

Balanço patrimonial Nova Rio 2013 | 2012



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 2013 e 2012. 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

Ativo	2013		2012	
	2013	2012	2013	2012
Circulante:				
Caixa e equivalentes de caixa	57.670.119	62.293.525		
Contas a receber	78.031.102	68.072.024		
Impostos de clientes	34.347.272	21.710.431		
Créditos diversos	8.230.651	1.267.059		
Outras contas a receber	2.366.468	782.571		
	<u>180.645.612</u>	<u>154.125.610</u>		
Não circulante:				
Depósitos judiciais	20.159.165	15.442.591		
Despesas a apropriar	0	36.104		
	<u>20.159.165</u>	<u>15.478.695</u>		
Imobilizado				
Intangível	6.201.149	5.457.641		
	<u>378.037</u>	<u>448.353</u>		
	<u>6.579.186</u>	<u>5.905.994</u>		
	<u>207.383.963</u>	<u>175.510.299</u>		

Passivo

	2013		2012	
	2013	2012	2013	2012
Circulante:				
Fornecedores	4.729.573	7.738.321		
Empréstimos nacionais	10.074.247	-		
Salários e encargos sociais	19.838.128	20.201.300		
Obrigações fiscais a pagar	9.478.506	7.016.412		
Outras contas a pagar	6.138.841	735.645		
	<u>50.259.295</u>	<u>35.691.678</u>		
Não circulante:				
Provisão para contingências	17.777.822	16.942.025		
Empréstimos Nacionais	333.333	0		
	<u>18.111.156</u>	<u>16.942.025</u>		
Patrimônio líquido				
Capital social	18.000.000	18.000.000		
Reservas de lucros	121.013.512	104.876.596		
	<u>139.013.512</u>	<u>122.876.596</u>		
	<u>207.383.963</u>	<u>175.510.299</u>		

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração dos Resultados

	2013	2012
Receita operacional bruta		
Receita de serviços	863.607.326	800.246.570
Deduções da receita bruta		
Impostos incidentes sobre os serviços	(110.575.745)	(88.251.903)
Deduções dos serviços prestados	(8.804.473)	(5.070.725)
Receita operacional líquida	<u>744.227.108</u>	<u>706.923.942</u>
Custos dos serviços prestados	(687.756.670)	(646.512.685)
Lucro bruto	<u>56.470.438</u>	<u>60.411.257</u>
Receitas (despesas) operacionais		
Gerais e administrativas	(18.117.933)	(21.679.655)
Pessoal	(2.242.490)	(2.421.417)
Propaganda e publicidade	(4.117.455)	(4.735.441)
Resultado financeiro, líquido	(555.736)	7.186.851
Outras (despesas) receitas operacionais, líquidas	<u>3.694.227</u>	<u>(974.137)</u>
	<u>(21.339.387)</u>	<u>(22.623.799)</u>
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social	35.131.051	37.787.458
Imposto de renda	(9.214.329)	(10.637.285)
Contribuição social	(3.323.639)	(3.838.063)
Lucro líquido do exercício	<u>22.593.084</u>	<u>23.312.110</u>
Lucro líquido por quota do capital social	<u>1,26</u>	<u>1,30</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Reservas de Lucros				TOTAL
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Retenção de Lucros	Resultados Acumulados	
Saldos em 31 de dezembro de 2012	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:					
Reserva legal	-	-	-	(10.545.850)	(10.545.850)
Dividendos distribuídos	-	-	-	(12.766.260)	(12.766.260)
Reserva de retenção de lucros	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2012	<u>18.000.000</u>	<u>4.407.529</u>	<u>100.469.067</u>	<u>-</u>	<u>122.876.596</u>
Lucro líquido do exercício	-	-	-	22.593.084	22.593.084
Destinação do lucro líquido:					
Dividendos distribuídos	-	-	-	(6.456.168)	(6.456.168)
Reserva de retenção de lucros	-	-	-	16.136.916	16.136.916
Saldos em 31 de dezembro de 2013	<u>18.000.000</u>	<u>4.407.529</u>	<u>116.605.983</u>	<u>-</u>	<u>139.013.512</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	2013	2012
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	22.593.084	23.312.110
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	1.433.057	1.550.156
	<u>24.026.140</u>	<u>24.862.266</u>
Variação das contas ativas e passivas:		
Contas a receber de clientes	(9.959.078)	(12.483.116)
Impostos e contribuições a compensar	(12.636.841)	(12.435.755)
Créditos diversos	(6.963.592)	(1.267.059)
Outras contas a receber	(2.047.146)	32.511
Depósitos judiciais	(4.253.325)	(4.429.816)
Despesas a apropriar	36.104	99.783
Fornecedores	(3.008.748)	(564.128)
Salários e encargos sociais	(363.172)	6.829.631
Obrigações fiscais a pagar	2.462.094	954.482
Adiantamento de clientes	-	(2.910.760)
Outras contas a pagar	119.189	(80.035)
Provisão para contingências	6.119.805	3.911.311
Caixa aplicado nas atividades operacionais	<u>(6.468.570)</u>	<u>2.519.315</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(2.099.616)	(550.637)
Aquisição de intangível	(19.184)	(115.910)
Baixa do imobilizado	12.550	44.720
Caixa utilizado nas atividades de investimentos	<u>(2.106.249)</u>	<u>(621.827)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Aumento dos empréstimos nacionais	10.407.580	(48.285)
Dividendos distribuídos	(6.456.168)	(10.545.850)
Caixa utilizado nas atividades de financiamento	<u>3.951.413</u>	<u>(10.594.135)</u>
Redução líquido de caixa e equivalentes de caixa	<u>(4.623.406)</u>	<u>(8.696.647)</u>
Demonstração do caixa e equivalentes de caixa no exercício		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	62.293.525	70.990.172
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	57.670.119	62.293.525
Aumento de caixa e equivalentes de caixa no exercício	<u>(4.623.406)</u>	<u>(8.696.647)</u>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

1 - Contexto Operacional - A Nova Rio Serviços Gerais Ltda. é uma Sociedade prestadora de serviços gerais com mais de 27 anos de mercado. A Sociedade 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 - Elaboração e Apresentação 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 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 esta vigente para as demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2013. 1 - Resumo das Principais Práticas Contábeis - a) Apuração de 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 foi constituída de acordo com 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, as 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 custos da 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 par Contingências - Constituída em montante considerando suficiente pela Administração da Sociedade para fazer face a cobertura de eventuais perdas, sendo atualizadas 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 envolvidos. 2 - Imposto de Renda e Contribuição Social - O imposto de renda e a contribuição social foram calculadas 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. 3 - Provisão para Contingências - A Sociedade é parte contrária em ações judiciais de natureza trabalhista. Em 2013, foi reduzida a provisão o montante de R\$ 3.999.051, 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. 4 - 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 1,00 real 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, calculado nos termos da Lei Societária

das ações. 5 - Benefícios a empregados - 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. 6 - Exigências Fiscais e Tributárias. As declarações de rendimentos da Sociedade estão sujeitas a 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. 7 - 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, 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 derivativo ou quaisquer outros ativos de risco.

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

Daniel da Silva Teixeira
Contador | CRC RJ 100681/0-6

BKR Lopes, Machado
CRC RJ 2026-0

Nova Rio
um mundo de serviços

novario.com.br