

-☆ 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)

	31.12.2020		31.12.2019		Total
	Ordinárias	Preferenciais	Ordinárias	Preferenciais	
Lucro do exercício	12.003	12.003	24.006	13.142	26.284
Quantidades de ações	45.034.292	45.034.292	90.068.584	45.034.292	90.068.584
Resultado por ação básico e diluído	0,26653	0,26653	0,26653	0,29182	0,29182

23. 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 Deloitte Touche Tohmatsu Consultores Ltda., tiveram como premissas básicas no exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019 pela Ernst & Young Serviços Atuariais S/S:

Hipóteses	31.12.2020	31.12.2019
Hipóteses econômicas:		
Taxa de Desconto	3,80% a.a.	3,38% a.a.
Inflação Econômica	3,25% a.a.	3,50% 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 Econômica + Inflação Médica + Fator Idade
Evolução da Contribuição	Inflação Econômica + Inflação Médica	Inflação Econômica + Inflação Médica
Hipóteses biométricas:		
Tábua de Mortalidade	AT-2000, segregada por sexo	AT-2000, segregada por sexo
Rotatividade	5%	5%
Idade de Entrada em Aposentadoria	Homem: 65 anos Mulher: 62 anos	Homem: 65 anos Mulher: 62 anos
Hipóteses de Permanência na Aposentadoria	100% na primeira elegibilidade	100% na primeira elegibilidade
Outras hipóteses		
Composição Familiar	Participantes Ativos 72,81% Casados Diferença de Idade Titular: Masculino - 4 anos mais novo e Feminino - 2 anos mais velho	Participantes Ativos 90% Casados Diferença de Idade Titular / Esposa - 4 anos Participantes Assistidos Família Real

Com base nos relatórios do atuário independente elaborados, os quais contêm os valores de despesas projetadas, a Companhia registrou provisões proporcionais para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e de 2019:

	31.12.2020	31.12.2019
Valor presente das obrigações atuariais	696	310
Perdas atuariais calculadas	2.110	2.541
Passivo atuarial líquido total a ser provisionado	2.806	2.851
	31.12.2020	31.12.2019
Saldo Inicial	2.851	1.078
Custo do serviço	513	228
Juros sobre a obrigação	200	98
Benefícios pagos no ano (-) (Ganho) / Perda atuarial sobre as obrigações de benefício definido	(741)	1.463
Saldo Final	2.806	2.851
(Ganho) / Perda atuarial sobre as obrigações de benefício definido	(741)	1.463
Imposto de renda e contribuição social diferidos sobre (Ganho) / Perda	252	(498)
Efeito no patrimônio líquido	(489)	965

	31.12.2020	31.12.2019
Análise de sensibilidade do passivo atuarial		
Efeitos		
Taxa de desconto - 0,5% sobre a taxa nominal	3.284	3.334
Taxa de desconto + 0,5% sobre a taxa nominal	2.417	2.451
Tábua de mortalidade -10%	3.033	3.028
Tábua de mortalidade +10%	2.622	2.697
Custos médicos +1,0% sobre a taxa real de crescimento	3.552	3.910
Custos médicos -1,0% sobre a taxa real de crescimento	1.761	2.108

24. Instrumentos Financeiros: Esses instrumentos são administrados 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 pretende cobrir (câmbio, taxa de juros, etc.), a qual é aprovada pelo Conselho de Administração. O controle consiste no acompanhamento permanente das condições contratadas *versus* as condições vigentes no mercado. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco. Os resultados obtidos com essas operações estão condizentes com as políticas definidas pela Administração da Companhia. Os valores de realização estimados de ativos e passivos financeiros da Companhia foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e metodologias apropriadas de avaliação. Julgamentos foram requeridos na interpretação dos dados de mercado para produzir as estimativas dos valores de realização mais adequadas. Como consequência, as estimativas a seguir não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado de troca corrente. Os derivativos são reconhecidos inicialmente pelo seu valor justo e os respectivos custos de transação são reconhecidos no resultado quando incorridos. **a) Classificação dos instrumentos financeiros:**

	Nível de hierarquia	31.12.2020		31.12.2019	
		Valor contábil	Valor justo	Valor contábil	Valor justo
Ativo:					
Caixa e saldo em bancos	-	223	223	272	272
Mensurados pelo custo amortizado:					
Contas a receber	2	11.573	11.573	13.070	13.070
Valor justo por meio do resultado:					
Fundos de investimentos	2	112.454	112.454	95.509	95.509
Passivo:					
Mensurados pelo custo amortizado:					
Empréstimos e financiamentos	2	18.677	18.677	17.782	17.789
Debêntures	2	55.999	59.972	58.486	61.831
Fornecedores	2	6.811	6.811	5.372	5.372
Dividendos a pagar	2	5.701	5.701	1.478	1.478
Obrigações com poder concedente	2	29.232	33.395	22.133	26.411
		116.420	124.556	105.251	112.881

Valor justo: Para os ativos financeiros sem mercado ativo ou cotação pública, a Administração estabeleceu o valor justo por meio de técnicas de avaliação. Essas técnicas incluem o uso de operações contratadas com terceiros, a referência a outros instrumentos que são substancialmente similares, a análise de fluxos de caixa descontados. **b) Risco de mercado:** As políticas da Companhia relativas à gestão de riscos de mercado incluem, entre outras, o desenvolvimento de estudos e análises econômico-financeiras que avaliam o impacto de diferentes cenários nas posições de mercado e relatórios que monitoram os riscos a que a Companhia está sujeita. Os resultados da Companhia estão suscetíveis a variações devido aos efeitos da volatilidade da taxa de câmbio e da taxa de juros sobre o valor de suas participações em instrumentos financeiros. A Companhia mantém constante mapeamento de riscos, ameaças e oportunidades, com base na projeção dos cenários e seus impactos nos resultados. Adicionalmente, também são analisados quaisquer outros fatores de risco e a possibilidade da realização de operações para proteção contra eles. **b.1) Risco cambial e análise de sensibilidade:** As transações atreladas às moedas estrangeiras, dólar norte-americano e o euro, encerraram o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 com valorização em relação ao Real de 40,78% em relação a 31 de dezembro de 2019. A Companhia utiliza instrumentos financeiros para proteção das oscilações de passivos de curto prazo denominados em moeda estrangeira relativos a empréstimos e financiamentos, portanto sem fins especulativos. A Companhia possui empréstimos e financiamentos denominados em moeda estrangeira e a Administração os considera como os únicos instrumentos financeiros que podem oferecer riscos relevantes de cobertura. **Análise de sensibilidade de variações na moeda estrangeira:** No quadro a seguir foram considerados cinco cenários de risco para os indexadores de moedas desses passivos financeiros, sendo o cenário provável adotado pela Companhia. Os cenários II e III foram estimados com uma valorização adicional de 25% e 50% das taxas no cenário provável. Já os cenários IV e V estimam uma desvalorização adicional de 25% e 50% das taxas no cenário provável.

Operação	Risco Taxa Exposição	Cenário II Cenário III Cenário IV Cenário V					
		(+) 25%	(+) 50%	(-) 25%	(-) 50%		
Saldos patrimoniais							
Passivos financeiros:							
Empréstimos e financiamentos	€ 6,38	17.274	-	4.319	8.637	(4.319)	(8.637)
Dívida líquida		17.274	-	4.319	8.637	(4.319)	(8.637)

continua-☆