

foz

## FOZ DE REDENÇÃO SANEAMENTO S.A.

**4 Caixa e equivalentes de caixa**

	<b>2012</b>
Banco conta movimento	66

**5 Adiantamentos a fornecedores**

Estão representados pelos adiantamentos a fornecedores de materiais e serviços, com saldo de R\$ 14 em 31 de dezembro de 2012.

**6 Estoques**

Estão representados pelos materiais de manutenção e operação utilizados nos sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário, mantidos em almoxarifados da Companhia com saldo de R\$ 20 em 31 de dezembro de 2012, que quando aplicados, são apropriados aos respectivos custos operacionais de manutenção na demonstração do resultado.

**7 Despesas antecipadas**

Conforme contrato de Concessão, assinado com a Prefeitura de Redenção, a Companhia deveria apresentar garantia de fiel execução do Contrato de Concessão em montante correspondente a R\$ 10.000, a Companhia optou por um seguro garantia, com prazo de vigência de 12 meses, dentro das possibilidades apresentadas pelo contrato, tendo saldo de R\$ 40 em 31 de dezembro de 2012.

**8 Imobilizado**

O saldo de imobilizado refere-se substancialmente aos investimentos em bens de uso geral e administrativos não vinculados ao contrato de concessão.

**(a) Composição**

	<b>2012</b>		Taxas médias anuais de depreciação (%)
	Custo	Líquido	
Equipamentos de informática	9	9	20
Obras em andamento (*)	14	14	
	<u>23</u>	<u>23</u>	

(\*) Refere-se aos gastos com reforma do escritório administrativo da Companhia, com expectativa de conclusão em fevereiro de 2013.

**(b) Movimentação**

	<b>2012</b>
Saldo no início do período	
(+) Adições	23
Saldo no final do período	<u>23</u>

**9 Fornecedores**

A Companhia mantém contratos com diversos fornecedores e empreiteiros com prazo médio de pagamento de cerca de 30 dias, os quais prestam serviços e fornecem materiais para operacionalização dos negócios da Companhia de prestação de serviços de abastecimento de água potável e de esgotamento sanitário.

**10 Salários e encargos**

	<b>2012</b>
Circulante	
Salários a Pagar	6
Obrigações sociais e previdenciárias	3
Provisões de férias	1
	<u>10</u>

**11 Tributos a pagar**

	<b>2012</b>
Circulante	
ICMS a recolher	1
Tributos retidos de terceiros	8
	<u>9</u>

**12 Patrimônio líquido****(a) Capital social****(i) Composição**

O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2012 é de R\$ 10.000 e R\$ 600, respectivamente, dividido em 600.000 ações ordinárias, todas sem valor nominal, com a seguinte composição e distribuição societária por acionista:

Tipo de ações		Capital social	Quantidade de ações	participação Acionária
		2012	2012	2012
Foz	ON	599	599.000	99,83%
Odebrecht Engenharia Ambiental S.A ("OEA")	ON	<u>1</u>	<u>1.000</u>	0,17%
		<u>600</u>	<u>600.000</u>	

**(ii) Movimentação**

As movimentações do capital social podem ser assim sumariadas:

- Capital social subscrito de R\$ 10.000, com a subscrição de 10.000.000 de ações ordinárias, em 13 de setembro de 2012;
- Integralização de capital de R\$ 1 (com emissão de 1000 ações ordinárias) em 14 de setembro de 2012;
- Integralização de capital de R\$ 499 (com emissão de 499.000 ações ordinárias) em 18 de setembro de 2012;
- Integralização de capital de R\$ 100 (com emissão de 100.000 ações ordinárias) em 26 de dezembro de 2012;

**(b) Prejuízo por ação**

O prejuízo básico e diluído por ação é calculado mediante a divisão do prejuízo atribuível aos acionistas da Companhia, pela quantidade média ponderada de ações emitidas durante o período. Adicionalmente, a Companhia não mantém ações em tesouraria.

Prejuízo atribuível aos acionistas da Companhia	<b>2012</b>
	(527)
Quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas (milhares)	<u>600.000</u>
Prejuízo básico por ação	<u>(0,0009)</u>

A Companhia não possui ações ordinárias em circulação que possam causar diluição ou dívida conversível em ações ordinárias. Assim, o prejuízo básico e o diluído por ação são iguais.

**13 Resultado do período****(a) Gerais e administrativas**

	<b>2012</b>
Comercial	(62)
Materiais	(210)
Serviços	
Auditorias, consultorias e assessorias	(61)
Serviços pessoa jurídica	(60)
Aluguéis, comunicação e energia elétrica	(116)
Viagens	(7)
Outras despesas	(11)
	<u>(527)</u>

**14 Eventos subsequentes**

Em janeiro de 2013, a Companhia iniciou a cobrança das tarifas de água e esgotamento sanitário no Município de Redenção.

No primeiro trimestre de 2013, houve integralização de capital pela Foz do Brasil no montante total de R\$ 900.

**DIRETORIA EXECUTIVA**

**Mário Amaro da Silveira**  
Diretor Presidente

**José Roberto Dowsley Correia de Amorim Filho**  
Diretor de Administração e Finanças

**Jânio Elias Teixeira**  
Contador / CRC: GO-012128/0-7T-TO

**Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras**

Aos Administradores e Acionistas  
Foz de Redenção Saneamento S.A.

Examinamos as demonstrações financeiras da Foz de Redenção Saneamento S.A. ("Companhia") que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2012 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de 13 de setembro a 31 de dezembro de 2012, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

**Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras**

A administração da Companhia é responsável pela laboração e adequada apresentação dessas Demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou por erro.

**Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelo auditor e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou por erro.

Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Companhia para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Companhia. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Foz de Redenção Saneamento S.A.

**Opinião**

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Foz de Redenção Saneamento S.A. em 31 de dezembro de 2012, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o período de 13 de setembro a 31 de dezembro de 2012, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Salvador, 23 de abril de 2013

PricewaterhouseCoopers  
Auditores Independentes  
CRC 2SP000160/O-5 "F" PA

Leandro Mauro Ardito  
Contador / CRC 1SP188307/O-0 "S" PA