

* 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 2012 e de 2011
(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

A movimentação do imobilizado, no exercício findo em 31 de dezembro de 2012, está demonstrada no quadro a seguir:

	Saldo inicial	Adições/ transfe- rências	Depre- ciação	Baixas/ efeitos não monetários	Saldo final
Benfeitorias em imóveis de terceiros	6.073	1.639	(858)	(2)	6.852
Equipamentos de movimentação de carga	14.667	790	(1.953)	-	13.504
Imobilizações em andamento (*)	2.596	4.578	-	(1)	7.173
Equipamentos de informática	130	4	(43)	(1)	90
Máquinas, equipamentos e acessórios	325	61	(44)	1	343
Instalações, móveis e utensílios	220	18	(36)	1	203
Veículos	28	28	(16)	-	40
Outros itens	3	-	(1)	-	2
Total	24.042	7.118	(2.951)	(2)	28.207

(*) O valor de adição no grupo 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, em virtude das imobilizações em andamento, no exercício findo em 31 de dezembro de 2012 no montante de R\$3, eram referentes aos financiamentos diretamente atribuíveis a essas imobilizações. A Companhia possui equipamentos que foram dados em garantia aos financiamentos das respectivas aquisições (*Supplier Credit* e FINIMP). O valor de aquisição desses ativos foi de R\$12.140. Em 31 de dezembro de 2012 foi efetuado o teste de recuperação, considerando o orçamento anual para o exercício de 2013 e o planejamento de longo prazo até 2022, elaborados para a Companhia, com as seguintes premissas mais relevantes: • Crescimento dos volumes de contêineres acompanhando o crescimento do mercado, até atingir a capacidade instalada. • Política de preços com repasse da inflação dos custos, estimada na média de 5,34% ao ano. • Obtenção de ganhos de escala no crescimento dos custos fixos. • Taxa nominal de desconto de 12,56%, 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 os investimentos no ativo fixo e no capital de giro como fluxos de saída de recursos. • Na data-base 31 de dezembro de 2012 foi tomado o montante dos ativos operacionais. O teste de recuperação comprovou o retorno econômico sobre os ativos operacionais. *Análise de sensibilidade das premissas*: O valor recuperável estimado da Companhia é R\$10.092 superior ao valor dos ativos operacionais de R\$97.332 em 31 de dezembro de 2012. Mesmo haja alterações significativas nas premissas adotadas, o valor contábil não será superior ao valor recuperável.

11. Intangível:

	Taxa anual de amorti-zação - %	Custo	Amortiza-ção acu- mulada	Valor líquido	
				31/12/2012	31/12/2011
Vida útil definida - Softwares -					
Sistemas de processamento de dados	20	179	(126)	53	84
Total		179	(126)	53	84

A movimentação do intangível, no exercício findo em 31 de dezembro de 2012, está demonstrada no quadro a seguir:

	Saldo inicial	Adições	Amorti-zação	Baixas/efeitos não monetários	Saldo final
Vida útil definida - Softwares -					
Sistemas de processamento de dados	84	-	(34)	3	53
Outros intangíveis -					
Sistemas em desenvolvimento	-	9	-	(9)	-
Total	84	9	(34)	(6)	53

A movimentação do intangível, no exercício findo em 31 de dezembro de 2011, está demonstrada no quadro a seguir:

	Saldo inicial	Adições	Amorti-zação	Baixas/efeitos não monetários	Saldo final
Vida útil definida - Softwares -					
Sistemas de processamento de dados	119	-	(35)	-	84
Total	119	-	(35)	-	84

12. Empréstimos e Financiamentos:

	Juros e atualiza-ções	Amorti-zação	31/12/2012	31/12/2011
Moeda nacional -				
Banco do Estado do Pará	5% a.a. TJLP	Mensal	1.502	2.112
FINAME	3,70% a.a. até 6,00% a.a. URTJLP	Mensal	-	38
			1.502	2.150
Moeda estrangeira -				
FINIMP	Libor + 1,00% a.a. Variação cambial	Mensal	415	-
<i>Supplier Credit</i>	6,4% a.a. Variação cambial	Semes- tral	1.976	2.977
			2.391	2.977
Total			3.893	5.127
(-) Parcelas de curto prazo			(2.141)	(2.111)
Parcelas de longo prazo			1.752	3.016

Os empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira têm os juros acrescidos do IRRF na remessa, conforme previsão contratual.

Garantias• *Garantias concedidas*

Financiamento	Vencimento	Moeda	Garantias
Banco do Estado do Pará	Jun./2014	R\$	Fiança bancária Stand By Letter Credit/Aval Santos Brasil Participações S.A.
<i>Supplier Credit</i>	Mar./2014	€	Equipamento objeto da transação/ Aval Santos Brasil Participações S.A.
FINIMP	Nov./2015	€	

Para as garantias *Stand By Letter Credit* e avais o valor é limitado ao total contratado.

• *Garantias obtidas*: Na data-base 31 de dezembro de 2011 não havia nenhuma garantia tomada decorrente das operações em aberto nem de nenhuma outra operação existente. Em 31 de dezembro de 2012, a dívida de longo prazo tinha a seguinte estrutura de vencimento:

	2014	2015	Total
Banco do Estado do Pará	500	-	500
<i>Supplier Credit</i>	488	488	976
FINIMP	138	138	276
Total	1.126	626	1.752

13. Provisão para Riscos Tributários, Trabalhistas e Cíveis, Depósitos Judiciais e Contingências: 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 na respectiva defesa ou pela sua importância na situação patrimonial da Companhia. O procedimento de determinação dos processos provisionados é considerado adequados 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:

	31/12/2012	31/12/2011
Provisão trabalhista (a)	1.972	-
Provisão para Fator Acidentário de Prevenção - FAP (b)	40	34
Outros processos	1.805	1.704
Total	3.817	1.738

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

	31/12/2012	31/12/2011
Processos trabalhistas (a)	9	-
Processo FAP (b)	41	36
Outros processos (c)	1.662	1.562
	1.712	1.598
Outros depósitos judiciais (d)	252	53
Total	1.964	1.651

(a) Refere-se a processos de responsabilidade da Companhia provisionados no montante de R\$ 1.972, para os quais existem depósitos judiciais de R\$9. (b) O provisionamento refere-se à impugnação administrativa perante o Instituto Nacional do Seguro Social - INSS em face da nova sistemática de cálculo da contribuição previdenciária, baseada na criação do índice multiplicador FAP, calculado principalmente com base no número de acidentes do trabalho ocorridos na Companhia e de afastamentos de empregados, em comparação com empresas que exercem a mesma atividade econômica (CNAE), o qual resultou no aumento de 72% do último valor pago pela Companhia. Diante da manutenção da cobrança, foi ajuizado mandado de segurança, cuja liminar foi concedida para afastar a exigibilidade do crédito até o julgamento da impugnação. Em razão de os recursos não terem sido providos, foi ajuizada medida cautelar requerendo autorização para o depósito judicial e suspensão da exigibilidade do crédito tributário. A liminar foi deferida autorizando o depósito integral dos créditos, no montante de R\$41. (c) Refere-se a um processo de denúncia espontânea de multa sobre tributos federais da, no montante de R\$1.662, com cobertura de depósito judicial. (d) Refere-se, principalmente, a outros processos trabalhistas, no montante de R\$248. A movimentação da provisão para contingências, nos exercícios findos de 31 de dezembro de 2012 e de 2011, está demonstrada nos quadros a seguir:

	Saldo em 31/12/2011	Adição à provisão	Saldo em 31/12/2012
Provisão trabalhista	-	1.972	1.972
Provisão para FAP	34	6	40
Outros processos	1.704	101	1.805
Total	1.738	2.079	3.817

	Saldo em 31/12/2010	Adição à provisão	Reversão	Saldo em 31/12/2011
Provisão para FAP	31	3	-	34
Outros processos	1.585	167	(48)	1.704
Total	1.616	170	(48)	1.738

A Companhia possui outros processos administrativos e judiciais em andamento considerados como de risco possível, segundo avaliações efetuadas por seus assessores jurídicos, cujas eventuais perdas financeiras foram mensuradas no montante de R\$16.675. Além desses, existem outros processos que não puderam ser mensurados com suficiente segurança; em ambos os casos, nenhuma provisão para perdas foi registrada nas demonstrações contábeis.

14. 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:

Contrato (*)	2013	2014	2015	2016 - término do contrato	Total
Terminal	705	705	705	-	1.939
					4.054

(*) O referido contrato teve início em setembro de 2003 e se encerra em setembro de 2018.

A Companhia também possui contratos de aluguel de áreas administrativas que, no exercício findo em 31 de dezembro de 2012, geraram despesas no montante de R\$27.

15. Patrimônio Líquido: a) Capital social:

	Ações ordinárias		Ações preferenciais	
	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2011
Existentes no início do exercício	31.523.292	15.394.589	31.523.292	15.394.589
Emissão de opção de ações	5.000.000	16.128.703	5.000.000	16.128.703
Emitidas/autorizadas sem valor nominal	36.523.292	31.523.292	36.523.292	31.523.292

Em 31 de dezembro de 2012, o capital social da Companhia era de R\$73.047 (R\$63.047 em 31 de dezembro de 2011), representado por 36.523.292 ações ordinárias e 36.523.292 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, obedecendo ao que determina o pronunciamento técnico CPC 10 - Pagamentos Baseados em Ações, aprovado pela Deliberação CVM nº 562/08. **c) Outros resultados abrangentes:** • Benefício pós-emprego: Representado pelo registro contábil do cálculo atuarial do benefício pós-emprego dos planos

continua -*