BALANÇO PATRIMONIAL 2010 / 2009 | **NOVA RIO SERVIÇOS GERAIS LTDA.**

Em atendimento aos preceitos legais, estamos apresentando as demonstrações financeiras dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009. 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

	2010	2009
Circulante:		
Caixa e equivalentes de caixa	49.338.174	32.895.542
Contas a receber	58.871.551	51.525.284
Impostos e contribuições a compensar	6.886.243	6.981.566
Outras contas a receber	4.692.748	629.528
	119.788.716	92.031.920

	2010	2009
Não circulante:		
Realizável a longo prazo		
Depósitos judiciais	3.614.025	2.575.880
Partes relacionadas	-	339.696
Despesas a apropriar	294.199	1.439.396
	3.908.224	4.354.972

	2010	2009
Imobilizado	6.608.094	4.619.607
Intangível	343.602	339.776
	6.951.696	4.959.383
	130.648.636	101.346.275

Passivo

	2010	2009
Circulante:		
Fornecedores	9.047.468	5.225.356
Empréstimos nacionais	59.756	56.973
Salários e encargos sociais	8.742.308	9.140.505
Obrigações fiscais a recolher	9.514.486	11.619.845
Adiantamento de clientes	8.188.741	-
Outras contas a pagar	856.633	162.131
	36.409.392	26.204.810

	2010	2009
Não circulante:		
Exigível a longo prazo		
Provisão para contingências	5.826.942	-
Empréstimos nacionais	48.285	108.041
	5.875.227	108.041

	2010	2009
Patrimônio líquido		
Capital social	18.000.000	18.000.000
Reservas de lucros	70.364.017	57.033.424
	88.364.017	75.033.424
	130.648.636	101.346.275

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração dos Resultados

	2010	2009
Receita operacional bruta		
Receita de serviços	621.711.814	408.408.581
Deduções da receita bruta		
Deduções dos serviços prestados	(1.722.654)	(2.832.165)
Impostos incidentes sobre os serviços	(66.248.048)	(44.890.744)
Receita operacional líquida	553.741.112	360.685.672
Custos dos serviços prestados	(483.783.436)	(303.768.863)
Lucro bruto	69.957.676	56.916.809
Receitas (despesas) operacionais		
Gerais e administrativas	(30.618.884)	(17.613.541)
Pessoal	(1.877.833)	(7.400.308)
Propaganda e publicidade	(4.315.366)	(2.084.606)
Resultado financeiro, líquido	9.211.941	4.936.360
Outras receitas operacionais, líquidas	2.167.251	2.107.733
	(25.432.891)	(20.054.362)
Resultado antes do IR e da contribuição social	44.524.785	36.862.447
Imposto de renda	(13.449.081)	(8.993.739)
Contribuição social	(4.850.169)	(3.246.386)
Lucro líquido do exercício	26.225.535	24.622.322
Lucro líquido por quota do capital social	1,46	1,37

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

		Reservas de Lucros			
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva de Retenção de Lucros	Lucros Acumulados	TOTAL
Saldos em 01 de janeiro de 2009	18.000.000	358.309	39.552.793	-	57.911.102
Lucro líquido do exercício	-	-	-	24.622.322	24.622.322
Destinação do lucro:					
Reserva legal	-	1.231.116	-	(1.231.116)	-
Dividendos distribuídos	-	-	-	(7.500.000)	(7.500.000)
Reserva de retenção de lucros	-	-	15.891.206	(15.891.206)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2009	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:					
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	18.000.000	2.900.702	67.463.315	-	88.364.017

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	2010	2009
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	26.225.535	24.622.322
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes das atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	1.040.350	835.024
	27.265.885	25.457.346
Aumento do contas a receber	(7.346.267)	(11.075.070)
Redução (aumento) de impostos e contribuições a compensar	95.323	(673.451)
Aumento das outras contas a receber	(4.063.220)	(399.668)
Aumento dos depósitos judiciais	(1.038.145)	(385.845)
Aumento de despesas a apropriar	1.145.197	2.163.208
Aumento dos fornecedores	3.822.112	2.182.382
Redução (aumento) dos salários e encargos sociais	(398.197)	2.343.871
Redução (aumento) das obrigações fiscais a recolher	(2.105.359)	2.967.787
Aumento de provisão para contingências	5.826.942	-
Aumento de adiantamento de clientes	8.188.741	-
Aumento das outras contas a pagar	694.502	89.325
Caixa líquido proveniente de atividades operacionais	32.087.514	22.669.885
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Compra de imobilizado	(2.993.949)	(1.740.967)
Compra de intangível	(63.369)	(83.620)
Valor residual do imobilizado baixado	24.655	21.249
Redução com partes relacionadas	339.696	40.000
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(2.692.967)	(1.763.338)
Fluxos de caixa das atividades de empréstimo		
Aumento (redução) dos empréstimos	(56.973)	165.014
Redução do parcelamento de tributos	-	(3.548.752)
Dividendos distribuídos	(12.894.942)	(7.500.000)
Caixa líquido utilizado nas atividades de empréstimo	(12.951.915)	(10.883.738)
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	16.442.632	10.022.809
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	32.895.542	22.872.733
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	49.338.174	32.895.542
Aumento líquido de caixa e equivalentes de caixa	16.442.632	10.022.809

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

Notas Explicativas às demonstrações financeiras

1- Contexto Operacional

A Nova Rio é uma empresa prestadora de serviços gerais com mais de 25 anos de mercado. A Empresa 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 Financeiras

As demonstrações financeiras 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 Comite de Pronunciamento Contábeis – CPC, associados às normas e instruções da Comissão de Valores Mobiliários (CVM). As principais práticas contábeis adotadas na elaboração destas demonstrações financeiras correspondem às normas e orientações que estão vigentes para as demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2010.

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:** Representam direitos adquiridos por vendas a prazo, de serviços relacionados com o objeto social da empresa. 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 a avaliação da Administração em montante suficiente para a cobertura de eventuais perdas. **c) Impostos e contribuições a compensar:** Os impostos a recuperar são representados por retenções na fonte de imposto de renda, e contribuições sociais, sobre os recebimentos de clientes e o imposto de renda sobre aplicações financeiras os quais serão compensados com obrigações fiscais futuras. **d) Imobilizado:** 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. **e) 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. **f) 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. **g) Estimativas contábeis:** A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do ativo imobilizado e os saldos das contas de clientes, de contas a pagar e demais obrigações. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. Entretanto, a Companhia revisa anualmente suas estimativas e premissas contábeis.

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 - Patrimônio Líquido | Capital social: O capital social 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 Estatuto Social, na base de 5% do lucro líquido de cada exercício até atingir 20% do capital social.

6. Benefícios a empregados: A Empresa 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.

7 - 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.

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 cinco anos. Outros impostos, taxas e contribuições, estão também sujeitos a essas condições, conforme a legislação aplicável.

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