

→☆ continuação

Convicon - Contêineres de Vila do Conde S.A.

(Companhia fechada) CNPJ nº 06.013.760/0001-10

Em 31 de dezembro de 2016, os créditos registrados no montante de R\$269 referem-se a pagamentos efetuados como IRPJ e CSLL de exercícios anteriores, no montante de R\$399 referem-se a retenções sobre o faturamento a clientes que também atuam no Complexo Portuário de Vila do Conde, as quais foram feitas conforme a legislação vigente, e no montante de R\$136, referem-se a créditos tributários de PIS e COFINS sobre o faturamento a clientes estrangeiros que foram pagos indevidamente.

9. Imobilizado:

	Taxa anual de		Depreciação	Valor líquido	
	depreciação - %	Custo		31/12/2016	31/12/2015
Benfeitorias em imóveis de terceiros	16,8	21.642	(16.142)	5.500	8.872
Equipamentos de movimentação de carga	12,9	23.779	(18.415)	5.364	6.781
Imobilizações em andamento (*)	-	365	-	365	1.805
Equipamentos de informática	20	1.272	(836)	436	416
Máquinas, equipamentos e acessórios	10	4.255	(3.214)	1.041	2.284
Instalações, móveis e utensílios	10	652	(496)	156	162
Veículos	20	216	(200)	16	35
Outros itens	10	16	(13)	3	7
Total		52.197	(39.316)	12.881	20.362

A movimentação do imobilizado está demonstrada no quadro a seguir:

	31/12/2016	31/12/2015
Saldos líquidos iniciais:	20.362	25.905
Adições/transferências:		
Benfeitorias em imóveis de terceiros	319	369
Equipamentos de movimentação de carga	1.349	731
Imobilizações em andamento (*)	(1.442)	632
Equipamentos de informática	215	173
Instalações, móveis e utensílios	92	24
Total das adições/transferências	533	1.929
Baixas	(15)	(26)
Depreciações	(7.999)	(7.446)
Saldos líquidos finais	12.881	20.362

(*) O valor de adição na rubrica "Imobilizações em andamento" está líquido das transferências efetuadas quando da entrada dos bens em operação, para os grupos que os representam. Os custos dos empréstimos e financiamentos capitalizados no exercício findo em 31 de dezembro de 2016 foram de R\$18, com taxa média de juros de 5,5% (R\$41 em 31 de dezembro de 2015, com taxa média de juros de 6,5%), e referem-se aos financiamentos diretamente atribuíveis a essas imobilizações. A Companhia possui equipamentos que foram dados em garantia aos financiamentos das respectivas aquisições (Fundo de Financiamento para Aquisição de Máquinas e Equipamentos Industriais - FINAME e Financiamento de Importação - FINIMP). O valor de aquisição desses ativos foi de R\$4.574. Em 31 de dezembro de 2016, foi efetuado teste de recuperação, com base no valor presente dos fluxos de caixa futuros esperados (valor em uso) da UGC considerando o orçamento anual para o exercício de 2017 e o planejamento de longo prazo até 2033, elaborado para a Companhia, com as seguintes premissas mais relevantes: • Crescimento dos volumes de movimentação de contêineres, acompanhando o crescimento do mercado até atingir a capacidade instalada.

Taxa de crescimento dos próximos 5 anos:
 • Obtenção de ganhos de escala no crescimento dos custos fixos. • Taxa real de desconto aplicada no conceito de fluxo de caixa descontado, tendo o *Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization* - EBITDA como fluxo de entrada de recursos e o valor em uso dos bens ao ativo imobilizado e intangível como fluxos de saída de recursos. • Na data-base de 31 de dezembro de 2016 foi tomado o montante dos ativos operacionais.

	2017	2018	2019	2020	2021
Taxa de desconto:	2,5%	3,5%	3,5%	3,5%	3,5%
Taxa de crescimento na perpetuidade:	8,43%	7,55%	3,5%	5,1%	

A taxa de desconto foi estimada após impostos com base na taxa média ponderada histórica do custo de capital em que a UGC opera. As projeções do fluxo de caixa incluíram estimativas específicas para cinco anos e uma taxa de crescimento na perpetuidade após este período. A taxa de crescimento na perpetuidade foi determinada com base na estimativa da taxa anual composta de crescimento de longo prazo do LAJIDA, a qual a Administração acredita estar consistente com a premissa que um participante de mercado utilizaria. O valor recuperável estimado UGC é superior ao valor dos ativos operacionais em 31 de dezembro de 2016. A Administração não espera impacto quanto ao valor recuperável, com base nas premissas adotadas/utilizadas para o cálculo.

10. Intangível:

	Taxa anual de		Amortização	Valor líquido	
	amortização - %	Custo		31/12/2016	31/12/2015
Vida útil definida:					
Softwares:					
Sistemas de processamento de dados	20	374	(296)	78	115
A movimentação do intangível está demonstrada no quadro a seguir:					
Saldos líquidos iniciais				115	153
Adições/transferências:					
Softwares				6	4
Amortização				(43)	(42)
Saldos líquidos finais				78	115

11. Empréstimos e Financiamentos:

	Atuali- zações	Amorti- zação	Moeda da	
			Juros	transação
			31/12/2016	31/12/2015
Moeda nacional:				
FINAME	3,70% a.a. até 6,00% a.a.	URTJLP Mensal	121	201
			121	201
Moeda estrangeira:				
FINIMP	Libor + 1,00% cambial	Variação Mensal	3.686	6.098
			3.686	6.098
Total			3.807	6.299
(-) Parcelas de curto prazo			(1.627)	(1.935)
Parcelas de longo prazo			2.180	4.364

Os empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira têm os juros acrescidos do IRRF na remessa, conforme previsão contratual. Os empréstimos e financiamentos não possuem *covenants*. **Garantias:** • Garantias concedidas:

	Vencimento		Moeda	Garantias
	Jun./18	R\$		
FINAME			US\$	Equipamento objeto da transação/Aval Santos Brasil Participações S.A.
FINIMP			US\$	Equipamento objeto da transação/Aval Santos Brasil Participações S.A.

• Garantias obtidas: Na data-base 31 de dezembro de 2016, a Companhia não possuía nenhuma garantia tomada decorrente das operações em aberto nem de nenhuma outra operação existente. Em 31 de dezembro de 2016, a dívida de longo prazo tinha a seguinte estrutura de vencimento:

	2018	2019	Total
FINAME	40	-	40
FINIMP	1.994	146	2.140
Total	2.034	146	2.180

12. Provisão para Riscos Tributários, Trabalhistas e Cíveis e Depósitos Judiciais: A Companhia está exposta a certos riscos, representados em processos tributários e reclamações trabalhistas e cíveis, que estão provisionados nas demonstrações contábeis, em virtude de serem considerados como de chance de êxito remota. O procedimento de determinação dos processos provisionados é considerado adequado pela Administração, levando em consideração vários fatores, incluindo (mas não se limitando) a opinião dos assessores jurídicos da Companhia, a natureza dos processos e a experiência histórica. Os valores provisionados relativos às contingências em discussão judicial eram:

	31/12/2016	31/12/2015
Provisão trabalhista (a)	2.263	7.643
Provisão para processo Fator Acidentário de Prevenção - FAP (b)	144	129
Outros processos	142	142
Total	2.549	7.914

Os valores depositados judicialmente relativos às contingências em discussão judicial eram:

	31/12/2016	31/12/2015
Processos trabalhistas (a)	902	2.970
Processo FAP (b)	57	52
Outros depósitos judiciais (c)	959	3.022
Total	1.547	3.615

(a) Referem-se a processos de responsabilidade da Companhia provisionados no montante de R\$2.263, para os quais existem depósitos judiciais de R\$902 e 3 seguros garantia no montante de R\$4.650. (b) O provisionamento refere-se às impugnações administrativas apresentadas perante o Instituto Nacional do Seguro Social - INSS, em razão da nova sistemática de cálculo da contribuição previdenciária, baseada na criação de índice multiplicador denominado FAP, calculado principalmente com base no número de acidentes do trabalho ocorridos nas empresas e de afastamentos de funcionários em comparação com as empresas que exercem a mesma atividade econômica (Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE). Diante da manutenção da cobrança, foi ajuizada medida cautelar requerendo autorização para o depósito judicial e suspensão da exigibilidade do crédito tributário referente ao FAP do ano 2010. A liminar foi deferida autorizando o depósito integral dos créditos, no montante de R\$57. Posteriormente, foi ajuizada ação ordinária para discussão da constitucionalidade e legalidade do FAP. Também foram ajuizadas ações ordinárias referentes ao FAP do ano 2011, visando à suspensão da exigibilidade do débito mediante a realização de depósitos judiciais. (c) Referem-se, a outros processos trabalhistas, no montante de R\$478 e a bloqueios judiciais, no montante de R\$110. A movimentação das provisões para contingências, nos exercícios findos de 31 de dezembro de 2016 e de 2015, está demonstrada nos quadros a seguir:

	Saldo em	Pagamento de	Outras	Saldo em
	31/12/2015	condenação	movimentações (*)	31/12/2016
Provisão trabalhista	7.643	598	(6.586)	608
Provisão para FAP	129	15	-	144
Outros processos	142	-	-	142
Total	7.914	613	(6.586)	608
	Saldo em	Pagamento de	Outras	Saldo em
	31/12/2014	condenação	movimentações (*)	31/12/2015
Provisão trabalhista	8.641	-	(387)	(611)
Provisão para FAP	117	12	-	129
Outros processos	142	-	-	142
Total	8.900	12	(387)	(611)

(*) Referem-se, basicamente, a alterações de contingências ou da probabilidade de êxito positiva ou negativamente. Além dos processos anteriormente citados, a Companhia possui processos administrativos e judiciais em andamento, cujas avaliações, efetuadas por seus assessores jurídicos, são consideradas como de chance de êxito possível, no montante de R\$12.858, nesse caso nenhuma provisão para perda foi registrada nas demonstrações contábeis. **13. Arrendamento: Arrendamento operacional:** A Companhia possui contrato de concessão e parcelas de arrendamento a serem apropriadas no resultado, por competência. Esses valores serão corrigidos anualmente pelo Índice Geral de Preços de Mercado da Fundação Getúlio Vargas - IGP-M/FGV.

	2017	2018	Total
Contrato (*)	730	548	1.278
Terminal			

(*) O referido contrato teve início em setembro de 2003 e seu encerramento é setembro de 2018. A Companhia possui em seu contrato de arrendamento compromissos de movimentação mínima que não vem sendo cumpridos, gerando assim um custo no montante de R\$6. A Companhia também possui contratos de aluguel de áreas administrativas que, no exercício findo em 31 de dezembro de 2016, geraram despesas no montante de R\$37. **14. Patrimônio Líquido: a) Capital social:**

	Ações ordinárias		Ações preferenciais	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
Existentes no início do exercício	45.034.292	38.623.292	45.034.292	38.623.292
Emissão de ações	-	6.411.000	-	6.411.000
Emitidas/autorizadas sem valor nominal	45.034.292	45.034.292	45.034.292	45.034.292

Em 31 de dezembro de 2016 e 2015, o capital social da Companhia era de R\$90.069, representado por 45.034.292 ações ordinárias e 45.034.292 ações preferenciais, todas nominativas, escriturais e sem valor nominal. Cada ação ordinária dá direito a um voto nas deliberações da Assembleia Geral. As ações preferenciais não possuem dividendos assegurados. **b) Reserva de capital: Plano de opção de compra de ações:** Representado pelo registro contábil do plano de opção de compra de ações, no montante de R\$95 em 31 de dezembro de 2016 (R\$70 em 31 de dezembro de 2015), obedecendo ao que determina o pronunciamento técnico CPC 10 - Pagamentos Baseados em Ações. **c) Ajuste de avaliação patrimonial: Assistência médica complementar:** Representado pelo registro contábil do cálculo atuarial da assistência médica complementar (nota explicativa nº 20), obedecendo ao que

continua →