

# Balanço patrimonial Nova Rio 2012 | 2011



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 2012 e 2011. 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

## Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro

## Demonstrações dos Resultados

Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2012 e 2011 (Em reais)

Ativo	2012		2011		Passivo	2012		2011	
<b>Circulante:</b>					<b>Circulante:</b>				
Caixa e equivalentes de caixa	62.293.525	70.990.172	Fornecedores	7.738.321	8.302.449				
Contas a receber	68.072.024	55.588.908	Empréstimos nacionais	-	48.285				
Impostos de clientes	21.710.431	9.274.676	Salários e encargos sociais	20.201.300	13.371.669				
Outras contas a receber	2.049.630	815.082	Obrigações fiscais a pagar	7.016.412	6.061.930				
	154.125.610	136.668.838	Adiantamento de clientes	-	2.910.760				
			Outras contas a pagar	735.645	815.680				
				35.691.678	31.510.773				
<b>Não circulante:</b>			<b>Não circulante:</b>						
Depósitos judiciais	15.442.591	11.012.775	Provisão para contingências	16.942.025	13.030.714				
Despesas a apropriar	36.104	135.887		16.942.025	13.030.714				
	15.478.695	11.148.662							
			<b>Patrimônio líquido</b>						
Imobilizado	5.457.641	6.419.988	Capital social	18.000.000	18.000.000				
Intangível	448.353	414.335	Reservas de lucros	104.876.596	92.110.336				
	5.905.994	6.834.323		122.876.596	110.110.336				
	175.510.299	154.651.823		175.510.299	154.651.823				

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

	2012	2011
<b>Receita operacional bruta</b>		
Receita de serviços	800.246.570	729.381.441
Deduções da receita bruta	(88.251.903)	(84.556.285)
Impostos incidentes sobre os serviços	(5.070.725)	(1.384.018)
Deduções dos serviços prestados		
<b>Receita operacional líquida</b>	706.923.942	643.441.138
Custos dos serviços prestados	(646.512.685)	(557.349.791)
<b>Lucro bruto</b>	60.411.257	86.091.347
Receitas (despesas) operacionais Gerais e administrativas	(21.679.655)	(30.330.261)
Pessoal	(2.421.417)	(2.524.808)
Propaganda e publicidade	(4.735.441)	(4.509.894)
Resultado financeiro, líquido	7.186.851	2.598.213
Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas	(974.137)	(1.702.643)
	(22.623.799)	(36.469.393)
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	37.787.458	49.621.954
Imposto de renda	(10.637.285)	(14.321.162)
Contribuição social	(3.838.063)	(5.164.259)
<b>Lucro líquido do exercício</b>	23.312.110	30.136.533
<b>Lucro líquido por quota do capital social</b>	1,30	1,67

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

## Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

## Demonstrações dos Fluxos de Caixa

	Reservas de Lucros				
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Retenção de Lucros	Resultados Acumulados	TOTAL
<b>Saldos em 01 de janeiro de 2011</b>	18.000.000	2.900.702	67.463.315	-	88.364.017
Lucro líquido do exercício	-	-	-	30.136.533	30.136.533
Destinação do lucro líquido:					
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)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2011</b>	18.000.000	4.407.529	87.702.807	-	110.110.336
Lucro líquido do exercício	-	-	-	23.312.110	23.312.110
Destinação do lucro líquido:					
Dividendos distribuídos	-	-	-	(10.545.850)	(10.545.850)
Reserva de retenção de lucros	-	-	12.766.260	(12.766.260)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2012</b>	18.000.000	4.407.529	100.469.067	-	122.876.596

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

	2012	2011
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro líquido do exercício	23.312.110	30.136.533
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	1.550.156	1.518.861
	24.862.266	31.655.394
<b>Varição das contas ativas e passivas:</b>		
(Aumento) redução de contas a receber de clientes	(12.483.116)	3.282.643
(Aumento) de impostos e contribuições a recuperar	(12.435.755)	(2.388.433)
(Aumento) redução de outras contas a receber	(1.234.548)	3.877.666
(Aumento) de depósitos judiciais	(4.429.816)	(7.398.750)
Redução de despesas a apropriar	99.783	158.312
Redução de fornecedores	(564.128)	(745.019)
Aumento de salários e encargos sociais	6.829.631	193.172
Aumento de obrigações fiscais a pagar	954.482	983.633
Redução de adiantamento de clientes	(2.910.760)	(5.277.981)
Aumento de provisão para contingências	3.911.311	7.203.772
Redução de outras contas a pagar	(80.035)	(40.953)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	2.519.315	31.503.456
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de imobilizado	(550.637)	(929.695)
Aquisição de intangível	(115.910)	(482.865)
Valor residual do imobilizado baixado	44.720	11.072
Caixa líquido consumido nas atividades de investimentos	(621.827)	(1.401.488)
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Redução dos empréstimos nacionais	(48.285)	(59.756)
Dividendos distribuídos	(10.545.850)	(8.390.214)
Caixa utilizado nas atividades de financiamentos	(10.594.135)	(8.449.970)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(8.696.647)	21.651.998
<b>Demonstração do caixa e equivalentes de caixa no exercício:</b>		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	70.990.172	49.338.174
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	62.293.525	70.990.172
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa no exercício	(8.696.647)	21.651.998

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

## Notas Explicativas às demonstrações financeiras

1- Contexto Operacional - A Nova Rio é uma Sociedade prestadora de serviços gerais com mais de 26 anos de mercado. A Sociedade tem como objetivo social, a prestação de serviços de limpeza e conservação, manutenção de áreas verdes, terceirização de mão de obra em geral e manutenção e conservação de imóveis. 2 - Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis - As demonstrações contábeis 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 Pronunciamentos 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 2012. 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 de clientes - Estão avaliadas pelo valor líquido realizável e são compostos de direitos com órgãos públicos, privados e de economia mista. A provisão para créditos incobráveis duvidosas 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 Sociedade 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 Sociedade não efetuou a revisão dos prazos de vida útil do seu ativo intangível. e) Empréstimos nacionais - Os empréstimos nacionais 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 Sociedade 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 a 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 Sociedade é parte contrária em ações judiciais de natureza trabalhista e tributária. Em 2012, foi acrescido a provisão o montante de R\$3.911.311, 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. Dividendos - É assegurado aos cotistas um dividendo

mínimo correspondente a 25% do lucro líquido do exercício, calculados nos termos da Lei Societária das ações. 7 - Benefícios a empregado - A Sociedade 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 Sociedade 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 à 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 Sociedade foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e metodologias apropriadas de avaliações. Entretanto, considerável julgamento foi requerido na interpretação dos dados de mercado para produzir a estimativa do valor de realização mais adequada. Como consequência, as estimativas a seguir não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado de troca corrente. O uso de diferentes metodologias de mercado pode ter um efeito material nos valores de realização estimados. 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 Sociedade 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 da Silva Telles  
Contador | CRC RJ 040463/0-9

BKR Lopes, Machado  
CRC-RJ-2026-0

**Nova Rio**  
um mundo de serviços

novario.com.br