



continuação

INTERNEXA PARTICIPAÇÕES S.A.

Companhia Fechada - CNPJ/MF 10.355.773/0001-44

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras - 31 de Dezembro de 2017 e 2016 (Em milhares de reais)

A movimentação dessas contas a pagar ex-acionistas, pode ser apresentada como segue:

	Saldo em 31/12/2016	Ajuste a valor presente	Saldo em 31/12/2017
Preço adicional bonificado ITX RJ	23.522	-	23.522
Preço adicional condicionado ITX RJ	11.501	87	11.588
Preço adicional condicionado ITX RJ SVA	987	33	1.020
	<u>36.010</u>	<u>120</u>	<u>36.130</u>

15. Provisão para demandas judiciais:

	31/12/2017	31/12/2016
Medida cautelar pré-arbitral	3	3
Auto de infração Receita Federal	85	85
	<u>88</u>	<u>88</u>

a) Processos com probabilidade de perda classificada como possível; A Companhia possui ações de natureza tributária e civil envolvendo riscos de perda que a Administração, com base na avaliação de seus consultores jurídicos, classificou como perda possível e, portanto, para as quais não constitui provisão, no montante de R\$2.602.

	Quantidade	Total
Tributária	1	300
Cível	1	2.302
		<u>2.602</u>

16. **Patrimônio líquido:** a) **Capital social:** O capital social da Companhia em 31 de dezembro de 2017 totaliza R\$44.565 (R\$43.230 em 2016). Esse capital está representado por 86.067.962 ações ordinárias, está totalmente subscrito e integralizado.

	Quantidade de ações ordinárias	%
Internexa S.A.	58.200.714	70,06
International Finance Corporation - IFC	12.433.569	14,97
IFC GIF Brasil - Fundo de Investimento	12.433.569	14,97
Fernando Augusto Rojas Pinto	100	-
Internexa Peru S.A.	10	-
	<u>86.067.962</u>	<u>100</u>

b) **Reserva de capital:** Com parte do acordo de acionistas celebrado em 04 de outubro de 2013, a Companhia passou a constituir reserva de capital sobre o valor de cada aporte de capital, em percentual entre 90% e 99% do total integralizado. O valor da reserva de capital da Companhia em 31 de dezembro de 2017 totaliza R\$234.134 (R\$200.968 em 2016) e está integralizado pelos acionistas. A reserva de capital foi constituída da seguinte forma:

Saldo em 31/12/2016	200.968
Destinação em 23 de dezembro de 2017	33.166
Saldo em 31/12/2017	<u>234.134</u>

c) **Prejuízo acumulado:** Em 2017 a Companhia apurou prejuízo de R\$42.521 que somado ao saldo de prejuízo acumulado em 31 de dezembro de 2016 no montante de R\$71.258, perfaz um saldo de prejuízo acumulado de R\$113.779.

17. Receita operacional líquida:

	2017	2016
Receita bruta		
IP Access	47.222	49.095
Serviços prestados ao exterior	4.024	3.422
Instalação e transporte	79.171	76.382
Total da receita bruta	<u>130.417</u>	<u>128.899</u>
Tributos sobre a receita		
ICMS	(26.465)	(23.897)
PIS/COFINS	(4.543)	(4.479)
ISS	(45)	(101)
Fust/Funtell	(1.562)	(1.523)
Total dos tributos sobre a receita	<u>(32.615)</u>	<u>(30.000)</u>
Receita operacional líquida	<u>97.802</u>	<u>98.899</u>
18. Custos dos serviços prestados:		
	2017	2016
Serviços de terceiros	(26.999)	(28.750)
Pessoal	(14.084)	(13.445)
Aluguéis	(16.055)	(8.814)
Depreciação e amortização	(21.387)	(16.536)
Outros	(344)	868
	<u>(79.469)</u>	<u>(66.677)</u>

19. Despesas gerais e administrativas:

	2017	2016
Pessoal	(707)	(355)
Serviços de terceiros	(1)	(11)
Depreciação e amortização	(39)	(659)
Impostos e taxas	(1)	(1.058)
Viagens e estadias	(1)	(1.057)
Aluguéis e manutenções	(1)	(1.653)
Eventos e publicidade	(1)	(289)
Provisão para devedores duvidosos	(1)	(5.424)
Provisão para redução do valor recuperável	(1)	(14.700)
Perdas nas aquisições de empresas	(1)	(1.116)
Outras despesas	(86)	(100)
	<u>(794)</u>	<u>(505)</u>

20. Resultado financeiro, líquido:

	2017	2016
Recetas Financeiras		
Rendimento aplicações financeiras	-	397
Juros recebidos	-	206
Descontos obtidos	-	9
Varição monetária	-	57
Varição cambial ativa realizada	2	4
Varição cambial não realizada (a)	-	4.779
Outras receitas operacionais	-	462
	<u>2</u>	<u>4</u>
Despesas financeiras		
Juros sobre empréstimos	-	(10.612)
Varição cambial passiva realizada	-	(1)
IOF	(127)	(85)
Juros e multa	(28)	(651)
Varição cambial não realizada (a)	-	(3.332)
Outras	(155)	(144)
	<u>(153)</u>	<u>(140)</u>

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

Controladora Consolidado

2017 2016 2017 2016

397 241 206 120 9 12 57 182 2 4 1.269 51 4.779 13.626 462 8

(10.612) (11.482) (1) (3.558) (550) (85) (884) (786) (28) (651) (694) (3.332) (6.051) (58) (252) (370) (155) (144) (19.289) (19.933) (153) (140) (12.110) (5.712)

a) Em 2017 houve atualização da variação cambial ativa não realizada no valor de R\$4.779 e variação cambial passiva não realizada no valor de R\$3.332, sobre empréstimo junto ao Helm Bank. **21. Imposto de renda e contribuição social:** a) **Correntes:** A Companhia e suas controladas calculam e provisionam mensalmente as parcelas para imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido, obedecendo ao regime de competência. A reconciliação do imposto de renda e da contribuição social é como segue:

	2017	2016	2017	2016
Prejuízo líquido antes do IR e da CS	(42.515)	(8.263)	(33.853)	(8.263)
IR e da CS a alíquota (25% + 9%)	(14.455)	(2.809)	11.510	(2.809)
Equivalência patrimonial	(9.070)	2.587	-	-
Adição permanente	14.700	-	21.992	2.199
Adição temporária	277	-	23.991	6.131
Exclusão permanente (Amortização do ágio fiscalmente)	-	-	(31.865)	(11.030)
Exclusão temporária	-	-	(11.313)	(5.503)
Diferenças temporárias	8.661	-	-	-
(+/-) Outros	(119)	214	38	964
IR e CS - Correntes	-	-	-	(1.409)
IR e CS - Diferidos	(6)	(8)	(8.667)	(8.639)
IR e da CS	<u>(6)</u>	<u>(8)</u>	<u>(8.667)</u>	<u>(10.048)</u>

b) **Diferidos:** A controlada Internexa Brasil possui saldo acumulado de prejuízo fiscal e base negativa de contribuição social de R\$95.316 em 31 de dezembro de 2017 (R\$56.304 em 31 de dezembro de 2016). Considerando a capacidade provável de geração de lucros tributáveis, no contexto das principais variáveis de seus negócios, não foram registrados saldos de impostos diferidos derivados de tal prejuízo fiscal e base negativa acumulados. A controlada Internexa Brasil registrou em seu resultado o montante de R\$8.662 (R\$8.639 em 2016) referente a IR/CS diferidos sobre amortização de ativos (carteira de clientes, mais-valia e contrato ampla) calculados de acordo com o laudo de rentabilidade futura nas aquisições das empresas IPNET, NQT e INQOT em 2013 e incorporada a ITX Brasil em março de 2015. A controlada Internexa Brasil apresenta saldo em seu passivo de IR/CS diferidos em 31 de dezembro de 2017 de R44.878 (R\$36.217 em 2016), composto principalmente pelos saldos calculados sobre os valores de mais-valia registrados quando da combinação de negócios das empresas NQT e IPNET. *Composição do Imposto de renda e contribuição social diferidos passivos é assim apresentada:*

	2017	2016
Base do diferido	131.996	106.518
IRPJ/CSLL diferidos	-	-
IR/CS diferidos - Carteira de clientes	7.654	8.504
IR/CS diferidos - Contrato ampla	10.517	11.685
IR/CS diferidos - Mais-valia	2.213	2.370
IR/CS diferidos - Ágio fiscal	24.494	13.657
	<u>44.878</u>	<u>36.216</u>
	<u>34%</u>	<u>34%</u>

Taxa nominal

22. Transações com partes relacionadas:

	2017	2016
Partes relacionadas		
Transamerican Telecommunication S.A.		
Contas a receber	1.106	1.387
Fornecedores	2.453	1.810
Contas a receber	763	1.641
Fornecedores	758	491
Contas a receber	21	75
Fornecedores	24	25
Contas a receber	35	21
Fornecedores	956	6
Empréstimo (nota 12)	15.520	7.174
Contas a receber	-	7
Fornecedores	-	428
(Nota 6)	1.925	20.140
	<u>2.017</u>	<u>9.507</u>

Partes relacionadas

	2017	2016
Serviços de telecomunicações	1.907	1.508
Serviços de telecomunicações	2.210	610
Serviços de telecomunicações	73	24
Serviços de telecomunicações	31	(1)
Empréstimo	-	-
Serviços de telecomunicações	84	207
	<u>4.305</u>	<u>2.348</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	1.907	1.508
	2.210	610
	73	24
	31	(1)
	-	-
	84	207
	<u>4.305</u>	<u>2.348</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>

Partes relacionadas

	2017	2016
Transamerican Telecommunication S.A.	1.907	1.508
Internexa Chile S.A.	2.210	610
Internexa Peru S.A.	73	24
Internexa S.A.	31	(1)
CTEEP Companhia de Transmissão de Energia Paulista S.A.	-	-
Empréstimo	84	207
Serviços de telecomunicações	4.305	2.348

23. Instrumentos financeiros: a) Identificação dos principais instrumentos financeiros:

	Controladora	Consolidado
	31/12/2017	31/12/2016
Ativos financeiros		
Empréstimos e recebíveis		
Caixa e equivalentes de caixa	357	63
Contas a receber	-	19.884
Passivos financeiros		
Empréstimos e financiamentos		
Empréstimos	-	108.498
Fornecedores	333	77
Contas a pagar a ex-acionistas	-	24.739
	-	49.697
	-	36.130

Os valores contábeis dos instrumentos financeiros, ativos e passivos, quando comparados com os valores que poderiam ser obtidos com sua negociação em um mercado ativo ou, na ausência deste, e valor presente líquido ajustado com base na taxa vigente de juros no mercado, aproximam-se substancialmente de seus correspondentes valores de mercado. A Companhia classifica os

Controladora Consolidado

31/12/2017 31/12/2016 31/12/2017 31/12/2016

357 63 19.884 10.314 333 77 24.739 49.697 36.130

Controladora Consolidado

31/12/2017 31/12/2016 31/12/2017 31/12/2016

357 63 19.884 10.314 333 77 24.739 49.697 36.130

Controladora Consolidado

31/12/2017 31/12/2016 31/12/2017 31/12/2016

357 63 19.884 10.314 333 77 24.739 49.697 36.130

Controladora Consolidado

31/12/2017 31/12/2016 31/12/2017 31/12/2016

357 63 19.884 10.314 333 77 24.739 49.697 36.130

Controladora Consolidado

31/12/2017 31/12/2016 31/12/2017 31/12/2016

357 63 19.884 10.314 333 77 24.739 49.697 36.130