

→ continuação

PARÁ EMPREENDIMENTOS FINANCEIROS S.A.

(Companhia fechada) - CNPJ nº 08.108.954/0001-24

Notas explicativas às demonstrações financeiras - Exercícios findos em 31 de dezembro de 2009 e 2008 (Em milhares de Reais)

A Controlada tinha registrado em 31 de dezembro de 2009 e 2008, principalmente, créditos de imposto de renda retido na fonte, originados sobre aplicações financeiras. Os créditos que estavam registrados em 31 de dezembro de 2009 e 2008, no montante de R\$251 e R\$167, respectivamente, referentes a pagamentos efetuados como antecipações nas apurações mensais do IRPJ e da CSLL de exercícios anteriores. Os créditos que estavam registrados em 31 de dezembro de 2009 e 2008, no montante de R\$181 e R\$77, respectivamente, referem-se a retenções efetuadas sobre o faturamento a clientes que também atuam no Complexo Portuário de Vila do Conde, retenções feitas conforme legislação vigente.

8. Investimentos - Controladora**a. Composição dos saldos - Controladora**

	2009	2008
Provisão para perda com investimento	(18.838)	(10.952)
	<u>(18.838)</u>	<u>(10.952)</u>

9. Imobilizado - Consolidado

	Taxa anual de depreciação (%)	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	
				2009	2008
Equipamentos de movimentação de carga	10	20.719	(4.104)	16.615	7.676
Imobilizações em andamento	-	5.062	-	5.062	4.261
Benfeitorias em imóveis de terceiros	9,4	2.735	(658)	2.077	2.295
Máquinas, equipamentos e acessórios	10	360	(11)	349	6
Instalações, móveis e utensílios	10	332	(95)	237	210
Equipamentos de informática	20	351	(203)	148	147
Veículos	20	55	(16)	39	50
Outros	10	5	(2)	3	4
Total		29.619	(5.089)	24.530	14.649

A movimentação do imobilizado, no exercício de 2009, está demonstrada no quadro abaixo:

	Saldo inicial	Adições	Depreciação	Baixas/Efeitos não monetários		Saldo final
Equipamentos de movimentação de carga	7.676	10.933	1.750	(244)		16.615
Imobilizações em andamento (*)	4.261	801	-	-		5.062
Benfeitorias em imóveis de terceiros	2.295	11	229	-		2.077
Máquinas, equipamentos e acessórios	6	353	10	-		349
Instalações, móveis e utensílios	210	57	30	-		237
Equipamentos de informática	147	63	62	-		148
Veículos	50	-	11	-		39
Outros	4	2	3	-		3
Total	14.649	12.220	2.095	(244)		24.530

(*) O valor de adição no grupo imobilizações em andamento está líquido das transferências efetuadas, quando da entrada dos bens em operação, para os grupos que os representam.

10. Intangível - Consolidado

	Taxa anual de amortização (%)	Custo	Amortização acumulada	Valor líquido	
				2009	2008
Vida útil definida					
Softwares					
Sistemas de processamento de dados	20	176	21	155	81
Total		176	21	155	81

11. Empréstimos e financiamentos - Consolidado

	Juros e comissões	Atualizações	Amortização	Valor líquido	
				2009	2008
Moeda nacional					
Banco do Estado do Pará	5% a.a.	TJLP	Mensal	2.951	3.175
Finame	4,5% a.a.	TJLP	Mensal	95	-
Subtotal				3.046	3.175
Moeda estrangeira					
Finimp	Euribor + 1,00%	Variação Cambial	Mensal	5.738	975
Subtotal				5.738	975
Total geral				8.784	4.150

(-) Parcelas de curto prazo

Parcelas de longo prazo

Os empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira têm os juros acrescidos do Imposto de Renda Retido na Fonte na remessa, conforme previsão contratual.

Financiamento	Vencimento	Moeda	Garantias
Banco do Estado do Pará	Jun/14	R\$	Fiança Bancária
Finimp	Jan/11	€	Equipamento objeto da transação
Finame	Ago/12	R\$	Equipamento objeto da transação

Em 31 de dezembro de 2009, a dívida a longo prazo tinha a seguinte estrutura de vencimento:

Financiamento/Ano	2011	2012	2013	2014	Total
Banco do Estado do Pará	634	633	633	369	2.269
Finimp	1.219	1.201	1.201	601	4.222
Finame	57	38	-	-	95
Total	1.910	1.872	1.834	970	6.586

12. Provisão para riscos tributários, trabalhistas, cíveis e depósitos judiciais - Consolidado

A controlada Convicon está exposta a certos riscos, representados em processos tributários e reclamações trabalhistas e cíveis, que estão provisionados nas demonstrações financeiras, em virtude de serem considerados como de chance de êxito remota na defesa dos mesmos. Os processos

b. Movimentação dos saldos - a partir de 01 de janeiro de 2009

	Convicon
Provisão para perda com investimento	
Equivalência patrimonial	(10.952)
Provisão p/perda c/investimento	(7.886)
Saldo em 31 de dezembro de 2009	(18.838)

c. Informação da controlada - posição em 31 de dezembro de 2009

	Convicon
Capital social	11.489
Quantidade de ações possuídas	
Ordinárias	11.489.178
Preferenciais	-
Resultado do exercício	(7.886)
Patrimônio líquido	(18.838)
Participação no capital social	100%
Participação no patrimônio líquido	(18.838)

	2009		
	Provisão	Depósito judicial	Líquido
Provisão multa sobre tributos federais	1.172	1.172	-
Total	1.172	1.172	-

Refere-se a um processo de denúncia espontânea de multa sobre tributos federais da controlada Convicon.

13. Patrimônio líquido

Em 31 de dezembro de 2009 e 2008, o capital social da Companhia era de R\$11.352, dividido em 11.351.878 ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal. A cada ação ordinária corresponde a um voto nas Assembleias Gerais.

14. Resultado financeiro

	2009	2008
Despesas financeiras		
Juros	645	645
Juros de mútuo	2.654	1.256
Variações monet./cambiais passivas	275	72
IOF sobre operações de mútuo	526	128
Outros	169	264
Total	4.269	2.365
Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	7	39
Variações monet./cambiais ativas	942	8
Correção de impostos a recuperar	103	15
Juros	7	15
Outros	10	1
Total	1.069	63

15. Instrumentos financeiros - Consolidado

A controlada Convicon mantém operações com instrumentos financeiros. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais e controles internos visando assegurar liquidez, rentabilidade e segurança. A contratação de instrumentos financeiros com o objetivo de proteção é feita por meio de uma análise periódica da exposição ao risco que a Administração da controladora do grupo econômico, Santos Brasil Participações S.A., pretende cobrir (câmbio, taxa de juros, etc). O controle consiste no acompanhamento permanente das condições contratadas versus as condições vigentes no mercado. A Companhia e suas controladas não efetuam aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. Os resultados obtidos com estas operações estão condizentes com as políticas definidas pela Administração da Companhia. Os instrumentos financeiros não derivativos correntemente utilizados pela Companhia restringem-se ao caixa e equivalentes de caixa, contas a receber de clientes, fornecedores e outras contas a receber e a pagar, cujos valores contábeis não diferem significativamente em comparação com os valores de mercado. **a. Risco de crédito:** As políticas de crédito fixadas pela Administração visam minimizar eventuais problemas decorrentes da inadimplência de seus clientes. Este objetivo é alcançado pela administração por meio da seleção criteriosa da carteira de clientes que considera a capacidade de pagamento (análise de crédito) e da diversificação (pulverização do risco). A provisão para devedores duvidosos, em 31 de dezembro de 2009, era de R\$21, representando 1,30% do saldo de contas a receber em aberto. **b. Risco de taxa de câmbio:** Os resultados da Companhia estão suscetíveis de sofrer variações, em função dos efeitos da volatilidade da taxa de câmbio sobre as transações atreladas às moedas estrangeiras, principalmente o Euro que encerrou o exercício de 2009 com valorização de 22,57%, em relação ao exercício anterior. Os empréstimos e financiamento são classificados como empréstimos e recebíveis e mensurados pelo custo amortizado. Em 31 de dezembro de 2009 e 2008 não existia nenhum tipo de contrato de instrumentos financeiros derivativos.

16. Seguros - Consolidado

Em 31 de dezembro de 2009, as seguintes apólices de seguros estavam vigentes:

Seguro de Operador	Coberturas	Moeda	Vencimento
Portuário - SOP			
Responsabilidade Civil	20.000	US\$	Jan/2010
Bens Móveis e Imóveis	5.000	US\$	Jan/2010
Responsabilidade Civil			
Empregador - RCE	1.000	US\$	Jan/2010
Responsabilidade Civil - Danos Morais	1.000	US\$	Jan/2010
Perda de Receita por Bloqueio de Berço e Canal	600	US\$	Jan/2010

→ continua