


BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

| | R\$ | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
| ATIVO | | |
| CIRCULANTE | | |
| Caixa e Bancos | 94.097 | 134.802 |
| Contas a receber (Nota explicativa 3) | 3.305.451 | 2.811.592 |
| Estoques | 6.705 | 4.659 |
| Impostos a recuperar (Nota explicativa 4) | 455.244 | 331.627 |
| Adiantamentos a empregados | 1.256 | 1.003 |
| Despesas do exercício seguinte | 9.683 | 4.348 |
| | <u>3.872.435</u> | <u>3.288.031</u> |
| NÃO CIRCULANTE | | |
| Clientes em Cobrança | 708.662 | 708.662 |
| Investimentos | 10.127 | 10.127 |
| Imobilizado Arrendamento (Nota explicativa 5b) | 1.547.801 | |
| Imobilizado (Nota explicativa 5a) | 176.731 | 173.946 |
| Intangível (Nota explicativa 5c) | 57.012 | 86.554 |
| | <u>2.500.334</u> | <u>979.289</u> |
| TOTAL DO ATIVO | <u>6.372.769</u> | <u>4.267.321</u> |


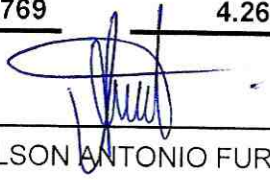


 PRESIDENTE
 MAURIDES PAULO DUTRA
 CPF: 045.217.578-04

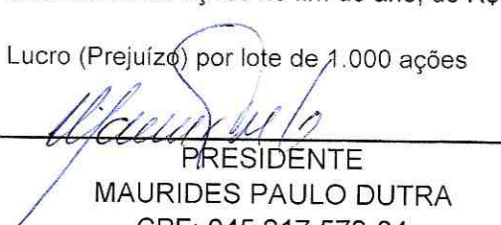
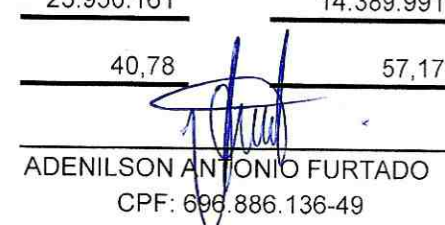


 ADENILSON ANTONIO FURTADO
 CPF: 696.886.136-49
 CRC/MG 63938/O-3

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE

| | R\$ | |
|---|-------------------------|---|
| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
| PASSIVO | | |
| CIRCULANTE | | |
| Fornecedores (Nota explicativa 6) | 1.734.178 | 748.822 |
| Salários e encargos (Nota explicativa 7) | 421.281 | 333.745 |
| Obrigações tributárias (Nota explicativa 8) | 300.218 | 237.916 |
| Outros passivos circulantes | 102.896 | 109.317 |
| | <u>2.558.572</u> | <u>1.429.800</u> |
| NÃO CIRCULANTE | | |
| Fornecedores (Nota explicativa 6) | 442.504 | 442.504 |
| Resultado exercicios futuros | 5 | - |
| | <u>442.509</u> | <u>442.504</u> |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| Capital Social integralizado (Nota explicativa 9) | 2.395.016 | 1.438.999 |
| Reserva de Lucros | 48.834 | 0 |
| Lucros Acumulados | 927.838 | 956.017 |
| | <u>3.371.688</u> | <u>2.395.016</u> |
| TOTAL DO PASSIVO | <u>6.372.769</u> | <u>4.267.321</u> |
|  | |  |
| PRESIDENTE | | ADENILSON ANTONIO FURTADO |
| MAURIDES PAULO DUTRA | | CPF: 696.886.136-49 |
| CPF: 045.217.578-04 | | CRC/MG 63938/O-3 |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

| | R\$ | |
|---|---|-------------------------|
| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA | 9.886.989 | 8.010.687 |
| Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados | <u>(7.223.952)</u> | <u>(5.324.841)</u> |
| LUCRO BRUTO | <u>2.663.037</u> | <u>2.685.847</u> |
| (DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS | | |
| Gerais e administrativas | (1.897.622) | (1.553.693) |
| Financeiras | | |
| - Receitas | 21.811 | 86 |
| - Despesas | <u>(49.766)</u> | <u>(73.223)</u> |
| | <u>(1.925.577)</u> | <u>(1.626.829)</u> |
| LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL | <u>737.460</u> | <u>1.059.017</u> |
| Outros Resultados Operacionais | | |
| Outras Receitas | 631.664 | 2.653 |
| Outras Despesas | <u>(9.361)</u> | <u>(7.278)</u> |
| | 622.303 | (4.625) |
| LUCRO(PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL | <u>1.359.764</u> | <u>1.054.392</u> |
| Imposto de Renda e Contribuição Social | (383.092) | (231.678) |
| LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | <u>976.672</u> | <u>822.714</u> |
| Quantidade de ações no fim do ano, de R\$ 0,10 cada | <u>23.950.161</u> | <u>14.389.991</u> |
| Lucro (Prejuízo) por lote de 1.000 ações | <u>40,78</u> | <u>57,17</u> |
|  _____ PRESIDENTE MAURIDES PAULO DUTRA CPF: 045.217.578-04 |  _____ ADENILSON ANTONIO FURTADO CPF: 696.886.136-49 CRC/MG 63938/O-3 | |


DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM

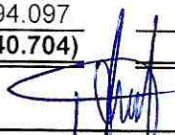
MÉTODO INDIRETO

| | <u>31/12/2014</u> | <u>31/12/2013</u> |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 1) ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Lucro (Prejuízo) líquido do exercício | 976.672 | 822.714 |
| Despesas (Receitas) que não afetam o disponível: | | |
| · Depreciação | 241.003 | 78.362 |
| · Amortização | 31.467 | 30.639 |
| · Renda de Investimento | 5 | |
| GERAÇÃO OPERACIONAL | <u>1.249.147</u> | <u>931.715</u> |
| (Aumento) Redução do caixa pelo (não) recebimento de contas a receber | (499.446) | (1.113.119) |
| (Aumento) redução de caixa pela aumento (redução) de impostos a recuperar | (123.616) | (63.313) |
| (Aumento) Redução de caixa pela redução de outros ativos circulantes | (2.046) | 1.435 |
| Aumento (redução) do caixa pelo (não) pagamento de fornecedores (Provisão) | 969.439 | 283.338 |
| Aumento (redução) do caixa pelo pagamento de salários e encargos sociais | 86.959 | 19.609 |
| Aumento (redução) do caixa pelo pagamento de obrigações tributárias | 72.374 | (29.383) |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | <u>1.752.811</u> | <u>30.282</u> |
| 2) ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Redução do caixa por aquisições de bens do imobilizado | (1.761.626) | (69.393) |
| Redução do caixa por aquisições de bens do intangível | (31.889) | (16.160) |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | <u>(1.793.515)</u> | <u>(85.553)</u> |
| (REDUÇÃO) AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS | <u><u>(40.704)</u></u> | <u><u>(55.271)</u></u> |

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES

| | | |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Disponível no início do Exercício | 134.802 | 190.073 |
| Disponível no final do Exercício | 94.097 | 134.802 |
| | <u>(40.704)</u> | <u>(55.271)</u> |


PRÉSIDENTE
MAURIDES PAULO DUTRA
 CPF: 045.217.578-04

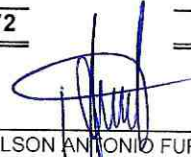

ADENILSON ANTONIO FURTADO
 CPF: 696.886.136-49
 CRC/MG 63938/O-3

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013**

| | <u>Capital social integralizado</u> | <u>Prejuízos/Lu- cros acumulados</u> | R\$ <u>Total</u> |
|---|---|--|---------------------|
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 | 1.438.999 | 133.303 | 1.572.302 |
| Ajuste de exercícios anteriores | | | |
| Lucro do exercício | | 822.714 | 822.714 |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 | 1.438.999 | 956.017 | 2.395.016 |
| Aumento Capital Social | 956.017 | (956.017) | - |
| Transferencia para Integralização Capital | | - | - |
| Lucro do exercício | | 927.838 | 927.838 |
| Reserva Legal | | 48.834 | 48.834 |
| SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 | 2.395.016 | 976.672 | 3.371.688 |



 PRESIDENTE
 MAURIDES PAULO DUTRA
 CPF: 045.217.578-04



 ADENILSON ANTONIO FURTADO
 CPF: 696.886.136-49
 CRC/MG 63938/O-3

**COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE INFORMÁTICA DE
UBERABA – CODIUB**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2014 e 2013**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Desenvolvimento de Informática de Uberaba - CODIUB ("Companhia") é uma sociedade de economia mista, de capital fechado, com sede na cidade de Uberaba/MG, que tem como principal acionista e principal cliente a Prefeitura Municipal de Uberaba. Tem como objeto social exercer atividades de informática para atender prioritariamente a Prefeitura Municipal de Uberaba e seus respectivos órgãos da administração direta e indireta, por meio de processamento de dados e outras atividades ligadas ao tratamento racional e automático da informação.

A Prefeitura Municipal de Uberaba, é a principal acionista (Nota explicativa nº 9a).

2. PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (CPCPME).

As demonstrações contábeis foram preparadas utilizando-se o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos ativos e passivos como instrumentos financeiros, os quais são mensurados pelo valor justo.

A Sociedade não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme seria requerido pela Seção 3 do CPC PME - Apresentação das Demonstrações Contábeis. Dessa forma, o resultado do exercício é igual ao resultado abrangente total.

b) Apuração do resultado

As receitas e despesas são reconhecidas e apropriadas conforme o regime de competência. Dessa forma, as receitas e os custos incluem os rendimentos, os encargos e as variações monetárias, que foram calculados com base em índices ou taxas oficiais e incidem sobre ativos e passivos circulantes e não circulantes. Incluem, também, os ajustes de ativos a valor de mercado ou de realização.

c) Disponibilidades

Incluem os saldos em caixa, conta corrente e equivalentes de caixa resgatáveis no prazo de até 90 dias da data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

d) Contas a receber

Estão apresentados pelo valor contratual da contraprestação dos serviços da companhia aos seus clientes e, quando possível, pelo valor nominal dos títulos, tendo sido desnecessária a constituição de provisão para perdas baseada na análise individual dos valores a receber.

e) Ativos circulantes e não circulantes

São demonstrados ao custo ou pelo valor de realização, dos dois o menor, e incluem os rendimentos auferidos.

f) Imobilizado

O imobilizado da companhia está demonstrado ao custo de aquisição, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995 com base em índices oficiais, deduzido da correspondente depreciação, que é calculada pelo método linear, às taxas fiscais mencionadas na Nota explicativa nº 5. Foi feita avaliação dos bens da companhia de acordo com o mercado atual e constatou-se que os bens se encontram com valor abaixo do mercado, portanto não cabendo a desvalorização, o teste de impairment foi feito com os valores de mercado de bens similares disponíveis. Uma reavaliação destes bens não está prevista na legislação atual.

g) Imposto de renda e contribuição social

A companhia é optante pelo lucro real. Por isso o Imposto de Renda e a Contribuição Social são calculados com base no resultado contábil apurado em cada exercício, ajustado por adições e exclusões a este resultado, e sobre o qual são aplicadas as alíquotas vigentes na data do encerramento de cada exercício social, sendo 15% mais adicional de 10% para lucros superiores a R\$240.000 anuais para imposto de renda, e 9% para contribuição social. Os impostos são apurados mensalmente com base em balancetes mensais.

h) Passivos circulantes e não circulantes

Estão apresentados pelos valores conhecidos ou estimados, e estão adicionados dos correspondentes encargos e variações monetárias e incorporam os juros e demais encargos contratuais incorridos até 31 de dezembro de cada ano.

i) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem aplicações financeiras, contratos de prestação de serviços, instrumentos de dívida, caixa e equivalentes de caixa e financiamentos, assim como contas a pagar e outras dívidas. Instrumentos financeiros não derivativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido, para instrumentos que não sejam reconhecidos pelo valor justo através de resultado, quaisquer custos de transação diretamente atribuíveis.

3. CONTAS A RECEBER

O saldo do contas a receber segregado por cliente pode ser assim demonstrado:

| <u>Partes relacionadas</u> | <u>31/12/2014</u> | <u>31/12/2013</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prefeitura Municipal de Uberaba | 3.122.209 | 2.685.907 |
| CODAU | <u>99.422</u> | <u>89.000</u> |
| | <u>3.221.631</u> | <u>2.774.907</u> |
| <u>Terceiros</u> | | |
| Prefeitura Municipal de Candeias (a) | 467.521 | 467.521 |
| Prefeitura Municipal de Cabo Frio (b) | 134.241 | 134.241 |
| Prefeitura Municipal de Trindade (c) | 106.900 | 106.900 |
| Município de Catu | 59.153 | 16.500 |
| Outros | <u>24.667</u> | <u>20.185</u> |
| | <u>792.482</u> | <u>745.347</u> |
| | <u>4.014.113</u> | <u>3.520.254</u> |

Para os valores a receber das Prefeituras de Candeias, Cabo Frio e Trindade a Companhia ajuizou ação de cobrança buscando o recebimento dos mesmos relativos a serviços prestados a estas prefeituras anteriores ao ano de 2010. Os saldos estão registrados pelo seu valor original sem qualquer acréscimo de juros ou atualização monetária, e estão classificadas como ativo não circulante por não haver previsão correta da data de recebimento. A situação de cada processo pode ser assim sumariada:

- a) Prefeitura Municipal de Candeias: Encontra-se em fase de liquidação de sentença para emissão de Precatório.
- b) Prefeitura Municipal de Cabo Frio: Encontra-se em fase de liquidação de sentença para emissão de Precatório.
- c) Prefeitura Municipal de Trindade: Fase de liquidação de sentença para emissão de Precatório.

O saldo das contas a receber pode ser assim demonstrado em função da classificação contábil:

| | <u>31/12/2014</u> | <u>31/12/2013</u> |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ativo Circulante | 3.305.451 | 2.811.592 |
| Ativo Não Circulante | <u>708.662</u> | <u>708.662</u> |
| | <u>4.014.113</u> | <u>3.520.254</u> |

Por fim, o detalhamento das contas a receber por idade de vencimento pode ser assim apresentado:

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A vencer | 852.435 | 1.150.420 |
| Vencidos até 60 dias | 502.727 | 744.239 |
| Vencidos entre 60 e 180 dias | 1.122.300 | 916.933 |
| Vencidos entre 180 e 360 dias | 827.989 | - |
| Vencidos há mais de 360 dias | <u>708.662</u> | <u>708.662</u> |
| | <u>4.014.113</u> | <u>3.520.254</u> |

A Companhia julgou não ser necessária a constituição de provisão para o recebimento de contas a receber em atraso, tendo em vista que seus clientes são ligados a setor público havendo lastro formal para a prestação do serviço.

4. TRIBUTOS A RECUPERAR

| | <u>31/12/2014</u> | <u>31/12/2013</u> |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| INSS a recuperar | 402.899 | 317.214 |
| IRRF a recuperar | 19.885 | 12.319 |
| CSLL estimativa do ano a recuperar | 4.941 | - |
| IRPJ estimativa do ano a recuperar | 11.773 | - |
| Outros impostos a recuperar | <u>15.746</u> | <u>2.094</u> |
| | <u>455.244</u> | <u>331.627</u> |

A Lei 12.546/11 estabeleceu uma metodologia de apuração do recolhimento do INSS patronal, que antes era uma à base de uma alíquota de 20% sobre os salários e que passou a ser apurado através de um percentual sobre a Receita Bruta, sendo que para a Companhia esta alteração passou a vigorar a partir do início de 2012. Em função deste fato, a Companhia passou a registrar um volume de créditos de INSS superior ao de débitos, refletido no aumento substancial do saldo deste ativo em 2012, 2013 e continuando em 2014. Estes tributos podem ser recuperados através de compensação com os que deverão ser recolhidos no futuro e o INSS a recuperar foi solicitada devolução do excedente por processo eletrônico.

5. IMOBILIZADO

a). A composição e a movimentação do imobilizado em operação podem ser assim

| Descrição | 31/12/2013 | Adições | 31/12/2014 | Taxas anuais efetivas de depreciação |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Custo | | | | |
| Equipamento Processamento Dados | 1.262.020 | 59.680 | 1.321.701 | |
| Máquinas e Equipamentos | 113.203 | 16.020 | 129.223 | |
| Veículos | 145.573 | - | 145.573 | |
| Móveis e Utensílios | 81.936 | 5.745 | 87.680 | |
| Outros | <u>8.779</u> | <u>591</u> | <u>9.370</u> | |
| | 1.611.511 | 82.036 | 1.693.547 | |
| Depreciação Acumulada | | | | |
| Equipamento processamento Dados | (1.160.338) | (45.912) | (1.206.251) | 20% |
| Máquinas e Equipamentos | (79.553) | (15.961) | (95.514) | 20% |
| Veículos | (132.315) | (13.258) | (145.573) | 20% |
| Móveis e Utensílios | (63.292) | (3.549) | (66.840) | 10% |
| Outros | <u>(2.067)</u> | <u>(571)</u> | <u>(2.638)</u> | 10% |
| | (1.437.565) | (79.251) | (1.516.816) | |
| Total do Imobilizado | <u>173.946</u> | <u>(2.785)</u> | <u>176.731</u> | |

b). A composição e a movimentação do imobilizado em arrendamento podem ser assim demonstradas:

| Descrição | 31/12/2013 | Adições | 31/12/2014 | Taxa depreciação |
|--|------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| Equip. Proces. Dados – Locação | - | 1.679.589 | 1.679.589 | |
| Software – Locação | - | <u>30.290</u> | <u>30.290</u> | |
| | | 1.709.879 | 1.709.879 | |
| Depreciação (Amortização) Acumulada | | | | |
| Equip. Proces. Dados – Locação | - | (161.752) | (161.752) | 20% |
| Software – Locação | - | <u>(325)</u> | <u>(325)</u> | 20% |
| | | (162.077) | (162.077) | |
| Total Bens Locação | | <u>1.547.802</u> | <u>1.547.802</u> | |

c). A composição e a movimentação do intangível podem ser assim demonstradas:

| Descrição | 31/12/2013 | Adições | 31/12/2014 | Taxa amortização |
|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| Softwares | 357.727 | 1.599 | 359.326 | |
| Amortização Softwares | <u>(271.173)</u> | <u>(31.141)</u> | <u>(302.314)</u> | 20% |
| Total Softwares | <u>86.554</u> | <u>(29.542)</u> | <u>57.012</u> | |

6. FORNECEDORES

| | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|--|------------|------------|
| Passivo Circulante | | |
| IBAM – Instituto Bras. Administração Municipal | 750.336 | 363.779 |
| Trivale Administração Ltda | 34.080 | 37.627 |
| Stoque Soluções Tecnológicas Ltda | 406.155 | 87.917 |
| Brasil Partners Engenharia Ltda | - | 209.717 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Smartwave Networks do Brasil Ltda - ME | 412.790 | - |
| Printer Magazine Ltda – EPP | 40.753 | - |
| Outros | 90.064 | 52.782 |
| | <u>1.734.178</u> | <u>748.822</u> |
| Passivo Não Circulante | | |
| BENEFIX – Sistema de Gestão de Negócios Ltda | 442.504 | 442.504 |
| | <u>2.176.682</u> | <u>1.191.326</u> |

Conforme determinado contratualmente, os compromissos que a Companhia possui junto à BENEFIX somente serão liquidados quando do recebimento dos valores a receber devidos pelas Prefeituras de Candeias, Cabo Frio e Trindade (Nota Explicativa 3). O saldo está demonstrado pelo valor original do serviço contrato para o qual se espera ser liquidado naquele montante, sem acréscimo de correção e estão classificadas como passivo não circulante por não haver previsão correta da data de recebimento.

7. SALÁRIOS E ENCARGOS

| | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Provisão de férias e encargos | 358.065 | 279.426 |
| INSS a recolher | 14.747 | 8.373 |
| FGTS a recolher | 22.942 | 21.078 |
| IRRF a recolher | 23.094 | 22.517 |
| Outros | 2.433 | 2.351 |
| | <u>421.281</u> | <u>333.745</u> |

As políticas de reajuste salarial e benefícios que a Companhia concede aos seus funcionários são as mesmas praticadas pelo seu acionista controlador, a Prefeitura Municipal de Uberaba, perante os seus servidores.

8. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

| | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| COFINS a recolher | 41.737 | 49.330 |
| PIS/PASEP a recolher | 5.934 | 7.121 |
| ISS/QN a recolher | 24.867 | 28.088 |
| INSS s/Receita Bruta a recolher | 21.355 | 111.356 |
| IRPJ a recolher | 95.115 | - |
| CSLL a recolher | 51.428 | 795 |
| IRRF a recolher | 1.223 | 4.438 |
| Outros impostos retidos | <u>58.559</u> | <u>36.788</u> |
| | <u>300.218</u> | <u>237.916</u> |

9. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Capital Social

O capital autorizado em 2013 era composto de 20.260.760 ações ordinárias nominativas escriturais de R\$ 0,10 cada.

O capital subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2013 era representado por 14.389.991 ações ordinárias nominativas escriturais de R\$ 0,10 cada.

O capital autorizado em 2014 é composto de 50.000.000 ações ordinárias nominativas escriturais de R\$ 0,10 cada.

O capital subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2014 é representado por 23.950.161,30 ações ordinárias nominativas escriturais de R\$ 0,10 cada, conforme ata da Assembleia Geral realizada em 30/12/2014.

O quadro acionário está assim composto:

| | Quant. Ações | R\$ | % |
|---|-------------------|------------------|-------------|
| Prefeitura Municipal de Uberaba | 23.538.218 | 2.353.822 | 98,28% |
| Luiz Carlos Frange Montes | 277.822 | 27.782 | 1.16% |
| CDL-Câmara de Diretores Lojistas de Uberaba | 74.246 | 7.424 | 0,31% |
| ASSÍDUA-Associação Industrial de Uberaba | 16.765 | 1.677 | 0,07% |
| Jader Alves Ferreira | 14.370 | 1437 | 0,06% |
| Unias Silva | 14.370 | 1437 | 0,06% |
| Outros | 14.370 | 1437 | 0,06% |
| | 23.950.161 | 2.395.016 | 100% |

b) Reservas de lucros

A reserva legal será constituída à base de 5% do lucro líquido do exercício, depois de ter sido compensado o prejuízo acumulado e antes de qualquer outra destinação do referido lucro, até atingir 20% do capital social. De acordo com o art. 30 do Estatuto da Companhia os dividendos destinados a Prefeitura Municipal de Uberaba, serão destinados a subscrição e integralização do Capital Autorizado, ou futuro aumento de Capital.

10. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

| | R\$ | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | | |
| Prestação de Serviços | 10.807.591 | 8.769.225 |
| Deduções de Prestações de Serviços | | |
| COFINS | 324.228 | 263.077 |
| PIS/PASEP | 70.249 | 57.000 |
| ISS/QN | 306.973 | 263.077 |
| INSS S/Receita Bruta – Desoneração Folha | <u>219.152</u> | <u>175.384</u> |
| Receita Líquida | <u>9.886.989</u> | <u>8.010.687</u> |

Em 2014 iniciou-se os contratos de locação de equipamento, motivo pelo qual houve aumento do faturamento.

11. PARTES RELACIONADAS

| | Contas a Receber | Receita | Despesa com ISS |
|------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 2013 | | | |
| Prefeitura Municipal Uberaba | 2.685.907 | 7.104.629 | 213.139 |
| CODAU | 89.000 | 1.068.000 | 32.010 |
| | 2.774.907 | 8.172.629 | 245.149 |
| | | | |
| | Contas a Receber | Receitas | Despesas com ISS |
| 2014 | | | |
| Prefeitura Municipal Uberaba | 3.122.209 | 9.163.199 | 274.896 |
| CODAU | 99.422 | 1.161.797 | 34.854 |
| | 3.221.631 | 10.324.996 | 309.750 |

12. PREJUÍZO FISCAL

Com base no Livro de Apuração do Imposto de Renda e da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido – LALUR, a companhia possuía até 31/12/2013 prejuízo fiscal e também base negativa de contribuição social que foram integralmente compensados no ano calendário, nos termos da legislação em vigor.

13. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros da Companhia estão restritos aos valores de contas a receber de clientes e fornecedores, sendo os ganhos e perdas obtidos nas operações, quando obtidos, são integralmente registrados de acordo com o regime contábil de competência de exercícios. Estes valores encontram-se atualizados até a data do balanço e representam os valores a receber ou a pagar naquelas datas.

Os instrumentos financeiros da companhia foram reconhecidos e encontram-se classificados conforme abaixo:

a) Recebíveis: Encontram-se nesta categoria os créditos com clientes. São reconhecidos pelo valor nominal de realização, sendo desnecessária provisão para perdas.

b) Fornecedores: São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

14. COBERTURA DE SEGUROS

A Companhia mantém apólice de seguro somente para cobertura dos cinco automóveis atualmente em seu poder, sendo que a cobertura por automóvel pode ser assim sumariada:

| | <u>Limite Máximo de Indenização</u> | |
|--------------------------|-------------------------------------|--------|
| Cobertura do automóvel | 100% da tabela FIPE | |
| Danos materiais | R\$ | 50.000 |
| Danos Corporais | R\$ | 50.000 |
| Danos Morais | R\$ | 10.000 |
| APO Morte | R\$ | 10.000 |
| APO invalidez permanente | R\$ | 10.000 |

15. EVENTOS SUBSEQUENTES


No exercício de 2013 a Codiub realizou Ata de Registro de Preços para prestação de serviços a terceiros em locação de computadores, servidores, note books e também de locação de impressoras e escâner. Neste exercício de 2014 a Codiub obteve uma Receita de R\$ 512.541 em locação de equipamentos à Prefeitura Municipal de Uberaba e à FETI – Fundação de Ensino Técnico René Barsan.

Os investimentos em tecnologia da empresa são tratados com prioridade pela diretoria, em 2.014 foram realizados investimentos para substituição do servidor que atende a Prefeitura Municipal de Uberaba e do gerenciador de banco de dados de Sybase para Oracle, com previsão de conclusão da conversão dos sistemas em 2.015. Além de aquisição de ferramenta para B.I. (Business Intelligence), foram implantados 5.000 (cinco mil) metros de tubulação subterrânea para futuro lançamento de fibra óptica interligando o setor leste ao setor oeste da cidade de Uberaba.

A Prefeitura Municipal de Uberaba solicitou estudos de investimentos particulares com a entrada de novos acionistas na empresa, esses estudos estão em fase de conclusão.



PRESIDENTE
MAURIDES PAULO DUTRA
CPF: 045.217.578-04



ADENILSON ANTONIO FURTADO
CPF: 696.886.136-49
CRC/MG 63938/O-3