

BENEVIDES ÁGUAS S/A

CNPJ: 15.887.193/0001-11

A BENEVIDES ÁGUAS S.A., ("Companhia") tem como objeto social o engarrafamento e a comercialização de água mineral. Está localizada na cidade de Benevides, no Estado do Pará. As demonstrações financeiras da Companhia para o exercício findo em 31 de dezembro de 2011 foram autorizadas para emissão de acordo com a resolução dos membros do Conselho de Administração em 15 de Julho de 2012. As demonstrações financeiras foram elaboradas com base em diversas bases de

avaliação utilizadas nas estimativas contábeis. As estimativas contábeis envolvidas na preparação das demonstrações financeiras foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade análise do risco de crédito para determinação da

provisão para devedores duvidosos, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências. As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem os pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC"), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - ("CFC").

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E DE 2010 (Em reais, centavos omitidos)					
Ativo	2011	2010	Passivo e patrimônio líquido	2011	2010
Ativo circulante			Passivo circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	2.135	3.398	Fornecedores	881	645
Contas a receber de clientes	1.757	1.527	Obrigações sociais	352	330
Estoque	1.798	1.288	IR e CSSL	66	-
Tributos a recuperar	488	362	Parcelamento especial lei 11.941/09	917	2.360
Outras contas a receber	14	74	Outras obrigações tributárias	753	659
Despesas antecipadas	1	-	Dividendos e participações	41	41
			Outras contas a pagar	87	116
Total do circulante	6.193	6.649	Total do circulante	3.097	4.151
Ativo não circulante			Passivo não circulante		
Depósitos/Cauções judiciais	196	3	Parcelamento especial lei 11.941/09	-	787
Tributos a recuperar	-	2	Outras obrigações tributárias	27	225
Tributos diferidos	67	3	Provisão para contingências	3.032	12
Investimentos	12	12	Caucionamento de clientes	201	201
Imobilizado	6.237	5.870	Total do não circulante	3.260	1.225
Intangível	2	2	Patrimônio líquido		
Diferido	-	-	Capital social	9.687	9.687
			Reservas de capital	-	-
Total do não circulante	6.514	5.892	Reservas de lucros	-	-
Total do ativo	12.707	12.541	Prejuízos acumulados	(3.337)	(2.522)
			Total do patrimônio líquido	6.350	7.165
			Total do passivo e patrimônio líquido	12.707	12.541

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido para exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010 (Em reais, centavos omitidos)			
	Capital Integralizado	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2009	9.687	(15.870)	(6.183)
Ajustes de exercícios anteriores (nota 16 b)	-	11.582	11.582
Lucro líquido do exercício	-	1.766	1.766
Saldos em 31 de dezembro de 2010	9.687	(2.522)	7.165
Ajustes de exercícios anteriores (nota 18 b)	-	(2.882)	(2.882)
Constituição de Reservas	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	2.067	2.067
Saldos em 31 de dezembro de 2011	9.687	(3.337)	6.350

Demonstrações dos Resultados para exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010 (Em reais, centavos omitidos)		
	2011	2010
Receita operacional líquida	15.392	14.195
. Venda de produtos próprios		
. Revenda de mercadorias	3	7
Receita operacional líquida	15.395	14.202
Custo das vendas	(10.286)	(9.381)
. Venda de produtos próprios		
. Revenda de mercadorias	-	(6)
Lucro operacional bruto	5.109	4.815
Receitas (despesas) operacionais	(880)	(871)
. Pessoal		
. Serviços contratados	(1.100)	(923)
. Despesas não dedutíveis	(306)	(37)
. Tributárias	(112)	(130)
. Depreciações/Amortizações	(183)	(130)
. Resultado na baixa de ativo imobilizado	(144)	(233)
. Participações de administradores	-	(2)
. Outras receitas operacionais	7	20
. Outras despesas operacionais	(332)	(603)
Total de receitas (despesas) operacionais	(3.050)	(2.909)
Lucro antes do resultado financeiro	2.059	1.906
. Receitas financeiras	299	253
. Despesas financeiras	(292)	(393)
Lucro antes da CSSL e do IRPJ	2.066	1.766
Lucro do exercício	1	1
	2.067	1.767

Demonstrações dos fluxos de caixa para exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010 (Em R\$ mil)		
	2011	2010
Atividades operacionais	2.067	1.767
Lucro do exercício	2.067	1.767
Ajustes para reconciliar o lucro do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	1.074	945
Provisões tributárias, trabalhistas e cíveis	271	(328)
Provisão de imposto de renda e contribuição social	(1)	(1)
Baixa de ativo permanente	128	248
	3.508	2.631
Variação do Ativo Circulante		
Contas a receber de clientes	(230)	(270)
Tributos a recuperar	(124)	(166)
Estoque	(509)	16
Despesa antecipada	(1)	-
Outras contas a receber	60	(46)
Depósitos/Cauções judiciais	(193)	24
Tributos diferidos (não circulante)	(135)	141
	(1.132)	(301)
Variação do Passivo Circulante		
Fornecedores	236	67
Obrigações sociais	20	28
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	67	-
Parcelamento especial lei 11.941/09	(2.292)	(433)
Outras obrigações tributárias	94	(161)
Outras contas a pagar	(28)	229
Outros passivos não circulante	(198)	-
	(2.102)	(270)
Fluxo de caixa das atividades operacionais	305	2.060
Atividades de investimento	(1.568)	(1.481)
Aquisição de imobilizado		
Valor da venda de ativos imobilizados	-	16
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(1.568)	(1.465)
Redução no caixa e equivalentes de caixa	(1.263)	595
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	3.398	2.803
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2.135	3.398
Redução no caixa e equivalentes de caixa	-1.263	595

OBS: As notas explicativas que compõem as Demonstrações Financeiras estão disponíveis na sede da Empresa.

Renato de Paula Simões e Juarez de Paula Simões - Acionista SIPASA PARTICIPAÇÕES S.A.
Petrônio Augusto Pinheiro Filho e Rodrigo Baraúna Pinheiro - Acionista JUMA PARTICIPAÇÕES S.A.
Zenilde Pinheiro Pacífico - Acionista APART - ADM e PARTIC. LTDA

Aristarco de Paula Martins Neto - Diretor Presidente
Bergson Florêncio Rodrigues - Contador - CRC Am 008723/O-7