

★ 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 2014 e de 2013

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

Saldo em

31/12/2013

6.960

43

142

7.145

Adição

à provisão

-

74

-

74

Outras

movimentações (*)

1.681

-

-

1.681

Saldo em

31/12/2014

8.641

117

142

8.900

Provisão trabalhista

Provisão para FAP

Outros processos

Total

Saldo em

31/12/2012

1.972

40

1.805

3.817

Adição

à provisão

874

3

60

937

Outras

movimentações (*)

4.114

-

(1.723)

2.391

Saldo em

31/12/2013

6.960

43

142

7.145

Provisão trabalhista

Provisão para FAP

Outros processos

Total

(*) Referem-se a reversão de provisão, processos encerrados, acréscimos e reduções de contingência ou alterações da probabilidade de êxito.

O montante de R\$1.681 da coluna “Outras movimentações” de provisão trabalhista está composto de: (i) R\$1.654 referentes a alterações de valor de contingência; (ii) R\$524 referentes a alterações de probabilidade de êxito; (iii) R\$(472) referentes a baixas com pagamento de condenação; e (iv) R\$(25) referentes a reversões por sentença favorável.

A Companhia possui outros processos administrativos e judiciais em andamento, cujas avaliações, efetuadas por seus assessores jurídicos, são consideradas como de chance de êxito possível: (i) processos com valores mensurados no montante de R\$16.000; e (ii) processos que não têm valores de contingência mensurados pelos referidos assessores. 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 (*)

2015

2016

2017

2018

Total

Terminal

719

719

719

540

2.697

(*) 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 2014, geraram despesas no montante de R\$31.

A Companhia possui em seu contrato de arrendamento compromissos de movimentação mínima que não vem sendo cumpridos, gerando assim um custo em 2014, no montante de R\$97.

15. Patrimônio Líquido

a) Capital social

Ações ordinárias

31/12/2014

31/12/2013

Ações preferenciais

31/12/2014

31/12/2013

Existentes no início do exercício

36.523.292

31.523.292

36.523.292

31.523.292

Emissão de ações

2.100.000

5.000.000

2.100.000

5.000.000

Emitidas/autorizadas sem valor nominal

38.623.292

36.523.292

38.623.292

36.523.292

Em 31 de dezembro de 2014, o capital social da Companhia era de R\$77.247 (R\$73.047 em 31 de dezembro de 2013), representado por 38.623.292 (36.523.292 em 31 de dezembro de 2013) ações ordinárias e 38.623.292 (36.523.292 em 31 de dezembro de 2013) 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, no montante de R\$53 em 31 de dezembro de 2014 (R\$61 em 31 de dezembro de 2013), obedecendo ao que determina o pronunciamento técnico CPC 10 - Pagamentos Baseados em Ações, aprovado pela Deliberação CVM nº 562/08. O montante negativo registrado no ano refere-se a reversão das opções caducadas dos beneficiários desligados.

c) Outros resultados abrangentes

Benefício pós-emprego

Representado pelo registro contábil do cálculo atuarial do benefício pós-emprego dos planos médicos (nota explicativa nº 21), obedecendo ao que determina o pronunciamento técnico CPC 33 - Benefícios a Empregados, aprovado pela Deliberação CVM nº 600/09.

16. 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 2014 e de 2013:

31/12/2014

31/12/2013

Receita bruta

40.921

32.815

Deduções da receita:

Impostos sobre vendas

Outros

Receita líquida

(4.438)

(592)

35.891

(3.495)

(648)

28.672

17. Despesas Operacionais por Natureza

31/12/2014

31/12/2013

Mão de obra avulsa

Taxas - Companhia Docas

Energia elétrica

Combustível e lubrificantes

Outros serviços e materiais

Arrendamento - Companhia Docas

Despesas com pessoal

Locação de equipamentos

Consultoria, assessoria e auditoria

Manutenção operacional

Outros serviços

Depreciação e amortização

Processos trabalhistas - avulsos

Processos trabalhistas - terceiros e outros

Despesas compartilhadas

Outras despesas

Total

(4.457)

(1.848)

(664)

(1.753)

(1.138)

(719)

(15.245)

(2.409)

(1.111)

(2.515)

(1.082)

(5.621)

(295)

(1.478)

(605)

(3.514)

(44.454)

(3.198)

(1.502)

(565)

(1.031)

(1.151)

(706)

(9.695)

(1.058)

(969)

(1.630)

(826)

(4.777)

(2.453)

(4.477)

(742)

(3.009)

(37.789)

Classificadas como:

Custo dos bens e/ou serviços vendidos

Despesas com vendas

Despesas gerais e administrativas

Total

18. Receitas (Despesas) Financeiras

Receitas financeiras:

Variações monetárias e cambiais ativas

Correção de impostos a recuperar

Valor justo da operação de swap

Juros

Outras receitas

Total

Despesas financeiras:

Juros

Despesas bancárias

Juros de mútuo

Variações monetárias e cambiais passivas

Valor justo da operação de swap

Imposto sobre Operações Financeiras - IOF

Outras despesas

Total

19. Imposto de Renda e Contribuição Social

a) Composição dos ativos e passivos fiscais diferidos

31/12/2014

31/12/2013

Imposto de renda

Contribuição social

Imposto de renda

Contribuição social

Diferenças temporárias

Depreciação

Outros

Perdas atuariais

Total

(194)

(70)

(172)

(62)

-

(3)

(1)

28

10

20

7

(166)

(60)

(155)

(56)

Em 13 de maio de 2014, foi revogado o Regime Tributário de Transição - RTT, conforme Lei nº 12.973 (nota explicativa nº 24).

b) Despesa de imposto de renda e contribuição social diferidos

31/12/2014

31/12/2013

Imposto de renda

Contribuição social

Imposto de renda

Contribuição social

Imposto de renda e contribuição social diferidos:

RTT

19

7

28

10

20. 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 2014 e de 2013 e na respectiva quantidade de ações ordinárias e preferenciais em circulação nesses exercícios, conforme o quadro a seguir:

31/12/2014

31/12/2013

Ordinárias

Preferenciais

Total

Ordinárias

Preferenciais

Total

Prejuízo líquido

Quantidades de ações

Resultado por ação básico

(4.871)

(4.871)

(9.741)

(5.194)

(5.194)

(10.388)

38.623.292

38.623.292

77.246.584

36.523.292

36.523.292

73.046.584

(0,12610)

(0,12610)

(0,12610)

(0,14221)

(0,14221)

(0,14221)

21. 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 - Benefício a Empregados, determinado com base em estudo atuarial.

Os cálculos atuariais, efetuados sob a responsabilidade de atuário independente KPMG Financial Risk & Actuarial, tiveram como premissas básicas nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2014 e de 2013:

31/12/2014

31/12/2013

Taxa de desconto financeiro

Taxa inicial de crescimento dos custos médicos

Ano em que a taxa final é atingida

6,22% a.a.

6,61% a.a.

2064

6,60% a.a.

6,61% a.a.

2064

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 2014 e de 2013:

31/12/2014

31/12/2013

Valor presente das obrigações atuariais

Perdas atuariais calculadas

Passivo atuarial líquido total a ser provisionado

86

196

282

84

80

164

Análise de sensibilidade do passivo atuarial

31/12/2014

31/12/2013

Cenário provável I

Cenário II (+) 0,5%

Cenário II (-) 0,5%

Cenário provável I

Cenário II (+) 0,5%

Cenário II (-) 0,5%

Passivo atuarial

Taxa de desconto

282

6,22

255

6,72

313

5,72

164

6,60

7,10

6,10

continua →★