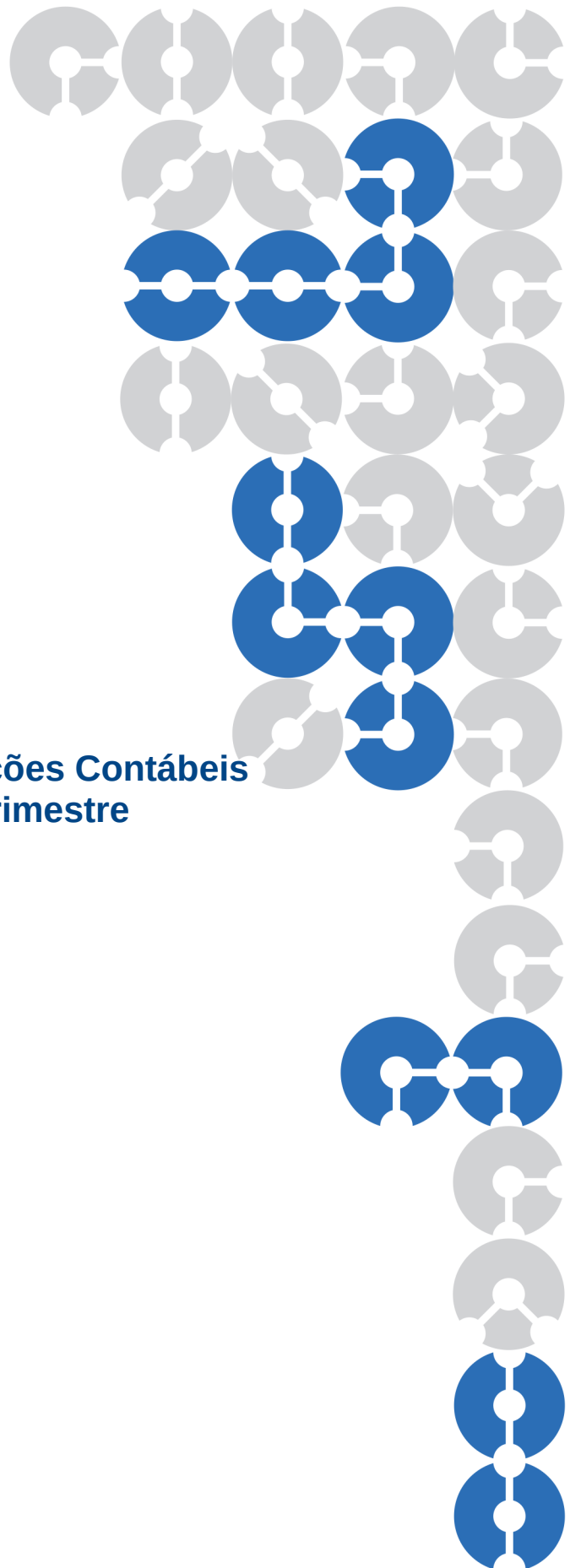
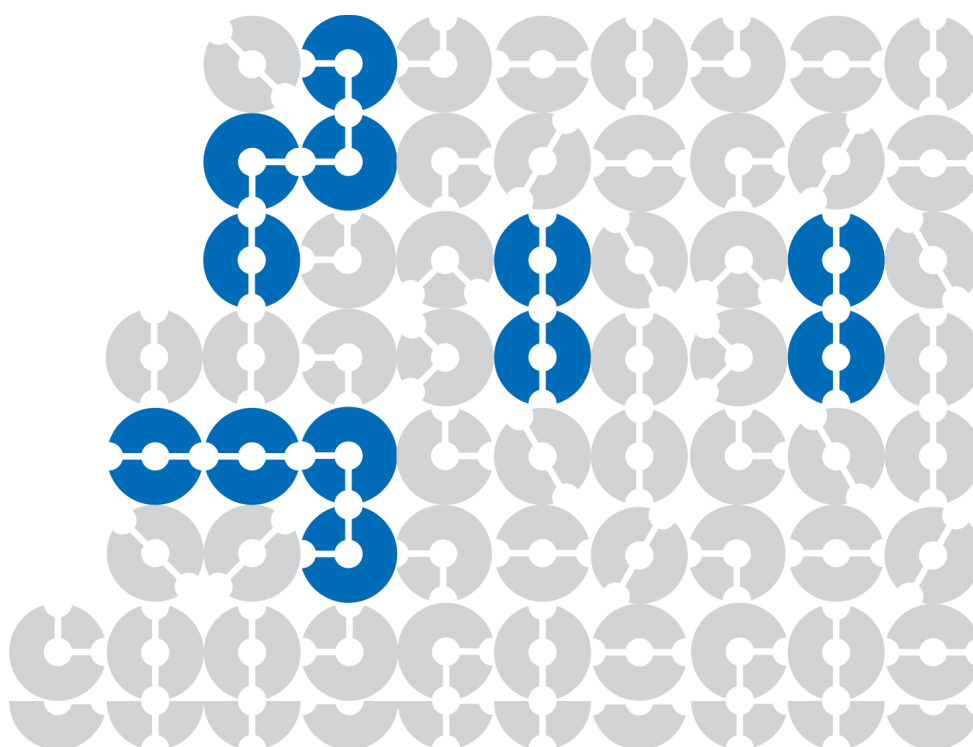


**Demonstrações Contábeis**  
**1º Trimestre**



**Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas**  
**1º Trimestre**  
**2018**



## Sumário

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| Balanco Patrimonial.....                                                         | 4  |
| Demonstração do Resultado.....                                                   | 5  |
| Demonstração do Resultado Abrangente.....                                        | 5  |
| Demonstração dos Fluxos de Caixa.....                                            | 6  |
| Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....                             | 6  |
| Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis.....                               | 7  |
| NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL.....                                               | 7  |
| NOTA 2 – PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....              | 8  |
| 2.1 – Declaração de conformidade com as normas brasileiras de contabilidade..... | 8  |
| 2.2 – Base de mensuração.....                                                    | 8  |
| 2.3 – Moeda funcional e de apresentação.....                                     | 8  |
| 2.4 – Uso de estimativas e julgamentos.....                                      | 8  |
| 2.5 – Mensuração do valor justo.....                                             | 8  |
| NOTA 3 – POLÍTICAS CONTÁBEIS.....                                                | 8  |
| NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....                                      | 9  |
| NOTA 5 – CRÉDITOS A RECEBER DE CLIENTES.....                                     | 9  |
| NOTA 6 – RESSARCIMENTO DE PESSOAL.....                                           | 9  |
| NOTA 7 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS.....                                               | 10 |
| NOTA 8 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS DIFERIDOS.....                                     | 10 |
| NOTA 9 – IMOBILIZADO.....                                                        | 11 |
| 9.1 – Movimentação do Imobilizado.....                                           | 11 |
| 9.2 – Movimentação da Depreciação.....                                           | 11 |
| NOTA 10 – INTANGÍVEL.....                                                        | 12 |
| NOTA 11 – CONSIGNAÇÕES.....                                                      | 12 |
| NOTA 12 – TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS.....                                       | 13 |
| NOTA 13 – IRPJ e CSLL.....                                                       | 13 |
| 13.1 – Demonstração do cálculo dos encargos com IRPJ e CSLL.....                 | 13 |
| 13.2 – Movimentação dos saldos dos ativos e passivos fiscais diferidos.....      | 14 |
| NOTA 14 – FORNECEDORES.....                                                      | 14 |
| NOTA 15 – PESSOAL A PAGAR E ENCARGOS TRABALHISTAS.....                           | 15 |
| 15.1 – Obrigações com Pessoal – 13º, Férias e Licença Prêmio.....                | 15 |
| NOTA 16 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS.....                                            | 15 |
| NOTA 17 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....                                                | 16 |
| 17.1 – Prejuízos acumulados.....                                                 | 16 |
| NOTA 18 – RESULTADO DO EXERCÍCIO.....                                            | 16 |
| 18.1 – Receita Bruta e Receita Líquida.....                                      | 17 |
| 18.2 – Composição dos gastos na DRE.....                                         | 17 |
| DEMAIS NOTAS EXPLICATIVAS.....                                                   | 18 |
| NOTA 19 – BENEFÍCIOS A EMPREGADOS.....                                           | 18 |
| 19.1 – Plano de Previdência Complementar.....                                    | 18 |
| 19.2 – Demais benefícios.....                                                    | 18 |
| NOTA 20 – PARTES RELACIONADAS.....                                               | 18 |
| 20.1 – Remuneração de Empregados e Dirigentes.....                               | 18 |
| NOTA 21 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC.....                              | 18 |

**Balanço Patrimonial**

Em milhares de R\$

| <b>Ativo</b>                                   | <b>NE</b> | <b>Mar/2018</b>    | <b>Dez/2017</b>    |
|------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>Circulante</b>                              |           | <b>739.461,7</b>   | <b>726.739,0</b>   |
| . Caixa e Equivalentes de Caixa                | 4         | 75.102,7           | 232.780,5          |
| . Ativos Financeiros                           |           | 307,9              | 265,7              |
| . Créditos a Receber                           |           | 548.353,5          | 391.467,0          |
| Clientes                                       | 5         | 498.134,1          | 336.880,0          |
| Ressarcimento de Pessoal                       | 6         | 50.065,1           | 53.250,6           |
| Créditos Diversos a Receber                    |           | 154,3              | 1.336,4            |
| . Créditos Tributários                         | 7         | 110.625,0          | 95.909,6           |
| . Bens e Valores em Circulação                 |           | 422,1              | 556,3              |
| . Despesas Antecipadas                         |           | 4.650,4            | 5.759,9            |
| <b>Ativo não circulante mantido para venda</b> |           | <b>246,0</b>       | <b>246,0</b>       |
| <b>Não Circulante</b>                          |           | <b>2.845.862,2</b> | <b>2.861.532,5</b> |
| . Realizável a Longo Prazo                     |           | 2.311.132,2        | 2.300.836,7        |
| Depósitos Judiciais e Recursais                |           | 278.274,5          | 280.146,8          |
| Ressarcimento de Pessoal                       | 6         | 1.545.424,7        | 1.545.064,3        |
| Créditos Tributários                           | 8 / 13.2  | 427.188,5          | 415.273,6          |
| Créditos Realizáveis a Longo Prazo             |           | 60.244,5           | 60.351,9           |
| . Imobilizado                                  | 9         | 479.302,6          | 494.540,0          |
| . Intangível                                   | 10        | 55.427,5           | 66.155,8           |
| <b>Total do Ativo</b>                          |           | <b>3.585.569,9</b> | <b>3.588.517,5</b> |
| <b>Passivo</b>                                 |           | <b>Mar/2018</b>    | <b>Dez/2017</b>    |
| <b>Circulante</b>                              |           | <b>649.330,8</b>   | <b>725.540,7</b>   |
| . Consignações                                 | 11        | 52.116,4           | 65.997,4           |
| . Tributos e Encargos Sociais                  | 12        | 117.813,3          | 119.336,1          |
| . Depósitos Diversas Origens                   |           | 2.401,9            | 990,8              |
| . Obrigações a Pagar                           |           | 476.999,2          | 539.216,4          |
| Fornecedores                                   | 14        | 112.431,9          | 186.309,1          |
| Pessoal a Pagar e Encargos Trabalhistas        | 15        | 327.843,0          | 316.089,8          |
| Plano de Previdência Complementar              |           | 36.678,3           | 36.631,6           |
| Outras Obrigações                              |           | 46,1               | 185,9              |
| <b>Não Circulante</b>                          |           | <b>2.226.210,2</b> | <b>2.226.405,0</b> |
| Fornecedores                                   |           | 47,2               | 118,0              |
| Obrigações Tributárias                         | 16        | 63.711,3           | 71.471,3           |
| Provisões Trabalhistas e Cíveis                |           | 1.643.979,3        | 1.643.979,3        |
| Plano de Previdência Complementar              |           | 517.067,0          | 509.127,8          |
| Receita Diferida                               |           | 909,4              | 1.212,5            |
| Outras Obrigações                              |           | 496,1              | 496,1              |
| <b>Patrimônio líquido</b>                      | 17        | <b>710.029,0</b>   | <b>636.571,8</b>   |
| . Capital                                      |           | 1.061.004,8        | 1.061.004,8        |
| . Reservas de Reavaliação                      |           | 138.214,2          | 138.214,2          |
| . Outros Resultados Abrangentes                |           | (375.988,6)        | (376.030,8)        |
| . Lucros/Prejuízos Acumulados                  | 17.1      | (113.201,5)        | (186.616,4)        |
| <b>Total do Passivo</b>                        |           | <b>3.585.569,9</b> | <b>3.588.517,5</b> |

As Demonstrações devem ser lidas conjuntamente com as Notas Explicativas.

## Demonstração do Resultado

Em milhares de R\$

| Discriminação                                              | NE          | Mar/2018           | Mar/2017           |
|------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Receita Operacional Líquida</b>                         | <b>18.1</b> | <b>577.875,3</b>   | <b>539.694,3</b>   |
| <b>Custo dos Serviços Prestados</b>                        | <b>18.2</b> | <b>(232.730,6)</b> | <b>(255.789,1)</b> |
| <b>Lucro Bruto</b>                                         |             | <b>345.144,7</b>   | <b>283.905,2</b>   |
| <b>Despesas Operacionais (exceto resultado financeiro)</b> |             | <b>(267.408,4)</b> | <b>(249.543,2)</b> |
| Despesas com Pessoal e Benefícios                          |             | (204.343,6)        | (205.081,5)        |
| Depreciação e Amortização                                  |             | (13.531,0)         | (12.866,7)         |
| Locação                                                    |             | (5.494,7)          | (6.583,0)          |
| Manutenção                                                 |             | (10.770,3)         | (8.713,9)          |
| Serviços de Comunicação                                    |             | (2.206,6)          | (745,6)            |
| Serviços Profissionais e Contratados                       |             | (12.200,0)         | (8.785,2)          |
| Serviços Públicos                                          |             | (4.084,4)          | (4.051,9)          |
| Resultado com Créditos a Receber                           |             | (2.781,7)          | (807,7)            |
| Despesas Tributárias Diversas                              |             | (735,1)            | (723,4)            |
| Materiais                                                  |             | (679,6)            | (491,4)            |
| Outras Despesas/Receitas                                   |             | (1.337,2)          | (18,2)             |
| Resultado com Ações Judiciais                              |             | (9.244,2)          | (674,8)            |
| <b>Resultado Financeiro</b>                                |             | <b>1.228,8</b>     | <b>8.511,1</b>     |
| <b>Resultado antes dos tributos sobre o lucro</b>          |             | <b>78.965,1</b>    | <b>42.873,1</b>    |
| <b>Tributos sobre o lucro</b>                              |             | <b>(5.550,3)</b>   | <b>(625,8)</b>     |
| Tributos correntes                                         |             | (17.465,2)         | (7.939,7)          |
| Tributos diferidos                                         |             | 11.914,9           | 7.313,9            |
| <b>Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício</b>                 |             | <b>73.414,8</b>    | <b>42.247,3</b>    |

As Demonstrações devem ser lidas conjuntamente com as Notas Explicativas

## Demonstração do Resultado Abrangente

Em milhares de R\$

| Histórico                                  | Mar/2018        | Mar/2017        |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Resultado líquido do Período</b>        | <b>73.414,8</b> | <b>42.247,3</b> |
| <b>(+/-) Outros Resultados Abrangentes</b> | <b>42,3</b>     | <b>6,1</b>      |
| Ajustes de Instrumentos Financeiros        | 42,3            | 6,1             |
| <b>Resultado Abrangente no Período</b>     | <b>73.457,1</b> | <b>42.253,4</b> |

As Demonstrações devem ser lidas conjuntamente com as Notas Explicativas

## Demonstração dos Fluxos de Caixa

| Discriminação                                                         | Mar/2018           | Mar/2017           |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Atividades Operacionais</b>                                        |                    |                    |
| Recebimentos de Clientes                                              | 287.154,1          | 344.612,8          |
| Recebimentos de Clientes – exercícios anteriores                      | 248.886,0          | 91.883,3           |
| Ressarcimento de Pessoal Requisitado                                  | 72.621,2           | 86.862,8           |
| Outros Recebimentos                                                   | 14.015,3           | 15.602,4           |
| Receita de Compensação Tributária                                     | 0,0                | 68.258,3           |
| Tributos e Encargos – inclusive compensação tributária                | (159.170,3)        | (139.022,4)        |
| Pessoal e Encargos – inclusive compensação tributária                 | (443.572,8)        | (486.178,2)        |
| Sentenças Judiciais                                                   | (10.275,3)         | (8.794,1)          |
| Pagamentos a Fornecedores                                             | (138.874,5)        | (104.783,7)        |
| <b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais (a)</b>      | <b>(129.216,1)</b> | <b>(131.558,8)</b> |
| <b>Atividades de Investimentos</b>                                    |                    |                    |
| Imobilizado/ Intangível                                               | (28.461,7)         | (26.089,8)         |
| <b>Caixa líquido proveniente das atividades de investimento (b)</b>   | <b>(28.461,7)</b>  | <b>(26.089,8)</b>  |
| <b>Movimentação líquida de caixa e equivalente de caixa (a) + (b)</b> | <b>(157.677,8)</b> | <b>(157.648,6)</b> |
| <b>Saldo inicial – Caixa e Equivalentes de Caixa</b>                  | <b>232.780,5</b>   | <b>252.297,8</b>   |
| <b>Saldo final – Caixa e Equivalentes de Caixa</b>                    | <b>75.102,7</b>    | <b>94.649,2</b>    |

As Demonstrações devem ser lidas conjuntamente com as Notas Explicativas

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

|                                      | Capital            | Reserva de Reavaliação | Lucros ou Prejuízos Acumulados | Outros Resultados Abrangentes | Patrimônio Líquido |
|--------------------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Saldo em 01 janeiro de 2017          | 1.061.004,8        | 138.214,2              | (309.611,0)                    | (479.133,2)                   | 410.474,8          |
| Ajuste de Exercícios Anteriores      |                    |                        | (119,4)                        |                               | (119,4)            |
| Saldo em 01 janeiro de 2017 ajustado | 1.061.004,8        | 138.214,2              | (309.730,5)                    | (479.133,2)                   | 410.355,4          |
| <b>Lucros/Prejuízos Líquido</b>      |                    |                        | <b>42.247,3</b>                |                               | <b>42.247,3</b>    |
| Resultado Líquido do Período         |                    |                        | 42.247,3                       |                               | 42.247,3           |
| <b>Outros Resultados Abrangentes</b> |                    |                        |                                | <b>6,1</b>                    | <b>6,1</b>         |
| Ajustes de Instrumentos Financeiros  |                    |                        |                                | 6,1                           | 6,1                |
| <b>Saldo em 31 de Março de 2017</b>  | <b>1.061.004,8</b> | <b>138.214,2</b>       | <b>(267.483,2)</b>             | <b>(479.127,1)</b>            | <b>452.608,8</b>   |

|                                      | Capital            | Reserva de Reavaliação | Lucros ou Prejuízos Acumulados | Outros Resultados Abrangentes | Patrimônio Líquido |
|--------------------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Saldo em 01 de janeiro de 2018       | 1.061.004,8        | 138.214,2              | (186.616,4)                    | (376.030,8)                   | 636.571,9          |
| <b>Lucros/Prejuízos Líquido</b>      |                    |                        | <b>73.414,8</b>                |                               | <b>73.414,8</b>    |
| Resultado Líquido do Período         |                    |                        | 73.414,8                       |                               |                    |
| <b>Outros Resultados Abrangentes</b> |                    |                        |                                | <b>42,3</b>                   | <b>42,3</b>        |
| Ajustes de Instrumentos Financeiros  |                    |                        |                                | 42,3                          |                    |
| <b>Saldo em 31 de Março de 2018</b>  | <b>1.061.004,8</b> | <b>138.214,2</b>       | <b>(113.201,6)</b>             | <b>(375.988,5)</b>            | <b>710.029,0</b>   |

As Demonstrações devem ser lidas conjuntamente com as Notas Explicativas

## Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

### NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Serviço Federal de Processamento de Dados – SERPRO é uma Empresa pública, vinculada ao Ministério da Fazenda, criada pela Lei nº 4.516, de 1º de dezembro de 1964, regida pelas Leis nº 5.615, de 13 de outubro de 1970, 6.404, de 15 de dezembro de 1976, 13.303 de 30 de junho de 2016, e Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016, pelo Estatuto Social aprovado em Assembleia Geral Extraordinária, datada de 21 de março de 2017, publicado no Diário Oficial da União – DOU em 27 de março de 2017. O SERPRO tem sede e foro em Brasília-DF.

A Empresa tem por objeto social desenvolver, prover, integrar, comercializar e licenciar soluções em tecnologia da informação, prestar assessoramento, consultoria e assistência técnica no campo de sua especialidade, bem como executar serviços de tratamento de dados e informações, inclusive mediante a disponibilização de acesso a estes e a terceiros, desde que assim autorizado pelo proprietário.

O portfólio de soluções do SERPRO está estruturado em três linhas de negócios, compostas por produtos e serviços de interesse do mercado público e privado, e que agregam benefícios para a sociedade e inovação no uso dos dados de governo:

- **Serviços sob Medida:** caracteriza-se por fornecer atendimento personalizado e abriga grande parte dos serviços já prestados para os clientes tradicionais. São soluções tecnológicas desenvolvidas para atender necessidades específicas de cada cliente;
- **Serviços de Informação:** voltada para o mercado público e privado, essa linha oferece serviços de tratamento e disponibilização de informações a partir do cruzamento de dados. Além disso, oferece serviços de governança da informação: aquisição, tratamento, armazenamento, análise, disponibilização e comunicação de informações;
- **Serviços em Nuvem:** direcionada para o mercado público e privado, essa linha de negócio tem como característica produtos padronizados ou com baixo grau de personalização, focados na disponibilização de recursos tecnológicos para comercialização em massa, por canais que propiciem o autosserviço e autogestão, que são características dos serviços em nuvem.

Os serviços prestados pela Empresa envolvem matérias afetas a imperativos de segurança nacional, essenciais à manutenção da soberania estatal, em especial no tocante à garantia da inviolabilidade dos dados da administração pública federal direta e indireta, bem como aquelas relacionadas a relevante interesse coletivo, orientadas ao desenvolvimento e ao emprego de tecnologia brasileira para produção e oferta de produtos e serviços de maneira economicamente justificada.

## **NOTA 2 – PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **2.1 – Declaração de conformidade com as normas brasileiras de contabilidade**

As demonstrações contábeis estão preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP).

### **2.2 – Base de mensuração**

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos ativos financeiros constantes do ativo circulante, que são avaliados a valor justo com reflexo no patrimônio líquido.

### **2.3 – Moeda funcional e de apresentação**

Estas demonstrações contábeis estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Empresa.

### **2.4 – Uso de estimativas e julgamentos**

Na preparação destas demonstrações contábeis, foram utilizados julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e valores reportados a ativos, passivos, receitas e despesas. Os valores definitivos das transações envolvendo estas estimativas somente serão conhecidos por ocasião da sua liquidação.

As estimativas e julgamentos contábeis são os mesmos adotados por ocasião da elaboração das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2017.

### **2.5 – Mensuração do valor justo**

Para mensurar o valor justo de um ativo ou passivo, a Empresa utiliza dados observáveis de mercado, tanto quanto possível. Os valores justos são classificados com diferentes níveis em uma hierarquia, baseada nas seguintes técnicas de avaliação:

- i) nível 1 – preços cotados em mercados ativos para ativos e passivos idênticos;
- ii) nível 2 – preços cotados em mercados ativos e ajustados com critérios definidos e verificáveis;
- iii) nível 3 – valores que não são baseados em dados observáveis de mercado.

Caso ocorram mudanças, a Empresa reconhece as transferências entre níveis da hierarquia do valor justo no final do período. A mensuração do valor justo é aplicável aos ativos circulantes mantidos para venda.

## **NOTA 3 – POLÍTICAS CONTÁBEIS**

No período destas demonstrações intermediárias foram adotadas as políticas contábeis descritas nas notas explicativas do encerramento do exercício de 2017.



**ATIVO****NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

| Em milhares de R\$            |                 |                  |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| Descrição                     | Mar/2018        | Dez/2017         |
| Bancos c/ movimento           | 74.283,1        | 232.340,0        |
| Fundo de aplicação financeira | 819,6           | 440,5            |
| <b>Total</b>                  | <b>75.102,7</b> | <b>232.780,5</b> |

A redução de R\$ 157,7 milhões decorre do saldo observado em dezembro, mês em que comumente os recebimentos de clientes são maiores, consumido após a virada de exercício.

**NOTA 5 – CRÉDITOS A RECEBER DE CLIENTES**

| Em milhares de R\$             |                  |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Descrição                      | A vencer         | Vencidos         | Total            |
| Créditos a receber de clientes | 260.464,6        | 264.625,1        | 525.089,7        |
| PECLD                          |                  | (26.955,5)       | (26.955,5)       |
| <b>Total</b>                   | <b>260.464,6</b> | <b>237.669,5</b> | <b>498.134,1</b> |

Em março de 2018, os créditos a receber de clientes alcançaram R\$ 525,1 milhões (R\$ 360,4 milhões em dezembro de 2017), sendo apresentados no balanço deduzidos da PECLD, estimada em R\$ 26,9 milhões (R\$ 23,5 milhões em dezembro de 2017).

Dessa forma, observa-se um acréscimo de R\$ 161,3 milhões do saldo líquido de dezembro para março. A variação decorre da diferença entre o nível de faturamento (R\$ 701,3 milhões) e o nível de recebimento (R\$ 536,1 milhões) observada no período.

**NOTA 6 – RESSARCIMENTO DE PESSOAL**

| Em milhares de R\$      |                 |                    |                 |                    |
|-------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| Descrição               | Mar/2018        |                    | Dez/2017        |                    |
|                         | Circulante      | Não circulante     | Circulante      | Não circulante     |
| Ressarcimento PSE       | 39.145,8        | 1.544.258,2        | 46.805,7        | 1.544.061,0        |
| Ressarcimento PSE – ACT | 10.919,3        | 1.166,4            | 6.444,9         | 1.003,3            |
| <b>Total</b>            | <b>50.065,1</b> | <b>1.545.424,7</b> | <b>53.250,6</b> | <b>1.545.064,3</b> |

O SERPRO, em março de 2018 possui 2.487 empregados cedidos a órgãos governamentais, em sua maioria lotados no MF e é responsável pela folha de pagamento destes empregados, cabendo aos órgãos cessionários o reembolso dessas despesas. Trata-se de valores a receber, tendo por base as Notas de Ressarcimento (NR) enviadas aos órgãos cessionários e de apropriação por competência referente ao ACT 2017/2018. Os valores totalizam R\$ 50,1 milhões (R\$ 53,3 milhões em dezembro de 2017), dos quais R\$ 10,5 milhões são referentes a exercícios anteriores.

Quanto à variação observada nos valores do ativo circulante, destaca-se que houve redução de R\$ 7,7 milhões de ressarcimento de pessoal relacionados às NR, decorrente de recebimentos de valores, sobretudo, relativos ao fim de 2017, que normalmente são superiores aos demais períodos, mitigados pelo aumento de R\$ 4,5 milhões do saldo da apropriação do ACT 2017/2018, decorrente da correção das despesas de pessoal reembolsáveis no período por índice inflacionário.

## NOTA 7 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

| Descrição                      | Em milhares de R\$ |                 |
|--------------------------------|--------------------|-----------------|
|                                | Mar/2018           | Dez/2017        |
| IRPJ/CSLL a compensar          | 109.081,3          | 94.365,9        |
| PIS/ PASEP/ COFINS a compensar | 1.543,7            | 1.543,7         |
| <b>Total</b>                   | <b>110.625,0</b>   | <b>95.909,6</b> |

O IRPJ e CSLL a compensar de março de 2018 (R\$ 109,1 milhões) representa a diferença entre as antecipações (R\$ 126,6 milhões), em sua maioria, de IRPJ/CSLL decorrentes de retenção na fonte efetuada por clientes, e os valores desses tributos devidos (R\$ 17,5 milhões) no final do período de apuração. A conciliação dos tributos devidos consta da Nota 13.

Cabe destacar que o aumento dos créditos tributários decorre do reconhecimento dos tributos retidos em 2018 (R\$ 12,8 milhões) e o restante da variação representa a correção do saldo de 2017. Este último somente poderá ser utilizado para pagamento de tributos após entrega da escrituração contábil e fiscal (ECF), em virtude de recente alteração na IN RFB nº 1717/2017.

## NOTA 8 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS DIFERIDOS

| Descrição               | Em milhares de R\$ |                  |
|-------------------------|--------------------|------------------|
|                         | Mar/2018           | Dez/2017         |
| Ativo fiscal diferido   | 906.848,8          | 894.933,9        |
| Passivo fiscal diferido | (479.660,3)        | (479.660,3)      |
| <b>Total</b>            | <b>427.188,5</b>   | <b>415.273,6</b> |

O saldo de R\$ 427,2 milhões resulta da diferença entre o ativo fiscal diferido (R\$ 906,8 milhões) e o passivo fiscal diferido (R\$ 479,7 milhões) relativos a IRPJ e CSLL sobre diferenças intertemporais (Nota 13.2).

**NOTA 9 – IMOBILIZADO**

Está demonstrado ao custo de aquisição, sendo que as depreciações são calculadas pelo método linear, com base na vida útil empresarial do bem.

Em milhares de R\$

| Descrição                        | Saldo<br>Mar/2018  | Depreciação/<br>Amortização | Valor Líquido    |                  |
|----------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
|                                  |                    |                             | Mar/2018         | Dez/2017         |
| Edifícios                        | 143.090,7          | (26.097,2)                  | 116.993,5        | 116.993,6        |
| Terrenos                         | 67.029,7           | 0,0                         | 67.029,7         | 67.029,7         |
| Estudos e projetos               | 0,0                | 0,0                         | 0,0              | 1.456,7          |
| Obras em andamento               | 16.832,9           | 0,0                         | 16.832,9         | 23.044,5         |
| Instalações                      | 129.202,4          | (61.617,9)                  | 67.584,5         | 66.241,1         |
| Benfeitorias propr. de terceiros | 1.934,9            | (1.093,2)                   | 841,7            | 925,3            |
| IPC/90                           | 19.209,6           | (2.530,9)                   | 16.678,7         | 16.678,7         |
| Bens Móveis                      | 846.256,5          | (652.915,2)                 | 193.341,4        | 202.170,4        |
| <b>Total</b>                     | <b>1.223.557,0</b> | <b>(744.254,4)</b>          | <b>479.302,6</b> | <b>494.540,0</b> |

**9.1 – Movimentação do Imobilizado**

Em milhares de R\$

| Descrição                        | Saldo<br>Dez/2017  | Adições        | Alienações        | Transferências | Baixas           | Saldo<br>Mar/2018  |
|----------------------------------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|--------------------|
| Edifícios                        | 143.090,7          | 0,0            | 0,0               | 0,0            | 0,0              | 143.090,7          |
| Terrenos                         | 67.029,7           | 0,0            | 0,0               | 0,0            | 0,0              | 67.029,7           |
| Estudos e projetos               | 1.456,7            | 0,0            | 0,0               | (294,4)        | (1.162,3)        | -                  |
| Obras em andamento               | 23.044,5           | 6,8            | 0,0               | (6.066,5)      | (151,9)          | 16.832,9           |
| Instalações                      | 122.841,5          | 0,0            | 0,0               | 6.360,9        | 0,0              | 129.202,4          |
| Benfeitorias propr. de terceiros | 1.934,9            | 0,0            | 0,0               | 0,0            | 0,0              | 1.934,9            |
| IPC/90                           | 19.209,6           | 0,0            | 0,0               | 0,0            | 0,0              | 19.209,6           |
| Bens Móveis                      | 866.219,4          | 7.384,1        | (27.346,9)        | 0,0            | 0,0              | 846.256,5          |
| <b>Total</b>                     | <b>1.244.827,1</b> | <b>7.390,9</b> | <b>(27.346,9)</b> | <b>0,0</b>     | <b>(1.314,2)</b> | <b>1.223.557,0</b> |

**9.2 – Movimentação da Depreciação**

Em milhares de R\$

| Descrição                        | 2017               | Depreciação<br>Acumulada | Alienações      | Baixas     | 2018               |
|----------------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------|--------------------|
| Edifícios                        | (26.097,2)         | 0,0                      | 0,0             | 0,0        | (26.097,2)         |
| Terrenos                         | 0,0                | 0,0                      | 0,0             | 0,0        | 0,0                |
| Estudos e projetos               | 0,0                | 0,0                      | 0,0             | 0,0        | 0,0                |
| Obras em andamento               | 0,0                | 0,0                      | 0,0             | 0,0        | 0,0                |
| Instalações                      | (56.600,4)         | (5.017,5)                | 0,0             | 0,0        | (61.617,9)         |
| Benfeitorias propr. de terceiros | (1.009,6)          | (83,5)                   | 0,0             | 0,0        | (1.093,1)          |
| Bens Móveis                      | (666.580,0)        | (16.237,1)               | 27.370,9        | 0,0        | (655.446,2)        |
| <b>Total</b>                     | <b>(750.287,2)</b> | <b>(21.338,1)</b>        | <b>27.370,9</b> | <b>0,0</b> | <b>(744.254,4)</b> |

**NOTA 10 – INTANGÍVEL**

| Em milhares de R\$      |                 |                   |                 |
|-------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Descrição               | Dez/2017        | Adições           | Mar/18          |
| Software                | 537.071,0       | 473,5             | 537.544,5       |
| (Amortização Acumulada) | (470.915,2)     | (11.201,8)        | (482.117,0)     |
| <b>Total</b>            | <b>66.155,8</b> | <b>(10.728,3)</b> | <b>55.427,5</b> |

O saldo líquido do intangível no valor de R\$ 55,4 milhões corresponde a licenças de softwares e soluções empregadas na produção de serviços. Trata-se de softwares de terceiros com vida útil definida, reconhecidos pelo custo de aquisição, deduzidas as despesas de amortização. A vida útil dos ativos é definida pelas unidades responsáveis pela utilização das soluções.

As unidades de Brasília e São Paulo concentram 92% do total do intangível (R\$ 55,4 milhões), constituindo-se como os dois principais centros de dados da Empresa.

| Em milhares de R\$ |      |                  |                       |                 |                 |
|--------------------|------|------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|
| Descrição          |      | Saldo em 2018    | Amortização Acumulada | Mar/ 2018       | Dez/2017        |
| Brasília           | 0,53 | 284.137,3        | (252.638,1)           | 31.499,2        | 37.533,8        |
| São Paulo          | 0,39 | 210.503,4        | (189.615,1)           | 20.888,3        | 25.397,4        |
| Outros             | 0,08 | 42.903,7         | (39.863,7)            | 3.040,0         | 3.224,6         |
| <b>Total</b>       |      | <b>537.544,4</b> | <b>(482.116,9)</b>    | <b>55.427,5</b> | <b>66.155,8</b> |

**PASSIVO****NOTA 11 – CONSIGNAÇÕES**

| Em milhares de R\$                        |                 |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Descrição                                 | Mar/2018        | Dez/2017        |
| Previdência Social                        | 13.330,6        | 14.100,6        |
| Pensão Alimentícia                        | 18,5            | 17,1            |
| IRRF                                      | 12.511,1        | 14.395,4        |
| Tributos Federais Retidos                 | 12.688,2        | 22.956,2        |
| ISS                                       | 691,9           | 1.544,8         |
| Plano de Previdência e Assistência Médica | 8.047,5         | 8.173,2         |
| Empréstimos, Retenções e Consigatários    | 4.828,5         | 4.809,9         |
| <b>Total</b>                              | <b>52.116,3</b> | <b>65.997,4</b> |

Trata-se de retenções na folha de pagamento de empregados (pensão alimentícia, entidades representativas de classe, empréstimos consignados, planos de previdência e assistência médica), além de tributos retidos de fornecedores.

**NOTA 12 – TRIBUTOS E ENCARGOS SOCIAIS**

| Descrição       | Em milhares de R\$ |                  |
|-----------------|--------------------|------------------|
|                 | Mar/2018           | Dez/2017         |
| ISS a Recolher  | 50.578,6           | 52.492,4         |
| PIS-COFINS      | 45.112,7           | 40.573,6         |
| INSS            | 14.147,7           | 18.206,9         |
| FGTS            | 7.854,4            | 7.933,7          |
| Outros tributos | 119,9              | 129,5            |
| <b>Total</b>    | <b>117.813,3</b>   | <b>119.336,1</b> |

Trata-se de obrigações a serem recolhidas no decorrer dos próximos doze meses, já deduzidos os tributos a recuperar. Os saldos do ISS a recolher e INSS contemplam também os valores correspondentes aos acordos de parcelamentos desses tributos, respectivamente, nos valores de R\$ 31,4 milhões (R\$ 31,0 milhões em 2017) e R\$ 2,9 milhões (R\$ 2,9 milhões em 2017), efetuados entre os exercícios de 2014 e 2017.

**NOTA 13 – IRPJ e CSLL****13.1 – Demonstração do cálculo dos encargos com IRPJ e CSLL**

| Descrição                                                                        | Em milhares de R\$    |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                  | 2018<br>(Base Mar/18) | 2017<br>(Base Mar/17) |
| Lucro (prejuízo) antes dos tributos sobre o lucro                                | 78.965,1              | 42.873,1              |
| <b>(a) Tributos sobre o lucro às alíquotas da legislação – 34%</b>               | <b>(26.848,1)</b>     | <b>(14.576,8)</b>     |
| <b>(b) Ajustes que afetaram o cálculo dos tributos:</b>                          | <b>9.382,9</b>        | <b>6.637,1</b>        |
| Incentivos fiscais                                                               | 691,5                 | 483,6                 |
| Redução da base                                                                  | 6,0                   | 6,0                   |
| Despesas e ganhos não tributáveis                                                | (144,9)               | 187,9                 |
| Prejuízo fiscal e base negativa da CSLL não constituído em ativo fiscal diferido | 11.674,3              | 5.979,1               |
| Diferenças temporárias reconhecidas não reconhecida em ativo fiscal diferido     | -                     | 1.772,6               |
| Diferenças temporárias reconhecidas em ativo fiscal diferido                     | (11.914,9)            | (7.313,9)             |
| Despesa corrente apropriada em período seguinte                                  | 9.070,9               | 5.521,8               |
| <b>Total (a) + (b)</b>                                                           | <b>(17.465,2)</b>     | <b>(7.939,7)</b>      |

A despesa de IRPJ e CSLL corrente equivale a R\$ 17,5 milhões, em virtude das adições e exclusões previstas na legislação tributária. Neste valor não estão contemplados os fatos contábeis ocorridos em março, que resultaram na despesa corrente de R\$ 9,1 milhões.

As despesas de imposto de renda e contribuição social do período compreendem os impostos correntes e diferidos, o que resultou em R\$ 4,4 milhões no primeiro trimestre de 2018, conforme quadro abaixo

| Descrição                                     | Em milhares de R\$ |                |
|-----------------------------------------------|--------------------|----------------|
|                                               | Mar/2018           | Dez/2017       |
| IRPJ e CSLL Corrente                          | (17.465,2)         | (7.939,7)      |
| IRPJ e CSLL Diferida – diferenças temporárias | 11.914,9           | 7.313,9        |
| <b>Resultado</b>                              | <b>(5.550,3)</b>   | <b>(625,8)</b> |

**13.2 – Movimentação dos saldos dos ativos e passivos fiscais diferidos**

| Descrição*                                          | Em milhares de R\$ |                 |                    |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
|                                                     | Saldo em 2017      | DRE             | Saldo em 2018 **   |
| <b>(a) Ativo fiscal diferido</b>                    | <b>894.933,8</b>   | <b>11.915,0</b> | <b>906.848,8</b>   |
| Provisões trabalhistas e cíveis                     | 558.952,9          | 0,0             | 558.952,9          |
| Passivo atuarial                                    | 173.103,4          | 2.699,4         | 175.802,8          |
| Perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa | 98.827,1           | 945,8           | 99.772,9           |
| Licença-prêmio                                      | 36.749,6           | 1.514,6         | 38.264,2           |
| Provisão para acordo coletivo trabalhista 2017/2018 | 14.198,3           | 6.769,6         | 20.967,9           |
| Plano de previdência complementar                   | 9.828,9            | 0,0             | 9.828,9            |
| Provisão para perdas prováveis                      | 3.273,6            | (14,4)          | 3.259,2            |
| <b>(b) Passivo fiscal diferido</b>                  | <b>(479.660,3)</b> | <b>0,0</b>      | <b>(479.660,3)</b> |
| Processos trabalhistas – PSE                        | (459.177,6)        | 0,0             | (459.177,6)        |
| Provisão ativa – LFTSC                              | (20.482,7)         | 0,0             | (20.482,7)         |
| <b>Total (a) + (b)</b>                              | <b>415.273,5</b>   | <b>11.915,0</b> | <b>427.188,5</b>   |

\* A descrição refere-se ao fato gerador dos tributos.

\*\* O saldo representa 34% do fato gerador.

O saldo de R\$ 427,2 milhões resulta da diferença entre o ativo fiscal diferido (R\$ 906,8 milhões) e o passivo fiscal diferido (R\$ 479,7 milhões), relativos a IRPJ e CSLL sobre diferenças temporárias.

**NOTA 14 – FORNECEDORES**

| Descrição              | Em milhares de R\$ |                |                  |                |
|------------------------|--------------------|----------------|------------------|----------------|
|                        | Mar/2018           |                | Dez/2017         |                |
|                        | Circulante         | Não circulante | Circulante       | Não circulante |
| A vencer               | 65.782,9           | 47,2           | 128.708,7        | 118,0          |
| Vencidas               | 25.684,7           | 0,0            | 0,0              | 0,0            |
| Acordo de parcelamento | 20.964,3           | 0,0            | 57.600,4         | 0,0            |
| <b>Total</b>           | <b>112.431,9</b>   | <b>47,2</b>    | <b>186.309,1</b> | <b>118,0</b>   |

A redução de R\$ 73,9 milhões em fornecedores representa a contrapartida de parte do saldo de caixa reduzido no período (Nota 4). Observa-se que no primeiro trimestre de 2018, constam obrigações vencidas junto a fornecedores, cujos pagamentos estão suspensos devido ao descasamento destas com os fluxos de caixa gerados no período. No encerramento do trimestre, as obrigações vencidas (R\$ 25,7 milhões) possuem um prazo de até 30 dias de atraso.

**NOTA 15 – PESSOAL A PAGAR E ENCARGOS TRABALHISTAS**

| Em milhares de R\$              |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Descrição</b>                | <b>Mar/ 2018</b> | <b>Dez/2017</b>  |
| Pessoal a pagar                 | 3.066,6          | 3.210,9          |
| Apropriação por competência ACT | 73.756,0         | 49.208,0         |
| Processo Trabalhista a Pagar    | 0,0              | 2.000,0          |
| 13º Salário                     | 5.857,0          | 0,0              |
| Férias                          | 132.621,4        | 153.583,9        |
| Licença Prêmio                  | 112.541,9        | 108.087,0        |
| <b>Total</b>                    | <b>327.843,0</b> | <b>316.089,8</b> |

Do conjunto dessas obrigações que perfazem R\$ 327,8 milhões (R\$ 316,1 milhões em dezembro de 2017), consta a apropriação por competência de R\$ 73,8 milhões referentes ao ACT 2017/2018, o que foi feito com base em índice de inflação oficial. O aumento observado no primeiro trimestre diz respeito à confrontação entre o reconhecimento do ACT do período (R\$ 24,5 milhões) e a diminuição dos saldos de 13º, férias e licença-prêmio (R\$ 10,6 milhões).

O reconhecimento do ACT tem caráter meramente contábil, uma vez que representa a melhor estimativa disponível, conforme observado nos exercícios anteriores.

**15.1 – Obrigações com Pessoal – 13º, Férias e Licença Prêmio**

A apropriação dessas despesas ocorre mensalmente (NBC TG 33 (R2)). No caso da licença-prêmio, a cada 5 anos, o empregado possui o direito de gozo ou conversão em pecúnia, correspondente a um mês de remuneração.

| Em milhares de R\$ |                  |                 |                      |                  |
|--------------------|------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| <b>Descrição</b>   | <b>Provisões</b> | <b>Encargos</b> | <b>Adiantamentos</b> | <b>Saldo</b>     |
| Licença Prêmio     | 108.176,5        | 4.365,3         |                      | 112.541,8        |
| Férias             | 124.455,9        | 27.642,4        | (19.476,8)           | 132.621,4        |
| 13º Salário        | 22.368,9         | 5.330,1         | (21.841,9)           | 5.857,1          |
| <b>Total</b>       | <b>255.001,3</b> | <b>37.337,8</b> | <b>(41.318,7)</b>    | <b>251.020,3</b> |

**NOTA 16 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

| Em milhares de R\$          |                 |                 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Descrição</b>            | <b>Mar/2018</b> | <b>Dez/2017</b> |
| ISS Renegociado             | 46.374,8        | 53.410,86       |
| PIS-PASEP/COFINS a Recolher | 13.762,4        | 13.762,4        |
| INSS Renegociado            | 3.574,1         | 4.298,07        |
| <b>Total</b>                | <b>63.711,3</b> | <b>71.471,3</b> |

O conjunto dessas obrigações, vencidas após 12 meses do encerramento do exercício social, alcança R\$ 63,7 milhões (R\$ 71,5 milhões em 2017), assim constituídas:

- i) PIS-PASEP/COFINS (R\$ 13,8 milhões), que se refere às contribuições incidentes sobre as faturas em avaliação de direito classificadas no ativo não circulante;
- ii) INSS Patronal (R\$ 3,6 milhões), que representa o saldo vencendo após 12 meses de parcelamento desse tributo, renegociado pelo prazo de 35 meses. Somando-se a isto a quantia de R\$ 2,9 milhões que está classificada no passivo circulante, a dívida alcança de R\$ 6,5 milhões;
- iii) ISS-SP sobre a receita (R\$ 46,4 milhões), que decorre de parcelamentos desse imposto pelo prazo de 60 meses. Cumpre esclarecer que a dívida consolidada perfaz R\$ 77,8 milhões, da qual R\$ 31,4 milhões está classificada no passivo circulante.

A redução de R\$ 7,8 milhões no período decorre das transferências para o circulante de parcelas dos acordos de parcelamento de ISS e INSS vencidas em até 12 meses.

## NOTA 17 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O aumento do grupo deveu-se quase que exclusivamente à variação de prejuízos acumulados, refletindo o lucro líquido do exercício (R\$ 73, 4 milhões), de modo que o saldo passasse de R\$ 636,6 milhões (dez/2017) para R\$ 710,0 milhões (mar/2018).

### 17.1 – Prejuízos acumulados

| Em milhares de R\$                     |                    |
|----------------------------------------|--------------------|
| Descrição                              | Valor              |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2017</b> | (186.616,4)        |
| Lucro Líquido Acumulado                | 73.414,8           |
| <b>Saldo em 31 de março de 2018</b>    | <b>(113.201,5)</b> |

## NOTA 18 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

| Em milhares de R\$                           |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Descrição                                    | Mar/2018         | Mar/2017         |
| <b>Receita Operacional Líquida</b>           | <b>577.875,3</b> | <b>539.694,3</b> |
| Custo dos Serviços Prestados                 | (232.730,6)      | (255.789,1)      |
| Despesas operacionais e resultado financeiro | (266.179,6)      | (241.032,1)      |
| Créditos tributários diferidos               | 11.914,9         | 7.313,9          |
| Provisão para IRPJ e CSLL                    | (17.465,2)       | (7.939,7)        |
| <b>Resultado Líquido do Exercício</b>        | <b>73.414,8</b>  | <b>42.247,3</b>  |

Até março de 2018, a empresa apresentou lucro de R\$ 73,4 milhões (R\$ 42,2 milhões em março de 2017). Esse acréscimo de lucro da ordem de R\$ 31,2 milhões resultou, sobretudo, da expansão de 7,1% da receita operacional líquida (R\$ 38,2 milhões).



**18.1 – Receita Bruta e Receita Líquida**

| Descrição                          | Em milhares de R\$ |                  |
|------------------------------------|--------------------|------------------|
|                                    | Mar/2018           | Mar/2017         |
| <b>Receita Bruta</b>               | <b>701.293,6</b>   | <b>657.395,0</b> |
| ( - ) ISS                          | (30.927,9)         | (32.166,3)       |
| ( - ) PIS / PASEP                  | (10.733,5)         | (9.872,9)        |
| ( - ) COFINS                       | (49.444,2)         | (45.480,8)       |
| ( - ) INSS Patronal                | (39,7)             | (45,3)           |
| ( - ) ICMS                         | (31.510,4)         | (29.532,0)       |
| ( - ) Descontos Concedidos         | (759,6)            | (581,6)          |
| ( - ) Vendas Canceladas            | (3,1)              | (21,9)           |
| <b>Receita Operacional Líquida</b> | <b>577.875,3</b>   | <b>539.694,3</b> |

Até março de 2018, a receita bruta alcançou R\$ 701,3 milhões (R\$ 657,4 milhões em março 2017). A expansão anual de R\$ 43,9 milhões decorre, principalmente, dos serviços de processamento de dados, apesar da redução no faturamento dos serviços de suporte e assistência técnica.

| Descrição                          | Em milhares de R\$ |                  |                 |            |
|------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|------------|
|                                    | Mar/2018           | Mar/2017         | Variação        | %          |
| <b>Receita Bruta</b>               | <b>701.293,6</b>   | <b>657.395,0</b> | <b>43.898,6</b> | <b>6,7</b> |
| Serviços de processamento de dados | 618.861,5          | 561.804,4        | 57.057,1        | 10,2       |
| Desenvolvimento de software        | 49.956,0           | 44.806,6         | 5.149,4         | 11,5       |
| Suporte e assistência técnica      | 30.233,3           | 44.876,4         | (14.643,1)      | (32,6)     |
| Demais serviços                    | 2.242,8            | 5.907,6          | (3.664,8)       | (62,0)     |

**18.2 – Composição dos gastos na DRE**

| Descrição                 | 2018               |                    |                    | 2017               |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                           | CSP                | Despesas           | Total              | CSP                | Despesas           | Total              |
| Despesas de Pessoal       | (182.237,1)        | (204.343,6)        | (386.580,7)        | (195.038,8)        | (205.081,5)        | (400.120,3)        |
| Depreciação/Amortização   | (18.905,4)         | (13.531,0)         | (32.436,5)         | (23.059,1)         | (12.866,7)         | (35.925,7)         |
| Locação                   | (7.139,3)          | (5.494,7)          | (12.634,0)         | (9.690,8)          | (6.583,0)          | (16.273,8)         |
| Manutenção                | (11.463,4)         | (10.770,3)         | (22.233,7)         | (11.954,4)         | (8.713,9)          | (20.668,2)         |
| Comunicação               | (8.018,3)          | (2.206,6)          | (10.224,9)         | (12.433,8)         | (745,6)            | (13.179,5)         |
| Serviços Profissionais    | (6.019,4)          | (12.200,0)         | (18.219,4)         | (3.860,9)          | (8.785,2)          | (12.646,1)         |
| Serviços Públicos         | (2.796,4)          | (4.084,4)          | (6.880,9)          | (2.998,6)          | (4.051,9)          | (7.050,5)          |
| Créditos a Receber        | 0,0                | (2.781,7)          | (2.781,7)          | 0,0                | (807,7)            | (807,7)            |
| Créditos Tributários      | 0,0                | 4.185,7            | 4.185,7            | 0,0                | 3.566,5            | 3.566,5            |
| Desp. Tributárias         | 0,0                | (735,1)            | (735,1)            | 0,0                | (723,4)            | (723,4)            |
| Materiais                 | (15,8)             | (679,6)            | (695,4)            | (0,3)              | (491,4)            | (491,7)            |
| Outras Despesas /Receitas | (321,1)            | (1.337,2)          | (1.658,3)          | (319,0)            | (18,2)             | (337,2)            |
| Judiciais                 | 0,0                | (9.244,2)          | (9.244,2)          | 0,0                | (674,8)            | (674,8)            |
| <b>Total</b>              | <b>(236.916,3)</b> | <b>(263.222,7)</b> | <b>(500.139,0)</b> | <b>(259.355,6)</b> | <b>(245.976,6)</b> | <b>(505.332,3)</b> |

## DEMAIS NOTAS EXPLICATIVAS

### NOTA 19 – BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

#### 19.1 – Plano de Previdência Complementar

O SERPRO oferece aos seus empregados a possibilidade de inscrição em um plano de previdência complementar. Os planos são geridos pelo SERPROS Fundo Multipatrocinado, constituído sob a forma de sociedade civil sem fins lucrativos, com autonomia administrativa-financeira e personalidade jurídica de direito privado.

Cabe ressaltar que as informações que se seguem são as mais atualizadas da EFPC sobre o Plano SERPRO PS-I e PS-II e, referem-se a fevereiro de 2018, considerando que os demonstrativos de março de 2018 somente estarão disponibilizados a partir de maio de 2018.

O Plano PS-I, estruturado como Benefício Definido (BD), encontra-se saldado desde 31.03.2013. Em fevereiro de 2018, o PS-I contava com 2.227 participantes saldados ativos e 3.138 participantes assistidos. O plano contava com patrimônio social de R\$ 2,14 bilhões e equilíbrio técnico deficitário acumulado de R\$ 137 milhões, conforme balancete da EFPC em 28/02/2018.

O Plano PS-II, estruturado na modalidade de contribuição variável, em fevereiro de 2018, contava com 7.392 participantes ativos, definidos no regulamento como Contribuição Definida (CD) e 533 assistidos e pensionistas, definidos como Benefício Definido (BD). O Plano PS-II (CD) contava com patrimônio social de R\$ 2,03 bilhões e o PS-II BD com R\$ 1,38 bilhão e respectivo equilíbrio técnico superavitário acumulado de R\$ 334 milhões, conforme balancete da EFPC em 28/02/2018.

Vale destacar que, conforme reportado nas notas explicativas do encerramento do exercício 2017, projeta-se um reconhecimento de R\$ 31,8 milhões de despesas atuariais para 2018, de acordo com parecer elaborado por consultoria especializada. No primeiro trimestre de 2018, foram reconhecidos R\$ 7,9 milhões da referida despesa, correspondente à proporção do período.

#### 19.2 – Demais benefícios

Quanto aos demais benefícios mencionados nas notas explicativas de 2017 (auxílio-alimentação, assistência à saúde e plano odontológico), não houve modificação nas características e valores ora relatados.

### NOTA 20 – PARTES RELACIONADAS

#### 20.1 – Remuneração de Empregados e Dirigentes

A política salarial do SERPRO contempla remunerações para o quadro de empregados sem função de chefia, variando entre R\$ 1.484,41 e R\$ 34.109,93, considerando-se o adicional de transferência. A média salarial para esses cargos é de R\$ 8.247,93.

Para os cargos com função de chefia, o intervalo de variação está compreendido entre R\$ 4.477,77 e R\$ 40.230,89, com média de R\$ 15.898,73. Nos casos de cargos diretivos, a maior remuneração foi de R\$ 37.683,86, sendo a menor de R\$ 33.161,80 e a média de R\$ 33.915,48 (Resolução CGPAR nº3).

### NOTA 21 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC

A Empresa apresenta a DFC pelo método direto (NBC TG 03 (R3)).

---

Maria da Glória Guimarães dos Santos  
Diretora- Presidente

---

André de Cesero  
Diretor de Relacionamento com Clientes

---

Izabel Cristina da Costa Freitas  
Diretora de Governança e Gestão

---

Antônio Luiz Fuschino  
Diretor de Desenvolvimento

---

Iran Martins Porto Junior  
Diretor de Operações

---

Antônio de Pádua Ferreira Passos  
Diretor de Administração

---

Carla Ribeiro Alves Marques  
Contadora CRC-DF 015723/0-9