

DFV Telecomunicações e Informática S.A.

CNPJ Nº 67.071.001/0001-06 - NIRE Nº 35.3.0013250.5

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2001 E 2000 (Em milhares de reais)

ATIVO	2001	2000	PASSIVO	2001	2000
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Disponibilidades	3.436	504	Fornecedores	6.321	9.482
Aplicações financeiras	5.000	-	Impostos e contribuições a recolher	665	3.263
Contas a receber de clientes	2.659	3.420	Adiantamentos de clientes	38.655	48.163
Estoques	23.111	43.065	Salários e encargos a pagar	431	437
Impostos a recuperar	3.391	4.232	Outras contas a pagar	10	41
Outras contas a receber	27	131	Empresas controladora e relacionadas	1	6
	<u>37.624</u>	<u>51.352</u>	Provisão para imposto de renda e contribuição social	201	4.636
				<u>46.284</u>	<u>66.028</u>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		
Empresa controladora e relacionadas	19.004	46.050	Provisão para contingências	1.000	1.176
Contas a receber de clientes	675	2.925		<u>1.000</u>	<u>1.176</u>
	<u>19.679</u>	<u>48.975</u>			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PERMANENTE			Capital social	4.558	14.558
Imobilizado	234	255	Reserva de lucros	1.368	7.684
Diferido	509	2.548	Lucros acumulados	4.836	13.684
	<u>743</u>	<u>2.803</u>		<u>10.762</u>	<u>35.926</u>
	<u>58.046</u>	<u>103.130</u>		<u>58.046</u>	<u>103.130</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS - EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2001 E 2000 (Em milhares de reais)

	2001	2000
Receita operacional		
Venda de produtos	111.717	135.421
Prestação de serviços	3.718	10.108
	<u>115.435</u>	<u>145.529</u>
Deduções da receita		
Impostos sobre as vendas	(24.684)	(33.873)
Devoluções e abatimentos	-	(11)
	<u>(24.675)</u>	<u>(33.884)</u>
Receita operacional líquida	90.751	111.645
Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados	(80.120)	(87.618)
Lucro bruto (Despesas) outras receitas operacionais	10.631	24.027
Vendas	(138)	(1.159)
Administrativas e gerais	(3.959)	(4.067)
Financeiras-deduzidos R\$ 5.603 de despesas (R\$ 4.033 em 2000 de receitas)	424	1.778
	<u>(3.673)</u>	<u>(3.448)</u>
Lucro operacional	6.958	20.579
Resultado não operacional	(19)	(2)
Lucro do exercício antes do imposto de renda e da contribuição social	6.939	20.577
Imposto de renda e contribuição social	(2.103)	(6.893)
Lucro líquido do exercício	4.836	13.684
Lucro líquido por lote de mil ações do capital social	1,06	8,05

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÕES DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2001 E 2000 (Em milhares de reais)

	2001	2000
Origens dos recursos		
Das operações		
Lucro líquido do exercício	4.836	13.684
Itens que não afetam o capital circulante		
Depreciação e amortização	2.038	2.089
Custo residual do ativo permanente baixado	22	-
Recursos originados das operações De terceiros	6.896	15.773
Redução do realizável a longo prazo	29.296	(44.981)
	<u>36.192</u>	<u>(29.208)</u>
Aplicações dos recursos		
Dividendos	20.000	-
Redução do capital social	10.000	-
Redução do exigível a longo prazo	176	-
Aquisições de bens do imobilizado	-	24
	<u>30.176</u>	<u>24</u>
Aumento (redução) do capital circulante	3.862	(8.629)

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2001 E 2000 (Em milhares de reais)

	Reservas de lucros				
	Capital social	Legal	Estatutária	Lucros acumulados	Total
SALDOS EM 1º DE OUTUBRO DE 1999	14.558	-	-	7.684	22.242
Lucro líquido do exercício	-	-	-	13.684	13.684
Constituição de reserva de lucros	-	-	7.684	(7.684)	-
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2000	14.558	-	7.684	13.684	35.926
Redução do capital conforme AGE de 31 de agosto de 2001	(10.000)	-	-	-	(10.000)
Reserva legal - Exercício 99/00	-	685	-	(685)	-
Constituição de reserva de lucros	-	-	12.999	(12.999)	-
Distribuição de lucros	-	-	(20.000)	-	(20.000)
Lucro líquido do exercício	-	-	-	4.836	4.836
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2001	<u>4.558</u>	<u>685</u>	<u>683</u>	<u>4.836</u>	<u>10.762</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2001 E 2000 (Em milhares de reais)

<p>1. OPERAÇÕES As atividades da Empresa compreendem a fabricação e montagem, projeto, desenvolvimento, consultoria, prestação de serviço, comercialização, locação, importação, exportação de sistemas de armazenamento, recuperação e manipulação de imagens de documentos gravados em disco ótico ou semelhante, sistemas de transmissão de dados, podendo, ainda, participar em outras empresas como acionista ou cotista.</p> <p>2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</p>	<p>4. ESTOQUES</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">2001</th> <th style="text-align: right;">2000</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Produtos acabados</td> <td style="text-align: right;">4.047</td> <td style="text-align: right;">1.980</td> </tr> <tr> <td>Custos de instalações em andamento</td> <td style="text-align: right;">14.561</td> <td style="text-align: right;">35.845</td> </tr> <tr> <td>Materiais</td> <td style="text-align: right;">1.174</td> <td style="text-align: right;">3.343</td> </tr> <tr> <td>Produtos em poder de terceiros</td> <td style="text-align: right;">3.329</td> <td style="text-align: right;">1.967</td> </tr> <tr> <td>Provisão para desvalorização</td> <td style="text-align: right;">-</td> <td style="text-align: right;">(70)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;"><u>23.111</u></td> <td style="text-align: right;"><u>43.065</u></td> </tr> </tbody> </table> <p>5. EMPRESA CONTROLADORA E RELACIONADAS</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">2001</th> <th style="text-align: right;">2000</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">2001</td> <td style="text-align: right;">2000</td> </tr> </tbody> </table>		2001	2000	Produtos acabados	4.047	1.980	Custos de instalações em andamento	14.561	35.845	Materiais	1.174	3.343	Produtos em poder de terceiros	3.329	1.967	Provisão para desvalorização	-	(70)		<u>23.111</u>	<u>43.065</u>		2001	2000		2001	2000
	2001	2000																										
Produtos acabados	4.047	1.980																										
Custos de instalações em andamento	14.561	35.845																										
Materiais	1.174	3.343																										
Produtos em poder de terceiros	3.329	1.967																										
Provisão para desvalorização	-	(70)																										
	<u>23.111</u>	<u>43.065</u>																										
	2001	2000																										
	2001	2000																										

As atividades da Empresa compreendem a fabricação e montagem, projeto, desenvolvimento, consultoria, prestação de serviço, comercialização, locação, importação, exportação de sistemas de armazenamento, recuperação e manipulação de imagens de documentos gravados em disco ótico ou semelhante, sistemas de transmissão de dados, podendo, ainda, participar em outras empresas como acionista ou cotista.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira. Descrição das principais práticas contábeis: **a. Aplicações financeiras** - Registradas ao custo, acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço, que não supera o valor de mercado. **b. Provisão para devedores duvidosos** - Constituída em montante considerado suficiente para fazer face a eventuais perdas na realização do contas a receber. **c. Estoques** - Avaliados ao custo médio de aquisição que não excede o valor de mercado. **d. Imobilizado** - Demonstrado ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas pelo método linear com base no prazo estimado de vida útil dos bens. **e. Diferido** - Registrado ao custo de aquisição e formação, refere-se a gastos com direitos de comercialização de produtos, sendo amortizado pelo prazo de 5 anos. **f. Direitos e obrigações** - Atualizados a taxa de câmbio e encargos financeiros, nos termos dos contratos vigentes, de modo que reflitam os valores incorridos até a data do balanço. **g. Imposto de renda e contribuição social** - Imposto de renda - calculado pela alíquota de 15% sobre o lucro tributável, acrescida do adicional de 10%. Contribuição social - calculada pela alíquota de 9% sobre o lucro contábil ajustado (12% de maio de 1999 a janeiro de 2000 e 8% de 1º de janeiro a abril de 1999). **h. Provisão para contingências** - Constituída para fazer face a perdas esperadas com processos fiscais e trabalhistas em andamento, calculada com base em opinião dos assessores jurídicos da Empresa. **i. Efeitos inflacionários** - As contas do ativo permanente e do patrimônio líquido foram atualizadas monetariamente até 31 de dezembro de 1995, quando pela Lei nº 9.249/95 a correção monetária de balanço foi revogada da legislação societária brasileira.

3. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Duplicatas a receber	2001	2000
Provisão para devedores duvidosos	3.343	6.419
	(9)	(74)
	3.334	6.345
Parcela registrada no realizável a longo prazo	(675)	(2.925)
	2.659	3.420

A Diretoria e aos Acionistas da

DFV Telecomunicações e Informática S.A. - São Paulo - SP

1. Examinamos os balanços patrimoniais da DFV Telecomunicações e Informática S.A. levantados em 30 de setembro de 2001 e 2000 e as respectivas demonstrações de resultados, das mutações do patrimônio líquido e das origens e aplicações de recursos, correspondentes aos exercícios findos naqueles datas, elaboradas sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras.

2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria geralmente aplicadas no Brasil e compreendram: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábeis e de controles internos da Empresa; (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados;

Produtos acabados
Custos de instalações em andamento
Materiais
Produtos em poder de terceiros
Provisão para desvalorização

5. EMPRESA CONTROLADORA E RELACIONADAS

Realizável a longo prazo:
Siemens Ltda.
Siemens Engenharia e Service Ltda.

Passivo circulante:
Siemens Ltda (conta corrente)

Os saldos apresentados no realizável a longo prazo referem-se a contratos de mútuo, sendo um com a Siemens Ltda., com prazo de vigência de 3 anos (vencimento em 2003) e limitação de R\$ 50.000, e com a Siemens Engenharia e Service Ltda., com prazo de vigência de 3 anos (vencimento em 2004). Estes mútuos possuem atualização por 100% da variação do CDI.

6. IMOBILIZADO

Equipamentos de comunicação -
Locação
Depreciação acumulada

Taxa (média de depreciação (a.a. %))	2001	2000
	466	492
	(232)	(237)
	234	255

7. DIFERIDO

Despesas diferidas
Amortização acumulada

2001	2000
10.304	10.304
(9.795)	(7.756)
509	2.548

8. COBERTURA DE SEGUROS

A política da Empresa é a de manter cobertura de seguros para os bens do imobilizado e os estoques sujeitos a riscos e por montantes considerados suficientes para cobrir sinistros, considerando a natureza da sua atividade e a orientação dos seus consultores de seguros.

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

e (c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da Empresa, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

3. A Empresa não vem registrando a totalidade de seus custos relativos aos serviços prestados para os seus clientes. Diversos contratos de serviços são mantidos com seus clientes e executados por funcionários do quadro da Siemens Ltda. A Empresa não quantificou o montante do custo dos serviços prestados que deveriam ser faturados pela Siemens Ltda.

4. Em nossa opinião, exceto pelos possíveis ajustes resultantes do assunto mencionado no parágrafo anterior, as demonstrações financeiras acima referidas representam, adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da DFV Telecomunicações e Informática S.A. em 30 de setembro de 2001 e 2000, os resultados de suas operações, as mutações do seu patrimônio líquido e as origens e

Redução do realizável a longo prazo

2001	2000
4.047	1.980
14.561	35.845
1.174	3.343
3.329	1.967
-	(70)
23.111	43.065

Aumento (redução) do capital circulante líquido

6.016

(29.232)

Demonstração da variação no capital circulante líquido

No fim do exercício

37.624

No início do exercício

51.352

No fim do exercício

13.728

No início do exercício

59.789

No fim do exercício

46.284

No início do exercício

66.028

Aumento (redução) do capital circulante líquido

(19.744)

6.016

(29.232)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DIRETORIA

Carlos Alberto Pereira Goulart

Diretor-Superintendente

Diretor

José Cherubin

Sergio Luis Delalpe Magrini

Eduardo Julio da Silva

Contador CRC 1SP186686/O-0

9. CAPITAL SOCIAL E DIVIDENDOS

O capital social, subscrito e integralizado, é composto por 1.700.000 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal, e está assim distribuído:

Siemens Ltda. 1.682.983

Siemens Eletroeletrônica S.A. 17.017

O estatuto social estabelece a distribuição de dividendos mínimos obrigatórios de 25% do lucro líquido do exercício. A Diretoria decidiu propor pela não-distribuição de dividendos.

aplicações de seus recursos, correspondentes aos exercícios findos naquelas datas, de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira.

5. A Empresa tem concentradas as suas operações e a venda junto a um único cliente, a empresa Telecomunicações de São Paulo S.A. - "Telefônica". Além desse fato, a Empresa possui um contrato de exclusividade de fornecimento de produtos Newbridge junto a empresa Alcatel Networks Corporation, em nome da empresa Newbridge Networks Corporation, que se encerrará em 30 de setembro de 2002. A continuidade normal das suas atividades depende da manutenção da "Telefônica" como cliente, do desenvolvimento de novos clientes e da comercialização de novos produtos substitutos.

31 de outubro de 2001

José Luiz Ribeiro de Carvalho
Contador CRC-1SP141128/O-2

KPMG
KPMG Auditores Independentes
CNC 25P014428/O-6