

# PREMIUM ENGENHARIA S/A

CNPJ nº 02.372.055/0001-58

## BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2011

## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	BALANÇO 2011	BALANÇO 2010
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>34.879.703,39</b>	<b>27.559.322,88</b>
Caixa e equivalentes de caixa	1.838.731,74	444.354,55
Contas a receber de clientes	9.793.050,49	13.738.560,31
Estoques	21.057.976,42	11.195.462,15
Impostos a Recuperar	-	49.633,24
Depósitos e cauções	1.805.492,82	1.805.492,82
Outros	384.451,92	325.819,81
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>36.299.122,28</b>	<b>31.683.639,70</b>
Investimentos	31.917.784,66	27.850.837,09
Imobilizado Líquido	4.381.337,62	3.832.802,61
<b>TOTAL GERAL DO ATIVO</b>	<b>71.178.825,67</b>	<b>59.242.962,58</b>

	BALANÇO 2011	BALANÇO 2010
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>9.776.166,33</b>	<b>9.879.955,70</b>
Fornecedores de materiais e serviços	1.965.834,46	1.780.989,98
Obrigações Fiscais	2.979.950,29	4.356.870,48
Salários a pagar	622.534,01	489.410,62
Débito de financiamentos	4.197.172,87	3.250.576,56
Outros	20.674,70	1.208,06
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>12.978.589,44</b>	<b>13.777.789,23</b>
Débitos de financiamentos	8.294.290,35	8.424.731,71
Provisões de tributas	-	851.127,90
Adiantamento de clientes	4.684.299,09	4.701.929,62
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>48.424.069,90</b>	<b>35.586.117,65</b>
Capital Social Realizado	10.000.000,00	2.000.000,00
Aportes coligadas	13.241.762,88	33.586.117,65
Reserva de lucros a distribuir	23.877.202,54	-
Lucro do período a distribuir	1.305.104,48	-
<b>TOTAL GERAL DO PASSIVO</b>	<b>71.178.825,67</b>	<b>59.242.962,58</b>

	BALANÇO 2011	BALANÇO 2010
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>14.694.735,03</b>	<b>36.512.653,01</b>
Receitas operacionais	14.694.735,03	36.512.653,01
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>14.694.735,03</b>	<b>36.512.653,01</b>
<b>CUSTO DOS IMÓVEIS E SERVIÇOS</b>	<b>12.046.651,67</b>	<b>30.007.259,22</b>
Custos operacionais	12.046.651,67	30.007.259,22
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>2.648.083,36</b>	<b>6.505.393,79</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>1.090.595,08</b>	<b>2.852.226,89</b>
Gerais e Administrativas	1.090.595,08	2.852.226,89
<b>SOMA</b>	<b>1.090.595,08</b>	<b>2.852.226,89</b>
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>1.557.488,28</b>	<b>3.653.166,90</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>228.124,46</b>	<b>(85.709,08)</b>
Receitas financeiras	278.236,70	438.936,22
(-) Despesas financeiras	50.112,24	729.827,49
Equivalência patrimonial	-	205.182,19
<b>LUCRO ANTES DO RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	<b>1.785.612,74</b>	<b>3.567.457,82</b>
<b>LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS E PROVISÕES</b>	<b>1.785.612,74</b>	<b>3.567.457,82</b>
Provisão da Contribuição Social	178.569,04	445.225,92
Provisão do Imposto de Renda	301.919,22	1.622.487,88
<b>LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>1.305.104,48</b>	<b>1.499.764,02</b>

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	
<b>I - OPERAÇÕES</b>	<b>BALANÇO 2011</b>
Aumento do passivo não circulante	-
Aumento do patrimônio líquido	12.837.952,25
Redução do ativo não circulante	-
<b>SOMA</b>	<b>12.837.952,25</b>
<b>II - FINANCIAMENTOS</b>	
Redução do patrimônio líquido	-
Redução do passivo não circulante	789.189,79
Redução do resultado exercício futuro	-
Aumento do ativo não circulante	4.615.482,58
<b>SOMA</b>	<b>5.414.682,37</b>
<b>III - AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO</b>	<b>7.423.269,88</b>

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Histórico	Capital Realizado	Lucros Acumulados	Patrimônio Líquido Total	Patrimônio Líquido Total
Saldo em 31/12/10	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00
Aumento capital	8.000.000,00	-	-	8.000.000,00
Aportes e lucros acumulados	-	23.677.202,54	13.241.762,88	37.118.965,42
Lucro período	-	1.305.104,48	-	1.305.104,48
<b>TOTAIS</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>25.182.307,02</b>	<b>13.241.762,88</b>	<b>48.424.069,90</b>

-1.838.731,74. **NOTA 2. ESTOQUES.** Imóveis a comercializar -21.057.976,42; **NOTA 3. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES.** Clientes de obras por incorporação - 1.695.640,62; Clientes de obras por empreitada - 8.097.409,87; **SOMA -9.793.050,49; NOTA 4. RECEITAS E CUSTOS OPERACIONAIS.** Receitas de obras por incorporação - 4.033.279,10; Receitas de obras por empreitada - 12.767.945,63; Receitas de locações de imóveis - 168.079,72; (-) Encargos incidentes sobre vendas (-2.294.475,83); **SOMA DAS RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS - 14.694.828,77; CUSTOS OPERACIONAIS;** Custos de obras por incorporação - 3.222.895,61; Custos de obras por empreitada - 8.823.756,06; **SOMA - 12.046.651,67.**

IV - COMPONENTES NA VARIAÇÃO DO CAPITAL		
	2011	2010
Ativo circulante	34.879.703,39	27.559.322,88
Passivo circulante	9.776.166,33	9.879.955,70
<b>VARIAÇÕES</b>	<b>26.103.537,06</b>	<b>19.680.267,18</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS E QUADROS**  
As presentes demonstrações financeiras estão de acordo com as normas contábeis vigentes. Foi feita a transição para as normas do IRFS, CPC e orientações emanadas do Conselho. **NOTA 1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.** Bancos c/movimento e caixa -891.178,34; Aplicações financeiras -947.555,40; SCMA

Brasília - DF, 31 de Dezembro de 2011  
**Gustavo Castro Borges** - Diretor Presidente,  
Engenheiro Civil - CREA/DF 9243/D;  
**Cléuma Lopes Santos**; CPF: 563.703.501-68, CRC-DF 015269/O-0.

### PARECER DE AUDITORIA INDEPENDENTE - EXERCÍCIO DE 2011

**Aos DD, Diretores e Acionistas da PREMIUM ENGENHARIA S.A.** CNPJ n.º 02.372.055/0001-58. Brasília - DF, 1. Examinamos o Balanço Patrimonial da sociedade PREMIUM ENGENHARIA S.A., levantado em 31 de dezembro de 2011 - Período de 01.01.2011 a 31.12.2011, e as respectivas DRE - Demonstração de Resultado do Exercício, DFC - Demonstração do Fluxo de Caixa, DMPL - Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido, e respectivas Notas Explicativas, que analisamos e justificamos os valores apresentados em tais demonstrativos contábeis, correspondentes ao exercício findo naquela data, elaborados sob a responsabilidade de sua administração, e que foi encerrado com um Patrimônio Líquido avaliado em R\$ 48.424.069,90 (quarenta e oito milhões, quatrocentos e vinte e quatro mil e sessenta e nove reais e noventa centavos). Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis. 2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria emanadas do CFC - Conselho Federal de Contabilidade, e compreendem: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e (c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da entidade, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto; (d) verificação da sua documentação e registros por procedimentos amostrais e na totalidade, de conformidade com a necessidade da análise ditada pelos testes de segurança. 3. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e econômico-financeira da sociedade PREMIUM ENGENHARIA S.A., em 31 de dezembro de 2011, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos referentes ao exercício findo naquela data, de acordo com os Princípios de Contabilidade, pelo que se emite este Parecer de Auditoria **sem ressalvas.** Brasília, 20 de junho de 2012. **Miguel Remy Contador - CRC-RJ-011765/O-3 T-DF. M. REMY - Auditores & Consultores Financeiros S/S Ltda. CRC-DF n.º 575.**

**JUNTA COMERCIAL DO DISTRITO FEDERAL. Termo de Autenticação 12/006208-9.** O presente livro/ficha, por mim examinado e conferido, acha-se em conformidade com a legislação em vigor em seus termos de abertura e encerramento. BRASÍLIA-DF, 22/06/2012. **OTAVIO CHAGAS DA SILVA - ANALISTA**