

☆continuação

Convicon - Contêineres de Vila do Conde S.A.

(Companhia fechada) CNPJ nº 06.013.760/0001-10

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2017 e de 2016

(Valores expressos em milhares de reais- R\$, exceto quando indicado de outra forma)

Saldo em

31.12.2015

Adições

Pagamento de

condenação

Outras

movimentações (*)

Saldo em

31.12.2016

Provisão trabalhista

7.643

598

(6.586)

608

2.263

Provisão para FAP

129

15

-

-

144

Outros processos

142

-

-

-

142

Total

7.914

613

(6.586)

608

2.549

(*) 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\$14.260 (R\$12.858 em 31 de dezembro de 2016), nesse caso nenhuma provisão para perda foi registrada nas demonstrações contábeis. **14. Obrigações com Poder Concedente:** A Companhia reconhece no passivo as parcelas fixas e variáveis (movimentações mínimas contratuais), conforme descrita na nota explicativa nº 1, sendo trazidas a valor presente na data inicial do contrato de arrendamento, visto que os valores das parcelas sofrem reajustes com base no IGP-M. O ajuste a valor presente foi calculado tendo como base a taxa de 10% a.a., a qual constava na resolução nº 7 de 6 de julho de 1997 emitida pelo Conselho Nacional de Desestatização - CND, mesma taxa utilizada por sua controladora, tendo como contrapartida o ativo intangível, conforme descrito na nota explicativa nº 4.

Saldo

contábil

31.12.2016

Juros

apropriados

Variação

monetária/Efeitos

de renovação (*)

Pagamentos

Saldo

contábil

31.12.2017

Parcelas fixas

1.188

118

5.340

(730)

5.916

Parcelas variáveis

690

38

6.731

(421)

7.038

Obrigações com

poder concedente

1.878

156

12.071

(1.151)

12.954

(-) Curto prazo

(1.040)

(364)

Longo prazo

838

12.590

(*) A contrapartida desse montante é o ativo intangível registrado no ativo não circulante. Em 31 de dezembro de 2017, a compromisso com poder concedente de longo prazo tinha a seguinte estrutura de vencimento:

2019

2020

2021

2022 - 2033

Total

401

442

488

11.259

12.590

15. Arrendamento Operacional (Reapresentado): A Companhia possui contratos de aluguel de áreas administrativas que, no exercício findo em 31 de dezembro de 2017, geraram despesas no montante de R\$10. **16. Patrimônio Líquido: a) Capital social:**

Ações ordinárias

Ações preferenciais

31.12.2017

31.12.2016

31.12.2017

31.12.2016

45.034.292

45.034.292

45.034.292

45.034.292

Emitidas/autorizadas sem valor nominal

Em 31 de dezembro de 2017 e 2016, 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 têm direito a voto e terão prioridade na distribuição do dividendo a ser distribuído. **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\$83 em 31 de dezembro de 2017 (R\$95 em 31 de dezembro de 2016), 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 22), obedecendo ao que determina o pronunciamento técnico CPC 33 (R1) - Benefícios a Empregados. **17. Receita Operacional:** A seguir, a conciliação entre as receitas brutas para fins fiscais e as receitas apresentadas nas demonstrações do resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016:

31.12.2017

31.12.2016

Receita bruta

95.497

72.852

Deduções da receita:

Impostos sobre vendas

(11.186)

(8.413)

Outros

(3.600)

(3.318)

Receita líquida

80.711

61.121

18. Despesas Operacionais por Natureza:

31.12.2017

31.12.2016

Reapresentado*

Mão de obra avulsa

(113)

(551)

Taxas - Companhia Docas

(3.567)

(3.005)

Energia elétrica

(1.358)

(1.168)

Combustível e lubrificantes

(2.541)

(2.702)

Fretes

(206)

(426)

Outros serviços e materiais

(401)

(306)

Despesas com pessoal

(23.985)

(27.577)

Locação de equipamentos

(4.143)

(4.469)

Consultoria, assessoria e auditoria

(556)

(689)

Manutenção operacional

(5.341)

(5.282)

Outros serviços

(1.261)

(1.261)

Depreciação e amortização

(7.955)

(8.826)

Provisão para créditos de liquidação duvidosa e perda de incobráveis

215

(1.243)

Processos trabalhistas - avulsos

91

(1.150)

Processos trabalhistas - terceiros e outros

128

2.886

Despesas compartilhadas

(1.152)

(1.508)

Outras despesas

(4.410)

(3.845)

Total

(56.555)

(61.122)

Classificadas como:

Custo dos bens e/ou serviços vendidos

(53.410)

(61.013)

Despesas com vendas

(66)

(1.398)

Despesas gerais e administrativas

(3.079)

1.289

Total

(56.555)

(61.122)

* Conforme nota explicativa nº 4.

19. Receitas (Despesas) Financeiras:

Receitas financeiras:

Rendimento de aplicações financeiras

901

-

Variações monetárias e cambiais ativas

406

1.182

Correção de impostos a recuperar

2

2

Valor justo da operação de swap

122

76

Juros

449

92

Outras receitas

14

23

Total

1.894

1.375

Despesas financeiras:

Juros

(183)

(291)

Despesas bancárias

(189)

(75)

Juros de mútuo

-

(380)

Variações monetárias e cambiais passivas

(511)

(937)

Valor justo da operação de swap

(77)

(67)

Imposto sobre Operações Financeiras - IOF

(7)

(112)

Perda em consórcio bancário

(112)

-

Juros - Obrigações com poder concedente

(156)

(196)

Outras despesas

(20)

(19)

Total

(1.255)

(2.077)

* Conforme nota explicativa nº 4. **20. Imposto de Renda e Contribuição Social: a) Conciliação do imposto de renda (IRPJ) e da contribuição social (CSLL) - correntes e diferidos:** A conciliação do IRPJ e da CSLL apropriados ao resultado é demonstrada a seguir:

31.12.2017

Lucro antes da tributação

25.134

I - Valor base - IRPJ e CSLL:

8.521

Alíquotas de 15% IRPJ e de 9% CSLL

6.032

Alíquota adicional de 10% IRPJ com dedução de R\$240

2.489

II - Efeitos das adições permanentes de despesas e receitas

417

Adições permanentes:

Plano de opção de compra de ações/Performance share

(4)

Outras

421

III - Efeitos dos incentivos fiscais:

(105)

Incentivos fiscais

(105)

IV - Taxa efetiva:

IRPJ e CSLL ajustados (I + II + III)

8.833

Alíquota efetiva

35,1%

V - Efeitos do IRPJ e da CSLL diferidos:

(20.748)

Não contabilização de prejuízos fiscais e diferenças temporárias

(3.034)

Contabilização inicial de prejuízos fiscais e diferenças temporárias

(17.714)

Efeitos do IRPJ e da CSLL no resultado (IV + V)

(11.915)

IRPJ e CSLL - correntes

5.799

IRPJ e CSLL - diferidos

(17.714)

Total

(11.915)

b) Composição dos ativos e passivos fiscais diferidos:

31.12.2017

31.12.2016 - Reapresentado*

Passivo

Prejuízos fiscais e base negativa de CSLL

12.180

4.385

Diferenças temporárias:

Provisão para créditos de liquidação duvidosa

202

73

Provisão para contingências

409

147

Depreciação

(184)

(66)

Obrigações com poder concedente

71

25

Outros

215

78

Perdas atuariais

5

2

Total

12.898

4.644

* Conforme nota explicativa nº 4. **21. Prejuízo por Ação:** Prejuízo básico por ação: O prejuízo por ação básico foi calculado com base no prejuízo da Companhia para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2017 e de 2016 e na respectiva quantidade de ações ordinárias e preferenciais em circulação nesses exercícios, conforme o quadro a seguir:

31.12.2017

31.12.2016 - Reapresentado*

Ordinárias

Preferenciais

Total

Ordinárias

Preferenciais

Total

Prejuízo líquido

18.524

18.525

37.049

(292)

(293)

(585)

Quantidades

de ações

45.034.292

45.034.292

90.068.584

45.034.292

45.034.292

90.068.584

Resultado por

ação básico

0,41134

0,41134

0,41134

(0,00649)

(0,00649)

(0,00649)

* Conforme nota explicativa nº 4. **22. Passivos Atuariais - Benefício Pós-Emprego:** Referem-se à provisão para assistência médica complementar, que reflete os custos dos planos de saúde aos empregados e diretores estatutários que farão jus ao benefício em período pós-emprego, conforme a Lei nº 9.656/98 e o pronunciamento técnico CPC 33 (R1) - Benefício a Empregados, determinado com base em estudo atuarial. Os cálculos atuariais, efetuados sob a responsabilidade de atuário independente Ernst & Young Serviços Atuariais S/S, tiveram como premissas básicas no exercício findo em 31 de dezembro de 2017 e 2016:

31.12.2017

31.12.2016

Hipóteses

Hipóteses econômicas:

Taxa de Desconto

5,43% a.a.

6,00% a.a.

Inflação Econômica

4,97% a.a.

5,60% a.a.

Inflação Médica (HCCTR)

3,00% a.a.

3,00% a.a.

Fator Idade (Aging Factor)

3,50% a.a.

3,50% a.a.

Evolução do Custo Médico

Inflação Econômica +

Inflação Médica + Fator Idade

Inflação Médica + Fator Idade

Evolução da Contribuição

Inflação Econômica +

Inflação Médica

Inflação Médica

continua