


TERMINAL DE GRÃOS PONTA DA MONTANHA S.A. | RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO 2018
**Demonstração do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2018 e 2017
(Em milhares de reais)**

	2018	2017
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	(4.918)	(2.430)
Ajustes para conciliar o prejuízo antes dos impostos aos fluxos de caixa das operações		
Depreciação e amortização	27.725	27.140
Provisões para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis	139	178
Ganho com marcação a mercado de instrumentos financeiros	-	25
Variação em ativos e passivos operacionais Contas a receber		
Contas a receber	(9.441)	(2.399)
Estoques	(1.449)	(310)
Despesas antecipadas	(216)	69
Impostos a recuperar	1.099	3.494
Outros ativos	192	499
Fornecedores	(1.147)	(3.228)
Impostos a recolher	717	(2.692)
Outros passivos	2.587	(453)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(8.675)	(1.232)
Fluxo de caixa gerado (aplicado) nas atividades operacionais	6.613	18.661
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento		
Adições de imobilizado	(7.879)	(27.517)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento	(7.879)	(27.517)
Fluxo de caixa aplicado pelas atividades de financiamento		
Recebimentos de partes relacionadas	-	13.728
Pagamentos a partes relacionadas	(47.092)	-
Fluxo de caixa líquido aplicado pelas atividades de financiamento	(47.092)	13.728
Efeitos de variações nas taxas de câmbio sobre o saldo de caixa mantido em moedas distinta da moeda funcional	35.304	4.026
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(13.054)	8.898
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	17.645	8.747
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	4.591	17.645

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Notas explicativas às demonstrações financeiras
31 de dezembro de 2018 e 2017
(Em milhares de reais, exceto quando de outra forma indicado)**
1. Contexto operacional

O Terminal de Grãos Ponta da Montanha S.A. ("Companhia") é uma entidade de economia privada brasileira constituída sob as leis brasileiras, com sede na cidade de Belém, Estado do Pará, Brasil. O endereço do escritório central da Companhia é Avenida Visconde de Souza Franco nº 05, Ed. Quadra Corporate, sala 2601 - Reduto. A base de negócios da Companhia é o serviço portuário.

A Companhia tem como principais objetivos a representação de armadores e sociedades ou linhas de navegação marítima do país e do exterior, agenciamento marítimo de navios e cargas, desembarço aduaneiro de mercadorias importadas e exportadas; estiva, desestiva, carga, descarga de navios e armazenagem; atuação no ramo de atividade de operadores portuários; transporte multimodal de cargas; comercialização, industrialização, distribuição, produção, importação e exportação de produtos agrícolas; comercialização, importação, exportação, distribuição, armazenamento, expedição e transporte de matéria-prima para uso alimentício, de produtos para uso alimentício e de ingredientes para alimentação animal.

A Companhia é uma entidade controlada em conjunto (joint venture) entre ADM do Brasil Ltda., Sartco Ltda. e Andorsi Participações Ltda.

2. Resumo das principais políticas contábeis
2.1. Declaração de preparação

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pela Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Todas as informações relevantes próprias destas demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e estas correspondem às utilizadas pela Administração na gestão da Companhia.

2.2. Bases de elaboração

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, exceto no caso de instrumentos financeiros derivativos que foram mensurados a valor justo, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir.

O exercício social da Companhia corresponde ao período compreendido entre 1º de janeiro a 31 de dezembro de cada ano comercial.

A Administração avaliou a capacidade da Companhia em continuar operando normalmente e está convencida de que ela possui recursos para dar continuidade a seus negócios no futuro. Adicionalmente, a Administração não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando. Assim, estas demonstrações financeiras foram preparadas com base no pressuposto de continuidade operacional dos negócios da Companhia.

As demonstrações financeiras foram aprovadas em reunião da diretoria realizada em 15 de abril de 2019.

a) Conversão para moeda estrangeira

As demonstrações financeiras da Companhia estão apresentadas em Reais. A moeda funcional da Companhia é o dólar dos Estados Unidos.

Para fins de apresentação, os ativos e passivos foram convertidos para reais utilizando a taxa de câmbio vigente nas da-