

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020	7
--------------------------------	---

Acumulado do Exercício Anterior - 01/01/2019 à 30/06/2019	8
---	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	11
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	13
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	14
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	15
--	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020	16
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2019 à 30/06/2019	17
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	18
----------------------------------	----

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho	19
---	----

Notas Explicativas	31
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	76
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	78
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	79
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 30/06/2020
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	78.450
Preferenciais	0
Total	78.450
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Exercício Anterior 01/01/2019 à 31/12/2019
1	Ativo Total	119.665	52.669
1.01	Ativo Circulante	2.164	1.631
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	0	1
1.01.01.02	Depósitos Bancários de Curto Prazo	0	1
1.01.06	Tributos a Recuperar	1.708	1.630
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	1.708	1.630
1.01.06.01.01	Impostos a Compensar	19	23
1.01.06.01.02	Imposto de Renda e Contribuição Social	1.689	1.607
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	456	0
1.01.08.03	Outros	456	0
1.02	Ativo Não Circulante	117.501	51.038
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	12.559	14.932
1.02.01.04	Contas a Receber	949	1.008
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	949	1.008
1.02.01.07	Tributos Diferidos	240	240
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	240	240
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	204	2.585
1.02.01.09.02	Créditos com Controladas	204	2.585
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	11.166	11.099
1.02.01.10.03	Depósitos Judiciais	11.166	11.099
1.02.02	Investimentos	104.904	36.066
1.02.02.01	Participações Societárias	104.904	35.811
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	0	35.811
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	104.904	0
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	0	255
1.02.03	Imobilizado	14	16
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	14	16
1.02.03.01.01	Valor Original	38	38
1.02.03.01.02	Depreciações Acumuladas	-24	-22
1.02.04	Intangível	24	24
1.02.04.01	Intangíveis	24	24
1.02.04.01.02	Valor Original	24	24

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Exercício Anterior 01/01/2019 à 31/12/2019
2	Passivo Total	119.665	52.669
2.01	Passivo Circulante	960	398
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	926	106
2.01.01.01	Obrigações Sociais	829	0
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	97	106
2.01.01.02.01	Obrigações Trabalhistas e Sociais	97	106
2.01.03	Obrigações Fiscais	2	32
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	2	32
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	0	21
2.01.03.01.02	Impostos a Pagar	2	11
2.01.05	Outras Obrigações	32	260
2.01.05.02	Outros	32	260
2.01.05.02.05	Outros Valores a Pagar	32	260
2.02	Passivo Não Circulante	31.002	33.923
2.02.02	Outras Obrigações	240	240
2.02.02.02	Outros	240	240
2.02.02.02.03	Impostos a Pagar - Parcelamento	240	240
2.02.04	Provisões	21.239	22.780
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	21.239	22.780
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	18.364	0
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	2.875	0
2.02.05	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda e Descontinuados	9.523	10.903
2.02.05.01	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda	9.523	10.903
2.02.05.01.01	Provisão para Passivo a Descoberto	9.523	10.903
2.03	Patrimônio Líquido	87.703	18.348
2.03.01	Capital Social Realizado	199.211	131.846
2.03.01.01	Capital Social Subscrito	199.211	131.846
2.03.02	Reservas de Capital	-2.075	-2.674
2.03.02.01	Ágio na Emissão de Ações	599	0
2.03.02.08	Ganho/(Perda) Capital - Var. Part. Controladas	-2.674	-2.674
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-98.992	-100.542
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-10.441	-10.282
2.03.06.04	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-8.663	-8.472
2.03.06.05	Ajustes de Variação Cambial	-1.778	-1.619
2.03.06.06	Outros Resultados Abrangentes	0	-191

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2019 à 30/06/2019	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	2.994	1.480	1.350	2.137
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-967	-1.851	-2.207	-2.351
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-967	-1.851	-2.207	-2.351
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	1.708	1.742	15	39
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-501	-751	-8	-21
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	2.754	2.340	3.550	4.470
3.04.06.01	Equivalência Patrimonial	2.754	2.340	3.550	4.470
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	2.994	1.480	1.350	2.137
3.06	Resultado Financeiro	87	70	19	23
3.06.01	Receitas Financeiras	100	105	19	24
3.06.02	Despesas Financeiras	-13	-35	0	-1
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	3.081	1.550	1.369	2.160
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	3.081	1.550	1.369	2.160
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	3.081	1.550	1.369	2.160
3.99.01.01	ON	0	0,0198	0,08376	0,13216
3.99.02.01	ON	0	0,0198	0,08376	0,13216

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2019 à 30/06/2019	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
4.01	Lucro Líquido do Período	3.081	1.550	1.369	2.160
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-314	-159	-301	-375
4.02.01	Ajuste acumulado de conversão	-314	-159	-8	-82
4.02.02	Outros resultados abrangentes	0	0	-293	-293
4.03	Resultado Abrangente do Período	2.767	1.391	1.068	1.785

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	327	-2.152
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-2.333	-2.534
6.01.01.01	Lucro/Prejuízo Líquido	1.550	2.160
6.01.01.02	Equivalência Patrimonial	-2.340	-2.629
6.01.01.03	Depreciação e Amortização	1	2
6.01.01.05	Provisões	-1.541	0
6.01.01.10	Reversão de Passivo a Descoberto	0	-1.841
6.01.01.11	Provisão para credito de liquidação duvidosa	-3	-226
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	2.660	382
6.01.02.03	Impostos a Recuperar	-78	20
6.01.02.04	Despesas Antecipadas	0	-79
6.01.02.06	Depósitos Judiciais	-67	-231
6.01.02.07	Demais Contas a Receber (circulante e não circulante)	-143	724
6.01.02.09	Salários, Encargos e Benefícios Sociais	800	22
6.01.02.10	Obrigações Fiscais e Tributárias a Pagar e recuperar	-10	-1
6.01.02.12	Adiantamentos diversos	0	-18
6.01.02.14	Demais Obrigações	-223	-46
6.01.02.15	Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	0	-9
6.01.02.16	Transações com partes relacionadas	2.381	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-336	2.152
6.02.01	Investimentos	-336	-680
6.02.05	Contratos de Mutuo	0	2.832
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	8	0
6.03.06	Aumento/Redução de Capital Social	8	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-1	0
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	1	0

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	131.846	-2.674	0	-100.542	-10.282	18.348
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	131.846	-2.674	0	-100.542	-10.282	18.348
5.04	Transações de Capital com os Sócios	67.964	0	0	0	0	67.964
5.04.01	Aumentos de Capital	67.365	0	0	0	0	67.365
5.04.08	Ágil em transação de capital	599	0	0	0	0	599
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	1.550	-159	1.391
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	1.550	0	1.550
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-159	-159
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	-159	-159
5.07	Saldos Finais	199.810	-2.674	0	-98.992	-10.441	87.703

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / Acumulado do Exercício Anterior - 01/01/2019 à 30/06/2019**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	131.846	-2.674	0	-105.981	-9.896	13.295
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	131.846	-2.674	0	-105.981	-9.896	13.295
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.160	-375	1.785
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	2.160	0	2.160
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-375	-375
5.05.02.07	Outras	0	0	0	0	-375	-375
5.07	Saldos Finais	131.846	-2.674	0	-103.821	-10.271	15.080

Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
7.01	Receitas	3	0
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	3	0
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	146	-1.123
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-1.249	-1.046
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	1.395	0
7.02.04	Outros	0	-77
7.03	Valor Adicionado Bruto	149	-1.123
7.04	Retenções	-1	-2
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-1	-2
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	148	-1.125
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	2.445	4.763
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	2.340	4.471
7.06.02	Receitas Financeiras	105	24
7.06.03	Outros	0	268
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	2.593	3.638
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	2.593	3.638
7.08.01	Pessoal	834	1.123
7.08.01.01	Remuneração Direta	627	868
7.08.01.02	Benefícios	188	192
7.08.01.03	F.G.T.S.	19	63
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	127	210
7.08.02.01	Federais	127	210
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	82	145
7.08.03.01	Juros	35	0
7.08.03.02	Aluguéis	47	145
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	1.550	2.160
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	1.550	2.160

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Exercício Anterior 01/01/2019 à 31/12/2019
1	Ativo Total	341.862	63.671
1.01	Ativo Circulante	246.736	4.985
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	65.116	3.328
1.01.01.01	Recursos em Banco e em Caixa	9.611	595
1.01.01.02	Depósitos Bancários de Curto Prazo	55.505	2.733
1.01.03	Contas a Receber	76.330	0
1.01.03.01	Clientes	76.330	0
1.01.03.01.01	Clientes	76.330	0
1.01.04	Estoques	48.302	0
1.01.06	Tributos a Recuperar	15.999	1.657
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	15.999	1.657
1.01.06.01.01	Impostos a Compensar	8.776	23
1.01.06.01.02	Imposto de Renda e Contribuição Social	7.223	1.634
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	40.989	0
1.01.08.03	Outros	40.989	0
1.02	Ativo Não Circulante	95.126	58.686
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	52.711	22.876
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	14.031	0
1.02.01.01.01	Títulos Designados a Valor Justo	14.031	0
1.02.01.04	Contas a Receber	5.306	1.008
1.02.01.04.01	Clientes	2.377	0
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	2.929	1.008
1.02.01.07	Tributos Diferidos	0	8.143
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	0	8.143
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	33.374	13.725
1.02.01.10.03	Impostos a Recuperar	9.855	26
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	12.902	11.771
1.02.01.10.05	Imposto de Renda e Contribuição Social	0	1.928
1.02.01.10.06	Outros	10.617	0
1.02.02	Investimentos	0	35.770
1.02.02.01	Participações Societárias	0	35.515
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	0	35.515
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	0	255
1.02.03	Imobilizado	16.531	16
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	16.531	16
1.02.03.01.01	Valor Original	37.837	38
1.02.03.01.02	(-) Depreciações Acumuladas	-21.306	-22
1.02.04	Intangível	25.884	24
1.02.04.01	Intangíveis	25.884	24
1.02.04.01.02	Valor Original	43.211	24
1.02.04.01.04	Ágio na Aquisição de Investimentos	0	9.649
1.02.04.01.05	(-) Amortizações Acumuladas	-17.327	-9.649

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Exercício Anterior 01/01/2019 à 31/12/2019
2	Passivo Total	341.862	63.671
2.01	Passivo Circulante	157.381	4.288
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	18.733	107
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	18.733	107
2.01.01.02.01	Obrigações Trabalhistas e Sociais	18.733	107
2.01.02	Fornecedores	28.619	151
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	4.291	151
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	24.328	0
2.01.03	Obrigações Fiscais	13.152	3.745
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	5.038	3.745
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	822	764
2.01.03.01.02	Impostos a recolher	4.216	2.981
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	4.822	0
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	3.292	0
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	47.081	0
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	44.372	0
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	44.372	0
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	2.709	0
2.01.05	Outras Obrigações	47.299	285
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	1.962	0
2.01.05.01.03	Débitos com Controladores	1.962	0
2.01.05.02	Outros	45.337	285
2.01.05.02.04	Risco Sacado	4.671	0
2.01.05.02.05	Outros Valores a Pagar	40.666	285
2.01.06	Provisões	2.497	0
2.01.06.02	Outras Provisões	2.497	0
2.01.06.02.01	Provisões para Garantias	1.556	0
2.01.06.02.04	Outras Provisões	941	0
2.02	Passivo Não Circulante	96.778	41.035
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	31.460	0
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	29.493	0
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	29.493	0
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	1.967	0
2.02.02	Outras Obrigações	23.425	0
2.02.02.02	Outros	23.425	0
2.02.02.02.03	Outros Valores a Pagar	23.425	0
2.02.04	Provisões	41.893	41.035
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	41.608	40.847
2.02.04.01.01	Provisões Fiscais	7.847	9.899
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	21.376	0
2.02.04.01.04	Provisões Cíveis	12.385	0
2.02.04.01.05	Provisão para Contingências	0	30.948
2.02.04.02	Outras Provisões	285	188
2.02.04.02.04	Outras provisões	285	188
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	87.703	18.348
2.03.01	Capital Social Realizado	199.810	131.846

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Exercício Anterior 01/01/2019 à 31/12/2019
2.03.01.01	Subscrito	199.211	131.846
2.03.01.03	Ágio em transação de capital	599	0
2.03.02	Reservas de Capital	-2.674	-2.674
2.03.02.08	Ganho/(Perda) Capital - Var. Part. Controladas	-2.674	-2.674
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-98.992	-100.542
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-10.441	-10.282
2.03.06.04	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0	-8.472
2.03.06.05	Ajustes de Variação Cambial	0	-1.619
2.03.06.06	Outros Resultados Abragentes	0	-191

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2019 à 30/06/2019	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	23.808	23.808	0	0
3.01.01	Receita Operacional Bruta	32.638	32.638	0	0
3.01.02	Deduções sobre a Receita Bruta	-8.830	-8.830	0	0
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-14.116	-14.116	0	0
3.03	Resultado Bruto	9.692	9.692	0	0
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-6.366	-7.872	-536	261
3.04.01	Despesas com Vendas	-1.527	-1.527	0	0
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-2.516	-3.472	-2.677	-2.805
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-2.516	-3.472	-2.677	-2.805
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	729	61	361	490
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-2.208	-2.458	-8	-21
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-844	-476	1.788	2.597
3.04.06.01	Equivalência Patrimonial	-844	-476	1.788	2.597
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	3.326	1.820	-536	261
3.06	Resultado Financeiro	7	-18	43	43
3.06.01	Receitas Financeiras	543	572	45	98
3.06.02	Despesas Financeiras	-536	-590	-2	-55
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	3.333	1.802	-493	304
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-252	-252	1.862	1.856
3.08.01	Corrente	-252	-252	-19	-25
3.08.02	Diferido	0	0	1.881	1.881
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	3.081	1.550	1.369	2.160
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	3.081	1.550	1.369	2.160
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	3.081	1.550	1.369	2.160
3.99.01.01	ON	0	0,0198	0,08376	0,13216
3.99.02.01	ON	0	0,0198	0,08376	0,13216

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2019 à 30/06/2019	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	3.081	1.550	1.369	2.160
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-314	-159	-301	-375
4.02.01	Ajuste acumulado de conversão	-314	-159	-301	-375
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	2.767	1.391	1.068	1.785
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	2.767	1.391	1.068	1.785

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-4.803	-2.777
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	3.860	-2.509
6.01.01.01	Lucro/Prejuízo Líquido	1.802	2.160
6.01.01.02	Equivalência Patrimonial	476	-2.597
6.01.01.03	Depreciação e Amortização	958	2
6.01.01.04	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	0	-1.881
6.01.01.05	Provisão para créditos de liquidação duvidosa, contingências e estoque	235	-193
6.01.01.06	Juros, Variações Monetárias e Cambiais	389	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-8.663	-268
6.01.02.01	Clientes	-6.578	0
6.01.02.02	Estoques	1.728	0
6.01.02.03	Impostos a Recuperar	-430	3
6.01.02.04	Despesas Antecipadas	0	-79
6.01.02.05	Depósitos Judiciais	-1.131	-230
6.01.02.06	Fornecedores	-2.682	-7
6.01.02.07	Demais Contas a Receber	-571	1.212
6.01.02.08	Salários, Encargos e Benefícios Sociais	2.019	21
6.01.02.10	Obrigações Fiscais e Tributárias a Pagar e Recuperar	-758	-376
6.01.02.11	Transações com Partes Relacionadas	-326	0
6.01.02.12	Demais Obrigações	-370	-138
6.01.02.13	Créditos Diversos	256	-18
6.01.02.15	Encargos de Dívidas - Pagos	-331	0
6.01.02.16	Imposto de renda e contribuição social pagos	-252	-656
6.01.02.20	Risco Sacado	763	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	53.143	0
6.02.02	Imobilizado	-1.013	0
6.02.04	Aplicações Financeiras	-420	0
6.02.11	Caixa e Equivalente de Caixa Inicial pela Consolidação	54.576	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	13.448	0
6.03.01	Captações	15.000	0
6.03.02	Amortizações	-1.560	0
6.03.06	Aumento de Capital	8	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	61.788	-2.777
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	3.328	3.594
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	65.116	817

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	131.846	-2.674	0	-100.542	-10.282	18.348	0	18.348
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	131.846	-2.674	0	-100.542	-10.282	18.348	0	18.348
5.04	Transações de Capital com os Sócios	67.964	0	0	0	0	67.964	0	67.964
5.04.01	Aumentos de Capital	67.365	0	0	0	0	67.365	0	67.365
5.04.08	Ágio em Transação de capital	599	0	0	0	0	599	0	599
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	1.550	-159	1.391	0	1.391
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	1.550	0	1.550	0	1.550
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-159	-159	0	-159
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	-159	-159	0	-159
5.07	Saldos Finais	199.810	-2.674	0	-98.992	-10.441	87.703	0	87.703

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2019 à 30/06/2019**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	131.846	-2.674	0	-105.981	-9.896	13.295	0	13.295
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	131.846	-2.674	0	-105.981	-9.896	13.295	0	13.295
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.160	-375	1.785	0	1.785
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	2.160	0	2.160	0	2.160
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-375	-375	0	-375
5.05.02.07	Outras	0	0	0	0	-375	-375	0	-375
5.07	Saldos Finais	131.846	-2.674	0	-103.821	-10.271	15.080	0	15.080

Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2019 à 30/06/2019
7.01	Receitas	30.735	0
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	30.589	0
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	146	0
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-12.917	-1.488
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-9.317	0
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-3.057	-1.278
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-543	0
7.02.04	Outros	0	-210
7.03	Valor Adicionado Bruto	17.818	-1.488
7.04	Retenções	-958	-2
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-958	-2
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	16.860	-1.490
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	96	3.381
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-476	2.597
7.06.02	Receitas Financeiras	572	98
7.06.03	Outros	0	686
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	16.956	1.891
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	16.956	1.891
7.08.01	Pessoal	6.274	1.201
7.08.01.01	Remuneração Direta	4.905	946
7.08.01.02	Benefícios	1.061	192
7.08.01.03	F.G.T.S.	308	63
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	8.131	-1.667
7.08.02.01	Federais	5.907	-1.667
7.08.02.02	Estaduais	2.082	0
7.08.02.03	Municipais	142	0
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	1.001	197
7.08.03.01	Juros	590	52
7.08.03.02	Aluguéis	411	145
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	1.550	2.160
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	1.550	2.160

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Release de Resultados

2T2020

Padtec Holding S.A.
14 de agosto de 2020

Padtec

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Release de Resultados 2T2020

Campinas, SP, 14 de agosto de 2020. A Padtec Holding S.A. (B3: PDTC3) (“Padtec Holding” ou “Companhia”), apresenta na data de hoje seus resultados do segundo trimestre de 2020 (“2T20”), de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). As Informações trimestrais da Companhia auditadas para o 2T20 consideram a participação acionária de 34,16% detida na Padtec S.A. (“Padtec”) até 31 de maio de 2020, cujos resultados estão refletidos via equivalência patrimonial, e de 100,00% a partir de 01 de junho de 2020 e, portanto, integralmente consolidados desde aquela data.

Para efeitos de uma melhor comparação com os trimestres anteriores, a Companhia apresenta nesse relatório informações pró-forma, considerando a Padtec como sendo sua subsidiária integral desde janeiro de 2019.

- **Conclusão da Incorporação de Ações da Padtec S.A.**

A última etapa da bem sucedida operação de incorporação de ações de emissão da Padtec pela Companhia, com a consequente conversão da Padtec em sua subsidiária integral, ocorreu no dia 10 de julho de 2020, quando os acionistas deliberaram alterações estatutárias e de governança corporativa em Assembleia Geral Extraordinária, dentre elas a mudança da denominação social para Padtec Holding S.A. (anteriormente Ideiasnet S.A.) e a alteração no código de negociação das ações na B3, que passou para PDTC3 (antes IDNT3). Com isso, deu-se início a um novo ciclo na Companhia e em sua investida Padtec.

- **Padtec: por um mundo inteligentemente conectado**

A Padtec atua no desenvolvimento, produção e comercialização de equipamentos de alta tecnologia, fornecendo equipamentos DWDM (*Dense Wavelength Division Multiplexing*) para as principais operadoras de redes de telecom, provedores regionais de serviços de internet (ISPs), *datacenters*, *carriers* e todo o segmento de tecnologia, informação e comunicação (TIC). É a maior fabricante de sistemas de transporte óptico da América Latina com a tecnologia DWDM e dispõe de extensa variedade de equipamentos ópticos em seu portfólio (composto por equipamentos para acesso corporativo, DCI (*Data Center Interconnect*), redes metropolitanas e redes multi-terabit de longa distância terrestres e submarinas). A Padtec está presente com suas soluções nas principais redes de telecom do Brasil levando robustez, qualidade e confiabilidade a seus clientes.

Também possui uma unidade de negócio dedicada ao atendimento técnico altamente qualificado para projetos de redes, instalação, alinhamento de sistemas, suporte técnico e manutenção de equipamentos ópticos de alta complexidade. Com presença em mais de 40 pontos de atendimento em todo o Brasil e em suas filiais internacionais, a Padtec possui mão de obra própria com todos os recursos necessários para realizar os atendimentos nas redes de telecom das principais operadoras em todo o território nacional. Além da prestação de serviços nos equipamentos produzidos pela própria Companhia, a unidade de Serviços Premium também atua em atendimentos técnicos para instalação, operação e manutenção de redes *multivendors* (compostas por produtos de outros fabricantes de diferentes tecnologias).

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Com recursos especializados, a Padtec possui o *Network Operations Center (NOC)*, onde é capaz de monitorar e atuar de forma remota nos equipamentos instalados nas redes de seus clientes.

A tecnologia da Padtec está em constante evolução, fruto de um intenso trabalho de pesquisa e desenvolvimento, possibilitando oferecer aos clientes soluções cada vez mais compactas que permitem a expansão em centenas de vezes da sua capacidade de transmissão em fibras ópticas.

Toda essa inovação viabiliza a oferta de soluções em transporte e amplificação óptica, proteção de rotas, agregação de tráfego para diferentes protocolos e comutação, além de outras soluções que atendem com flexibilidade e robustez os mercados das grandes operadoras, integradores, *utilities* e provedores regionais de serviços de internet.

Os produtos da Padtec estão presentes em cerca de 40 países e, na América Latina, já iluminaram mais de 200 mil quilômetros de redes ópticas.

- **Os impactos da pandemia na Padtec**

O setor de atuação da Padtec se mostrou vital na pandemia de COVID-19 que acomete o país desde o começo de março de 2020. Devido à quarentena imposta à população, muitas pessoas trabalhando em *home office*, estudantes com acesso remoto às escolas, e a internet amplamente utilizada por aqueles impedidos de sair de suas residências, verificou-se um crescimento no tráfego de dados nos últimos meses, com os consumidores buscando melhores planos de internet, e impactos em toda a cadeia desse setor.

A Companhia desenvolveu e implementou um “Plano COVID” de maneira muito eficiente logo no início da pandemia. Se por um lado, manteve o funcionamento integral de suas linhas de produção e das atividades dos times de operação e manutenção de redes em campo, garantindo, dessa forma, a continuidade dos serviços de internet e de telecomunicações, classificados como atividades essenciais ao funcionamento da economia, por outro, implementou *home office* para as áreas administrativas, comercial e de tecnologia já na terceira semana de março. A saúde e a segurança dos seus empregados, parceiros e clientes estão entre as prioridades da Companhia, que também contratou um médico consultor para sanar dúvidas, avaliar a saúde física e mental dos empregados, e orientar a retomada das atividades presenciais no momento oportuno.

A Padtec não registrou impactos negativos na demanda por seus produtos e serviços devido ao COVID-19, mas de forma a preservar seu caixa e tentar minimizar as incertezas futuras, adotou no mês de abril a redução da jornada e de salário para aproximadamente 2/3 (dois terços) de seus empregados por 90 dias, em concordância com a MP 936.

A Padtec desenvolve e produz seus produtos no Brasil, porém a maior parte dos insumos é importada. A Companhia possui um acompanhamento detalhado dos estoques de matérias primas, algumas delas críticas para o produto final, além de ter uma boa relação com seus fornecedores. Como parte das medidas tomadas buscando reduzir os possíveis impactos da pandemia, a Companhia avaliou prazos de entregas contratados e a programação de pagamentos junto aos seus fornecedores internacionais e não identificou riscos relevantes de atrasos que pudessem impactar suas operações.

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Também realizou a avaliação das condições contratuais com instituições financeiras relacionadas a empréstimos e financiamentos, visando mitigar eventuais riscos de liquidez e vem monitorando o risco de inadimplência de seus clientes, sem registrar nenhum impacto até a presente data.

Apesar do setor de tecnologia ter sido menos afetado pela crise mundial que vários outros setores da economia, não é possível eliminar os riscos existentes e identificar com precisão os desafios que ainda estão por vir. Entretanto, não há dúvidas que na nova normalidade, telecomunicações e conectividade são fundamentais.

- **Desempenho no 2T2020**

Receita Operacional

A receita operacional bruta no 2T2020 somou R\$ 67,7 milhões. As vendas de Equipamentos DWDM respondem por 82,0% desse montante e os Serviços Premium por 18,0% da receita auferida no trimestre.

Na comparação com o 1T2020, a receita operacional bruta cresceu 8,0%, com maiores vendas nas duas linhas de negócios. Na comparação entre o 1S2020 e o 1S2019, desconsiderando as receitas advindas da unidade de negócios de Sistemas Submarinos vendida em 2019, houve aumento de 7,2%.

R\$ mil	RECEITA BRUTA						2T2020 x	2T2020 x	1S2020 x
	1T2019	2T2019	1S2019	1T2020	2T2020	1S2020	2T2019	1T2020	1S2019
Negócio DWDM	35.162	61.351	96.513	50.946	55.509	106.455	-9,5%	9,0%	10,3%
Negócio Serviço Premium	11.634	13.430	25.063	11.699	12.152	23.852	-9,5%	3,9%	-4,8%
Negócio Submarino	4.072	2.908	6.980	-	-	-	-	-	-
Receita Total	50.868	77.688	128.556	62.646	67.661	130.307	-12,9%	8,0%	1,4%

Os Equipamentos DWDM da Padtec são comercializados na região CALA (América Latina e Caribe), porém as vendas são majoritariamente concentradas no mercado doméstico brasileiro.

A Padtec já se adequou às alterações trazidas pela modificação na Lei de Informática ocorrida em dezembro de 2019, com vigência a partir de abril de 2020.

Os Serviços Premium consistem em serviços de suporte à operação e manutenção de redes que demandem uma maior expertise em sistemas de comunicação óptica e mão de obra melhor qualificada. A vantagem competitiva da Padtec em relação aos seus concorrentes é explicada por seus mais de 35 seus centros de manutenção presentes em todo o Brasil, na Argentina e na Colômbia.

Os produtos e serviços da Padtec estão presentes nas redes das grandes operadoras e dos provedores regionais de serviços de internet (ISPs), além de outros atores desse ecossistema. A Companhia está bem posicionada neste segmento de mercado e vem conquistando novos clientes no mercado de banda larga fixa. O total de clientes ativos em junho de 2020 apresentou crescimento de cerca de 36% quando comparado com o primeiro semestre de 2019.

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Custo dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados

O relacionamento e o envolvimento comercial da Padtec com seus fornecedores começam na fase de desenvolvimento da solução técnica e cotação dos equipamentos, indo até sua efetiva entrega, incluindo o tempo de garantia. A Companhia tem como política desenvolver o relacionamento contínuo com seus fornecedores a fim de estabelecer parcerias sólidas e uma cadeia de suprimentos comprometida com suas necessidades, com respeito às legislações vigentes, de forma transparente e ética. Aproximadamente 60% dos insumos da Padtec são de origem importada, e, portanto, sujeitos à variação cambial. Para os insumos nacionais, a volatilidade de preços observada é menor, pois os reajustes normalmente são anuais.

No 2T2020, os custos dos produtos vendidos e dos serviços prestados somaram R\$ 33,0 milhões, 8,1% abaixo do trimestre anterior e 21,2% menor que no 2T19.

Apesar da variação cambial observada nos períodos ter pressionado negativamente os custos da Companhia, a redução de jornadas e salários dos empregados por 90 dias, em concordância com a MP 936, contribuiu de forma positiva para os custos no 2T2020.

Custos dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados							2T2020 x	2T2020 x	1S2020 x
R\$ mil	1T2019	2T2019	1S2019	1T2020	2T2020	1S2020	2T2019	1T2020	1S2019
Material	(11.747)	(23.180)	(34.927)	(19.878)	(18.987)	(38.864)	-18,1%	-4,5%	11,3%
Mão-de-obra	(10.369)	(9.009)	(19.378)	(9.397)	(7.568)	(16.965)	-16,0%	-19,5%	-12,4%
Gastos gerais de fabricação	(10.559)	(9.755)	(20.315)	(6.673)	(6.489)	(13.162)	-33,5%	-2,8%	-35,2%
Total	(32.675)	(41.944)	(74.620)	(35.948)	(33.044)	(68.992)	-21,2%	-8,1%	-7,5%

Despesas / Receitas Operacionais

As despesas administrativas foram de R\$ 4,5 milhões no 2T2020, uma redução de 38,1% em relação ao 1T2020 (R\$ 7,3 milhões) e de 43,8% sobre o 2T19 (R\$ 8,0 milhões).

O efeito da redução de jornadas e salários dos empregados por 90 dias mencionado acima explica parte dessa redução, pois contribuiu com cerca de R\$ 0,8 milhão neste trimestre. Também devido à pandemia, os gastos com infraestrutura e com consultorias externas também foram menores que em trimestres anteriores, trazendo impacto positivo de cerca de R\$ 1 milhão no 2T2020. Adicionalmente, desde 2018 a Padtec Holding já vinha reduzindo suas despesas administrativas para níveis mínimos necessários ao funcionamento de uma companhia aberta, o que também contribuiu para a diminuição verificada nas despesas administrativas.

No 2T20, as despesas comerciais totalizaram R\$ 4,7 milhões, frente a R\$ 5,1 milhões no 1T2020 e de R\$ 5,4 milhões no 2T19. As despesas com as operações internacionais (impactadas pela variação cambial) e os maiores gastos com fretes neste trimestre foram compensados positivamente pela adoção da MP 936 já mencionada anteriormente (cuja economia somou aproximadamente R\$ 1 milhão) e por menores despesas com viagens devido à quarentena imposta pela pandemia de Covid-19.

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

As despesas com pesquisa e desenvolvimento somaram R\$ 5,6 milhões, redução de 18,1% ante ao 1T2020 e de 9,8% em comparação ao 2T19, também impactadas por menores gastos com mão de obra (cerca de R\$ 1,9 milhão, resultado da aplicação da MP 936) e viagens conforme explicado anteriormente.

Resultado Financeiro

O resultado financeiro no 2T2020 foi composto por receitas financeiras de R\$ 2,4 milhões e despesas financeiras de R\$ 5,0 milhões, resultando em um resultado financeiro negativo de R\$ 2,6 milhões, em linha com o resultado financeiro obtido no 1T2020, negativo em R\$ 2,3 milhões.

Por conta da variação cambial do real frente ao dólar norte-americano observada entre o 2T2020 e o 1T2020, as despesas financeiras apresentaram redução de R\$ 3,4 milhões e as receitas financeiras, redução de R\$ 3,7 milhões.

Resultado do Período

Tendo em conta as informações pró-forma apresentadas neste relatório, o lucro líquido da Companhia no 2T2020 somou R\$ 1,5 milhão.

EBITDA Gerencial

	EBITDA Gerencial Pró-Forma								
	1T19	2T19	3T19	4T19	1S19	2019	1T20	2T20	1S20
Conciliação do Lucro Líquido e EBITDA									
Lucro Líquido	2.359	4.828	5.681	(1.165)	7.187	9.092	(821)	1.454	633
Depreciação e Amortização	1.243	1.308	1.308	1.409	2.551	5.268	2.874	2.681	5.555
Resultado Financeiro	4.637	1.217	1.435	1.532	5.854	8.821	2.256	2.621	4.877
Imposto de Renda e Contribuição Social	1.662	(1.854)	1.686	(3.193)	(192)	912	1.864	(888)	975
Ajuste a Valor Presente	-	692	-	692	692	692	-	-	-
Efeito das Vendas Unidades de Negócios	(17.531)	-	(7.609)	471	(17.531)	(24.669)	(7.423)	-	(7.423)
EBITDA GERENCIAL	(7.630)	6.190	2.501	(254)	(1.439)	116	(1.250)	5.867	4.618

O EBITDA Gerencial corresponde ao lucro líquido, acrescido do imposto de renda e contribuição social, das despesas de depreciação e amortização e do resultado financeiro. Desse número, foram descontados os efeitos não recorrentes das vendas das unidades de negócios OTN Switch e Sistemas Submarinos realizadas em 2019 e o ajuste a valor presente das operações de financiamento de vendas baseadas no princípio de cessão de crédito alocadas, que deixou de existir a partir do 1T2019 devido à redução no ciclo financeiro do recebimento dessas vendas.

A Padtec acredita que o EBITDA é um parâmetro importante para os investidores, pois fornece informação relevante sobre os resultados operacionais e de rentabilidade.

O EBITDA Gerencial alcançou R\$ 5,9 milhões no 2T2020, com margem EBITDA Gerencial de 11,5%.

Endividamento

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

No 2T2020, a Padtec captou recursos destinados ao reforço de seu capital de giro, entretanto seguiu sem apresentar endividamento líquido no trimestre. Os recursos disponíveis em caixa e equivalentes em caixa, R\$ 65,2 milhões, somados às aplicações financeiras em garantia, R\$ 14,0 milhões, ultrapassam o valor de seu endividamento no trimestre, que foi de R\$ 74,2 milhões.

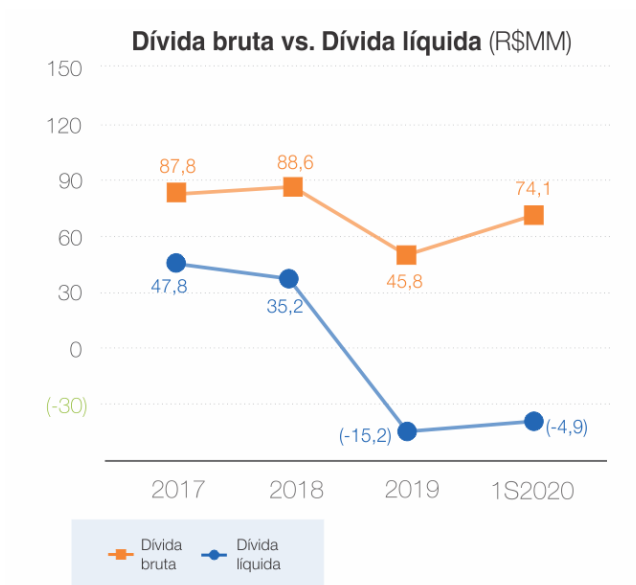
Os valores alocados em aplicações financeiras em garantia correspondem a aplicações realizadas em um Certificado de Depósito Bancário (CDB) do Banco Safra, garantidor da carta de fiança, que por sua vez garante a dívida tomada junto ao BNDES, e em cotas do fundo FIC FIDC OSHER, cuja finalidade é financiar clientes e antecipar seus recebíveis.

O endividamento da Companhia é composto por financiamentos junto ao Banco do Brasil, Banco Itaú e Banco Daycoval, além de linhas de crédito tomadas com o BNDES (FINEM) e com a FINEP.

				CONSOLIDADO PRÓ-FORMA	
Modalidade	Taxa Pactuada	Vencimentos	Garantia	30/06/20	31/12/19
Moeda nacional					
Capital de Giro - Banco do Brasil	CDI + 3,50% a 5,00% ao ano	de 10/05/19 a 10/04/22	-	27.738	-
Capital de Giro - Banco do Brasil	CDI + 3,50% a 6,50% ao ano	de 10/08/17 a 10/04/22	-	-	14.061
Capital de Giro - Itaú	CDI + 2,50% ao ano	de 29/02/16 a 30/07/21	-	18.860	22.619
Capital de Giro - Daycoval	10,08% a 14,02% ao ano	de 29/06/20 a 29/06/22	-	15.009	-
FINEM - BNDES	TJLP + 1,70 ao ano	de 15/04/17 a 15/01/23	fiança bancária	8.357	9.135
FINEP	TR + 2,80% ao ano	de 15/04/20 a 15/02/32	fiança bancária	3.901	-
				73.865	45.815
Moeda estrangeira					
PPP - programa de proteção ao pagamento	-	de 01/06/20 a 31/12/21	-	312	-
				312	-
				74.177	45.815
Curto prazo				44.372	23.927
Longo prazo				29.805	21.888
				74.177	45.815

Do endividamento ao final de junho de 2020, R\$ 74,2 milhões, 60% (R\$ 44,4 milhões) correspondem a obrigações de curto prazo e 40% (R\$ 29,8 milhões) a obrigações de longo prazo.

Esse cenário é resultado da sólida gestão financeira e operacional da Companhia, somado ao reforço de caixa obtido com venda das divisões de negócios de Sistemas Submarinos e OTN-Switch em 2019.

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

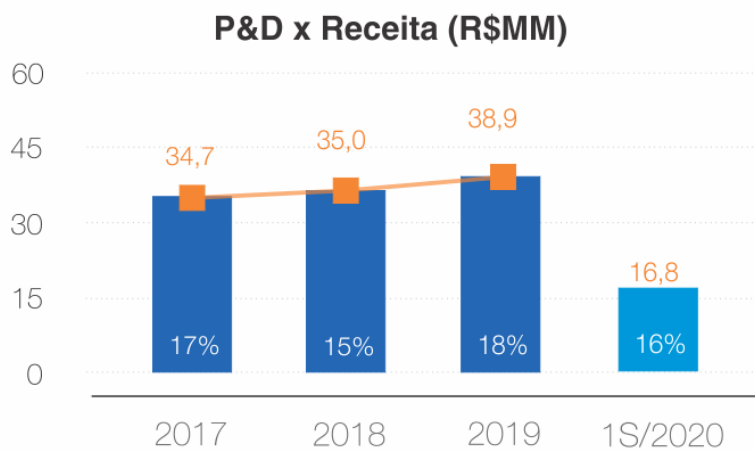
Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

Investimentos

O investimento em tecnologia é o diferencial da Padtec para manter-se competitiva e na fronteira do conhecimento em sua área de especialização de sistemas de transmissão ópticas, agregadores ópticos de tráfego e sistemas ópticos para redes de acesso. Os investimentos são voltados para um portfólio em sistemas de comunicações ópticas de alto desempenho. No primeiro semestre de 2020, a Companhia investiu cerca de R\$ 16,8 milhões em Pesquisa e Desenvolvimento (incluindo despesas com P&D e valores alocados no ativo intangível).

Os investimentos da Padtec estão orientados para: a) manter a paridade tecnológica *vis a vis* competidores globais, b) oferecer soluções em produtos e serviços mais avançados e robustos, visando torná-la cada vez mais competitiva, c) ampliar seu portfólio de produtos, d) ampliar sua liderança no mercado brasileiro, e e) sua expansão geográfica, para mercados internacionais.

Para os próximos anos, a Companhia planeja manter o foco no desenvolvimento de tecnologia de ponta, com alto conteúdo nacional, para aplicações em redes terrestres, ampliar sua liderança no mercado brasileiro e aumentar sua presença internacional. Assim, poderá oferecer soluções em produtos e serviços mais avançados e robustos, tornando-se cada vez mais competitiva.



Relatório da Administração/Comentário do DesempenhoDemonstração de Resultados – Consolidado Pró-Forma

<i>(Em milhares de Reais)</i>	CONSOLIDADO PRÓ-FORMA		
	1T20	2T20	1S20
Receita operacional bruta	62.646	67.661	130.307
Impostos incidentes sobre as vendas	(10.076)	(13.349)	(23.425)
Devoluções e cancelamentos	(1.171)	(3.483)	(4.653)
Receita operacional líquida	51.400	50.829	102.229
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	(35.948)	(33.044)	(68.992)
Lucro bruto	15.452	17.785	33.237
Despesas / receitas operacionais			
Despesas administrativas	(7.269)	(4.501)	(11.769)
Despesas comerciais	(5.109)	(4.652)	(9.761)
Despesas de pesquisa e desenvolvimento	(6.813)	(5.579)	(12.392)
Outras receitas (despesas) operacionais	(385)	133	(252)
	(19.576)	(14.598)	(34.174)
Resultado do exercício antes dos impostos	(4.124)	3.187	(937)
Despesas financeiras	(8.377)	(4.982)	(13.359)
Receitas financeiras	6.121	2.361	8.482
Lucro antes das receitas (despesas) financeiras	(6.380)	566	(5.814)
Imposto de renda e contribuição social			
Corrente	(1.864)	888	(975)
Diferido	-	-	-
Lucro (prejuízo) do período proveniente de oper. em continuidade	(8.243)	1.454	(6.790)
Operações descontinuadas			
Resultado líquido das operações descontinuadas	7.423	-	7.423
Lucro do período proveniente de operações descontinuadas	7.423	-	7.423
Lucro do período	(821)	1.454	633

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

(Em milhares de Reais)	CONSOLIDADO PRÓ-FORMA					
	1T19	2T19	3T19	4T19	1S19	2019
Receita operacional bruta	50.868	77.688	62.538	82.491	128.556	273.585
Impostos incidentes sobre as vendas	(8.227)	(10.541)	(9.355)	(12.290)	(18.768)	(40.413)
Devoluções e cancelamentos	(1.455)	(2.026)	(6.843)	(2.044)	(3.481)	(12.368)
Receita operacional líquida	41.186	65.121	46.340	68.157	106.307	220.804
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	(32.674)	(41.946)	(34.240)	(44.908)	(74.620)	(153.768)
Lucro bruto	8.512	23.175	12.100	23.249	31.687	67.036
Despesas / receitas operacionais						
Despesas administrativas	(6.307)	(8.009)	(3.200)	(10.786)	(14.316)	(28.302)
Despesas comerciais	(5.459)	(5.415)	(5.968)	(6.075)	(10.874)	(22.917)
Despesas de pesquisa e desenvolvimento	(5.854)	(6.186)	(6.848)	(7.913)	(12.040)	(26.801)
Outras receitas (despesas) operacionais	235	626	5.109	(830)	861	5.140
	(17.385)	(18.984)	(10.907)	(25.604)	(36.369)	(72.880)
Resultado do exercício antes dos impostos	(8.873)	4.191	1.193	(2.355)	(4.682)	(5.844)
Despesas financeiras	(8.606)	(5.095)	(6.772)	(7.247)	(13.701)	(27.720)
Receitas financeiras	3.969	3.878	5.337	5.715	7.847	18.899
Lucro antes das receitas (despesas) financeiras	(13.510)	2.974	(242)	(3.887)	(10.536)	(14.665)
Imposto de renda e contribuição social						
Corrente	(1.662)	(27)	195	582	(1.689)	(912)
Diferido	-	1.881	(1.881)	2.611	1.881	-
Lucro (prejuízo) do período proveniente de oper. em continuidade	(15.172)	4.828	(1.928)	(694)	(10.344)	(15.577)
Operações descontinuadas						
Resultado líquido das operações descontinuadas	17.531	-	7.609	(471)	17.531	24.669
Lucro do período proveniente de operações descontinuadas	17.531	-	7.609	(471)	17.531	24.669
Lucro do período	2.359	4.828	5.681	(1.165)	7.187	9.092

Este relatório pode conter projeções e/ou estimativas de eventos futuros. O uso dos termos "antecipa", "acredita", "espera", "estima", "planeja", "prevê", "projeta", entre outros, pretende sinalizar possíveis tendências e declarações que, evidentemente, envolvem incertezas e riscos, sendo que os resultados futuros podem diferir das expectativas atuais. Declarações prospectivas baseiam-se em diversos pressupostos e fatores, inclusive nas condições econômicas, de mercado e do setor, além de fatores operacionais. Quaisquer alterações nesses pressupostos e fatores podem levar a resultados práticos diferentes das expectativas atuais. Não se deve confiar plenamente nessas declarações prospectivas. Declarações prospectivas refletem somente opiniões na data em que foram elaboradas e apresentadas. A Companhia não está obrigada a atualizá-las diante de novas informações ou novos desdobramentos. A Companhia não se responsabiliza por operações que sejam realizadas ou por decisões de

Relatório da Administração/Comentário do Desempenho

investimentos que sejam feitos com base nessas projeções e estimativas. Por fim, as informações financeiras pró-forma contidas neste relatório não foram auditadas, e, portanto, podem diferir dos resultados finais auditados.

Notas Explicativas

Ideiasnet S.A.

Balanços patrimoniais em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019

(Valores expressos em milhares de reais – R\$)

Ativo	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	-	1	65.116	3.328
Contas a receber de clientes	5	-	-	76.330	-
Estoques	6	-	-	48.302	-
Impostos a recuperar	7	1.708	1.630	15.999	1.657
Operações financeiras	18	-	-	38.834	-
Outros créditos	9	456	-	2.155	-
Total do ativo circulante		2.164	1.631	246.736	4.985
Ativo não circulante mantido para venda					
Ativo mantido para venda	11	-	255	-	255
Total ativo não circulante mantido para venda		-	255	-	255
Não circulante					
Contas a receber de clientes	5	-	-	2.377	-
Impostos a recuperar	7	240	240	9.855	10.097
Partes relacionadas	10	204	2.585	-	-
Aplicações financeiras em garantia	8	-	-	14.031	-
Operações financeiras	18	-	-	10.617	-
Depósito Judicial	22.1	11.166	11.099	12.902	11.771
Outros créditos	9	949	1.008	2.929	1.008
Investimentos	12.1	104.904	35.811	-	35.515
Imobilizado	13	14	16	16.531	16
Intangível	14	24	24	25.884	24
Total do ativo não circulante		117.501	50.783	95.126	58.431
Total do ativo		119.665	52.669	341.862	63.671

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas**Ideiasnet S.A.****Balanços patrimoniais em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019**

(Valores expressos em milhares de reais – R\$)

Passivo	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Circulante					
Empréstimos e financiamentos	17	-	-	44.372	-
Operações de arrendamento mercantil	19	-	-	2.709	-
Fornecedores	15	-	-	28.619	151
Risco sacado	16	-	-	4.671	-
Partes relacionadas	10	-	-	1.962	-
Impostos e contribuições a pagar	20	2	12	5.093	769
Impostos e contribuições a pagar - parcelamento	21	-	-	8.059	2.956
Obrigações sociais	23	926	126	18.733	127
Provisões diversas	22.2	-	-	2.497	188
Operações financeiras	18	-	-	38.834	-
Outras contas a pagar		32	260	1.832	285
Total do passivo circulante		960	398	157.381	4.476
Não circulante					
Provisões para riscos trabalhistas e tributários	22.1	21.239	22.780	41.893	30.948
Empréstimos e financiamentos	17	-	-	29.493	-
Operações de arrendamento mercantil	19	-	-	1.967	-
Impostos e contribuições a pagar - parcelamento	21	240	240	12.808	9.899
Operações financeiras	18	-	-	10.617	-
Provisão para perda no investimento	12.2	9.523	10.903	-	-
Total do passivo não circulante		31.002	33.923	96.778	40.847
Total do passivo		31.962	34.321	254.159	45.323
Patrimônio líquido					
Capital social	25.1	199.211	131.846	199.211	131.846
Reservas de capital		(2.674)	(2.674)	(2.674)	(2.674)
Lucros / prejuízos acumulados		(98.992)	(100.542)	(98.992)	(100.542)
Ágio em transação de capital	25.2	599	-	599	-
Outros resultantes abrangentes	25.3	(10.441)	(10.282)	(10.441)	(10.282)
Total do patrimônio líquido		87.703	18.348	87.703	18.348
Total do passivo e patrimônio líquido		119.665	52.669	341.862	63.671

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas

Ideiasnet S.A.

Demonstrações do resultado para os períodos findos em 30 de junho

(Valores expressos em milhares de reais – R\$, exceto o lucro líquido por ação)

	Nota	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
		Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
		30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Receita operacional líquida	27	-	-	23.808	-	-	-	23.808	-
Custo dos produtos vendidos e serviços prestados	28	-	-	(14.116)	-	-	-	(14.116)	-
Lucro bruto		-	-	9.692	-	-	-	9.692	-
Receitas (despesas) operacionais									
Despesas administrativas	29.1	(967)	(1.078)	(2.516)	(1.311)	(1.851)	(2.581)	(3.472)	(3.001)
Despesas comerciais	29.1	-	-	(1.527)	-	-	-	(1.527)	-
Despesas de pesquisa e desenvolvimento	29.1	-	-	(1.588)	-	-	-	(1.588)	-
Provisões		1.708	(1.131)	729	(1.367)	1.742	226	61	193
Resultado de equivalência patrimonial	12.4	2.754	3.551	(844)	1.788	2.340	4.471	(476)	2.597
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas	29.2	(501)	8	(620)	353	(751)	21	(870)	472
Lucro antes das receitas (despesas) financeiras		2.994	1.350	3.326	(537)	1.480	2.137	1.820	261
Resultado financeiro									
Receitas financeiras	30.1	100	19	543	46	105	24	572	98
Despesas financeiras	30.2	(13)	-	(536)	(2)	(35)	(1)	(590)	(55)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social		3.081	1.369	3.333	(493)	1.550	2.160	1.802	304
Imposto de renda e contribuição social									
Corrente	31.1	-	-	(252)	(19)	-	-	(252)	(25)
Diferido	31.2	-	-	-	1.881	-	-	-	1.881
Lucro líquido do período		3.081	1.369	3.081	1.369	1.550	2.160	1.550	2.160
Lucro líquido por ação									
Lucro por ação básico	26					0,0198	0,1322	0,0198	0,1322
Lucro por ação diluído	26					0,0198	0,1322	0,0198	0,1322

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas**Ideiasnet S.A.****Demonstrações do resultado abrangente para os períodos findos em 30 de junho**

(Valores expressos em milhares de reais – R\$)

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Controladora e Consolidado		Controladora e Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Lucro (prejuízo) do período	3.081	1.369	1.550	2.160
Itens que poderão ser reclassificados subsequentemente para a demonstração do resultado:				
Outros resultados abrangentes				
Ajustes de conversão de balanço das controladas no exterior	(314)	(301)	(159)	(375)
Resultado abrangente do período	2.767	1.068	1.391	1.785
Resultado abrangente atribuível aos:				
Acionistas controladores	2.767	1.068	1.391	1.785
Resultado abrangente do período	2.767	1.068	1.391	1.785

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas

Ideiasnet S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para os períodos findos em 30 de junho de 2020 e 30 junho de 2019

(Valores expressos em milhares de reais – R\$)

Controladora e Consolidado

Nota	Capital social	Reserva de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Ajuste acumulado de conversão	Lucros / prejuízos acumulados	Total	Total do patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2018	131.846	(2.674)	(8.472)	(1.424)	(105.981)	13.295	13.295
Lucro líquido do período	-	-	-	-	2.160	2.160	2.160
Ajuste variação cambial de controladas	-	-	-	(375)	-	(375)	(375)
Saldos em 30 de junho de 2019	131.846	(2.674)	(8.472)	(1.799)	(103.821)	15.080	15.080

Controladora e Consolidado

Nota	Capital social	Reserva de capital	Ágio em transação de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Ajuste acumulado de conversão	Lucros / prejuízos acumulados	Total do patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2019	131.846	(2.674)	-	(8.663)	(1.619)	(100.542)	18.348
Lucro líquido do período	-	-	-	-	-	1.550	1.550
Ajuste variação cambial de controladas	-	-	-	-	(159)	-	(159)
Aumento de capital	67.365	-	-	-	-	-	67.365
Ágio em transação de capital	25.2	-	599	-	-	-	599
Saldos em 30 de junho de 2020	199.211	(2.674)	599	(8.663)	(1.778)	(98.992)	87.703

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas

Ideiasnet S.A.

Demonstrações do fluxo de caixa para os períodos findos em 30 de junho

(Valores expressos em milhares de reais – R\$)

Nota	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Lucro do período antes dos impostos	1.550	2.160	1.802	304
Ajustes para reconciliar o resultado líquido do período com o caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais:				
Depreciação e amortização	1	2	958	2
Juros e variações monetária sobre empréstimos	-	-	389	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(3)	-	(146)	-
Constituição (reversão) de provisões diversas	-	-	(36)	-
Provisões para riscos trabalhistas, tributários e cíveis	(1.541)	(226)	137	(193)
Provisões para obsolescência dos estoques	-	-	280	-
Resultado de equivalência patrimonial	(2.340)	(2.629)	476	(2.597)
Constituição (reversão) de passivo descoberto	-	(1.841)	-	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	-	(1.881)
Redução (aumento) nos ativos operacionais:				
Contas a receber de clientes	-	-	(6.578)	-
Estoques	-	-	1.728	-
Ativo mantido para venda	255	-	255	-
Impostos a recuperar	(78)	-	(430)	-
Imposto de renda e contribuição social	-	20	-	3
Transações com partes relacionadas	2.381	-	-	-
Operações financeiras	-	-	(4.012)	-
Depósito judicial	(67)	(231)	(1.131)	(230)
Outras contas a receber	(398)	645	(571)	1.133
Aumento (redução) dos passivos operacionais:				
Fornecedores	-	-	(2.682)	(7)
Risco sacado	-	-	763	-
Obrigações sociais	799	22	2.019	21
Impostos a pagar e contribuições	(9)	(1)	(758)	(376)
Transações com partes relacionadas	-	-	(326)	-
Operações financeiras	-	-	4.012	-
Imposto de renda e contribuição social - pagos	-	(9)	(252)	(656)
Encargos de dívidas - pagos	-	-	(331)	-
Outras contas a pagar	(223)	(64)	(370)	(156)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	327	(2.152)	(4.803)	(4.633)
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Aumento de capital em controlada (caixa)	(336)	(680)	-	-
Aquisição de imobilizado e intangível	-	-	(1.013)	-
Aplicações Financeiras	-	-	(420)	-
Contrato de Mútuo Partes Relacionadas	-	2.832	-	-
Caixa líquido aplicados nas atividades de investimentos	(336)	2.152	(1.433)	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Integralização de capital	8	-	8	-
Captações de empréstimos e financiamentos	17.2	-	15.000	-
Pagamento de empréstimos e financiamentos - principal	17.1	-	(1.560)	-
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	8	-	13.448	-
Redução no caixa e equivalentes de caixa	(1)	-	7.212	(4.633)
Caixa e equivalentes de caixa inicial pela consolidação	-	-	54.576	(2.777)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1	-	3.328	3.594
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	-	-	65.116	817

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas

Ideiasnet S.A.

Demonstrações do valor adicionado para os períodos findos em 30 de junho

(Valores expressos em milhares de reais – R\$)

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
1 - Receitas	3	-	30.735	-
1.1. Vendas de mercadorias, produtos e serviços	-	-	30.589	-
1.2. Provisão para devedores duvidosos	3	-	146	-
2 - Insumos adquiridos de terceiros	146	(1.123)	(12.917)	(1.488)
2.1. Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	-	-	(9.317)	-
2.2. Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(1.249)	(77)	(3.057)	(210)
2.3. Perda / recuperação de valores ativos	1.395	(1.046)	(543)	(1.278)
3 - Retenções	(1)	(2)	(958)	(2)
3.1. Depreciação e amortização	(1)	(2)	(958)	(2)
4 - Valor adicionado líquido	148	(1.125)	16.860	(1.490)
5 - Valor adicionado recebido em transferência	2.445	4.763	96	3.381
5.1. Resultado de equivalência patrimonial	2.340	4.471	(476)	2.597
5.2. Receitas financeiras	105	24	572	98
5.3. Outras	-	268	-	686
6 - Valor adicionado total a distribuir	2.593	3.638	16.956	1.891
7 - Distribuição do valor adicionado	2.593	3.638	16.956	1.891
7.1. Pessoal e encargos	834	1.122	6.274	1.198
Remuneração direta	627	868	4.905	946
Benefícios	188	191	1.061	189
FGTS	19	63	308	63
7.2. Impostos, taxas e contribuições	127	210	8.131	(1.667)
Federais	127	210	5.907	(1.667)
Estaduais	-	-	2.082	-
Municipais	-	-	142	-
7.3. Remuneração do capital de terceiros	82	146	1.001	200
Despesas financeiras	35	1	590	55
Aluguéis	47	145	411	145
7.4. Remuneração do capital próprio	1.550	2.160	1.550	2.160
Lucro retidos do período	1.550	2.160	1.550	2.160

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

Notas Explicativas

Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas para o período findo em 30 de junho de 2020 (em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Informações gerais

1.1. Contexto operacional

A Ideiasnet S.A. ("Ideiasnet" ou "Companhia", B3: PDTC3), iniciou suas operações como empresa de investimentos em projetos de Internet em 2000, ano em que abriu seu capital na B3. Seu foco consistia em investir em empresas de tecnologia com rápido crescimento em diversas áreas de atuação, como SaaS (do inglês *Software as a Service*) na indústria de segurança e construção, tecnologia no setor financeiro e de pagamentos, *digital commerce*, *digital media*, mobilidade, banda larga e óptica.

Durante muitos anos, a Companhia se posicionou como uma *venture capital* de tecnologia no Brasil, participando ativamente de todos os estágios de desenvolvimento de suas investidas, consolidou-se como referência no setor e foi sinônimo de empreendedorismo com alto nível de Governança Corporativa.

1.2. Incorporação de Ações da Padtec S.A. pela Companhia

A Administração da Companhia vinha estudando a operação de Incorporação de Ações da Padtec, na forma do artigo 252 da Lei das S.A., há cerca de dois anos.

No dia 06 de abril, a Ideiasnet convocou Assembleia Geral Extraordinária para deliberar sobre a Incorporação de Ações. Em 1º de junho de 2020, a Companhia realizou a incorporação de ações de emissão da Padtec S.A., conforme aprovado em AGE de 27 de abril de 2020, então seu único ativo, com a consequente conversão da Padtec S.A. em sua subsidiária integral. Hoje, a Companhia é a única acionista da Padtec S.A., uma sociedade por ações de capital fechado.

Para essas informações financeira consolidada, foi considerado consolidação integral da Padtec S.A. a partir de 1º de junho da 2020, data que ocorreu a incorporação de ações.

Notas Explicativas

Abaixo segue o Balanço Patrimonial da Padtec S.A. data-base 01 de junho de 2020:

PADTEC S.A.

Balanço patrimonial em 01 de junho de 2020

(Em milhares de Reais)

Ativo	Consolidado	Passivo	Consolidado
Circulante		Circulante	
Caixa e equivalentes de caixa	54.576	Empréstimos e financiamentos	39.623
Contas a receber de clientes	69.606	Operações de arrendamento mercantil	2.716
Estoques	50.310	Fornecedores	31.150
Impostos a recuperar	13.657	Risco sacado	3.908
Operações financeiras	36.548	Partes relacionadas	2.288
Outros créditos	1.525	Impostos e contribuições a pagar	9.099
	<u>226.222</u>	Impostos e contribuições a pagar - parcelamento	234
Total do ativo circulante	226.222	Obrigações sociais	17.156
		Provisões diversas	2.273
Não circulante		Operações financeiras	36.548
Contas a receber de clientes	2.377	Outras contas a pagar	1.996
Impostos a recuperar	14		
Aplicações financeiras em garantia	14.006	Total do passivo circulante	146.991
Operações financeiras	8.891		
Depósito Judicial	513	Não circulante	
Outros créditos	1.980	Provisões para riscos trabalhistas e tributários	11.082
		Empréstimos e financiamentos	20.744
Investimentos	-	Operações de arrendamento mercantil	2.191
Imobilizado	17.033	Impostos e contribuições a pagar - parcelamento	3.192
Intangível	25.270	Operações financeiras	8.891
	<u>70.084</u>		
Total do ativo não circulante	70.084	Total do passivo não circulante	46.100
		Patrimônio líquido	
Total do ativo	296.306	Capital social	230.003
		Reservas de capital	21
		Lucros / prejuízos acumulados	(124.829)
		Ajuste ou conversão de balanço	(1.980)
		Total do patrimônio líquido	103.215
		Total do passivo e patrimônio líquido	296.306

Notas Explicativas

A Companhia possui participações diretas e indiretas nas seguintes controladas:

	Participação %			
	30/06/20		31/12/19	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
Chenonceau Participações S.A. (a)	100,00%		100,00%	
Automatos Participações Ltda. (b)	100,00%		100,00%	
Padtec S.A. (c)	100,00%			34,16%
Sucursal Argentina (d)		100,00%		100,00%
Padtec EUA (e)		100,00%		100,00%
Padtec Colômbia (f)		100,00%		100,00%
Padtec Chile (g)		100,00%		100,00%

- a) Chenonceau é uma empresa não operacional que tem como objetivo deter participações em outras empresas e detém uma participação minoritária na empresa Batanga Media Inc.. Essa participação minoritária foi objeto de impairment (reconhecimento de perda) em dezembro de 2019, pois a Administração entende que a Companhia tem baixa probabilidade em recuperar o valor /desse investimento;
- b) Automatos Participações é uma empresa não operacional que tem como objetivo deter participações em outras empresas. Atualmente não detém nenhum investimento;
- c) Padtec S/A, é uma empresa capital fechado, se encontra operacional voltada ao desenvolvimento, fabricação e comercialização de soluções turnkey para sistemas ópticos. Seu portfólio inclui equipamentos para acesso corporativo, Data Center Interconnect, Storage Area Network Extension, redes metropolitanas e redes multi-terabit de longa distância terrestre.
- d) Padtec Sucursal Argentina é uma empresa operacional argentina, constituída como filial da Padtec S/A em 2007. Seu objetivo principal é a realização de atividades comerciais, revenda de produtos do Grupo e prestação de serviços de implantação, operação e manutenção. A Companhia possui 100% da participação societária;
- e) Padtec Estados Unidos da América é uma empresa operacional estabelecida nos USA, no estado de Georgia. Constituída em fevereiro de 2014. O objetivo principal é revender produtos do Grupo e serviços de implantação, operação e manutenção. A Companhia possui 100% da participação societária.
- f) Padtec Colômbia é uma empresa operacional estabelecida na Colômbia no estado/província de Bogotá. Constituída como filial em outubro de 2014. O objetivo principal é revender produtos do Grupo e serviços de implantação operação e manutenção. A Companhia possui 100% da participação societária.
- g) Padtec Chile é uma empresa operacional estabelecida no Chile. Constituída em junho de 2019, sendo 100% das ações de sua emissão subscrita pela Padtec Sucursal Argentina. O objetivo principal é a realização de atividades comerciais, revenda de produtos do Grupo e prestação de serviços de implantação, operação e manutenção.

Notas Explicativas

1.3. Impactos da Covid-19

A Administração tem avaliado de forma constante o impacto do Covid-19 nas operações e na posição patrimonial e financeira da Companhia e de suas controladas, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para mitigar os impactos nas operações. Até a data de autorização para emissão dessas informações contábeis intermediárias, as seguintes medidas foram tomadas e os principais assuntos que estão sob monitoramento constantes estão listados a seguir:

- Implementação de home office para as áreas administrativas, comercial e de tecnologia desde março de 2020;
- A negociação no montante de aproximadamente R\$5.500 com fornecedores internacionais de matéria-prima, para avaliação de prazos de entregas e pagamento devido ao novo cenário, sendo que até o momento não há indicativos de riscos relevantes de atraso que possam impactar as operações;
- Avaliação das condições contratuais foram alongadas as parcelas de principal pelo período de 3 meses junto as instituições financeiras relacionadas a empréstimos e financiamentos, para mitigar eventuais riscos de liquidez;
- Monitoramento do risco de inadimplência dos clientes, sendo que até o momento não há nenhum impacto significativo a ser divulgado;
- Prorrogação do prazo de pagamento de impostos federais no montante aproximadamente de R\$ 1.800, referente a competência do segundo trimestre, de acordo com decreto publicado.

Considerando todas as análises realizadas sobre os aspectos relacionados aos possíveis impactos da Covid-19 em seus negócios e nos de suas controladas, até o segundo trimestre, do período findo em 30 de junho de 2020, a Companhia concluiu que não houve efeitos materiais em suas informações contábeis intermediárias.

O efeito financeiro e econômico para Companhia e suas controladas ao longo do exercício de 2020 dependerá do desfecho da crise e seus impactos macroeconômicos, especialmente no que tange à retração na atividade econômica. A Companhia e suas controladas continuarão monitorando constantemente os efeitos da crise e os impactos nas suas operações e nas demonstrações financeiras.

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias

2.1. Declaração de conformidade

As informações contábeis intermediárias controladora e consolidadas foram preparadas em conformidade às Normas Internacionais de Contabilidade Internacional Financial Reporting Standards (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e as práticas contábeis adotadas no Brasil.

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e nos pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) (em especial o CPC 21(R1) – Demonstrações Intermediárias) e pelo Conselho Federal de Contabilidade. As práticas contábeis utilizadas na preparação das Informações Trimestrais referentes a 30 de junho de 2020 são consistentes com as utilizadas na preparação das Informações Trimestrais referentes a 30 de junho de 2019 e Demonstrações Financeiras referentes a 31 de dezembro de 2019, divulgadas em conjunto para efeito de comparação

A Administração da Companhia declara e confirma que todas as informações relevantes próprias e constantes nas informações contábeis intermediárias individuais (Controladora) e consolidadas, estão sendo evidenciadas e correspondem às informações utilizadas pela Administração da Companhia na sua gestão.

Aprovação das informações contábeis intermediárias

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de 30 de junho de 2020, preparadas pela diretoria executiva, foram apresentadas pela Diretoria da Companhia em 14 de agosto de 2020.

Notas Explicativas

2.2. Base de mensuração

As informações contábeis intermediárias foram preparadas com base no custo histórico, exceto para os seguintes itens registrados nos balanços patrimoniais: **i)** instrumentos financeiros mensurado ao custo amortizado; **ii)** instrumentos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado; e **iii)** instrumentos de dívida ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes.

2.3. Uso de estimativa e julgamento

A preparação das informações contábeis intermediárias exige que a Administração da Companhia e de suas controladas faça julgamento e adote estimativas e premissas que afetem a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

As estimativas contábeis podem diferir dos respectivos resultados reais. Desta forma, a Administração da Companhia revisa as estimativas e premissas adotadas de maneira contínua, baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os ajustes oriundos destas revisões são reconhecidos no período em que as estimativas são revisadas e aplicadas.

As principais contas contábeis que requerem a adoção de premissas e estimativas, que estão sujeitas a um maior grau de incertezas e que possuam um risco de resultar em um ajuste material caso essas premissas e estimativas sofram mudanças significativas em períodos subsequentes são:

- Nota Explicativa nº 5 - Contas a receber de clientes (provisão para perdas de devedores duvidoso: principais premissas em relação à expectativa de perda de crédito esperada);
- Nota Explicativa nº 6 – Estoque (provisão para realização e obsolescência dos estoques: principais premissas em relação à expectativa de perda do estoque);
- Nota Explicativa nº 13 – Imobilizado (aplicação das vidas úteis definidas e principais premissas em relação aos valores recuperáveis);
- Nota Explicativa nº 14– Intangível (principais premissas em relação aos valores recuperáveis);
- Nota Explicativa nº 19– Operações de Arrendamento Mercantil (determinação se um contrato contém um arrendamento);
- Nota Explicativa nº 22.1 – Provisões para riscos trabalhistas, tributários e cíveis (reconhecimento e mensuração: principais premissas sobre a probabilidade das saídas de recursos);
- Nota Explicativa nº 22.2 – Provisões Diversas (reconhecimento e mensuração: principais premissas sobre a probabilidade das saídas de recursos).

2.4. Moeda funcional e moeda de apresentação

As informações contábeis intermediárias estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional e de apresentação da Companhia (Controladora). A moeda funcional das controladas indiretas nos Estados Unidos e Argentina é o dólar norte-americano e da Colômbia o peso colombiano. Os efeitos de conversão da moeda funcional das controladas no exterior para o real são contabilizados no patrimônio líquido como outros resultados abrangentes – efeitos de conversão de investimentos no exterior. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

2.5. Demonstração do valor adicionado

A Companhia elaborou as Demonstrações do Valor Adicionado (“DVA”) individual e consolidada nos termos do Pronunciamento Técnico CPC 09 – Demonstração do valor adicionado, as quais são apresentadas como parte integrante das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e como informação suplementar às demonstrações contábeis em IFRSs, pois não é uma demonstração prevista nem obrigatória conforme as IFRSs.

Notas Explicativas

3. Práticas contábeis

Exceto para as alterações divulgadas abaixo, as informações contábeis intermediárias foram preparadas com base nas mesmas políticas contábeis descritas nas notas explicativas 3.1 a 3.11 divulgadas nas demonstrações financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019. O reflexo das mudanças nas políticas contábeis, também são esperadas nas demonstrações financeiras consolidadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

a) Normas e interpretações novas e revisadas já emitidas, em vigor para períodos iniciados em ou após 1º de janeiro de 2020:

- CPC 00 (R2) – Estrutura Conceitual para Relatório Financeiro (aplicável a partir de 1º de janeiro de 2020). A revisão da norma estabelece alterações no CPC 00 (R1) com destaque para: o objetivo do relatório financeiro; definições de ativo, passivo, patrimônio líquido, receitas e despesas; critérios para a inclusão de ativos e passivos nas demonstrações contábeis (reconhecimento) e orientação sobre quando removê-los (desreconhecimento); bases de mensuração e orientação sobre quando usá-las e conceitos e orientações sobre apresentação e divulgação;
- IAS 1 /CPC 26 e IAS 8/ CPC 23 – Modifica à definição de “material”, esclarecendo aspectos da aplicação da materialidade nas informações divulgadas;
- IFRS 3 / CPC 15 – Definição de negócio - Esta alteração constitui uma revisão da definição de “negócio” para efeitos de contabilização de concentrações de atividades empresariais;
- Revisão de pronunciamentos técnicos nº 14 - Estabelece alterações em diversos pronunciamentos, interpretações e orientações técnicas;
- Revisão de pronunciamentos técnicos nº 15 - Alterações dos pronunciamentos técnicos em decorrência da definição do termo "Reforma da Taxa de Juros de Referência", quanto à contabilização de Hedge;
- IFRS 17 /CPC 50 – Contratos de seguro.

A IFRS 17 substitui a IFRS 4/CPC11 – Contratos de seguro. O objetivo da alteração é assegurar que uma entidade forneça informações relevantes que representem de forma fidedigna a essência desses contratos, por meio de um modelo de contabilidade consistente.

4. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Caixa	-	-	113	-
Depósitos bancários a vista	-	-	9.498	595
Garantia	-	-	340	-
Aplicações financeiras de liquidez imediata	-	1	55.165	2.733
	-	1	65.116	3.328

As aplicações contábeis com liquidez imediata referem-se a investimentos em CDB (Certificado de Depósito bancário), mantidos em instituições financeira de primeira linha, remunerados entre as taxas de 94% a 100% do CDI, em fundo referenciado DI e Fundo RF Longo Prazo, não exclusivos, e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor. Os objetivos dos fundos é buscar rentabilidade em torno de 97% a 100% do CDI (Certificado de Depósito Interbancário). (77,7% a 100% do Certificado de Depósitos Interbancários (CDI) e 94% a 100% do Fundo DI 31 de dezembro de 2019)

Notas Explicativas

5. Contas a receber de clientes

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Contas a Receber:				
Denominado em moeda nacional	880	883	69.818	883
Denominado em moeda estrangeira (a)	-	-	18.584	-
	880	883	88.402	883
(+) Provisão Projeto Oi (b)	-	-	7.624	-
(+) Recuperação Judicial Oi (e)	-	-	3.347	-
(-) Provisão para crédito de liquidação duvidosa (c)	(880)	(883)	(18.029)	(883)
(-) Provisão para reconhecimento de receita fora do período de competência (d)	-	-	(2.637)	-
	-	-	78.707	-
Ativo circulante	-	-	76.330	-
Ativo não circulante	-	-	2.377	-
	-	-	78.707	-

- a) No consolidado representado por US\$ 3.394;
- b) Em 2019, a controlada Padtec S.A firmou aditivo ao contrato com a operadora de telecomunicações Oi, para fornecimento de equipamentos, materiais e prestação de serviços para implantação de novos sistemas DWDN, bem como para a expansão da rede. O objeto do contrato está decomposto em duas partes: (a) “partes comuns” associadas à instalação dos equipamentos; e (b) parcela associada ao uso do “transponder” 10G, 100G ou 200G equivalente. As partes comuns compreendem os itens comuns de hardware, software, materiais e serviços associados. Esses itens serão faturados 100% após a entrega do produto e/ou após a emissão do Termo de Aceitação Experimental (TAF). As licenças utilizadas serão faturadas trimestralmente após a auditoria de quantas estão devidamente em uso. O saldo a receber no segundo trimestre de 2020 é de R\$7.624 referente a 478 licenças. A controlada reconhece a receita das licenças no momento em que satisfaz uma obrigação de desempenho ao transferir o bem ou o serviço (ou seja, um ativo) prometido ao cliente, conforme requerimento das práticas contábeis adotadas no Brasil e IFRSs. Trimestralmente esses valores são baixados efetivamente com a realização pelo uso da capacidade instalada;
- c) As provisões para créditos de liquidação duvidosa, são constituídas com base em análises individual de valores a receber, com base em perdas incorridas e perdas de crédito esperados que possam ocorrer na cobrança de créditos;
- d) Provisão para estorno do reconhecimento de receita fora do período de competência (“cut-off”);
- e) O Grupo Oi requereu o pedido de recuperação judicial em 20 de junho de 2016, com base na Lei de Recuperação Judicial e Falências (Lei no 11.101/2005). Em 14 de março de 2018, a Companhia aderiu a Cláusula 4.3.5.2 do Plano de Recuperação Judicial da Oi, que define que: “os títulos que fazem parte da recuperação judicial serão pagos com desconto de 10% em 04 parcelas anuais, iguais e sucessivas, acrescida de TR + 0,5% ao ano, vencendo a primeira parcela no último dia útil do primeiro ano após o término do prazo para a escolha da opção de pagamento de créditos. Em fevereiro de 2019 e 2020 a Padtec S.A. recebeu duas parcelas referente ao Plano.

Notas Explicativas

Para os períodos apresentados, a Companhia e suas controladas possuíam contas a receber vencidas, mas não provisionadas. Esses valores referem-se a uma série de clientes independentes, que não possuem históricos nem expectativa de inadimplência. Os valores e a análise de vencimentos dessas contas a receber estão apresentados a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
A vencer	-	-	61.622	-
Vencidos de 01 a 30 dias	-	-	4.988	-
Vencidos de 31 a 60 dias	-	-	475	-
Vencidos de 61 a 90 dias	-	-	523	-
Vencidos de 91 a 120 dias	-	-	109	-
Vencidos de 121 a 150 dias	-	-	143	-
Vencidos de 151 a 180 dias	-	-	399	-
Vencidos de 181 a 360 dias	-	-	1.668	-
Vencidos de 361 a 730 dias	-	-	446	-
Vencidos a mais de 730 dias	880	883	18.029	883
	880	883	88.402	883

A seguir está demonstrado os saldos de contas a receber de clientes por exposição de risco de perdas de saldos a receber:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Vencidos de 731 a 1095 dias	880	883	1.803	883
Vencidos de 1096 a 1460 dias	-	-	794	-
Vencidos de 1461 a 1825 dias	-	-	2.732	-
Vencidos de 1826 a 2190 dias	-	-	2.459	-
Vencidos de 2191 a 2555 dias	-	-	4.968	-
Vencidos a mais de 2556 dias	-	-	5.273	-
	880	883	18.029	883

Notas Explicativas

6. Estoque

	<u>Consolidado</u>	
	<u>30/06/20</u>	<u>31/12/19</u>
Produtos acabados	13.730	-
Produtos em elaboração	1.564	-
Matérias-primas	29.862	-
Material de revenda	2.228	-
Importação em andamento	2.074	-
Estoques em poder de terceiros (a)	8.593	-
Provisão para obsolescência e giro lento (b)	(9.749)	-
	<u>48.302</u>	<u>-</u>

- a) Referem-se substancialmente à matéria-prima em processo de industrialização e empréstimo de equipamentos em garantia a clientes;
- b) Refere-se à provisão para obsolescência e giro lento nos estoques. Para essa estimativa foram considerados estoques descontinuados, materiais fora do parâmetro de qualidade e os itens sem movimento no estoque, cuja possibilidade de realização seja considerada pela Administração como baixa, visto que há novas tecnologias e/ou soluções disponíveis no mercado. A provisão para realização dos estoques é constituída com base na análise dos preços de venda praticados, líquidos dos efeitos de tributos e despesas fixas incorridas nos esforços de vendas.

A movimentação das provisões para obsolescência e giro lento são como segue:

	<u>Consolidado</u>			
	<u>01/06/20</u>	<u>30/06/20</u>		
	Saldo inicial	Adição à provisão	Reversão	Saldo final
Estoque	(8.825)	(306)	259	(8.872)
Estoque em poder de terceiros	(644)	(233)	-	(877)
Total	<u>(9.469)</u>	<u>(539)</u>	<u>259</u>	<u>(9.749)</u>

Notas Explicativas

7. Impostos a recuperar

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Imposto sobre circulação de mercadoria e serviços - ICMS	-	-	1.013	-
Imposto sobre produtos industrializados - IPI	-	-	54	-
Crédito financeiro (a)	-	-	2.181	-
Programa de integração social - PIS	4	4	120	6
Contribuição para financiamento da seguridade social - COFINS	15	16	672	23
Contribuição social sobre lucro líquido - CSLL (c)	-	-	1.353	198
Imposto de renda pessoa jurídica - IRPJ (c)	1.689	1.607	5.870	3.364
Programa especial de regularização tributária - PERT (b)	240	240	8.143	8.143
Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	-	-	678	13
Imposto de renda retido na fonte - IRRF	-	-	1.070	-
Retenção de impostos órgãos públicos	-	-	3.103	-
Outros	-	3	1.597	7
	1.948	1.870	25.854	11.754
Ativo circulante	1.708	1.630	15.999	1.657
Ativo não circulante	240	240	9.855	10.097
	1.948	1.870	25.854	11.754

- a) Crédito Financeiro: Em dezembro de 2019 foi publicada a alteração da Lei nº 8.248/1991 (Lei de Informática) pela Lei nº 13.969/2019, de 26/12/2019 com vigência a partir de 01 de abril de 2020 até dezembro de 2029. Com a nova lei o incentivo fiscal passa a ser o recebimento de crédito financeiro proporcional aos investimentos de P&D feitos antecipadamente. O crédito financeiro é calculado trimestralmente e será utilizado para pagar tributos federais controlados pela Secretária da Receita Federal do Brasil;
- b) Créditos de Prejuízo Fiscal e Base Negativa da CSLL utilizados para o pagamento do saldo devedor do PERT;
- c) Saldos negativos oriundos de pagamentos a maior decorrente das antecipações mensais obrigatórias.

8. Aplicações financeiras em garantia

Em 30 de junho de 2020, a Companhia possui registrado R\$14.031, sendo:

- a) Aplicação financeira do Banco Safra de R\$8.919 (R\$9.749 em 2019), modalidade CDB (Certificado de Depósito Bancário), dada em garantia a carta de fiança, que por sua vez garante a dívida com o Banco BNDES. A taxa média de remuneração dessa aplicação é 100% do CDI;
- b) Operação de FIDC junto ao Grupo Sifra de R\$5.112 (R\$5.038 em 2019) em cotas sênior do FIC FIDC OSHER, de longo prazo, com a finalidade de financiar clientes e antecipar recursos (recebíveis). A taxa média de remuneração é de 125% do CDI.

Notas Explicativas

9. Outras contas a receber

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Avais Officer (a)	913	913	913	913
Créditos de valores a receber (b)	-	-	1.980	-
Adiantamento folha de pagamento	-	-	560	-
Adiantamento fornecedores	-	-	598	-
Adiantamento para viagem	-	-	232	-
Depósito caução aluguel	-	35	175	35
Seguros a apropriar	103	-	143	-
Outros créditos a receber	389	60	483	60
	1.405	1.008	5.084	1.008
Ativo circulante	456	-	2.155	-
Ativo não circulante	949	1.008	2.929	1.008
	1.405	1.008	5.084	1.008

- a) A Companhia figurava como avalista na Cédula de Crédito Bancário nº 1.250, emitida pela Officer S.A. Distribuidora de Produtos de Tecnologia, então em recuperação judicial ("Officer"), em favor de BCV - Banco de Crédito e Varejo S.A., integrante do Grupo Financeiro BMG. Em 6 de novembro de 2015, a Companhia, na condição de avalista, celebrou Instrumento Particular de Assunção e Confissão de Dívida, por meio do qual (i) assumiu integralmente a dívida pela qual já estava coobrigada e (ii) repactuou as condições de pagamento. Em razão da assunção da dívida, a Companhia ficou sub-rogada no crédito concursal outrora devido pela Officer;
- b) Valores a receber do Grupo Mecominas, remunerado a 100% do CDI com vencimento em outubro de 2022.

10. Transações com partes relacionadas

A Companhia possui as seguintes empresas como acionistas controladores:

- a) Fundação CPqD – Centro de Pesquisa e Desenvolvimento em Telecomunicações;
- b) BNDES Participações S.A – BNDESPAR.

As participações diretas e indiretas com controladas estão descritas na Nota Explicativa no 01.

Foram considerados como partes relacionadas os acionistas controladores, as controladas e coligadas, as entidades com controle conjunto e as entidades sob o controle comum e que de alguma forma exerçam influências significativas sobre a Companhia e de suas controladas.

Notas Explicativas

As principais naturezas e transações estão relacionadas a seguir:

- a) **Mútuo:** Transações financeiras realizadas entre a Companhia e suas controladas. O saldo de R\$204 em 30 de junho de 2020 (R\$ 2.285 em 31 de dezembro de 2019) não prevê cobrança de juros, uma vez que se trata de operações firmadas com controladas integrais, com vencimento inferior a um ano;
- b) **Serviços de desenvolvimento tecnológico:** Realização de convênio com a Fundação CPqD para a realização de atividades de pesquisa e desenvolvimento. Os valores de serviços tecnológicos com a Fundação CPqD são resultados dos investimentos da Companhia e suas controladas em um centro de excelência em comunicação ópticas visando ao desenvolvimento de tecnologias inovadoras para uso em toda gama de soluções ofertadas pela Padtec S.A. ao mercado, realizadas a preços e em condições de mercado;
- c) **Venda de produtos:** Refere-se a venda de produtos acabados entre a Padtec S.A. e suas controladas, realizada em condições consideradas pela Companhia como sendo semelhante às de mercado à época da negociação, em consonância com as políticas internas preestabelecidas pela Administração;
- d) **Aluguel:** Despesa paga mensalmente, referente à locação predial da sede da Padtec S.A. com a Fundação CPqD, realizadas a preços e em condições de mercado;
- e) **Outros ativos e passivos:** Transações efetuadas entre o CPqD e a Padtec S.A., referente a despesas com infraestrutura e despesas administrativas conforme rateio definido entre as empresas.
- f) **Empréstimos e financiamentos:** Contrato de empréstimo e financiamento com o BNDES, descrito na nota explicativa nº18.

Notas Explicativas

O resumo das transações com partes relacionadas é como segue:

	Controladora				Consolidado			
	30/06/20			31/12/19	30/06/20			
	Automatos	Chenonceau	Total	Total	Fundação CPqD	Padtec Argentina	Padtec Colômbia	Total
Ativo								
Mútuo (a)	168	36	204	2.585	-	-	-	-
	168	36	204	2.585	-	-	-	-
Ativo não circulante	168	36	204	2.585	-	-	-	-
	168	36	204	2.585	-	-	-	-
Passivo								
Serviços de desenvolvimento tecnológico (b)	-	-	-	-	1.962	-	-	1.962
	-	-	-	-	1.962	-	-	1.962
Passivo circulante	-	-	-	-	1.962	-	-	1.962
	-	-	-	-	1.962	-	-	1.962
Receitas								
Vendas de produtos (c)	-	-	-	-	-	94	481	575
	-	-	-	-	-	94	481	575
Despesas / Custos								
Serviços de desenvolvimento tecnológico (b)	-	-	-	-	182	-	-	182
Aluguel (d)	-	-	-	-	358	-	-	358
Outros serviços (e)	-	-	-	-	3	-	-	3
	-	-	-	-	543	-	-	543

Notas Explicativas

Remuneração do pessoal-chave da Administração

A remuneração paga aos Diretores e aos Conselhos de Administração e Fiscal é estabelecida pela Assembleia Geral de Acionistas e segue os padrões de mercado. O montante aprovado para o ano e 2020 é de R\$8.000. A remuneração dos administradores referente a 30 de junho de 2020 foi de R\$405 na controladora e R\$ 588 no consolidado (R\$ 749 controladora e R\$ 846 consolidado em 30 junho de 2019). Esse valor compreende a remuneração fixa e variável. Os benefícios de curto prazo incluem uma remuneração fixa e encargos sociais (contribuições para a seguridade social – Instituto Nacional do Seguro Social (INSS)).

A Companhia não tem nenhuma obrigação adicional de pós-emprego, tampouco oferece outros benefícios de longo prazo, como licença por tempo de serviço e outros benefícios por tempo de serviço. A Companhia também não oferece outros benefícios no desligamento de seus membros da Alta Administração, além daqueles definidos pela legislação trabalhista vigente no Brasil.

11. Ativos classificados como mantidos para venda

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Imóveis (a)	-	255	-	255
	-	255	-	255

(a) Imóveis

A Companhia possuía 15 imóveis como garantia de avais concedidos em contrato de alienação fiduciária na venda da investida Latin e Ventures. Em 30 de junho de 2015, a Companhia classificou esses imóveis como "ativo disponível para venda" em decorrência da decisão judicial emitida em maio daquele mesmo ano, garantindo o direito de venda dos imóveis.

Em dezembro de 2019, a Companhia celebrou contrato de compra e venda relativo a 11 unidades e promessa de compra e venda relativa às 4 demais unidades, pelo valor total de R\$1.000, tendo recebido ainda naquele mês, R\$744. Em janeiro de 2020, foram recebidos R\$203 referente a outros três imóveis e em junho de 2020, foi recebido R\$52 referente ao último imóvel.

12. Investimentos e provisão para passivo descoberto

As informações contábeis resumidas das controladas diretas e controlada em conjunto da Companhia, incluindo os valores totais de ativos, passivos, passivo a descoberto, receitas e prejuízo do exercício, estão apresentadas a seguir:

12.1. Composição dos investimentos

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Participação em controladas:				
Chenonceau Participações S.A.	296	296	-	-
Padtec S.A.	104.608	35.515	-	35.515
	104.904	35.811	-	35.515

Notas Explicativas

12.2. Provisão para passivo descoberto

	Controladora	
	30/06/20	31/12/19
Participação em controladas:		
Automatos Participações Ltda.	(9.523)	(10.903)
	(9.523)	(10.903)

12.3. Resumo das informações financeiras das controladas'

	Automatos Participações Ltda.		Chenonceau Participações S.A.		Padtec S.A.	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Capital social	15.966	15.631	18.696	18.696	230.003	230.003
Total de ativos	10.933	11.001	333	2.882	315.650	296.983
Total de passivos	20.456	21.904	37	2.586	211.042	193.017
Patrimônio líquido	(9.523)	(10.903)	296	296	104.608	103.966
Resultado do período	1.044	2.689	-	(2.232)	1.772	9.500
Quantidade de cotas (em milhares)	15.966	15.631	18.696	18.696	230.003	230.003
Quantidade de cotas possuídas (em milhares)	15.966	15.631	18.696	18.696	230.003	230.003
Percentual de participação	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	34,16%

12.4. Resumo das informações financeiras das controladas em conjunto

	Padtec S.A Sucursal Argentina		Padtec EUA		Padtec Colômbia	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Capital social	2.160	2.160	16.491	15.384	3.210	3.210
Total de ativos	2.777	1.631	505	429	4.479	4.753
Total de passivos	1.092	616	4	13	4.887	3.301
Patrimônio líquido	1.685	1.015	189	416	(408)	1.452
Resultado do período	473	(6)	(1.372)	(4.073)	(1.888)	(632)
Quantidade de cotas (em milhares)	2.160	2.160	16.491	15.384	1.456	1.456
Quantidade de cotas possuídas (em milhares)	2.160	2.160	16.491	15.384	1.456	1.456
Percentual de participação	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Notas Explicativas

12.5. Movimentação dos investimentos na Controladora

	Automatos Participações Ltda.		Chenonceau Participações S.A.		Ideiasventures Participações S/A.		Padtec S.A. (*)		Total	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Saldo inicial dos investimentos	-	-	296	2.528	-	-	35.515	32.663	35.811	35.191
Saldo inicial perda de investimento	10.903	10.903	-	-	-	-	-	-	10.903	10.903
Redução de capital	-	-	-	-	-	-	-	(191)	-	(191)
Adição de participação	-	-	-	-	-	-	67.357	-	67.357	-
Aplicações / aportes (resgates)	336	160	-	-	-	679	-	-	336	839
Ágio em transação de capital	-	-	-	-	-	-	599	-	599	-
Resultado da equivalência patrimonial	1.044	745	-	(2.232)	-	1.841	1.296	3.238	2.340	3.592
Variação cambial sobre os investimentos (acumulado)	-	-	-	-	-	1	(159)	(195)	(159)	(194)
Outros	(2.760)	(905)	-	-	-	(2.521)	-	-	(2.760)	(3.426)
Saldo da provisão para perdas em controladas	(9.523)	(10.903)	-	-	-	-	-	-	(9.523)	(10.903)
Saldo final dos investimentos	-	-	296	296	-	-	104.608	35.515	104.904	35.811

(*) Controle acionário decorrente da reorganização societária.

Notas Explicativas

13. Imobilizado

	Controladora			
	Equipamento de computação	Móveis e utensílios	Aparelhos de telefonía	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019				
Custo	18	19	1	38
Depreciação acumulada	(10)	(11)	(1)	(22)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	8	8	-	16
Depreciação	(1)	(1)	-	(2)
Saldos em 30 de junho de 2020	7	7	-	14
Custo	18	19	1	38
Depreciação acumulada	(11)	(12)	(1)	(24)
Saldos em 30 de junho de 2020	7	7	-	14

Notas Explicativas

	Consolidado						Total
	Máquinas e equipamentos	Equipamento de computação	Móveis e utensílios	Aparelhos de telefonia	Outros	Direito de uso locação (a)	
Saldos em 31 de dezembro de 2019							
Custo	-	18	19	1	-	-	38
Depreciação acumulada	-	(10)	(11)	(1)	-	-	(22)
Saldos em 31 de dezembro de 2019	-	8	8	-	-	-	16
Custo - Saldo inicial pela consolidação	21.555	7.441	2.481	21	226	6.043	37.767
Depreciação acumulada - Saldo inicial pela consolidação	(14.627)	(3.728)	(1.241)	(19)	-	(1.135)	(20.750)
Aquisições	5	26	-	1	-	-	32
Depreciação	(148)	(124)	(22)	-	(32)	(208)	(534)
Saldos em 30 de junho de 2020	6.785	3.623	1.226	3	194	4.700	16.531
Custo	21.560	7.485	2.500	23	226	6.043	37.837
Depreciação acumulada	(14.775)	(3.862)	(1.274)	(20)	(32)	(1.343)	(21.306)
Saldos em 30 de junho de 2020	6.785	3.623	1.226	3	194	4.700	16.531

a) O ativo direito de uso refere-se ao contrato de locação da sede administrativa da Companhia (vide Nota Explicativa nº 19)

A tabela a seguir apresenta as taxas médias de depreciação do imobilizado no exercício:

	Em anos	% por ano
Máquinas e equipamentos	02 a 10 anos	10% ao ano a 50% ao ano
Equipamentos de computação	01 a 5 anos	20% ao ano a 100% ao ano
Móveis e utensílios	06 a 15 anos	6,67% ao ano a 16,67% ao ano
Aparelho de telefonia	04 a 10 anos	10% ao ano a 25% ao ano
Outros	05 anos	20% ao ano

Notas Explicativas

14. Intangível

	Controladora				
	Marcas e patentes	Total			
Saldos em 31 de dezembro de 2019					
Custo	24	24			
Saldos em 31 de dezembro de 2019	24	24			
Custo	24	24			
Amortização acumulada	-	-			
Saldos em 30 de junho de 2020	24	24			
	Consolidado				Total
	Software	Marcas e patentes	Licença de informação técnica	Projetos de desenvolvimento (*)	
Saldos em 31 de dezembro de 2019					
Custo	-	24	-	-	24
Saldos em 31 de dezembro de 2019	-	24	-	-	24
Custo - Saldo inicial pela consolidação	9.804	3	3.889	28.475	42.171
Amortização acumulada - Saldo inicial pela consolidação	(5.432)	-	(3.845)	(7.625)	(16.902)
Aquisições	3	-	-	1.013	1.016
Baixas e alienações (depreciação)	(1)	-	-	-	(1)
Amortização	(93)	-	(5)	(326)	(424)
Saldos em 30 de junho de 2020	4.281	27	39	21.537	25.884
Custo	9.807	27	3.889	29.488	43.211
Amortização acumulada	(5.526)	-	(3.850)	(7.951)	(17.327)
Saldos em 30 de junho de 2020	4.281	27	39	21.537	25.884

(*) Projetos de desenvolvimento: referem-se a novas tecnologias que estão sendo desenvolvidas e atendem os critérios de reconhecimento relacionados à conclusão e uso dos ativos e geração de benefícios econômicos futuros.

A tabela a seguir apresenta as taxas médias de amortização do intangível no período:

	Em anos	% por ano
Software	05 anos	20% ao ano
Desenvolvimento de novos produtos	05 a 10 anos	10% ao ano a 20% ao ano

Notas Explicativas

15. Fornecedores

	Consolidado	
	30/06/20	31/12/19
Fornecedores nacionais	4.291	151
Fornecedores internacionais	24.328	-
	28.619	151

16. Risco Sacado

A Padtec S.A. possui contrato firmado junto a instituição financeira do Banco do Brasil, com o objetivo de permitir aos fornecedores no mercado interno, a antecipação de seu recebimento. Nessa operação, os fornecedores transferem o direito de recebimento dos títulos das vendas das mercadorias para as instituições financeiras. O saldo consolidado em 30 de junho de 2020 é de R\$4.671, com prazo máximo de 180 dias, para fins de controladora não há saldos a serem apresentados.

17. Empréstimos e financiamentos

Modalidade	Taxa Pactuada	Vencimentos	Garantia	Consolidado	
				30/06/20	31/12/19
<i>Moeda nacional</i>					
Capital de Giro - Banco do Brasil	CDI + 3,50% a 5,00% ao ano	de 10/05/19 a 10/04/22	-	27.738	-
Capital de Giro - Itaú	CDI + 2,50% ao ano	de 29/02/16 a 30/07/21	-	18.860	-
Capital de Giro - Daycoval	10,08% a 14,02% ao ano	de 29/06/20 a 29/06/22	Receivíveis	15.009	-
FINEM - BNDES	TJLP + 1,70 ao ano	de 15/04/17 a 15/01/23	Fiança bancária	8.357	-
FINEP	TR + 2,80% ao ano	de 15/04/20 a 15/02/32	Fiança bancária	3.901	-
				73.865	-
Passivo circulante				44.372	-
Passivo não circulante				29.493	-
				73.865	-

Cronograma por ano de vencimento:

Consolidado													
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	TOTAL
25.689	30.702	13.843	642	366	366	366	366	366	366	366	366	61	73.865

17.1. Pagamentos

Durante o período foram pagos no consolidado R\$1.931 referentes a juros e principal sobre os empréstimos.

17.2. Captação de Empréstimos e Financiamento

No segundo trimestre de 2020 a controlada Padtec S.A, captou recursos destinado ao reforço de seu capital de giro.

Banco do Brasil: Em junho de 2020 captou R\$ 5.000 indexado a CDI + 4,8% ao ano. O principal será pago em 2 parcelas sendo a primeira em 25 de dezembro de 2020 e a segunda em 25 de junho de 2021 com pagamento de juros mensal.

Notas Explicativas

Banco Daycoval

Em junho de 2020 captou R\$ 10.000 indexado a taxa de 10,08% ao ano. Os juros serão pagos em 24 parcelas mensais e consecutivas a partir de 29 de julho de 2020 e o principal em 18 parcelas mensais e consecutivas, também a partir da mesma data.

17.3. Captação de Empréstimos e Financiamento

	Consolidado
Saldos em 31 de dezembro de 2019	-
Saldo Inicial pela consolidação	60.367
Despesas de juros	389
Pagamento de juros	(331)
Empréstimos tomados	15.000
Amortização	(1.560)
Fluxo de caixa atividades operacional e financiamento	73.865
Saldos em 30 de junho de 2020	73.865

18. Operações financeiras

A Companhia tem registrado até 30 de junho de 2020 operações financeiras de Vendor e FIDC no montante de R\$38.834 no passivo circulante e R\$10.617 no passivo não circulante. A contrapartida desse lançamento está registrada no ativo circulante e não circulante. As operações estão descritas conforme abaixo:

18.1. Operações de Vendor

A controlada Padtec firmou com o Banco do Brasil, Banco Safra, Banco Industrial, Banco Guanabara, Banco Paulista, Banco Alfa e Banco Daycoval, contratos de Vendor, operações de financiamento de vendas baseadas no princípio de cessão de crédito. O Banco do Brasil, Banco Safra, Banco Industrial, Banco Guanabara, Banco Paulista, Banco Alfa e Banco Daycoval concederam até esse momento para 25 clientes da Companhia, créditos mediante a Contratos de Promessa de Financiamento firmados, no limite global de R\$101.685 com vencimento até junho de 2022, utilizado para a aquisição de produtos e serviços de implantação da Companhia. Até 30 de junho de 2020 não houve inadimplência. Em 30 de junho de 2020, o montante registrado é de R\$36.155 no passivo circulante e R\$9.157 registrado no passivo não circulante.

18.2. Operação de fundos de investimento em direitos creditórios (FIDC)

O Fundo de Investimento em Direitos Creditórios foi constituído em outubro de 2019 em conjunto com a controlada Padtec. O Fundo é administrado pelo Grupo Sifra, tendo como objetivo financiar clientes e antecipar recursos (recebíveis). O limite de crédito será de R\$20 milhões. A taxa de cessão para os recebíveis da Padtec é de 1,50% a.m., com prazo limitado ao valor do investimento descrito a seguir. A Padtec deverá investir R\$5 milhões em cotas sênior do FIC FIDC OSHER, com remuneração de 125% do CDI. Este investimento será gravado com alienação fiduciária em favor do Grupo Sifra, para garantir exclusivamente operações de Padtec enquanto cedente. Até 30 de junho de 2020 foi concedido a 3 cliente do Grupo, crédito mediante a Contrato de operação de FIDC no montante total de R\$5.196 milhões, com vencimento até junho de 2022, utilizado para a aquisição de produtos e serviços de implantação da Companhia. Até 30 de junho de 2020, não houve inadimplência. Em 30 de junho de 2020, o montante registrado é de R\$2.679 no passivo circulante e R\$1.460 registrado no passivo não circulante.

Notas Explicativas

19. Operações de arrendamento mercantil

A Companhia e suas controladas mantêm compromisso decorrente de contrato de arrendamento operacional de imóvel onde está localizado sua sede administrativa. O arrendamento tem duração de três anos, com opção de renovação do arrendamento após este período e não possuem cláusulas de opção de compra no respectivo término. O pagamento do arrendamento é ajustado anualmente pelo IGPM, para refletir valores de mercado foi aplicada a taxa real de 7,47%. O efeito desta contabilização é o registro de R\$4.676 no ativo imobilizado, tendo como contrapartida a obrigação de aluguel no passivo de circulante de R\$2.709 e não circulante de R\$1.967.

20. Impostos e contribuições a pagar

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Imposto sobre circulação de mercadoria e serviços - ICMS	-	-	86	-
Imposto de renda pessoa jurídica - IRPJ	-	-	603	548
Imposto sobre produtos industrializados - IPI	-	-	1.381	-
Contribuição social sobre lucro líquido - CSLL	-	-	219	196
Programa de integração social - PIS	2	4	463	4
Contribuição para financiamento da seguridade social - COFINS	-	-	2.161	2
Imposto sobre serviço - ISS	-	-	125	12
Outros	-	8	55	7
	2	12	5.093	769
Passivo circulante	2	12	5.093	769
Passivo não circulante	-	-	-	-
	2	12	5.093	769

A Companhia e suas controladas aderiram a prorrogação do prazo de pagamento do PIS e Cofins, referente a competência do segundo trimestre, que serão pagos até outubro de 2020.

21. Impostos e contribuições a pagar parcelamento

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Parcelamento de Imposto sobre circulação de mercadoria e serviços - ICMS (a)	-	-	7.783	-
Programa especial de regularização tributária - PERT (b)	240	240	9.539	9.539
Parcelamento de imposto sobre serviço - ISS (c)	-	-	3.311	3.316
Outros	-	-	234	-
	240	240	20.867	12.855
Passivo circulante	-	-	8.059	2.956
Passivo não circulante	240	240	12.808	9.899
	240	240	20.867	12.855

- a) A Companhia e suas controladas aderiram ao parcelamento, para refinar suas dívidas relativas ao ICMS, conforme Resolução Conjunta SP/PGE 02/12 e SF 72/12, no montante de R\$15.466, cujo saldo em aberto em 30 de junho de 2020 é de R\$7.784 com vencimento final até dezembro de 2022;

Notas Explicativas

- b) O valor consolidado é representado principalmente pelos débitos fiscais federais da controlada Automatos Participações incluídos no Programa Especial de Regularização Tributária ("PERT"), instituído pelo Governo Federal por meio da Lei 13.496 de 24 de outubro de 2017. Após o pagamento dos valores correspondentes à entrada de 5% da dívida consolidada para adesão ao PERT, a Companhia e a controlada Automatos Participações concluíram as etapas de consolidação dos parcelamentos realizados e aguardaram que a própria Receita Federal efetuasse a inclusão de débitos e de créditos de prejuízo fiscal e base de cálculo negativa da CSLL já informados para quitação integral do saldo devedor, tendo a última consolidação ocorrida em dezembro de 2019;
- c) O valor consolidado é representado pelos débitos fiscais municipais da controlada Automatos Participações.

22. Provisões

22.1. Provisão para riscos trabalhistas, tributários e cíveis

A Companhia e suas controladas são partes em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal de suas operações, envolvendo questões tributárias, cíveis, trabalhistas e outros assuntos.

A Companhia faz parte do polo passivo de processos trabalhistas das ex-controladas OfficerPini, Softcorp/Latin eVentures e ETML - Empresa de Telefonia Multiusuário S.A.

	Controladora			
	31/12/19		30/06/20	
	Saldo inicial	Adição à provisão	Reversões	Saldo final
Trabalhistas (a)	19.006	(997)	355	18.364
Cíveis (b)	3.774	(899)	-	2.875
Tributárias	-	-	-	-
Administrativas	-	-	-	-
Total provisões	22.780	(1.896)	355	21.239
Depósitos judiciais (d)	(11.099)	146	(213)	(11.166)
Total	11.681	(1.750)	142	10.073

	Controladora				
	31/12/19		30/06/20		
	Saldo inicial	Saldo Inicial pela consolidação	Adição à provisão	Reversões	Saldo final
Trabalhistas (a)	19.709	2.856	(1.544)	355	21.376
Cíveis (b)	11.239	1.810	(1.920)	1.256	12.385
Tributárias (c)	-	6.131	1.716	-	7.847
Administrativas	-	285	-	-	285
Total provisões	30.948	11.082	(1.748)	1.611	41.893
Depósitos judiciais (d)	(11.771)	(513)	157	(775)	(12.902)
Total	19.177	10.569	(1.591)	836	28.991

Notas Explicativas

(a) Trabalhistas

Processos trabalhistas – são ações movidas por ex-funcionários, pleiteando direitos trabalhistas; São provisionados, em regra, os valores classificados como risco de perda provável.

Ação trabalhista nº 1000529-39.2020.5.02.0060, relativa à ex-investida Editora Pini – Tendo em vista o objeto das ações trabalhistas envolvendo a ex-investida Pini e a atuação da Ideiasnet S.A. como sua acionista controladora durante alguns anos, seria justificável acessar o risco de perda em tais ações como provável desde a fase conhecimento. Por outro lado, este processo foi ajuizado após dois anos da venda da Editora Pini pela Companhia o que, juridicamente, aumenta sua chance de êxito.

(b) Cíveis

Ações Cíveis Fontes Participações e Administração Ltda. - A Ideiasnet é ré em três processos cíveis movidos pela empresa Fontes Participações e Administração Ltda., quais sejam: 0014757-87.2014.8.16.0001 (ação cautelar); 0021446-50.2014.8.16.0001 (processo principal); e 0009306-47.2015.8.16.0001 (ação de prestação de contas). Tais processos versam sobre a validade das garantias dadas por Fontes (instrumentos de alienação fiduciária de imóveis) em favor da Ideiasnet no âmbito da venda da ex-investida Softcorp e dos valores devidos à Ideiasnet versus o montante por ela executado por meio das garantias. Os processos estão caminhando em conjunto, apartados ao processo principal, que ainda está em fase de conhecimento onde aguardamos a oitiva de uma última testemunha da parte autora esperada para março 2021.

(c) Tributários

IPI – pela comercialização de acessórios de produtos incentivados do IPI desacompanhado dos produtos finais, supostamente descumprindo com o requisito para usufruir do benefício fiscal previsto na Lei de Informativa então vigente. A controlada Padtec S.A. foi autuada pelos exercícios de 2011 e 2012, totalizando um risco de R\$ 2.302 e realizou provisão pelos exercícios de 2015 a 2018 de R\$2.476.

ISSQN - Auto de Infração lavrado pelo Município de Belo Horizonte, referente à cobrança de ISSQN à alíquota de 5% relativo a supostos serviços prestados e multa pela emissão de documento diverso do estabelecimento na legislação tributária municipal, pela empresa PSG – Padtec Serviços Globais de Telecomunicações Ltda (incorporada pela controlada Padtec S.A.), por sua filial estabelecida na cidade de Belo Horizonte/MG, no período de abril de 2015 a julho de 2016; e o outro referente a multa pela emissão de documento diverso do estabelecimento na legislação tributária municipal no mesmo período, com prejuízo do imposto, totalizando o valor de R\$ 4.575.

(d) Depósitos Judiciais

Os valores se referem essencialmente a depósitos judiciais mantidos em nome da Controladora conforme abaixo:

- Em 1^a de fevereiro de 2017 o Ideiasnet FIP I e os demais acionistas da então investida Montpellier Participações S.A. ("Montpellier") concluíram a operação de venda da Montpellier, *holding* detentora de 69,1% do capital social da Tectotal Tecnologia sem Complicações S.A., para a CDF – Central de Funcionamento Tecnologia e Participações S.A. ("CDF"). Pelos termos e condições estabelecidos no contrato de compra e venda, o Ideiasnet FIP I fazia jus à quantia de R\$5.163 pela venda de sua participação de 78,6% na Montpellier, que foi depositada judicialmente pela CDF nos autos de uma ação de execução cível de título extrajudicial, de nº 0195266-33.2011.8.26.0100, movida pela ABX Gestão e Administração Ltda. ("ABX") em face da Automatos Participações. Em 30 de junho de 2020, referido processo apresentava risco de perda remoto para a Companhia;
- Em 14 de junho de 2017, a Companhia e sua então controlada Ideiasventures Participações S.A. sofreram bloqueios judiciais no montante de R\$4.275 no âmbito de outra ação de execução cível movida também pela ABX em face da Automatos (nº 1008328-05.2014.8.26.0100). Em 30 de junho de 2020, referido processo apresentava risco de perda provável para a Companhia.

Notas Explicativas

Existem outros processos no montante de R\$55.695 tributários, R\$8.268 trabalhistas, R\$4.610 cível e R\$135 administrativos avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível de perda em 30 de junho de 2020 no consolidado, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização, como segue:

- ICMS – A controlada Padtec S.A detém processo de execução fiscal referente ao imposto ICMS, que está em fase recursal, no valor de R\$6.198;
- A controlada Padtec S.A. detém um auto de infração lavrado pela Secretaria da Receita Federal do Brasil referente a diferenças de recolhimento de Imposto de Importação (II), Imposto de Produtos Industrializados (IPI) e PIS e Cofins apurados em decorrência da divergência na classificação fiscal dos produtos importados. A defesa está na instância administrativa, no valor de R\$1.604. O objeto é somente a multa regulamentar de 1% sobre o valor aduaneiro, razão pela qual excluímos da contingência a parte que não foi objeto do recurso;
- A controlada Padtec S.A. detém um auto de infração lavrado pela Secretaria da Receita Federal do Brasil referente ao recolhimento de PIS e Cofins apurados sobre regime não cumulativo, concernentes ao período de janeiro de 2009 a dezembro de 2010. O processo encontra-se no Serviço de Controle e Acompanhamento Tributário da Delegacia da Receita Federal de Sorocaba e aguarda julgamento da impugnação, no valor de R\$5.740;
- A controlada Padtec S.A. tem autos de infração e impugnação de multa em razão de suposto descumprimento do Processo Produtivo Básico (PPB), comercializando produtos com aproveitamento indevido de benefício fiscal de redução do Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI) no período de 2011 e 2012. Segundo a fiscalização, a Padtec S.A. teria se aproveitado indevidamente de redução do Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI) considerando o uso indevido do benefício fiscal instituído pela Lei no 8.248/1991, no valor total de R\$37.938. Em 03/01/2018 a Padtec S.A. recebeu intimação do acórdão 09-65.347 que julgou improcedente a Impugnação apresentada e manteve o lançamento. Recursos voluntário ao Carf protocolado em 31/01/2018. Em 26/09/2019, em julgamento do Recurso Voluntário, o processo foi convertido em diligência.
- PerDComp Tributos Federais- Trata-se de Pedidos de Ressarcimento vinculados à Declarações de Compensação, da controlada Padtec S.A., com créditos decorrentes de pagamento a maior dos impostos (IPI, Cofins, Cide, vários), não cumulativa, referentes a diversos períodos integralmente indeferidos e não homologados. Os autos encontram-se no Centro Nacional de Gestão de Processos da Delegacia da Receita Federal em Ribeirão Preto - SP.

22.2. Provisão diversas

	Consolidado				
	31/12/19	30/06/20			
	Saldo inicial	Saldo Inicial pela incorporação	Adição à provisão	Reversões	Saldo final
Provisão para comissão (a)	-	886	-	(112)	774
Reparo em garantia (b)	-	1.387	169	-	1.556
Outros	188	-	3	(24)	167
Total	188	2.273	172	(136)	2.497

- a) Refere-se à provisão para pagamento de comissões sobre as vendas realizadas com clientes com percentuais de 0,4% a 4% ou valores fixos de salários mensais a vendedores, conforme cláusulas contratuais;
- b) Constituída para fazer face aos gastos relacionados a produtos, incluindo garantias e obrigações contratuais.

Notas Explicativas

23. Obrigações sociais

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Salários	-	-	2.213	-
Participação nos lucros e resultados empregados	-	-	1.190	-
Encargos sociais	829	67	7.677	68
Provisão de férias / 13º salário	97	59	7.455	59
Previdência privada	-	-	154	-
Outros	-	-	44	-
	926	126	18.733	127

24. Plano de Previdência privada

A Padtec S.A. patrocina dois planos de previdência privada a colaboradores, administrados pela Fundação Sistel de Seguridade Social. Os planos de previdência complementar são estabelecidos na forma de contribuição definida "InovaPrev" ou benefício definido "CPqDPrev".

No plano de benefício definido, o valor da contribuição e do benefício é definido na contratação do plano, sendo o custeio determinado atuarialmente, de forma a assegurar sua concessão e manutenção. No plano de contribuição definida o benefício tem o valor permanentemente ajustado, conforme o saldo de contas aplicável mantido em favor do participante, que por sua vez, é resultante dos valores pagos a título de contribuição, do tempo de contribuição, dos rendimentos obtidos com os investimentos realizados, dentre outras variáveis.

Nos termos do regulamento desses planos, o custeio é partidário e varia de acordo com uma escala de contribuição embasada em faixas salariais, de 1% a 8% da remuneração do colaboradores.

Em 30 de junho de 2020, não existiam passivos atuariais em nome da Companhia decorrentes do plano de previdência complementar, devido ao fato do plano apresentar equilíbrio financeiro.

As contribuições realizadas no consolidado totalizaram R\$659 em 30 de junho de 2020, as quais foram registradas como despesa no resultado do período. As contribuições da patrocinadora no segundo trimestre foram abatidas dos recursos excedentes do Fundo de Cobertura de Risco, conforme acordo entre as partes. O Fundo de Cobertura de Riscos tem a finalidade de acumular os recursos vertidos pelos Participantes Auto patrocinados e Patrocinadoras por meio das Contribuições de Risco.

25. Patrimônio líquido

25.1. Capital social

A operação de incorporação de ações de emissão da Padtec pela Companhia, com a consequente conversão da Padtec em sua subsidiária integral, nos termos do artigo 252 da Lei 6.404/1976 ("Lei das S.A."), foi aprovada em assembleia geral extraordinária realizada em 27 de abril de 2020. Esta operação também foi aprovada, naquela mesma data, pela Assembleia Geral de acionistas da Padtec. Os acionistas da Companhia que fossem titulares de suas ações de forma ininterrupta desde 27 de março de 2020 até 27 de abril de 2020 tinham direito a exercerem o direito de retirada, nos termos do artigo 252, §1º da Lei das S.A., e deveriam manifestar expressamente sua intenção de exercer tal direito no prazo de 30 (trinta) dias, findo em 29 de maio de 2020. Porém, nenhum dos acionistas da Companhia exerceu tal direito de retirada. Dessa forma, no dia 01 de junho de 2020 a Companhia conclui a incorporação de ações da Padtec S.A., quando novas ações ordinárias foram emitidas e entregues aos então acionistas daquela investida, que receberam 7,113682675 novas ações de emissão da Ideiasnet em substituição a cada ação de emissão da Padtec de sua titularidade. A determinação de tal relação de substituição foi pactuada pelos signatários do Acordo de Incorporação celebrado como parte da operação, incluindo a administração da Companhia, e partiu do valor do patrimônio líquido das ações de emissão de cada Companhia a preços de mercado em 30 de setembro de 2019 ("Data-Base"). Essa operação gerou um aumento de capital social de R\$ 67.365, decorrente da incorporação das ações da Padtec S.A.

Notas Explicativas

Em 30 de junho de 2020, o capital social da Companhia subscrito e integralizado é de R\$199.211, dividido em 78.450 ações ordinárias escriturais, sem valor nominal.

Acionista	30/06/20		31/12/19	
	Quantidade de ações	% de participação	Quantidade de ações	% de participação
Fundação CPqD – Centro de Pesquisa e Desenvolvimento em Telecomunicações	43.075.127	54,91%	-	0,00%
BNDES Participações S.A. – BNDESPAR	18.084.240	23,05%	-	0,00%
LMC Brazil, LLC	3.927.649	5,01%	3.927.649	24,03%
Total Return Investment LLC	-	0,00%	2.407.579	14,73%
Itaú Unibanco S.A.	-	0,00%	1.943.360	11,89%
Truetech Participações Ltda	-	0,00%	1.069.238	6,54%
Outros	13.362.763	17,03%	6.995.740	42,80%
Total	78.449.779	100,00%	16.343.566	100,00%

25.2. Reservas de capital

Correspondente aos ganhos ou perdas na alteração de participação de controladas sem perda de controle.

25.3. Ágio em transação de capital

Correspondente a diferença entre o valor de aquisição e o valor patrimonial contábil, na alteração de participação de controladas sem perda de controle, resultando no ágio em transação do capital no valor de R\$599.

25.4. Outros resultados Abrangente

Ajuste de avaliação patrimonial

Refere-se aos ajustes acumulados de conversão de todas as diferenças de moeda estrangeira decorrentes da conversão das demonstrações contábeis de operações no exterior.

25.5. Dividendos

No Estatuto Social da Companhia, está definida a destinação de 25% ajustada nos termos do artigo 202 da Lei 6.404/76 de dividendos mínimos obrigatórios a serem distribuídos quando for apurado lucro no exercício.

26. Lucro por ação

O lucro básico por ação é calculado mediante a divisão do lucro (prejuízo) atribuível aos acionistas da Companhia pela quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas durante o exercício.

O lucro diluído por ação é calculado mediante o ajuste da quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação, para presumir a conversão de todas as ações ordinárias potenciais diluídas pelas opções de compra de ações, sendo determinada a quantidade de ações que poderiam ter sido adquiridas pelo valor justo, com base no valor monetário dos direitos de subscrição vinculados às opções de compra de ações em circulação.

Notas Explicativas

A quantidade de ações calculadas, conforme descrito anteriormente, é comparada com a quantidade de ações emitidas, pressupondo-se o período das opções de compra das ações. A seguir demonstramos o lucro por ação básico e diluído em 30 de junho de 2020 e 2019:

	Controladora e Consolidado	
	30/06/20	30/06/19
Numerador básico		
Lucro do período	1.550	2.160
Quantidade de ações	78.450	16.344
Lucro por ação básico e diluído - em reais	0,0198	0,1322

27. Receita operacional líquida

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Consolidado		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Receita operacional bruta	32.638	-	32.638	-
Produto	27.150	-	27.150	-
Serviço	5.488	-	5.488	-
Impostos incidentes sobre as vendas	(6.781)	-	(6.781)	-
Devoluções e cancelamentos	(2.049)	-	(2.049)	-
Receita operacional líquida	23.808	-	23.808	-

28. Custo dos produtos vendidos e serviços prestados

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Consolidado		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Material	(9.131)	-	(9.131)	-
Mão-de-obra	(2.496)	-	(2.496)	-
Gastos gerais de fabricação	(2.489)	-	(2.489)	-
	(14.116)	-	(14.116)	-

Notas Explicativas

29. Receitas (despesas) operacionais

29.1. Despesas administrativas, comerciais e pesquisa e desenvolvimento

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Despesas trabalhistas e encargos sociais	(508)	(638)	(3.377)	(770)	(961)	(1.368)	(3.830)	(1.546)
Serviços de terceiros	(220)	(233)	(682)	(329)	(481)	(715)	(1.012)	(939)
Despesas de vendas e marketing	(117)	(21)	(125)	(22)	(118)	(99)	(126)	(100)
Despesas gerais e administrativas	(109)	(103)	(1.206)	(106)	(244)	(232)	(1.344)	(239)
Material de Consumo	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros impostos	-	14	-	23	-	-	-	-
Fretes	-	-	-	-	-	-	-	-
Aluguel de imóveis e equipamentos	(13)	(75)	(59)	(75)	(47)	(145)	(93)	(145)
Outros	-	(22)	(182)	(32)	-	(22)	(182)	(32)
	(967)	(1.078)	(5.631)	(1.311)	(1.851)	(2.581)	(6.587)	(3.001)

Apresentados como:

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Despesas administrativas	(967)	(1.078)	(2.516)	(1.311)	(1.851)	(2.581)	(3.472)	(3.001)
Despesas comerciais	-	-	(1.527)	-	-	-	(1.527)	-
Despesas de pesquisa e desenvolvimento	-	-	(1.588)	-	-	-	(1.588)	-
	(967)	(1.078)	(5.631)	(1.311)	(1.851)	(2.581)	(6.587)	(3.001)

Notas Explicativas

29.2. Outras receitas/(despesas) operacionais, líquidas

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Desconto PERT	-	-	-	278	-	-	-	278
Perda / ganho ativo mantido para venda	(95)	3	(95)	3	(345)	10	(345)	10
Perdas de valores a receber de clientes	-	-	(115)	-	-	-	(115)	-
Despesas de SOP	(406)	-	(406)	-	(406)	-	(406)	-
Outros	-	5	(4)	72	-	11	(4)	184
	(501)	8	(620)	353	(751)	21	(870)	472

30. Resultado financeiro

30.1. Receitas financeiras

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Receitas de aplicações financeiras	100	3	253	29	105	8	282	81
Receitas de operações financeiras	-	-	233	-	-	-	233	-
Outras receitas	-	16	57	17	-	16	57	17
	100	19	543	46	105	24	572	98

Notas Explicativas

30.2. Despesas financeiras

	Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de abril a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho		Período 1° de janeiro a 30 de junho	
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Juros de empréstimos e financiamentos	-	-	(434)	-	-	-	(434)	-
Despesas de operações financeiras	-	-	(60)	-	-	-	(60)	-
Outras despesas	(13)	-	(42)	(2)	(35)	(1)	(96)	(55)
	(13)	-	(536)	(2)	(35)	(1)	(590)	(55)

Notas Explicativas

31. Imposto de renda e contribuição social correntes

31.1. Correntes

A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais combinadas e da despesa de imposto de renda e contribuição social debitada ao resultado é demonstrada como segue:

	Período 1º de abril a 30 de junho		Período 1º de abril a 30 de junho		Período 1º de janeiro a 30 de junho		Período 1º de janeiro a 30 de junho	
	Controladora		Consolidado		Controladora		Consolidado	
	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19	30/06/20	30/06/19
Lucro (prejuízo) antes dos tributos	3.081	1.369	3.333	(493)	1.550	2.160	1.802	304
Equivalência patrimonial	2.754	3.551	(844)	1.788	2.340	4.471	(476)	2.597
Lei do bem							(503)	-
(+/-) outras adições e exclusões	(4.787)	(4.455)	(1.356)	(1.463)	(3.363)	(5.897)	995	(942)
Provisão/Reversão obsolescência nos estoques	-	-	-	-	-	-	280	-
Provisão/Reversão contingências trabalhistas	1.759	(1.131)	1.380	(1.368)	1.541	229	137	196
Provisão/Reversão crédito liquidação duvidosa	-	-	-	-	-	-	(143)	-
Provisão/Reversão receita Oi	-	-	-	-	-	-	(2.525)	-
Provisão/Reversão cut-off	-	-	-	-	-	-	(1.055)	-
Perdas em valores a receber	-	-	-	-	-	-	115	-
Créditos financeiros	-	-	-	-	-	-	(1.140)	-
Outras adições e exclusões	(6.546)	(3.324)	(2.736)	(95)	(4.904)	(6.126)	5.326	(1.138)
Lucro (prejuízo) fiscal (base IR)	1.048	465	1.133	(168)	527	734	1.818	1.959
Imposto de renda	-	-	(174)	1.371	-	-	(174)	1.367
Contribuição social	-	-	(78)	491	-	-	(78)	489
Imposto de renda e CSLL corrente	-	-	(252)	1.862	-	-	(252)	1.856

Notas Explicativas

31.2. Diferido

Conforme nota explicativa nº 22, a controlada Automatos Participações aderiu ao PERT, cujas regras incluem a concessão de benefícios de redução de juros, multas e encargos, além da possibilidade de utilização de créditos de prejuízo fiscal e de base de cálculo negativa da CSLL para pagamento de dívidas no âmbito da Secretaria da Receita Federal do Brasil ("SRFB") e da Procuradoria Geral da Fazenda Nacional ("PGFN"). A Companhia auferiu reduções significativas em sua dívida consolidada junto à SRFB e à PGFN, principalmente devido aos efeitos do PERT sobre sua controlada Automatos Participações. Em dezembro de 2019, foi concluída a última prestação de informações de créditos fiscais após a PGFN ter logrado corrigir os erros então existentes em uma das modalidades de parcelamento.

32. Instrumentos financeiros e gerenciamento de risco

32.1. Instrumentos financeiros por categoria

A Companhia e suas controladas administram seus instrumentos financeiros por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo. Os resultados obtidos com essas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas pela Administração.

A administração dos riscos e a gestão dos instrumentos financeiros são realizadas por meio de políticas, definições de estratégias e implementação de sistemas de controle, definidos pela Administração e aprovadas pelo Conselho de Administração. A classificação dos ativos financeiros, segundo a IFRS 9, é geralmente baseada no modelo de negócio no qual um ativo financeiro é gerenciado e em suas características de fluxos de caixa contratuais.

Todas as operações com instrumentos financeiros estão reconhecidas nas demonstrações contábeis da Companhia e suas controladas, conforme tabela a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Ativo				
<i>Custo amortizado</i>				
Contas a receber de clientes	-	-	78.707	-
<i>Valor justo por meio de resultado</i>				
Caixa e equivalentes de caixa	-	1	65.116	3.328
Aplicações financeiras em garantia	-	-	14.031	-
Total	-	1	157.854	3.328
Passivo				
<i>Custo amortizado</i>				
Empréstimos e financiamentos (circulante)	-	-	(44.684)	-
Empréstimos e financiamentos (não circulante)	-	-	(29.493)	-
Operações de arrendamento mercantil (circulante)	-	-	(2.709)	-
Operações de arrendamento mercantil (não circulante)	-	-	(1.967)	-
Fornecedores	-	-	(28.619)	(151)
Risco sacado	-	-	(4.671)	-
Total	-	-	(112.143)	(151)

Notas Explicativas

32.2. Fatores de risco financeiro

Os riscos econômico-financeiros refletem, principalmente, o comportamento de variáveis macroeconômicas e taxas de câmbio e de juros, bem como as características dos instrumentos financeiros utilizados pela Companhia e suas controladas. As atividades estão expostas a diversos riscos financeiros, risco de taxa de juros, taxa de câmbio, de crédito e de liquidez. A Companhia e suas controladas tem como prática gerir os riscos existentes de forma conservadora. Essa prática tem como principais objetivos preservar o valor e a liquidez dos ativos financeiros e garantir recursos financeiros para o bom andamento dos negócios.

A exposição da Companhia e suas controladas a cada um desses riscos, os objetivos, as práticas e os processos para mensuração e gerenciamento de risco e o gerenciamento de capital estão descritos abaixo:

32.2.1. Risco de capital

A Companhia e suas controladas administram seu capital para assegurar a continuidade de suas atividades normais ao mesmo tempo em que buscam maximizar o retorno de suas operações para todas as partes interessadas ou envolvidas em suas operações, por meio da otimização da utilização de instrumentos de dívida e de patrimônio.

A estrutura de capital da Companhia e de suas controladas é formada pelo endividamento líquido (empréstimos, financiamentos e debêntures), deduzidos pelo caixa e equivalentes de caixa, caixa vinculado e aplicações financeiras e pelo patrimônio líquido da Companhia.

A Companhia e suas controladas não possuem dívidas financeiras e seu índice de caixa líquido é:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Dívida	-	-	73.865	-
Caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras	-	1	79.147	3.328
Dívida líquida (caixa líquido)	-	(1)	(5.282)	(3.328)
Patrimônio líquido	87.703	18.348	87.703	18.348
Índice de endividamento (caixa) líquido	-	(0,0001)	(0,0602)	(0,1814)

32.2.2. Risco de crédito

É o risco de a Companhia sofrer prejuízo financeiro, caso um cliente ou uma contraparte em um instrumento financeiro falhe ao cumprimento de suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis originados, em sua grande maioria, de clientes recorrentes e aplicações financeiras. Para atenuar esse risco, a Companhia e suas controladas adotam como prática a análise detalhada da situação patrimonial e financeira de seus clientes, estabelecendo acompanhamento permanente do saldo devedor de suas contrapartes.

Com relação às aplicações financeiras, a Companhia e suas controladas somente realiza aplicações em instituições de baixo risco de crédito e com limite máximo de saldo de aplicações, determinado pela Administração da Companhia. A Administração entende que não há risco de crédito significativo ao qual a Companhia e suas controladas estejam expostas, considerando níveis de concentração e relevância dos valores em relação ao faturamento.

Notas Explicativas

32.2.3. Risco de liquidez

É o risco de que a Companhia e suas controladas possam eventualmente encontrar dificuldades em cumprir obrigações associadas a seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista.

A abordagem no gerenciamento do risco de liquidez é garantir o pagamento das obrigações, motivo pelo qual há o objetivo de manter disponibilidade em caixa para cumprimento das obrigações de curto prazo, fazendo o possível para que sempre haja liquidez suficiente para cumprir as obrigações vencidas, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou risco de prejudicar a reputação da Companhia e de suas controladas.

A Companhia e suas controladas trabalham alinhando disponibilidade e geração de recursos a fim de cumprir suas obrigações nos prazos acordados. O vencimento contratual baseia-se na data mais recente em que a Companhia e suas controladas devem quitar as respectivas obrigações:

	Consolidado			
	Valor Contábil	Até 1 ano	1-2 anos	2-6 anos
Caixa e equivalentes de caixa	65.116	65.116	-	-
Aplicações financeiras em garantia	14.031	14.031	-	-
Contas a receber de clientes	78.707	76.330	2.377	-
Operações de arrendamento mercantil	(4.676)	(2.709)	(1.967)	-
Empréstimos e financiamentos	(74.177)	(38.534)	(22.429)	(13.215)
Fornecedores	(28.619)	(28.619)	-	-
Risco sacado	(4.671)	(4.671)	-	-
Total	45.711	80.945	(22.019)	(13.215)

32.2.4. Risco de taxa de câmbio

Decorre da possibilidade de oscilações das taxas de câmbio das moedas estrangeiras utilizadas pela Companhia e suas controladas. A Administração analisa e acompanha as suas exposições para a tomada de decisão na contratação de instrumentos de proteção das respectivas exposições em moeda estrangeira. Atualmente a Companhia não possui nenhum instrumento financeiro de proteção.

A exposição líquida em moeda estrangeira está demonstrada na tabela a seguir:

	Consolidado	
	30/06/20	
	R\$	US\$
Ativos		
Contas a receber de clientes	18.584	3.394
Passivos		
Empréstimos e financiamentos	312	57
Fornecedores	(24.328)	(4.443)
Total	(5.432)	(992)

Notas Explicativas

32.2.5. Risco de taxa de juros

As operações da Companhia e suas controladas são indexadas a taxas prefixadas, sendo as taxas pós-fixadas pela Taxa de Juros de Longo Prazo (TJLP) e pelo CDI. Sendo assim, a Administração entende que qualquer oscilação nas taxas de juros não representaria nenhum impacto significativo nos resultados consolidado.

O valor contábil dos instrumentos financeiros que representam a exposição máxima ao risco de taxas de juros na data das demonstrações contábeis foi:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/20	31/12/19	30/06/20	31/12/19
Ativos				
Caixa e equivalentes de caixa	-	1	65.116	3.328
Passivos				
Empréstimos e financiamentos	-	-	(74.489)	-
Exposição líquida	-	1	(9.373)	3.328

32.2.6. Classificação Contábil e Valor Justo

Valor justo versus valor contábil

Os valores justos dos ativos e passivos financeiros, com os valores contábeis apresentados no balanço patrimonial, são os seguintes:

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
	Valor justo e valor contábil	Valor justo e valor contábil	Valor justo e valor contábil	Valor justo e valor contábil
Ativos				
Caixa e equivalentes de caixa	-	1	65.116	3.328
Aplicações financeiras em garantia	-	-	14.031	-
Contas a receber de clientes	-	-	78.707	-
Total	-	1	157.854	3.328
Passivos				
Empréstimos e financiamentos	-	-	(74.177)	-
Operações de arrendamento mercantil	-	-	(4.676)	-
Fornecedores	-	-	(28.619)	(151)
Risco sacado	-	-	(4.671)	-
Total	-	-	(112.143)	(151)

- Caixa e equivalentes de caixa e Aplicações financeiras restritas – As taxas de juros que remuneram os equivalentes de caixa e aplicações financeiras restritas da Companhia no encerramento do exercício se aproximam das taxas de mercado para operações de mesma natureza, prazo e riscos semelhantes, de forma que, os saldos contábeis dos equivalentes de caixa são similares aos de mercado;
- Contas a receber de clientes – As contas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, pelo transcorrer do prazo, ajustadas pela taxa de juros efetiva, considerando os efeitos e o reconhecimento da mensuração do valor presente;

Notas Explicativas

- Empréstimo e financiamentos – As operações de empréstimos e financiamentos em geral são contratadas a padrões de mercado e, portanto, os valores contábeis se aproximam dos valores de mercado para operações de prazo, origem e riscos semelhantes;
- Arrendamento Mercantil - As operações são reconhecidas pelo valor contábil que reflete o valor justo;
- Fornecedores – Os fornecedores são reconhecidos pelo valor contábil que reflete o valor justo, uma vez que se referem a saldos de curto prazo;
- Risco Sacado – As operações são reconhecidas pelo valor contábil que reflete o valor justo.

Valorização dos instrumentos financeiros

O valor justo de um título corresponde ao seu valor de vencimento (valor de resgate) trazido a valor presente pelo fator de desconto (referente à data de vencimento do título) obtido da curva de juros de mercado em reais

O CPC 4 (R1) e a IFRS 7 requerem a classificação em uma hierarquia de três níveis para mensurações a valor justo dos instrumentos financeiros, baseada em informações observáveis e não observáveis referentes à valorização de um instrumento financeiro na data de mensuração.

O CPC 40 (R1) e a IFRS 7 também definem informações observáveis como dados de mercado obtidos de fontes independentes e informações não observáveis que refletem premissas de mercado.

Os três níveis de hierarquia de valor justo são:

- Nível 1: Preços cotados em mercado ativo para instrumentos idênticos;
- Nível 2: Informações observáveis diferentes dos preços cotados em mercado ativo que são observáveis para o ativo ou passivo, diretamente (como preços) ou indiretamente (derivados de preço);
- Nível 3: Instrumentos cujos fatores relevantes não são dados observáveis do mercado.

Os instrumentos financeiros avaliados a valor justo estão classificados na hierarquia do valor justo de nível 1.

32.3. Perdas por redução no valor recuperável

Demonstramos na Nota Explicativa no 5 (contas a receber de clientes) a composição da provisão para perdas esperadas de crédito de liquidação duvidosos, de acordo com a avaliação de recuperabilidade da Administração.

32.4. Análise de sensibilidade

Em consonância com a Instrução CVM nº 475/2008, a Companhia e suas controladas realizaram análise de sensibilidade dos principais riscos aos que seus instrumentos financeiros estão expostos, basicamente representados por variação das taxas de câmbio e de juros.

Notas Explicativas

Quando a exposição ao risco é considerada ativa, o risco a ser considerado é uma redução dos indexadores atrelados devido a um consequente impacto negativo do resultado consolidado. Na mesma medida, quando a exposição ao risco é considerada passiva, o risco é uma elevação dos indexadores atrelados por também ter impacto negativo no resultado. Desta forma a Companhia e suas controladas estão qualificando os riscos através exposição líquida das variáveis (dólar, CDI, IGP-M, IPCA, TJLP e Selic), conforme demonstrado.

Taxa de câmbio	Consolidado		
	Valor provável	Acréscimo 25%	Acréscimo 50%
Contas a receber de clientes	18.584	4.646	9.292
Fornecedores	(24.328)	(6.082)	(12.164)
Empréstimos e financiamentos	(312)	(78)	(156)
Impacto no resultado		(1.514)	(3.028)

Taxa de juros	Consolidado		
	Valor provável	Acréscimo 25%	Acréscimo 50%
Caixa e equivalentes de caixa	65.116	16.279	32.558
Empréstimos e financiamentos	(74.489)	(18.622)	(37.245)
Impacto no resultado		(2.343)	(4.687)

33. Seguros

A Companhia e suas controladas adotam a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As premissas de riscos adotadas pela Companhia, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de auditoria das informações contábeis intermediárias e consequentemente não foram examinadas pelos auditores independentes.

34. Demonstração do fluxo de caixa

As movimentações patrimoniais que não afetam os fluxos de caixa da Companhia são como segue:

	Controladora	Consolidado
	30/06/20	30/06/20
Aumento de investimento com incorporação	(67.956)	(66.758)
Aumento de Capital com participação societária	67.357	67.357
Ágio em transação de capital	599	(599)

35. Eventos Subsequentes

Em 10 de julho de 2020, foram aprovadas em assembleia geral de acionistas da Companhia alterações no Estatuto Social e de governança corporativa, dentre elas a mudança de sua denominação social, a fim de refletir seu novo papel de holding dedicada ao investimento na Padtec S.A. de Ideiasnet S.A. para Padtec Holding S.A. O código de negociação das ações na B3 também foi alterado, e passou a ser PDTC3.

Naquela mesma ocasião, a sede administrativa da Companhia passou a ser localizada na Rua Doutor Ricardo Benetton Martins, nº 1.000, Parque II do Polo de Alta Tecnologia, Campinas, SP, Brasil.

* * *

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos
Administradores, Conselheiros e Acionistas da
Ideiasnet S.A. (atualmente denominada Padtec Holding S.A.)
Campinas – SP

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da Ideiasnet S.A. - atualmente denominada Padtec Holding S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referentes ao trimestre findo em 30 de junho de 2020, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com a NBC TG 21 - Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executadas pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter uma segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo como a NBC TG 21 e a IAS 34 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Ênfase

Reestruturação societária

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa no 1 relativa às informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, as quais informam que a Companhia efetivou o processo de simplificação da estrutura societária, onde a administração incorporou as ações da Padtec S.A., passando a deter e a consolidar 100% dos saldos da investida a partir de 1º de junho de 2020. Na leitura dessas informações contábeis intermediárias tal assunto deve ser considerado. Adicionalmente, com esta reestruturação, a Companhia passa a manter outras perspectivas, como uma melhor capacidade de gerar caixa, honrar seus compromissos e perseguir seu crescimento e propósito operacional, deixando de existir a incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional, objeto de nosso relatório de auditoria sobre as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, cujo relatório de auditoria foi emitido sem modificação em 20 de março de 2020 com o respectivo parágrafo de incerteza relevante sobre a continuidade das operações da Companhia. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Mudança da denominação social

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa nº 35, relativa à mudança da denominação social aprovada em assembleia geral de acionistas em 10 de julho de 2020 que promoveu reformas no estatuto social da Companhia, a fim de refletir seu novo papel de holding dedicada ao investimento na Padtec S.A. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2020, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Campinas, 14 de agosto de 2020

Élica Daniela da Silva Martins
CT CRC 1SP-223.766/O-0
Grant Thornton Auditores Independentes
CRC 2SP-025.583/O-1

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Em cumprimento ao artigo 25 da Instrução CVM 480/2009, os membros da Diretoria da Padtec Holding S.A. declaram que reviram, discutiram e concordam com o conteúdo das Informações Contábeis Intermediárias da Companhia – ITRs e com as opiniões expressas no parecer emitido, sem ressalvas, pela Grant Thornton Auditores Independentes, ambos relativos ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2020.

Campinas, 14 de agosto de 2020.

Argemiro Oliveira Sousa Filho - Diretor de Negócios e Presidente interino
Renato Jordão da Silva - Diretor Financeiro e de Relações com Investidores
Roberto Yoshihiro Nakamura – Diretor de Tecnologia

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Parecer dos Auditores Independentes

Em cumprimento ao artigo 25 da Instrução CVM 480/2009, os membros da Diretoria da Padtec Holding S.A. declaram que reviram, discutiram e concordam com o conteúdo das Informações Contábeis Intermediárias da Companhia – ITRs e com as opiniões expressas no parecer emitido, sem ressalvas, pela Grant Thornton Auditores Independentes, ambos relativos ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2020.

Campinas, 14 de agosto de 2020.

Argemiro Oliveira Sousa Filho - Diretor de Negócios e Presidente interino
Renato Jordão da Silva - Diretor Financeiro e de Relações com Investidores
Roberto Yoshihiro Nakamura – Diretor de Tecnologia