

BALANÇO PATRIMONIAL NOVA RIO 2011 | 2010

NOVA RIO SERVIÇOS GERAIS LTDA.
CNPJ 29.212.545/0001-43
Rua Licínio Cardoso, 436, Rio de Janeiro - RJ
CEP: 20960-015 | PABX (21) 3461-8555



Em atendimento aos preceitos legais, estamos apresentando as demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010. As demonstrações financeiras foram auditadas pela BKR-Lopes Machado Auditores e estão à disposição na íntegra na sede da Nova Rio Serviços Gerais Ltda., CNPJ 29.212.545/0001-43, Rua Licínio Cardoso, 436, Rio de Janeiro, RJ | Cep: 20960-015 | PABX 21.3461.8555

Balanço Patrimonial

Demonstração dos Resultados

Ativo	2011		2010	
Circulante:				
Caixa e equivalentes de caixa	70.990.172	49.338.174		
Contas a receber	55.588.908	58.871.551		
Impostos e contribuições a compensar	9.274.676	6.886.243		
Outras contas a receber	815.082	4.692.748		
	<u>136.668.838</u>	<u>119.788.716</u>		
Não circulante:				
Realizável a longo prazo				
Depósitos judiciais	11.012.775	3.614.025		
Despesas a apropriar	135.887	294.199		
	<u>11.148.662</u>	<u>3.908.224</u>		
Imobilizado	<u>6.419.988</u>	<u>6.608.094</u>		
Intangível	<u>414.335</u>	<u>343.602</u>		
	<u>6.834.323</u>	<u>6.951.696</u>		
	<u>154.651.823</u>	<u>130.648.636</u>		

Passivo	2011		2010	
Circulante:				
Fornecedores	8.302.449	9.047.468		
Empréstimos nacionais	48.285	59.756		
Salários e encargos sociais	13.371.669	13.178.497		
Obrigações fiscais a pagar	6.061.930	5.078.297		
Adiantamento de clientes	2.910.760	8.188.741		
Outras contas a pagar	815.680	856.633		
	<u>31.510.773</u>	<u>36.409.392</u>		
Não circulante:				
Exigível a longo prazo				
Provisão para contingências	13.030.714	5.826.942		
Empréstimos	-	48.285		
	<u>13.030.714</u>	<u>5.875.227</u>		
Patrimônio líquido				
Capital social	18.000.000	18.000.000		
Reservas de lucros	92.110.336	70.364.017		
	<u>110.110.336</u>	<u>88.364.017</u>		
	<u>154.651.823</u>	<u>130.648.636</u>		

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

	2011	2010
Receita operacional bruta		
Receita de serviços	729.381.441	621.711.814
Deduções da receita bruta		
Deduções dos serviços prestados	(1.384.018)	(1.722.654)
Impostos incidentes sobre os serviços	(84.984.282)	(66.248.048)
Receita operacional líquida	643.013.141	553.741.112
Custos dos serviços prestados	(557.349.791)	(487.783.436)
Lucro bruto	<u>85.663.350</u>	<u>69.957.676</u>
Receitas (despesas) operacionais		
Gerais e administrativas	(30.330.261)	(26.138.520)
Pessoal	(2.524.808)	(1.877.833)
Propaganda e publicidade	(4.509.894)	(4.315.366)
Resultado financeiro, líquido	2.598.213	9.211.941
Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas	(1.274.646)	(2.313.113)
	<u>(36.041.396)</u>	<u>(25.432.891)</u>
Resultado antes do IR e da contribuição social	49.621.954	44.524.785
Imposto de renda	(14.321.162)	(13.449.081)
Contribuição social	(5.164.259)	(4.850.169)
Lucro líquido do exercício	<u>30.136.533</u>	<u>26.225.535</u>
Lucro líquido por quota do capital social	<u>1,67</u>	<u>1,46</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Reservas de Lucros				TOTAL
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Retenção de Lucros	Resultados Acumulados	
Saldos em 01 de janeiro de 2010	18.000.000	1.589.425	55.443.999	-	75.033.424
Lucro líquido do exercício	-	-	-	26.225.535	26.225.535
Destinação do lucro líquido:					
Reserva legal	-	1.311.277	-	(1.311.277)	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	(12.894.942)	(12.894.942)
Reserva de retenção de lucros	-	-	12.019.316	(12.019.316)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2010	<u>18.000.000</u>	<u>2.900.702</u>	<u>67.463.315</u>	<u>-</u>	<u>88.364.017</u>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	30.136.533	30.136.533
Destinação do lucro:					
Reserva legal	-	1.506.827	-	(1.506.827)	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	(8.390.214)	(8.390.214)
Reserva de retenção de lucros	-	-	20.239.492	(20.239.492)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2011	<u>18.000.000</u>	<u>4.407.529</u>	<u>87.702.807</u>	<u>-</u>	<u>110.110.336</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

	2011	2010
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	30.136.533	26.225.535
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	1.518.861	1.040.350
	<u>31.655.394</u>	<u>27.265.885</u>
Redução (aumento) de contas a receber	3.282.643	(7.346.267)
Redução (aumento) de impostos e contribuições a compensar	(2.388.433)	95.323
Redução (aumento) das outras contas a receber	3.877.666	(4.063.220)
Aumento dos depósitos judiciais	(7.398.750)	(1.038.145)
Redução de despesas a apropriar	158.312	1.145.197
Aumento (redução) dos fornecedores	(745.019)	3.822.112
Aumento dos salários e encargos sociais	193.172	4.037.992
Aumento (redução) das obrigações fiscais a pagar	983.633	(6.541.548)
Aumento (redução) de adiantamento de clientes	(5.277.981)	5.826.942
Aumento de provisão para contingências	7.203.772	8.188.741
Aumento (redução) das outras contas a pagar	(40.953)	694.502
<i>Caixa líquido proveniente de atividades operacionais</i>	<u>31.503.456</u>	<u>32.087.514</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(929.695)	(2.993.949)
Aquisição de intangível	(482.865)	(63.369)
Valor residual do imobilizado baixado	11.072	24.655
Redução com partes relacionadas	-	339.696
<i>Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos</i>	<u>(1.401.488)</u>	<u>(2.692.967)</u>
Fluxos de caixa das atividades de empréstimo		
Redução dos empréstimos	(59.756)	(56.973)
Dividendos distribuídos	(8.390.214)	(12.894.942)
<i>Caixa líquido utilizado nas atividades de empréstimo</i>	<u>(8.449.970)</u>	<u>(12.951.915)</u>
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>21.651.998</u>	<u>16.442.632</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	49.338.174	32.895.542
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>70.990.172</u>	<u>49.338.174</u>
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>21.651.998</u>	<u>16.442.632</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Notas Explicativas às demonstrações financeiras

1- Contexto Operacional - A Nova Rio é uma Companhia prestadora de serviços gerais com mais de 25 anos de mercado. A Companhia tem como objeto social, a prestação dos serviços de limpeza e conservação, manutenção de áreas verdes, terceirização de mão de obra em geral e manutenção e conservação de imóveis. **2 - Apresentações das Demonstrações Contábeis** - As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações Lei 6.404/76 e alterações produzidas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09 e nos pronunciamentos contábeis emitidos pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis - CPC, associados às normas e instruções da Comissão de Valores Mobiliários (CVM). As principais práticas contábeis adotadas na elaboração destas demonstrações contábeis correspondem às normas e orientações que estão vigentes para as demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2011. **3 - Resumo das Principais Práticas Contábeis** - a) Apuração do resultado. O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios. b) Contas a receber. Estão avaliadas pelo valor líquido realizável e são compostos de direitos com órgãos públicos, privados e de economia mista. A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída de acordo com a avaliação da Administração em montante suficiente para a cobertura de eventuais perdas. c) Impostos e contribuições a compensar. Os impostos e contribuições a compensar são representados por retenções na fonte de imposto de renda e de contribuições sociais, sobre os recebimentos de clientes e imposto de renda sobre aplicações financeiras os quais serão compensados com obrigações fiscais futuras. d) Imobilizado e intangível. O imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, menos depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, às taxas que levam em consideração o tempo de vida útil-econômica dos bens. A Companhia não efetuou a revisão dos prazos de vida útil do seu ativo imobilizado. O intangível está representado por programas de computador e licença de sistemas e estão contabilizados pelo custo de aquisição menos amortização acumulada. A amortização é calculada pelo método linear com base na estimativa de vida útil econômica dos bens. A Companhia não efetuou a revisão dos prazos de vida útil do seu ativo intangível. A Companhia não seguiu o que determina o Pronunciamento Técnico CPC 01, que dispõe sobre a avaliação periódica da recuperabilidade de todas as contas componentes do ativo imobilizado e intangível, por não considerar relevante. e) Empréstimos. Os empréstimos estão atualizados de acordo com a variação monetária definida em contrato e os juros estão provisionados de acordo com o regime de competência. f) Provisão para contingências. Constituída em montante considerado suficiente pela Administração da Companhia para fazer face a cobertura de eventuais perdas, sendo atualizada até as datas dos balanços, observada a natureza de cada contingência e apoiada na opinião dos seus consultores jurídicos. g) Passivos circulantes e não circulantes. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até as datas dos balanços. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. **4 - Imposto de Renda e Contribuição Social** - O imposto de renda e contribuição social foram calculados às alíquotas de 15% acrescida do adicional de 10% sobre a base tributável para imposto de renda e com alíquota de 9% sobre a base tributável para a contribuição social sobre o lucro líquido. **5 - Provisão para Contingências** - A Companhia é parte contrária em ações judiciais de natureza trabalhista e cível. Em 31 de dezembro de 2011, foi provisionado o montante de R\$13.030.714 (R\$5.826.942, em 2010) o qual, conforme a Administração, baseada na opinião e nas estimativas de seus advogados e consultores legais, entende que a provisão constituída é suficiente para fazer face às perdas esperadas com o desfecho dos processos em andamento. **6- Patrimônio Líquido** - O capital social, subscrito e integralizado, é de R\$18.000.000 e está representado por 18.000.000 quotas, com valor nominal de R\$ 1,00 cada, de titularidade de pessoas residentes e domiciliados no País. Reserva legal. É constituída em

conformidade com a Lei das Sociedades por Ações e o Contrato Social, na base de 5% do lucro líquido de cada exercício até atingir 20% do capital social. Dividendos. É assegurado aos cotistas um dividendo mínimo correspondente a 25% do lucro líquido do exercício, calculados nos termos da Lei societária. **7- Benefícios a empregado** - A Companhia oferece a seus empregados benefícios como assistência médica e vale alimentação, dentre outros. A contabilização desses benefícios obedece ao regime de competência e sua concessão cessa ao término do vínculo empregatício. **8- Exigências Fiscais e Tributárias** - As declarações de rendimentos da Companhia estão sujeitas à revisão e eventual lançamento adicional por parte das autoridades fiscais durante um prazo de 5 (cinco) anos. Outros impostos, taxas e contribuições, estão também sujeitos a essas condições, conforme a legislação aplicável. Como a legislação é frequentemente sujeita a interpretações, não é possível assegurar a aprovação definitiva desses impostos e contribuições. **9 - Instrumentos Financeiros** - Os valores de realização estimados de ativos e passivos financeiros da Companhia foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e metodologias apropriadas de avaliações. A Administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas versus as vigentes no mercado. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

Carla Ritto da Costa Veiga
Diretora | Nova Rio Serviços Gerais Ltda

Carlos Roberto S. Telles
Contador | CRC RJ 040463-3

BKR Lopes, Machado
CRC-RJ-2026-0

Nova Rio. Carioca de Nome, Nascimento e Coração.

www.novario.com.br