



TERMINAL DE GRÃOS PONTA DA MONTANHA

TERMINAL DE GRÃOS PONTA DA MONTANHA S.A. | RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO 2019

Saldo em 31 de dezembro de 2017	(28.162)	(19.368)	-	(208)	(1.362)	(289)	-	(49.389)
Adições	(18.282)	(7.182)	-	(62)	(1.521)	(45)	-	(27.092)
Baixas	1	-	-	29	-	-	-	30
Transferências	-	-	-	-	-	-	-	-
Efeito de variação cambial decorrente da moeda de apresentação	(5.921)	(3.749)	-	(39)	(325)	(52)	-	(10.086)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(52.364)	(30.299)	-	(280)	(3.208)	(386)	-	(86.537)
Adições	(12.959)	(6.701)	-	(122)	(1.384)	(60)	-	(21.226)
Baixas	-	-	-	57	-	-	-	57
Transferências	-	-	-	-	-	-	-	-
Efeito de variação cambial decorrente da moeda de apresentação	(7.351)	(2.585)	-	(10)	(546)	(24)	-	(10.516)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(72.674)	(39.585)	-	(355)	(5.138)	(470)	-	(118.222)
Saldo líquido em 31 de dezembro de 2018	135.650	311.731	23.058	92	38.454	356	17.784	527.125
Saldo líquido em 31 de dezembro de 2019	139.177	332.062	23.985	320	38.201	569	18.510	552.824

8. Fornecedores

	2019	2018
Fornecedores de ativo imobilizado	345	306
Manutenção	197	24
Segurança patrimonial	100	10
Serviços portuários	413	419
Outros fornecedores	574	462
Total	1.629	1.221

9. Impostos a recolher

	2019	2018
Imposto sobre circulação de mercadorias e prestação de serviços	31	23
Programa de integração social/ contribuição para o financiamento da seguridade social	482	645
Imposto sobre serviço	410	435
Imposto de renda e contribuição social	-	1.378
Instituto Nacional do Seguro Social	254	219
Outros impostos	369	281
Total	1.546	2.981

10. Partes relacionadas

As partes relacionadas, natureza das transações e e saldos relevantes estão demonstrados a seguir:

a) Transações ativas

	2019	2018
Ativo circulante (b)	2.154	3.580
ADM do Brasil	4.563	9.125
Glencore	6.717	12.705
Total de transações ativas	6.717	12.705

b) Transações passivas

	2019	2018
Passivo circulante		
Fornecedores		
Andorsi Participações Ltda.	-	20.117
Agrograin Ltd.	-	20.117
	-	40.234
Passivo não circulante		
Mútuos a pagar		
Andorsi Participações Ltda.(a)	-	86.358
Agrograin Ltd. (a)	-	86.358
Total de transações passivas	-	172.716
	-	212.950

c) Resultado

	2019	2018
Resultado		
Receita (b)		
ADM do Brasil	56.437	53.788
Agrograin Ltd.	51.441	55.375
	107.878	109.163
Total das transações no resultado	107.878	109.163

a) Os saldos a pagar com as partes relacionadas correspondentes ao mútuos a pagar foram liquidadas pela TGP M em outubro de 2019.

b) Os saldos a receber e as receitas correspondem a prestação de serviços de armazenagem, elevação e de warfage decorrente da cobrança de permanência do navio no píer. O Terminal de Grãos Ponta da Montanha obedece as condições acordadas entre o TGP M e seus acionistas, o preço é pré estabelecido e corresponde a 9 USD por tonelada.

11. Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos

	2019	2018
Lucro/Prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	23.864	(4.918)
Alíquotas nominais de IRPJ e CSLL	34,0%	34,0%
Imposto de renda e contribuição social a alíquotas nominais	(8.114)	1.672
Adições / Exclusões permanentes	26.550	(1.234)
Ajustes de conversão moeda funcional	(15.413)	(12.031)
Outros	-	(793)
Total	3.023	(12.386)
Imposto de renda corrente	(1.892)	(7.782)
Imposto de renda diferido	4.915	(4.604)
	3.023	(12.386)

a) O imposto de renda e a contribuição social diferidos são compostos como segue:

	2019	2018
Imposto diferido		
Crédito de imposto de renda e contribuição social sobre prejuízo fiscal e base negativa	7.886	4.509
Outros Resultados Abrangentes (ORA)	(75.262)	(61.760)
Total passivo	(67.376)	(57.251)