

PUBLICIDADE LEGAL

TERACOM TELEMÁTICA S.A.

CNPJ 02.820.966/0001-09 - NIRE 43 3 0005711 9

Relatório da Diretoria: A Administração da Teracom Telemática S.A., em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submete à apreciação de seus acionistas as Demonstrações Financeiras relativas ao período findo em 31 de dezembro de 2022, elaboradas em conformidade com a Legislação Societária.

| Balanco patrimonial Em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais) | | | | | |
|---|----|----------------|----------------|--|----|
| | NE | 31.12.2022 | 31.12.2021 | Passivo | |
| Circulante | | | | Circulante | |
| Caixa e equivalentes de caixa | | 33.245 | 20.802 | Fornecedores | 8 |
| Clientes | 3 | 118.729 | 116.215 | Empréstimos e financiamentos | 9 |
| Estoques | 4 | 118.654 | 109.317 | Obrigações sociais e trabalhistas | 10 |
| Impostos a recuperar | 5 | 11.528 | 15.676 | Obrigações fiscais | 11 |
| Adiantamentos | | 7.715 | 13.057 | Adiantamento de clientes | 13 |
| Outras contas a receber | | 2.264 | 1.820 | Dividendos e JCP a pagar | 13 |
| Total circulante | | 292.135 | 276.887 | Outras contas a pagar | 13 |
| Não circulante | | | | Provisão para serviços | 13 |
| Clientes | 3 | 764 | 134 | Total circulante | |
| Depósitos judiciais | | 293 | 653 | Não circulante | |
| Impostos a recuperar | 5 | - | 3.719 | Provisão para contingências | 12 |
| Imobilizado | 6 | 37.507 | 38.464 | Empréstimos e financiamentos | 9 |
| Intangível | | 46 | 73 | Total não circulante | |
| Total não circulante | | 38.610 | 43.043 | Total do patrimônio líquido | |
| Total do ativo | | 330.745 | 319.930 | Total do passivo e do patrim. líquido | |

| Demonstração das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais) | | | | | |
|---|----------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | Capital social | Reserva de Lucros | | Prejuízos/ Lucros acumulados | Total do patrimônio líquido |
| | | Reserva legal | Reserva de Novos Investimentos | | |
| Saldos em 31/dezembro/2020 | 150.501 | 3.007 | - | 47.824 | 201.332 |
| Lucros distribuídos | - | - | (8.000) | (3.000) | (11.000) |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | 52.488 | 52.488 |
| Constituição de reserva legal | - | 2.624 | - | (2.624) | - |
| Distribuição de dividendos | - | - | - | (499) | (499) |
| Constituição de reservas | - | - | 44.824 | 4.541 | (49.365) |
| Saldos em 31/dezembro/2021 | 150.501 | 5.631 | 36.824 | 49.365 | 242.321 |
| Lucros distribuídos | - | - | (35.000) | (5.000) | (40.000) |
| Destinação reserva de novos investimentos | - | - | 44.365 | (44.365) | - |
| Lucro líquido do exercício | - | - | - | 33.854 | 33.854 |
| Constituição de reserva legal | - | 1.693 | - | (1.693) | - |
| Distribuição de dividendos | - | - | - | (321) | (321) |
| Constituição de reserva de lucros | - | - | 31.840 | (31.840) | - |
| Saldos em 31/dezembro/2022 | 150.501 | 7.324 | 46.189 | 31.840 | 235.854 |

Notas explicativas às demonstrações financeiras (Em milhares de Reais)

1. Contexto operacional: A Teracom Telemática S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, estabelecida no Brasil, com sede em Eldorado do Sul, localizada na Rua América, número 1000, Rio Grande do Sul. A Companhia é fabricante de equipamentos para o setor de telecomunicações e informática, provendo soluções avançadas de Metro Ethernet, multiplexadores SDH (Synchronous Digital Hierarchy) e PDH (Plesiochronous Digital Hierarchy) para transporte e acesso, bem como sistemas de gerenciamento de redes para telecomunicações. Os produtos são voltados para a transmissão de voz e dados, produzidos com tecnologia própria, desenvolvida através de investimentos na área de Pesquisa e Desenvolvimento, e incorporam grande valor tecnológico capaz de fornecer soluções completas aos clientes da Companhia por preços competitivos.

2. Base de preparação: a. Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP). A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria em 27 de março de 2023. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão. **b. Moeda funcional e moeda de apresentação:** Estas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas na moeda funcional foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. **c. Uso de estimativas e julgamentos:** A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas CPC exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. **2.1. Principais políticas contábeis:** As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo disposição em contrário. **a. Moeda estrangeira:** Transações em moeda estrangeira são convertidas para a moeda funcional pela taxa de câmbio das datas das transações. Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moedas estrangeiras na data de apresentação são convertidos para a moeda funcional à taxa de câmbio apurada naquela data. Os ganhos e perdas cambiais resultantes da liquidação dessas transações e da conversão pelas taxas de câmbio do final do exercício, referentes a ativos e passivos monetários em moedas estrangeiras, são reconhecidos na demonstração do resultado. **b. Caixa e equivalentes de caixa:** Incluem os saldos em caixa, conta movimento e aplicações financeiras de liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, qualifica-se como equivalente de caixa quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa estão registradas por valores equivalentes ao valor justo na data do encerramento do exercício. Estas aplicações estão disponíveis para utilização no fluxo de caixa diário. As aplicações, cuja destinação não será a manutenção das operações e seu uso será a partir de 90 dias, são separadas de caixa e equivalentes de caixa e classificadas como aplicações financeiras no balanço patrimonial. **c. Estoques:** Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável, dos dois o menor. O custo é determinado usando-se o método do custo médio ponderado. O valor realizável líquido é o preço de compra estimado para o curso normal dos negócios, acrescidos dos custos e despesas de compra. A política interna da Companhia para constituição de provisão inclui: provisão para itens sem giro há mais de 3 anos, sem uso ou sem previsão de uso nos próximos dois anos. Além disso, materiais avaliados como obsoletos, sem previsão de utilização para novos produtos ou cuja recuperabilidade é improvável. **d. Ativos intangíveis:** Os ativos intangíveis que são adquiridos pela Companhia e que têm vidas úteis finitas são mensurados pelo custo, deduzido de amor-

Demonstração do resultado em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

| | NE | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|-----------|----------------|----------------|
| Receita líquida de vendas e serviços prestados | 14 | 256.999 | 267.599 |
| Custo dos prod. vendidos e serv. prestados | | (156.623) | (152.914) |
| Lucro Bruto | | 100.376 | 114.685 |
| (Despesas) Receitas operacionais | | | |
| Despesas com vendas | | (32.017) | (29.296) |
| Despesas administrativas | | (32.277) | (27.077) |
| Gastos com pesquisa e desenvolvimento | | (32.953) | (33.204) |
| Outras receitas e despesas operacionais | | 26.098 | 26.673 |
| Resultado antes das receitas (despesas) financeiras | | 29.227 | 51.781 |
| Receitas financeiras | | 4.201 | 3.087 |
| Despesas financeiras | | (2.232) | (2.065) |
| Variação cambial, líquida | | 1.735 | (275) |
| Resultado financeiro líquido | | 3.704 | 747 |
| Lucro (Prej.) antes do IR e da contrib. social | | 32.931 | 52.528 |
| Imposto de renda e contrib. social - Corrente | | 923 | (40) |
| Lucro líquido do exercício | | 33.854 | 52.488 |

Demonstração de resultado abrangente em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 (Em milhares de Reais)

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Lucro líquido do exercício | 33.854 | 52.488 |
| Resultado abrangente total | 33.854 | 52.488 |

despesas incorridas são reconhecidas no resultado como outras receitas ou redutoras da despesa de mesma natureza em uma base sistemática nos mesmos períodos nos quais as despesas foram reconhecidas.

3. Clientes: O saldo de contas a receber está assim representado:

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| A Vencer | 102.116 | 87.508 |
| Vencidas até 30 dias | 10.147 | 10.969 |
| Vencidas até 60 dias | 4.532 | 6.614 |
| Vencidas até 90 dias | 1.450 | 6.751 |
| Vencidas até 180 dias | 1.066 | 2.969 |
| Vencidas a mais de 180 dias | 4.974 | 7.717 |
| Total | 124.286 | 122.528 |

A movimentação na provisão para créditos de liquidação duvidosa está apresentada abaixo:

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------|---------|---------|
| PDD | | |
| Saldo no início do exercício | (5.825) | (9.957) |
| Constituição de provisão | 2.907 | (674) |
| Perda Efetiva | 752 | 1.289 |
| Reversão de provisão | 3.187 | 3.517 |
| Saldo no fim do exercício | (4.793) | (5.825) |

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| 4. Estoques: | | |
| Produtos Acabados | 29.258 | 27.453 |
| Produtos Acabados em Poder de Terceiros | 1.072 | 908 |
| Produtos em Elaboração | 3.766 | 768 |
| Matérias-primas | 89.498 | 82.615 |
| Matérias-primas em Poder de Terceiros | 27 | 11 |
| Importações em Andamento | - | 1.538 |
| Prov. p/Perda de Estoques (Poder de Terceiros) | (150) | (836) |
| Provisão para Perda de Estoques (Obsoletos) | (4.817) | (3.140) |
| Total | 118.654 | 109.317 |

A movimentação na provisão para perdas de estoques está apresentada abaixo:

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|---------|---------|
| Saldo no início do exercício | (3.976) | (4.972) |
| Constituição (Reversão) de provisão | 991 | (996) |
| Saldo no fim do exercício | (4.967) | (3.976) |

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| 5. Impostos a recuperar: | | |
| Imposto de Renda e Contribuição Social (c) | 493 | 2.117 |
| Benefício P&D RN/PPB Lei 13969 de 2019 (a) | 7.244 | 7.426 |
| Impostos a Recupera - Ação Judicial (b) | - | 3.719 |
| ICMS s/ Operações Diversas | 2.400 | 3.505 |
| PIS a Recupera | 186 | 407 |
| COFINS a Recupera | 858 | 1.864 |
| Demais Impostos | 347 | 357 |
| Total | 11.528 | 19.395 |

| | | |
|----------------|--------|--------|
| Circulante | 11.528 | 15.676 |
| Não Circulante | - | 3.719 |

9. Benefício P&D RN/PPB Lei 13969 de 2019: De acordo com a Lei 13.969 de 2019 são habilitados créditos financeiros para a compensação de impostos federais. Para esta habilitação ocorrer, a Companhia deve fazer investimentos na área de Pesquisa e Desenvolvimento. **b. Impostos a recuperar - Ação judicial:** Exclusão do ICMS da base de cálculo do Pis e da Cofins, com trânsito em julgado em 06 de agosto de 2020 e habilitação do crédito em 10 de novembro de 2020, no montante de R\$14.196, referente ao período de 2012 até o exercício social de 2020, sendo que este montante está sendo compensado com o acréscimo de juros equivalentes à taxa referencial do Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (Selic), acumulados mensalmente, e com juros de 1% (um por cento) no mês em que a quantia for utilizada na compensação de débitos federais. **c. Imposto de Renda e Contribuição Social:** Composto principalmente por saldos de imposto de renda e contribuição social de retenções na fonte. No encerramento do exercício, a Companhia apresenta prejuízos fiscais, logo, os impostos recolhidos por estimativa tornam-se ativos compensáveis.

| Taxas Anuais de Depreciação (%) | Custo | Depreciação | |
|------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | Acumulada | Líquido |
| Terenos | 7.037 | - | 7.037 |
| Prédios e Edificações | 18.523 | (2.955) | 15.568 |
| Móveis e Utensílios | 3.403 | (2.608) | 795 |
| Máquinas e Equipamentos | 19.406 | (13.268) | 6.138 |
| Instalações | 8.229 | (3.891) | 4.338 |
| Computadores e Periféricos | 6.246 | (4.922) | 1.324 |
| Equipamentos Telefônicos | 161 | (117) | 44 |
| Benefetorias em Prop. de Terceiros | 143 | (117) | 26 |
| Máquinas e Equipamentos Datacom | 3.802 | (1.963) | 1.839 |
| Imobilizações em Andamento | 397 | - | 398 |
| Total | 67.348 | (29.841) | 37.507 |

| Taxas Anuais de Depreciação (%) | Custo | Depreciação | |
|------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | Acumulada | Líquido |
| Terenos | 7.037 | - | 7.037 |
| Prédios e Edificações | 18.524 | (2.649) | 15.875 |
| Móveis e Utensílios | 3.396 | (2.386) | 1.010 |
| Máquinas e Equipamentos | 21.011 | (13.806) | 7.205 |
| Instalações | 8.182 | (3.479) | 4.703 |
| Computadores e Periféricos | 5.288 | (4.777) | 511 |
| Equipamentos Telefônicos | 94 | (91) | 3 |
| Benefetorias em Prop. de Terceiros | 143 | (110) | 33 |
| Máquinas e Equip. Datacom | 3.902 | (2.388) | 1.514 |
| Imobilizações em Andamento | 572 | - | 572 |
| Total | 68.148 | (29.686) | 38.464 |

7. Imposto de renda e contribuição social: A Companhia analisou as estimativas de resultado futuros e constatou que, embora as projeções mostrem lucro contábil, não é provável que lucros fiscais futuros sujeitos

Demonstrações dos fluxos de caixa - método indireto em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em milhares de Reais)

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|-----------------|----------------|
| Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais | 33.854 | 52.488 |
| Lucro Líquido do Exercício | 33.854 | 52.488 |
| Ajustes p/Conciliar o Resultado às Disponibilidades Geradas pelas Atividades Operacionais: | | |
| Depreciação e Amortização | 2.675 | 2.730 |
| Provisão(Rev.) p/ créditos de liquidação div. líquido | (280) | (2.843) |
| Provisão(Reversão) para perda no estoque líquido | 991 | (996) |
| Provisão(Reversão) para riscos trabalhistas | (900) | 319 |
| Variação Cambial não efetiva | 866 | (221) |
| Encargos e Variação Cambial sobre financiamentos | 685 | 5 |
| Baixa do Ativo Imobilizado | 386 | 372 |
| (Aumento) redução em ativos: | | |
| Clientes | (3.039) | (4.725) |
| Estoques | (10.327) | (41.238) |
| Depósitos judiciais | 360 | (119) |
| Impostos a recuperar | 7.867 | 14.490 |
| Outras contas a receber | 4.527 | 951 |
| Aumento (redução) em passivos: | | |
| Fornecedores | 1.638 | (6.739) |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 507 | 1.223 |
| Obrigações fiscais | (79) | (1.984) |
| Outras contas a pagar | (591) | (682) |
| Juros pagos sobre empréstimos | (736) | (573) |
| Fluxo de Caixa decorrente das ativ. operacionais | 38.405 | 12.458 |
| Aquisições de Imobilizado | (2.053) | (1.150) |
| Aquisições de Intangível | (25) | (5) |
| Fluxo de Caixa aplicado nas ativ. de investimentos | (2.078) | (1.155) |
| Dividendos e juros sobre capital próprio pagos | (17.499) | (17.657) |
| Contratação de empréstimos e financiamentos | - | 20.000 |
| Amortização de empréstimos e financiamentos | (6.384) | (5.860) |
| Fluxo de Caixa aplic. nas ativ. de financiamentos | (23.883) | (3.517) |
| Aumento de Caixa e Equivalente de Caixa | 12.443 | 7.786 |
| Caixa e equivalente de caixa no início do exercício | 20.802 | 13.016 |
| Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício | 33.245 | 20.802 |
| | 12.443 | 7.786 |

à tributação estejam disponíveis para serem utilizados. A Companhia considerou na análise a utilização do benefício da Lei do Bem, que reduz significativamente os lucros fiscais futuros. Em 2020, excepcionalmente, a Companhia registrou lucro fiscal em função do êxito na ação judicial que pleiteava a exclusão do ICMS da base do PIS e COFINS.

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 8. Fornecedores: | | |
| Fornecedores Mercado Interno | 3.586 | 5.449 |
| Fornecedores Mercado Externo | 18.979 | 15.159 |
| Total | 22.565 | 20.608 |

| | 2022 | 2021 | | | |
|---|-------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
| 9. Empréstimos e financiamentos: | | | | | |
| Moeda / Encargos / Venci-mento / Circu- lante / Não Circu- lante | 2022 | 2021 | | | |
| Instituição | Real / TR | Real / TR | | | |
| FINEP | + 3,5% a.a. 2024 | 3.407 | 567 | 3.364 | 3.911 |
| BNDES | + 4,75% a.a. 2027 | 4.175 | 12.757 | 3.399 | 16.667 |
| | | 7.582 | 13.324 | 6.763 | 20.578 |

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| 10. Obrigações sociais e trabalhistas | | |
| Salários e Ordenados a Pagar | 2.069 | 1.790 |
| Pensão Alimentícia a Pagar | 4 | 3 |
| INSS a Recolher | 1.052 | 905 |
| FGTS a Recolher | 361 | 299 |
| Participação de Empregados a Pagar | 1.742 | 2.665 |
| Provisão p/Férias e Encargos | 5.729 | 4.788 |
| Total | 10.957 | 10.450 |

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------|-------|-------|
| 11. Obrigações fiscais | | |
| COFINS a Recolher | 506 | 3 |
| PIS a Recolher | 107 | 1 |
| IPI a Recolher | 1.949 | 1.726 |
| ICMS a Recolher | 761 | 1.782 |
| ISSQN a Recolher | | |