

Aquanima Brasil Ltda.

CNPJ nº 03.726.934/0001-01

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Sócios: Em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas., as demonstrações financeiras da Aquanima Brasil Ltda., relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e 2016, acompanhadas das notas explicativas e relatório dos auditores independentes. **Patrimônio Líquido e Resultado:** Em 31 de dezembro de 2017 o patrimônio líquido atingiu o montante de R\$12,9 milhões (31/12/2016 - R\$13,6 milhões). O lucro líquido apresentado no exercício de 2017 foi de R\$240 mil (31/12/2016 - R\$1,8 milhões). Durante 2017 foram destacados Juros sobre o capital próprio no valor de R\$970 mil com cargo à Reserva para Equalização de

Dividendos (31/12/2016 - R\$956 mil). No exercício de 2017, a Receita Líquida de Prestação de Serviços cresceu em 8% com relação a 2016. Os Custos dos Serviços Prestados aumentaram em 25% com relação a 2016, principalmente pelo incremento no valor dos serviços de tecnologia prestados por partes relacionadas e serviços contratados de terceiros. No exercício de 2016, foi acordado entre a Administração da Aquanima e um de seus clientes uma renegociação de um contrato de prestação de serviços, como consequência, a Aquanima registrou em sua Demonstração de Resultados uma Reversão de Receitas no montante de R\$1.333 milhões (R\$1.271

milhões, líquido de efeitos tributários). **Ativos e Passivos:** Em 31 de dezembro de 2017, os ativos totais atingiram R\$29,1 milhões (31/12/2016 - R\$23,8 milhões). Desse montante, destacamos, R\$17,5 milhões (31/12/2016 - R\$10,0 milhões) são representados por Caixa e Equivalentes de Caixa e R\$4,1 milhões (31/12/2016 - R\$2,1 milhões) por Ativos Fiscais Diferidos. Em 31 de dezembro de 2017, destacamos o montante dos passivos com partes relacionadas e acionistas no valor de R\$9,7 milhões (31/12/2016 - R\$5,0 milhões), e R\$4,4 milhões (31/12/2016 R\$3,3 milhões) correspondentes a outros passivos. São Paulo, 02 de abril de 2018. **A Diretoria**

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado

			01/01 a	01/01 a
			Nota 31/12/2017	31/12/2016
Receita Líquida de Prestação de Serviços			11	34.651
Custos dos Serviços Prestados			12	(27.410)
Lucro Bruto				7.241
Despesas com Pessoal			13	(3.222)
Despesas Administrativas			14	(3.242)
Depreciação			6	(174)
Provisões (Líquidas)			9	(63)
Despesas tributárias			15	(893)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa				(461)
Resultado antes do Resultado Financeiro				(814)
Resultado Financeiro			16&3	762
Resultado Antes da Tributação				(52)
Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social			17	292
Lucro Líquido				240
Quantidade de Cotas			10.a	1.078.886
Lucro por Lote de Mil Cotas (em R\$)				0,22

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES

Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
Lucro Líquido no Exercício				240
Outros Resultados Abrangentes				-
Resultado Abrangente do Exercício				240

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado

			01/01 a	01/01 a
			Nota 31/12/2017	31/12/2016
Atividades Operacionais				
Lucro Líquido				240
Ajustes ao Lucro				(886)
Provisões (Líquidas)			9	63
Depreciação			6.b	174
Amortização despesas antecipadas				10
Ativos diferidos			5	(2.063)
Baixa de Contas a Receber				930
Variáveis em Ativos e Passivos				8.862
Redução (Aumento) em Contas a Receber				3.542
Redução (Aumento) em Ativos Fiscais Correntes				(230)
Redução (Aumento) em Outros Ativos				(22)
Redução (Aumento) em Depósitos Judiciais				-
Aumento (Redução) em Contas a Pagar				303
Aumento (Redução) em Outros Passivos			7	1.130
Aumento (Redução) em Impostos a Pagar			8	1.311
Aumento (Redução) em Contas a pagar com partes relacionadas			18	4.446
Impostos Pagos				(1.618)
Caixa Líquido Originado (Aplicado) em Atividades Operacionais				8.216
Atividades de Investimento				
Aquisição de Ativo Tangível			6.b	(135)
Caixa Líquido Originado (Aplicado) em Atividades de Investimento				(135)
Atividades de Financiamento				
Juros sobre o Capital Próprio pagos			10.b	(610)
Caixa Líquido (Aplicado) em Atividades de Financiamento				(610)
Aumento (Redução) Líquido do Caixa e Equivalentes de Caixa				7.471
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício			3	10.074
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício			3	17.545

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
Serviços de tecnologia prestados por partes relacionadas (nota explicativa nº 18.a.)				8.922
Serviços tomados com terceiros				3.040
Comissões				455
Despesas de viagem				180
Outros custos				378
Total				27.410

No custo dos serviços estão incluídos os custos com pessoal dos departamentos de Operações, Backoffice e Gestão de Clientes.

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
13. Despesas com Pessoal				
Salários e ordenados				1.082
Encargos sobre folha de pagamento (INSS e FGTS)				707
Provisões referentes a férias, 13º salário e respectivos encargos				380
Bonificação e prêmios à funcionários				719
Benefícios				269
Despesas com treinamento				24
Outras				41
Total				3.222

Nas despesas com pessoal estão incluídas as despesas com pessoal dos departamentos de Gerência, Comercial, Tecnologia e Administração.

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
14. Despesas Administrativas				
Despesa com aluguel				991
Despesa com condomínio				360
Serviços técnicos e especializados de terceiros				823
Despesa com telecomunicações				436
Despesas de viagens				239
Conferências e eventos				156
Outras				237
Total				3.242

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
15. Despesas tributárias				
PIS/COFINS sobre serviços tomados no exterior				627
IPTU				105
Outros Impostos				161
Total				893

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
16. Resultado Financeiro				
Juros pagos				(18)
Variação Cambial				(522)
Aplicações Financeiras				1.193
Outras				109
Total				762

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
17. Imposto de Renda e Contribuição Social: O total dos encargos do exercício pode ser conciliado com o lucro contábil como segue:				
Resultado antes da Tributação				
Juros sobre o Capital Próprio				(970)
Encargo Total do Imposto de Renda e Contribuição Social às Alíquotas de 15% (25% em 2016) e 9% Respectivamente				(347)
Despesas Indedutíveis Líquidas de Receitas não Tributáveis				1.974
Outros Ajustes				146
Impostos Correntes				1.771
Impostos Diferidos (Nota 5)				(2.063)
Imposto de Renda e Contribuição Social				(292)

18. Partes Relacionadas: a) Transações com Partes Relacionadas
Os principais saldos e transações com partes relacionadas estão representados por:

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
Ativo				
Caixa e Equivalentes de Caixa				17.537
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				17.537
Contas a receber				491
Banco Olé Bonsucesso Consignado S.A. ⁽²⁾				1.071
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				321
Zurich Santander Brasil Seguros e Previdência S.A. ⁽⁴⁾				66
Santander Securities Services Brasil DTMV S.A. ⁽⁵⁾				14
Santander Brasil Gestão de Recursos S.A. ⁽³⁾				-
Passivo				
Contas a pagar				8.036
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				507
Ibérica de Compras Corporativas S.A. ⁽¹⁾				7.529
Dividendos/Juros sobre o Capital Próprio a pagar				1.638
Digital Procurement Holdings NV ⁽¹⁾				1.638
01/01 a				01/01 a
31/12/2017				31/12/2016

			01/01 a	01/01 a
			31/12/2017	31/12/2016
Resultado				
Receitas de Prestação de Serviços				34.497
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				30.984
Banco Olé Bonsucesso Consignado S.A. ⁽²⁾				2.175
Produban Serviços de Informática S.A. ⁽³⁾				690
Zurich Santander Brasil Seguros e Previdência S.A. ⁽⁴⁾				527
Webmotors S.A. ⁽⁵⁾				76
Santander Securities Services Brasil DTMV S.A. ⁽⁵⁾				45
Santander Brasil Gestão de Recursos S.A. ⁽³⁾				-
Custos dos Serviços Prestados				9.624
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				702
Ibérica de Compras Corporativas S.A. ⁽¹⁾				8.922
Despesas Administrativas				58
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				29
Zurich Santander Brasil Seguros e Previdência S.A. ⁽⁴⁾				29
Resultado Financeiro				1.148
Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾				1.148

⁽¹⁾ Controlador direto, ⁽²⁾ Controlada pelo Banco Santander (Brasil) S.A. ⁽³⁾ Controlada direta ou indiretamente pelo Banco Santander S.A. (Espanha), ⁽⁴⁾ Controle em conjunto.

19. Outros Informações: Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, não foram reconhecidos contabilmente ativos contingentes. Em 2017 e 2016, não houve operações com instrumentos financeiros derivativos.

		DIRETORIA	
Diretor Geral			Diretor Comercial
Luis Fernando Marchioli			Ciro Daré Rodrigues
		CONTADOR	
		Sandro Costa - CRC SP 269858/O-6	

BALANÇOS PATRIMONIAIS - Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado

			Nota 31/12/2017	31/12/2016
Ativo				
Ativo Circulante				
Caixa e Equivalentes de Caixa			3	17.545
Ativos Financeiros ao Custo Amortizado				
Contas a Receber			4	4.828
Outras contas a receber				514
Ativos Fiscais - Correntes				1.500
Outros Ativos				34
Ativo não Circulante				4.636
Ativos Financeiros ao Custo Amortizado				
Contas a Receber			4	-
Depósitos Judiciais				29
Ativos Fiscais - Diferidos			5	4.118
Ativo Tangível			6	489
Total do Ativo				29.057

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado

			Reserva para equalização de dividendos	Lucros Acumulados	Total
Saldos em 31 de Dezembro de 2015					
Lucro Líquido					
Destinações:					
Juros sobre o capital próprio					
Reserva para Equalização de Dividendos					
Saldos em 31 de Dezembro de 2016					
Juros sobre o capital próprio					
Lucro Líquido					
Destinações:					
Reserva para Equalização de Dividendos					
Saldos em 31 de Dezembro de 2017					

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado

1. Contexto Operacional e Apresentação das Demonstrações Financeiras: a) Contexto Operacional: A Aquanima Brasil Ltda. ("Sociedade"), constituída em 9 de março de 2000, sediada à Avenida Roque Petroni Jr, 999, 11º andar, São Paulo, SP, tem como finalidade o desenvolvimento, a implantação, a manutenção, a comercialização, a exploração, por qualquer meio, direta ou indiretamente, de serviços relacionados à Internet, Intranet, Extranet e, de modo geral, serviços relacionados a tecnologias já existentes ou que venham a ser criadas; a compra, venda, locação, importação, exportação, distribuição e qualquer outra forma de comercialização de bens corpóreos ou incorpóreos relacionados com os serviços mencionados; a participação em projetos, sociedades ou associações, já existentes ou que venham a ser criadas, na condição de sócia ou acionista, bem como o desenvolvimento, a implantação, a manutenção, a comercialização e a exploração de serviços relacionados à consultoria em gestão empresarial, principalmente no segmento de estratégias de compras, inclusive promovendo e viabilizando a realização de leilões em "websites" na Internet, treinamentos sobre estratégia de compras e outros serviços relacionados. A Sociedade é subsidiária integral da Digital Procurement Holdings NV., controlada indiretamente pelo Banco Santander S.A. em Madrid, Espanha. As receitas e despesas da Sociedade nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016 estão representadas substancialmente, por serviços prestados à partes relacionadas, empresas do Conglomerado Econômico-financeiro Santander. **b) Apresentação das Demonstrações Financeiras:** As demonstrações financeiras da Sociedade, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com o Pronunciamento Técnico do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) - PME - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, correlacionado às Normas Internacionais de Contabilidade - "The International Financial Reporting Standard for Small and Medium-sized Entities" (IFRS for SMEs). A Diretoria Executiva autorizou a emissão de demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2017 na reunião realizada em 02 de abril de 2018. O resultado e a posição financeira da Sociedade estão expressos em Reais, moeda funcional da Sociedade e moeda de apresentação das demonstrações financeiras. **c) Estimativas Utilizadas:** A preparação das demonstrações financeiras requer a adoção de estimativas por parte da Administração, impactando certos ativos e passivos, divulgações sobre contingências ativas e passivas e receitas e despesas nos períodos demonstrados. Uma vez que o julgamento da Administração envolve estimativas referentes à probabilidade de ocorrência de eventos futuros, os resultados reais podem diferir dessas estimativas. Estas estimativas, na qual foram efetuadas com a melhor informação disponível, são basicamente as seguintes: • Provisão para créditos de liquidação duvidosa; • Provisão com passivos contingentes e obrigações legais; e •