IOS INFORMÁTICA, ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS S/A

CNPJ/MF 38.056.404/0001-70 - NIRE 5320067600,1

RELATÓRIO DA DIRETORIA

A Diretoria da IOS INFORMÁTICA, ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS S/A no uso de suas atribuições legais e estatutárias, vem reapresentar aos senhores acionistas e ao público em geral, as Demonstrações Contábeis do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2010, bem como colocar à disposição dos interessados, a documentação suporte de que trata a Lei 6.404/76 e Lei 11.638/07, à sua Sede Social em expediente comercial. Anulando a publicação anterior, que passa a ser pela presente substituída.

Brasília (DF), 11 de julho de 2011.

RICARDO DA SILVA PODDA JÚNIOR
Diretor

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

	2009	2010
ATIVO	**7.389.136,12**	**9.889.401,30**
CIRCULANTE	**5.929.392,52**	**8.453.935,17**
Disponibilidades	837.582,84	1.309.716,35
Clientes	2.438.489,10	2.438.489,10
Tributos a Recuperar	1.610.186,58	3.270.624,59
Adiantamentos e Outros Créditos	1.043.134,00	1.435.105,13
NÃO CIRCULANTE	**1.459.743,60**	**1.435.466,13**
PERMANENTE	**1.459.743,60**	**1.435.466,13**
INVESTIMENTOS	**932.795,69**	**932.795,69**
IMOBILIZADO TANGÍVEL	**52.489,33**	**29.030,62**
Máquinas, Equipamentos Ferramentas	564.607,32	566.457,32
Móveis, Utensílios e Instalações	219.230,65	219.722,65
Veículos	28.500,00	28.500,00
(-) Depreciações Acumuladas	(759.848,64)	(785.649,35)
INTANGÍVEL	**474.458,58**	**473.639,82**
Bens Incorporeos	1.101.705,45	1.101.705,45
(-) Amortização Acumulada	(627.246,87)	(628.065,63)

	2009	2010
PASSIVO	**7.389.136,12**	**9.889.401,30**
CIRCULANTE	**2.930.559,94**	**4.793.618,60**
Fornecedores	-	101.747,36
Obrigações Sociais,Trabalhistas e Fiscais	2.376.817,08	4.293.558,51
Financiamentos	536.602,73	365.247,60
Outras Contas a Pagar	17.140,13	33.065,13
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**2.402.566,71**	**3.509.583,66**
Parcelamentos Fiscais	2.402.566,71	2.188.683,14
Receitas Diferidas	-	1.320.900,52
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**2.056.009,47**	**1.586,199,04**
CAPITAL SOCIAL	2.143.790,00	2.143.790,00
RESERVAS DE CAPITAL	651,80	651,80
RESERVA LEGAL	32.578,64	54.878,59
RETENÇÃO DE LUCROS	(121.010,97)	(613.121,35)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DO EXERCÍCIO

	2009	2010
RECEITA BRUTA DE VENDAS	**13.800.752,97**	**32.905.548,96**
(-) DEDUÇÕES DE VENDAS	**(1.097.051,52)**	**(3.730.253,47)**
RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS	**12.703.701,45**	**29.175.295,49**
(-) CUSTO DIRETO DAS VENDAS	**(1.825.271,67)**	**(8.689.536,06)**
LUCRO BRUTO SOBRE VENDAS	**10.878.429,78**	**20.485.759,43**
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS	**(10.165.993,65)**	**(19.927.139,44)**
Administrativas e Gerais	(471.575,16)	(715.444,67)
Pessoal e Encargos	(9.591.096,36)	(19.211.317,20)
Comerciais	-	-
Tributárias	(103.322,13)	(377,57)
RESULTADOS ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS	**712.436,13**	**558.619,99**
EFEITOS FINANCEIROS	**(89.230,87)**	**(4.874,47)**
Receitas Financeiras	-	-
(-) Despesas Financeiras	(89.230,87)	(4.874,47)
RESULTADO OPERACIONAL	**623.205,26**	**553.745,52**
PROVISÃO IRPJ / CSSL	**(205.889,79)**	**(147.616,12)**
IRPJ / CSSL CORRENTES	(205.889,79)	(107.746,44)
IRPJ / CSSL DIFERIDOS	-	(39.869,68)
RESULTADO LÍQUIDO FINAL	**417.315,47**	**406.129,40**

MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

				RETENÇÃO DE LUCROS	
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DIFERIDOS
SALDOS EM 31/12/2008	**2.143.790,00**	**651,80**	**32.578,64**	**(1.311.500,38)**	**2.958.845,08**
Realização Resultados Diferidos	-	-	-	-	(1.637.944,56)
Lucros Exercício 2009	-	-	-	417.315,47	-
Ajustes e Distribuições	-	-	-	(547.726,58)	-
SALDOS EM 31/12/2009	**2.143.790,00**	**651,80**	**32.578,64**	**(1.441.911,49)**	**1.320.900,52**
Transferência para Passivo Não Circulante	-	-	-	-	(1.320.900,52)
Lucros Exercício 2010	-	-	-	406.129,40	-
Reserva Sobre Lucros do Ano	-	-	22.299,95	(22.299,95)	-
Ajustes Exercícios Anteriores	-	-	-	444.960,65	-
SALDOS EM 31/12/2010	**2.143.790,00**	**651,80**	**54.878,59**	**(613.121,39)**	**-**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 2010

DISPONIBILIDADES INICIAIS (31/12/2009)		**837.582,84**
INGRESSOS MONETÁRIOS:		
VENDAS DO ANO	32.905.548,96	
AUMENTO DE PASSIVOS C/ TERCEIROS	2.970.075,61	35.875.624,57
DESEMBOLSOS MONETÁRIOS:		
Aplicações em ATIVOS PERMANENTES	2.342,00	
Aplicações em TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	1.660.438,01	
Aplicações em Adiantamentos a Terceiros e Outros	391.971,13	
Custos e Despesas do ano (exceto Depreciações)	32.472.800,05	
Ajustes, Distribuições e outros (Líquido)	(444.960,65)	
Transferências para Passivo Não Circulante	1.320.900,52	35.403.491,06
DISPONIBILIDADE FINAL 31/12/2010		**1.309.716,35**

NOTAS EXPLICATIVAS DA DIRETORIA (EXPRESSAS EM MILHARES DE REAIS)

NOTA 01 – HISTÓRICO DA SOCIEDADE

A IOS INFORMÁTICA, ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS S/A foi constituída em dezembro /1993 sob o NIRE 5320067600.1 da JUNTA COMERCIAL DO DISTRITO FEDERAL, com sede em Brasília (DF) à SCN QUADRA 05 CENTRO EMPRESARIAL BRASÍLIA SHOPPING, TORRE SUL, SALA 1001, ASA NORTE; e tem por objetivos sociais a compra e venda de softwares e de equipamentos de informática em geral e a prestação de serviços de desenvolvimento de programas, desenvolvimento e implantação de redes de voz, dados e imagens, ensino e treinamento e outros serviços correlatos à atividade de informática.

NOTA 02 – MUDANÇA DA NATUREZA JURÍDICA

Em 28/03/2007, via de registro na JUNTA COMERCIAL DO DISTRITO FEDERAL nº 20070040419, a Sociedade foi transformada em SOCIEDADE ANÔNIMA DE CAPITAL FECHADO, com CAPITAL SOCIAL de R$ 2.143.790,00, representado por 2.143.790 ações ordinárias nominativas de R$ 1,00 cada.

Nessa transformação, o ESTATUTO prevê dividendos de 25% dos lucros apurados em cada exercício social.

NOTA 03 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e demais legislações pertinentes.

A preparação das demonstrações financeiras exige o uso de estimativas. As estimativas contábeis foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Os itens significativos sujeitos a estimativas e premissas incluem a provisão para créditos de liquidação duvidosa, provisões para perdas em outros ativos operacionais, expectativa de vida útil de bens imobilizados, imposto de renda diferido, provisão para contingências e valorização de instrumentos financeiros derivativos. A Sociedade revisa suas estimativas e premissas regularmente.

O sumário das principais práticas contábeis adotadas na preparação das demonstrações financeiras é o seguinte:

a) Créditos e Obrigações

Os direitos e as obrigações, legal ou contratualmente sujeitos à variação monetária, são atualizados até as datas dos balanços. As contrapartidas dessas atualizações são refletidas diretamente no resultado do exercício a que se referem.

b) Caixa e Bancos

Os saldos de caixa incluem dinheiro e cheques não depositados e de banco incluem conta de livre movimentação.

c) Provisão para devedores duvidosos

Com base na análise da situação das contas (idade, situação financeira, tipo de clientes e limites de crédito, etc.) não foi constituída provisão para perdas com cobranças de clientes, até porque a maioria deles é de EMPRESAS ESTATAIS.

d) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, acrescido, quando aplicável, de juros e encargos financeiros incorridos durante a fase de construção/instalação de bens, e de correção monetária de balanço (aplicada até dezembro de 1995). Esses bens são depreciados pelo método linear e às taxas estabelecidas pela Receita Federal, gerando no ano R$ 27 mil de despesas apropriadas nos custos de vendas.

e) Os **ATIVOS DIFERIDOS** refletem gastos com PROJETOS TÉCNICOS e BENFEITORIAS em PROPRIEDADES DE TERCEIROS e foram amortizados à razão de 20% ao ano até 2008.

f) Os **TRIBUTOS A RECUPERAR** (R$ 3.270 mil) são compostos de IRRF sobre faturas (R$ 1.980 mil), CSSL retidas sobre faturas (R$ 519 mil), PIS/COFINS a recuperar (R$ 19 mil), INSS a descontar (R$ 77 mil), ISSQN a descontar (R$ 114 mil) e IRPJ/CSSL sobre estoque de prejuízos fiscais (R$ 561 mil). Por outro lado, as OBRIGAÇÕES SOCIAIS e FISCAIS de R$ 4.294 mil a curto prazo, são compostas de salários e ordenados (R$ 1.501 mil), encargos sociais (R$ 581 mil), PIS/COFINS (R$ 640 mil), ISSQN (R$ 675 mil), IR e CSSL (R$ 745 mil) e outros (R$ 152 mil), parte dos quais pagáveis via uso dos créditos acima referidos. O PASSIVO NÃO CIRCULANTE de R$ 2.189 mil é composto de parcelamentos de INSS de 120 e 130 meses (R$ 1.627 mil), parcelamento de tributos federais (R$ 478 mil) e PAEX (R$ 84 mil).

g) Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda é calculado de acordo com as alíquotas vigentes na data de cada trimestre fiscal, e com base no SISTEMA DE LUCRO REAL TRIMESTRAL. A contribuição social é calculada de acordo com a alíquota vigente na data de cada balanço e debitada ao resultado do exercício de cada ano. No exercício o total foi de R$ 73 mil de IRRF e R$ 35 mil de CSSL, pagas com créditos a recuperar.

h) Os valores em aberto contra ESTATAIS referente a diferenças contratuais (dissídios) e faturas a receber do GDF, totalizando R$ 1.320 mil, foram diferidas para tributação pelo REGIME DE CAIXA. Estes valores foram lançados em RESULTADOS DIFERIDOS no PASSIVO NÃO CIRCULANTE e não estão atualizados com correção monetária e juros. Até 2009, esses valores estavam alocados no PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Retenção de Lucros).

i) Os financiamentos de R$ 365 mil são compostos por FINANCIAMENTOS, BV FINANCEIRA (R$ 364 MIL) e BANCO BMG (R$ 1 mil), garantidos por parte vinculada a FATURAMENTO CONTRATADO e aval de ACIONISTAS.

NOTA 04 – EBITDA DO EXERCÍCIO (R$ MIL)

	2009	2010
Resultado Líquido Final	417	406
(+) Efeitos Financeiros	89	5
(+) Depreciações e Amortizações	25	27
(+) IRPJ / CSSL Correntes	205	108
(-) IRPJ / CSSL sobre Prejuízos Fiscais	-	40
TOTAL	**736**	**586**

NOTA 05 – PERFORMANCE ECONÔMICA-FINANCEIRA (2009 e 2010)

COEFICIENTES	FÓRMULA	UNIDADE	2009	2010
LIQUIDEZ				
Corrente	AC/PC	R$	2,02	1,76
Seca	(AC-E)/PC	R$	2,02	1,76
Absoluta	AD/PC	R$	0,28	0,27
Geral	(AC+RLP)/(PC+ELP)	R$	1,11	1,02
Total	[(AT/(PC+ELP)]	R$	1,39	1,19
LUCRATIVIDADE S/ VENDAS:				
Operacional	(LO/FB) x 100	%	4,51	1,68
Líquida	(LL/FB) x 100	%	3,02	1,23
Ebitda	(EB/FB) x 100	%	5,33	1,78
RETORNO S/ INVESTIMENTOS				
Líquido	(LL/AT) x 100	%	5,64	4,06
Ebitda	(EB/AT) x 100	%	9,96	5,83
RETORNO S/ PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(LL/PL) x 100	%	23,26	33,86
RETORNO LÍQUIDO S/ CAPITAL	(LL/CS)x 100	%	19,44	18,94
ENDIVIDAMENTO				
Recursos de Terceiros no Investimento	[(PC+ELP)/AT] x 100	%	72,17	83,97
RECURSOS PRÓPRIOS NO INVESTIMENTO	(PL/AT) x 100	%	27,83	16,03
APLICAÇÕES:				
Aplicação Capital Fixo	(AP/AT) x 100	%	19,75	14,36
Aplicação Capital Monetário	[(AC+RLP)/AT] x 100	%	80,25	85,64
CAPITAL GIRO PRÓPRIO	AC - PC	R$	2.998	3.660
VALOR PATRIMONIAL POR AÇÃO	PL/CS	R$	0,96	0,74

SIGLAS PARA FORMULAÇÃO DOS ÍNDICES

AC	ATIVO CIRCULANTE	ELP	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO
AD	ATIVO DISPONÍVEL	PL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
E	ESTOQUES	CS	CAPITAL SOCIAL
RLP	CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	FB	FATURAMENTO BRUTO
AP	ATIVO PERMANENTE	LO	LUCRO OPERACIONAL
AT	ATIVO TOTAL	LL	LUCRO LÍQUIDO
PC	PASSIVO CIRCULANTE		

NOTA 06 – INSTRUMENTOS FINANCEIROS

O valor contábil dos instrumentos financeiros ativos e passivos equivale, aproximadamente, ao seu valor de mercado. Em 31 de dezembro de 2009 e 2010 não havia instrumentos financeiros na forma de derivativos em aberto.

NOTA 07 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social de R$ 2.143.790,00 mil, totalmente integralizados, é representado por 2.143.790 ações ordinárias nominativas. Brasília (DF), 31 de dezembro de 2010.

DIRETORIA

RICARDO DA SILVA PODDA JÚNIOR
CPF. 014.221.407-84
DIRETOR

CONTADOR

ALEXANDRE CAETANO DOS REIS
CPF. 287.157.991-15
CRC 9299-DF

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

1. Examinamos as demonstrações contábeis da **IOS S/A INFORMÁTICA, ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS** que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2010 e as respectivas Demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

2. A administração da Empresa é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro

3. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

4. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Empresa para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da companhia.

5. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

6. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, da posição patrimonial e financeira da IOS S/A INFORMÁTICA, ORGANIZAÇÃO E SISTEMAS, em 31 de dezembro de 2010, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Goiânia (GO), 11 de Julho de 2011.

ENTERPRISE AUDITORES INDEPENDENTES S/C
CRC GO N° 000605/O-4
CNPJ/MF 02.695.617/0001-02

JOSÉ FLÁVIO RODRIGUEZ
CONTADOR CRC GO 005.056/O-6
CPF/MF 031.409.628-00