

—☆ 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 2020 e de 2019
(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

circulante. Em 1º de abril de 2019, a Companhia assinou acordo de arrendamento, referente ao aluguel de um guindaste móvel de cais (MHC), que possui vencimento em março de 2021, utilizando a taxa de desconto de 7,47% a.a. A taxa de desconto para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020, de 7,47% ao ano para contratos com vencimento de até 5 anos, foi baseada nas taxas de juros livres de riscos observadas no mercado brasileiro e ajustadas à realidade da Companhia. Na mensuração dos fluxos de caixa dos arrendamentos não foram destacados os créditos de impostos, sendo os efeitos potenciais de PIS/COFINS apresentados no quadro a seguir:

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ajustado a valor		Ajustado a valor	
Fluxo de caixa	Nominal	presente	Nominal	presente
Contraprestação do arrendamento	938	933	4.688	4.497
PIS / COFINS potencial (9,25%)	87	86	434	416

16. Patrimônio Líquido: a) Capital social:

	Ações ordinárias		Ações preferenciais	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019

Emitidas / autorizadas sem valor nominal 45.034.292 45.034.292 45.034.292 45.034.292

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019, 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 2020 (R\$83 em 31 de dezembro de 2019), obedecendo ao que determina o pronunciamento técnico CPC 10 - Pagamentos Baseados em Ações.

c) Reservas de lucros: • Reserva legal: É constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social, nos termos do artigo 193 da Lei nº 6.404/76, até o limite de 20% do capital social. **d) Remuneração dos acionistas:** São assegurados aos acionistas dividendos mínimos anuais de 25% do lucro líquido, ajustado de acordo com a legislação societária e o Estatuto Social da Companhia. A seguir, a demonstração da remuneração aos acionistas referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020:

	31.12.2020
Lucro líquido do exercício	24.006
Constituição da reserva legal	5% (1.201)
Lucro líquido ajustado	22.805
Dividendos mínimos obrigatórios	25% 5.701
Remuneração aos acionistas:	
Dividendos mínimos obrigatórios	5.701
Dividendos complementares propostos	17.104
Remuneração bruta aos acionistas	100% 22.805

e) Ajuste de avaliação patrimonial: Assistência médica complementar: Representado pelo registro contábil do cálculo atuarial da assistência médica complementar (nota explicativa nº 23), 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 2020 e de 2019:

	31.12.2020	31.12.2019
Receita bruta	135.004	119.551
Operações Portuárias	76.945	78.704
Armazenagem Alfandegada	50.984	36.122
Carga Geral	7.075	4.725
Deduções da receita:		
Impostos sobre serviços	(14.086)	(12.175)
Outras	(911)	(1.447)
Total	120.007	105.929

18. Despesas Operacionais por Natureza:

	31.12.2020	31.12.2019
Mão de obra avulsa	(318)	(151)
Taxas - Companhia Docas	(6.515)	(5.325)
Energia elétrica	(1.985)	(1.920)
Combustíveis e lubrificantes	(4.017)	(4.410)
Fretes	(147)	(11)
Outros serviços e materiais	(300)	(357)
Despesas com pessoal	(31.040)	(32.076)
Locação de equipamentos	(2.415)	(2.743)
Consultoria, assessoria e auditoria	(734)	(555)
Manutenção operacional	(6.654)	(6.002)
Outros serviços	(2.125)	(1.831)
Depreciação e amortização	(9.843)	(6.313)
Provisão para perdas de créditos esperadas e perdas de créditos incobráveis	54	(853)
Processos trabalhistas - avulsos	5	568
Processos trabalhistas - terceiros e outros	28	(16)
Despesas compartilhadas	(2.795)	(1.740)

	31.12.2020	31.12.2019
Outras despesas	(5.656)	(3.374)
Total	(74.457)	(67.109)
Classificadas como:		
Custo dos bens e/ou serviços vendidos	(69.275)	(62.603)
Despesas com vendas	(871)	(901)
Provisão para perdas de créditos esperadas e perdas de créditos incobráveis	54	(853)
Despesas gerais e administrativas	(4.365)	(2.752)
Total	(74.457)	(67.109)

19. Outras Receitas (Despesas) Operacionais:

	31.12.2020	31.12.2019
Outras receitas operacionais:		
Correção de depósitos judiciais	1	2
Correção de crédito a recuperar - FUNDAF	20	270
Ganho na venda de ativos	1.870	-
Receita com depósitos não identificados	90	50
Recuperação de INSS - Folha de Pagamento	223	-
Recuperação de PIS / COFINS extemporâneo	45	1.850
Outras receitas	102	19
Total	2.351	2.191
Outras despesas operacionais:		
Baixa e perdas na venda de ativos	-	(3)
Correção de provisões	(4)	(10)
Custo na venda de materiais de estoque	(130)	-
ISS sobre vendas canceladas	(13)	(14)
Total	(147)	(27)

20. Receitas (Despesas) Financeiras:

	31.12.2020	31.12.2019
Receitas financeiras:		
Rendimento de aplicações financeiras	2.131	1.821
Variações monetárias e cambiais ativas	932	2.349
Juros	161	130
Outras receitas	12	40
Total	3.236	4.340
Despesas financeiras:		
Juros sobre debêntures e empréstimos	(3.569)	(734)
Despesas bancárias	(119)	(245)
Variações monetárias e cambiais passivas	(9.522)	(3.043)
Imposto sobre Operações Financeiras - IOF	(3)	(2)
Juros sobre obrigações com poder concedente	(1.272)	(1.316)
Juros sobre arrendamento mercantil	(186)	(303)
Outras despesas	(86)	(2)
Total	(14.757)	(5.645)

21. 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:

	31.12.2020	31.12.2019
Lucro antes da tributação	36.233	39.679
I - Valor base - IRPJ e CSLL:	(12.295)	13.467
Alíquotas de 15% IRPJ e de 9% CSLL	(8.696)	9.523
Alíquota adicional de 10% IRPJ com dedução de R\$240	(3.599)	3.944
II - Efeitos das adições permanentes de despesas e receitas	(204)	227
Adições permanentes:		
Contribuições a entidades de classe	(138)	128
Outras	(66)	99
III - Efeitos dos incentivos fiscais:	272	(299)
Incentivos fiscais	272	(299)
IV - Taxa efetiva:		
IRPJ e CSLL ajustados (I + II + III)	(12.227)	13.395
Alíquota efetiva	33,7%	33,8%
Efeitos do IRPJ e da CSLL no resultado	(12.227)	13.395
IRPJ e CSLL - correntes	(8.564)	9.264
IRPJ e CSLL - diferidos	(3.663)	4.131
Total	(12.227)	13.395

b) Composição dos ativos e passivos fiscais diferidos:

	31.12.2020			31.12.2019		
Ativo	IRPJ	CSLL	Total	IRPJ	CSLL	Total
Prejuízos fiscais e base negativa de CSLL	4.017	1.446	5.463	6.809	2.451	9.260
Diferenças temporárias:						
Provisão para perdas de créditos esperadas	98	35	133	107	38	145
Provisão para contingências	81	29	110	90	32	122
Depreciação	(591)	(213)	(804)	(558)	(201)	(759)
Obrigações com poder concedente	378	136	514	291	105	396
Outros	413	150	563	351	127	478
Perdas atuariais	208	75	283	394	142	536
Total	4.604	1.658	6.262	7.484	2.694	10.178

22. Resultado por Ação: Lucro básico e diluído por ação: Os lucros por ação básico e diluído foram calculados com base no lucro da Companhia para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019 e na respectiva quantidade de ações ordinárias e preferenciais em circulação nesses exercícios, conforme o quadro a seguir:

continua—☆