Carlos Daux, 8.600 Sala 102 Bloco 6, Corporate Park, no bairro Santo Antônio de Lisboa, na cidade de Florianópolis – SC, Brasil e tem como atividade preponderante o desenvolvimento, fabricação e comércio de equipamentos eletrônicos e sistemas para o monitoramento de geradores e serviços agregados.

**Conjuntura:** 2021 foi um ano de recuperação, após o baque provocado inicialmente pela pandemia, onde o país e o mundo tiveram uma queda na renda e até mesmo o adiamento de investimentos em projetos importantes. Nos primeiros meses do ano, a segunda onda de Covid-19 continuou prejudicando vários setores, já no segundo semestre o avanço da vacinação possibilitou a retomada da economia, porém esta atividade perdeu força com a escalada da inflação e os problemas de insumos na indústria. A volatilidade do dólar se fez presente durante todo o ano, e a inflação atingiu as maiores potências, muito pela alta nos preços da energia, mas também pelos problemas nas cadeias produtivas. No Brasil a inflação ficou acima das metas do Governo, fechando o ano com um IPCA de 10,06%.

Dentro deste contexto, felizmente a AQTech manteve todo o seu quadro de pessoal, e através de negociações com fornecedores e parceiros manteve seu Fluxo de Caixa controlado durante todo o ano de 2021. Em dezembro/2021 se fez necessária a captação de recursos frente a assinatura de um contrato de fornecimento em valores expressivos, captação esta já esperada e prevista no Relatório de Administração de 2020.

Todo o trabalho realizado em anos anteriores acabou se concretizando com fornecimentos importantes em 2021.

A companhia atingiu 100% o lucro projetado e aprovado em orçamento, através de uma melhor assertividade na previsão comercial, gestão orçamentária, acompanhamento de custos e efetiva execução dos fornecimentos.

No último trimestre do ano criou-se a Diretoria de Operações, tendo em vista os volumes físico e financeiro cada vez mais expressivos, necessitando de uma gestão voltada exclusivamente para produção e entrega de produtos e serviços.

A empresa deu continuidade em projetos importantes de Pesquisa e Desenvolvimento com empresas parceiras como Engie, EDF e Santo Antônio Energia, mantendo sua característica de empresa inovadora.

**Aspectos Econômicos e Financeiros:** a Receita Operacional Líquida (ROL) foi de R\$ 17.760.301,17 em 2021 e R\$ 20.011.098,44 em 2020, sendo que apesar da redução em valores absolutos, obteve-se um aumento na Receita com produtos AQTech em aproximadamente 4%, produtos estes que conferem uma maior margem de lucro para a empresa. O Custo dos Produtos Vendidos foi de R\$ 10.942.509,11 representando 62% da ROL, sendo que em 2020 este percentual foi de 67% em relação a ROL. As Despesas Operacionais representaram 17% da ROL, sendo que em 2020 esta relação foi de 12% em relação a ROL. Em valores absolutos os valores ficaram próximos, tendo

em vista a manutenção das despesas fixas, reajustes contratuais e dissídio, além da retomada de investimentos, R\$ 2.978.289,25 em 2021 e R\$ 2.378.693,59 em 2020. O EBITDA foi de R\$ 3.986.162,12, sendo 22% da ROL, onde o Resultado Líquido do período foi de R\$ 2.950.202,56. A margem líquida de 2021 foi de 17%, e a margem de 2020 foi de 14%.

**Resultado Financeiro:** a resultado financeiro líquido fechou negativo em R\$ 239.773,35, sendo que em 2020 este valor foi de R\$ 773.697,21. Este resultado é decorrente principalmente dos juros pagos, IOF e correções monetárias dos empréstimos realizados que somou cerca de R\$ 218.000,00, já que apesar da volatilidade do dólar no ano, entre variações ativas e passivas fechou-se com um saldo de R\$ 12.000,00 de variação cambial ativa. As taxas para fechamentos de câmbio, cerca de R\$ 33.000,00 também fizeram parte deste resultado.

**Investimentos:** a companhia manteve seus investimentos nos projetos de pesquisa e desenvolvimento, através de parcerias com a Engie e EDF (P&D Aneel), além disso os investimentos na área de Wind que se iniciaram em 2019 continuaram em 2021. A manutenção dos investimentos em prospecção no mercado da LAM também foram uma realidade no ano corrente. Em dezembro/2021 a AQTech expandiu seu site com a locação de uma sala de 400m<sup>2</sup> que suportará a expansão da companhia com o aumento da área de estoque, produção, assim como nossa mais nova área CAC – Central de Análise de Condição. Um dos grandes desafios no ano foi a escassez de matéria-prima, mais precisamente componentes eletrônicos, sendo necessário um forte investimento no estoque da companhia, antecipando algumas aquisições.

**Estrutura de Capital:** Foi um ano excelente para a AQTech, a empresa conseguiu reduzir o endividamento no decorrer do ano. O endividamento que em 2020 era R\$ 2.310.549,80, teve redução significativa em novembro/2021 para R\$ 1.100.728,88.

**Comercial:** a empresa projetou um faturamento para o ano no montante de R\$ 20,582 milhões e realizou cerca de R\$ 20,233 milhões. Em 2021 a AQTech finalizou o contrato de representação dos produtos Reason, de maneira a focar no core business da empresa, o que antes foi importante a nível de caixa perdeu a representatividade dentro do negócio. Os serviços agregados as vendas de M&D tiveram um aumento significativo em 2021 e se manterão em 2022, frente a liberação de realização de serviços pós-Covid-19. A AQTech também passa a ser subcontratada da GE para a prestação de serviços em M&D. Outro marco importante foi a homologação da AQTech pela GE mundial, para fornecimentos das soluções à GE-Hydro, após inúmeras interações com as áreas de engenharia da Índia e França, assim como homologação para manutenção da linha de M&D e instalação/comissionamento de BMT330 para o monitoramento de buchas.

**Pesquisa e Desenvolvimento:** a companhia faturou aproximadamente R\$ 2,7 milhões com projetos de pesquisa e desenvolvimento. A AQTech esteve presente em eventos importantes do setor no ano de 2021, com a apresentação de 2 artigos. **BRASIL WINDPOWER – Operation & Maintenance Congress em novembro/2021**, “Automatic Failure Detection and Prognosis Through the Integration of Vibration, Oil and Acoustic Analysis in a Wind Turbine on the Northeast of Brazil” e **CIGRE – Next Generation Network – setembro/2021**, “Artificial Intelligence applied to vibration analysis for automatic diagnostics of wind turbines in the northeast of Brazil”. Além disso, a AQTech participou e organizou com a Blue Ocean e demais parceiros o evento WTG

Rod. José Carlos Daux, nº 8600 | Corporate Park, Bloco 6, Sala 102 | Bairro Santo Antônio de Lisboa

Florianópolis, SC, Brasil, 88050-000

[www.aqtech.com.br](http://www.aqtech.com.br)

+55 48 3333-2770

**Maintenance 4.0 – Análises e Diagnósticos Inteligentes.** Além dos artigos apresentados em 2021, a AQTech em parceria com a empresa Power Opticks aprovaram a publicação de 9 artigos no **SNPTEE – Seminário Nacional de Produção e Transmissão de Energia Elétrica**, maior evento do setor, a serem apresentados em maio/2022.

**Administração:** a governança corporativa norteia a **gestão** da empresa através das boas práticas de planejamento e controle e relacionamento com acionistas, conselho de administração e demais partes interessadas. As reuniões de Conselho de Administração e de Acionistas ocorreram normalmente durante todo o ano, utilizando ferramentas para reuniões remotas.

**Recursos Humanos:** O trabalho remoto iniciado no período de pandemia se mostrou viável em termos de produtividade e a AQTech acabou adaptando a área interna para estações de trabalho não fixas de forma a manter uma nova rotina de trabalho que possibilite 3 dias remotos e 2 dias na empresa. No segundo semestre de 2021 os colaboradores se sentiram mais seguros e o retorno a mais dias presencialmente acabou ocorrendo naturalmente, e com ela a necessidade de expansão do site da empresa. Acompanhamentos constantes com os colaboradores através de reuniões de “One a One”, reuniões periódicas com toda a empresa, desenvolvimento das lideranças e pesquisa de satisfação do colaborador são atividades acompanhadas pela área de recursos humanos da companhia de maneira a estar sempre atenta às necessidades da equipe.

**Perspectiva 2022:** a retomada esperada para o ano de 2021, acabou ocorrendo somente no 2º semestre, e ainda de maneira muito lenta. A elevação da inflação, os problemas na cadeia produtiva frente a escassez de material, o aumento no preço da energia, a volatilidade do dólar e a eleição presidência no Brasil, são ainda desafios que serão enfrentados no ano de 2022 para a plena retomada da economia.

A empresa a cada exercício tem trabalhado para aumentar o faturamento conforme tem ocorrido nos últimos anos, porém focando seus esforços para fortalecer principalmente a linha AQTech no mercado. Para isso diversas ações vêm sendo tomadas. A área comercial sinalizou pipeline superior a R\$ 100 milhões e backlog de aproximadamente R\$ 10 milhões, com pedidos colocados para faturamento em 2022. A projeção de faturamento para o mercado de Wind já é maior que o business de Hydro, e a estruturação da área de CAC se deu para potencializar a venda de serviços visando contratos de Saas no mercado de Hydro. A implantação de CRM para a área Comercial e de Operações de forma a personalizar e gerir o contato com os clientes também será realizada, ainda no primeiro semestre de 2022.

A escassez de componentes eletrônicos continuará como um grande desafio para o ano de 2022, o que exigirá da área de Compras assim como da área de Desenvolvimento ações importantes, como a busca de alternativas no mercado através da homologação de novos fornecedores ou de novos componentes, readequação de projetos entre outras ações.

Os primeiros contatos no mercado europeu considerando potenciais canais de venda em Portugal e Espanha foram realizados, e a AQTech considerou em orçamento

investimento para adequações nas soluções para obtenção das certificações UL e CE, visando o mercado europeu e americano.

A área de Operações iniciou em 2021 um trabalho de reestruturação do processo produtivo que se manterá em 2022, tendo em vista o crescimento expressivo no volume de fornecimentos, com o objetivo de mitigar falhas na produção e consequentemente aumentando a qualidade do produto.

A AQTech participará em maio/2022 do maior evento do setor, SNPTEE – Seminário Nacional de Produção e Transmissão de Energia Elétrica, com a apresentação de 09 artigos, além disso será a primeira vez que a empresa terá um stand para exposição de suas soluções.

Firmar parcerias de forma a aumentar o diferencial competitivo das soluções atuais ou para entrada em outros mercados, é um dos objetivos para o ano. A AQTech assinou NDA com duas empresas, com a possibilidade de instalação de um piloto no Brasil e nos USA.

O trabalho remoto permitiu que o colaborador trabalhe de qualquer cidade ou país, e trouxe como desafio a retenção de talentos, e a área de Recursos Humanos juntamente com o corpo diretivo manterá o foco em ações que contribuam para esta retenção.

Com o objetivo de se manter uma empresa que contribui com uma sociedade organizada, sustentável, socialmente responsável e justa, a empresa tem como objetivo a certificação ESG, através da manutenção ou implantação de práticas de sustentabilidade ambiental, responsabilidade social e gestão correta, baseada em boas práticas de governança.

A Comissão de Prevenção de Acidentes – CIPA segue atuante na empresa, e tem contribuído com as ações iniciadas em 2020 para a obtenção no ano de 2022 da certificação ISO 45001 – Saúde e Segurança Ocupacional, unificando com a certificação já existente da ISO 9001 – Sistema de Gestão da Qualidade.