

# PASA - Paraná Operações Portuárias S.A.

CNPJ: 02.725.300/0001-63



## Balanco Patrimonial

Levantados em 31 de Dezembro  
(valores expressos em reais)

	Nota	2014	2013		Nota	2014	2013
<b>ATIVO</b>							
<b>CIRCULANTE</b>		<b>5.924.156,42</b>	<b>13.487.738,06</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>34.852.310,27</b>	<b>35.816.323,35</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	04	2.978.800,29	10.196.433,85	Fornecedores	07	3.598.422,50	3.038.947,83
Contas a Receber		404.873,59	1.322.851,65	Empréstimos e Financiamentos	08	23.510.012,15	25.533.137,91
Adiantamentos a Terceiros		77.137,63	457.571,29	Obrigações Sociais e Trabalhistas	09	2.398.633,93	2.999.582,25
Adiantamentos a Empregados		533.923,68	352.391,79	Obrigações Fiscais a Recolher	10	282.444,78	1.707.236,10
Impostos e Contribuições a Recuperar		505.030,40	39.569,43	Adiantamentos de Clientes	11	4.086.299,54	1.901.001,90
Estoques		708.789,25	647.247,91	Dividendos Propostos		853.253,19	591.124,80
Outros Créditos		315.458,79	234.013,97	Outras Exigibilidades	12	123.244,18	45.292,56
Despesas Antecipadas		400.142,79	237.658,17				
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>156.675.725,84</b>	<b>129.560.868,35</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>66.151.128,84</b>	<b>48.966.356,54</b>
Depósito Judicial	05	3.993.441,08	3.447.582,60	Empréstimos e Financiamentos	08	61.643.017,14	45.338.066,54
Imobilizado	06	152.399.061,44	125.941.756,80	Obrigações Fiscais a Recolher	10	558.530,62	224.567,40
Intangível	06	283.223,32	171.528,95	Outras Exigibilidades	12	3.949.581,08	3.403.722,60
<b>Total do Ativo</b>		<b>162.599.882,26</b>	<b>143.048.606,41</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>61.596.443,15</b>	<b>58.265.926,52</b>
				Capital Social	15	55.096.601,23	55.096.601,23
				Reserva Legal	15	1.575.583,16	1.395.950,91
				Reserva de Retenção de Lucros	15	4.924.258,76	1.773.374,38
				<b>Total do Passivo</b>		<b>162.599.882,26</b>	<b>143.048.606,41</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

## Demonstração do Resultado

Exercícios findos em 31 de Dezembro  
(valores expressos em reais)

	Nota	2014	2013
Receita Líquida das Atividades Operacionais	16	48.834.088,57	35.260.071,69
Custo dos Serviços Prestados		(29.410.877,17)	22.010.934,84
<b>RESULTADO BRUTO OPERACIONAL</b>		<b>19.423.211,40</b>	<b>13.249.136,85</b>
<b>Receitas e (Despesas) Operacionais:</b>		<b>(5.147.709,73)</b>	<b>(3.923.847,71)</b>
Despesas Gerais e Administrativas		(5.369.126,42)	(4.098.069,56)
Outras Despesas e Receitas Operacionais Líquidas		221.416,69	174.221,85
<b>RESULTADO ANTES DOS EFEITOS FINANCEIROS</b>		<b>14.275.501,67</b>	<b>9.325.289,14</b>
Despesas Financeiras		(6.240.707,61)	(4.723.237,99)
Receitas Financeiras		90.381,04	47.250,69
Variações Monetárias e Cambiais		(1.581.255,40)	135.234,25
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO E DAS PARTICIPAÇÕES</b>		<b>6.543.919,70</b>	<b>4.784.536,09</b>
<b>Tributos e Participações sobre o Resultado</b>		<b>(2.951.274,68)</b>	<b>(2.295.589,58)</b>
Contribuição Social		(501.358,06)	(417.951,51)
Imposto de Renda		(1.336.754,48)	(1.097.827,37)
Programa de Participação nos Resultados		(1.113.162,14)	(779.810,70)
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>3.592.645,02</b>	<b>2.488.946,51</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO POR LOTE DE MIL AÇÕES DO CAPITAL SOCIAL AO FINAL DO EXERCÍCIO</b>		<b>346,88</b>	<b>240,31</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de Dezembro  
(valores expressos em reais)

	Capital Social	Reserva de Capital	Reserva Legal	Reserva de Retenção de Lucros	Lucros Acumulados	Total
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2012</b>	<b>24.589.617,00</b>	<b>8.062.411,50</b>	<b>1.271.503,58</b>	<b>22.248.975,26</b>	<b>-</b>	<b>56.172.507,34</b>
Integralização de Capital	30.506.984,23	(8.062.411,50)	-	(22.444.572,73)	-	-
Reversão de Dividendos	-	-	-	195.597,47	-	195.597,47
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	2.488.946,51	2.488.946,51
Destinações:						
. Reserva Legal	-	-	124.447,33	-	(124.447,33)	-
. Dividendos	-	-	-	-	(591.124,80)	(591.124,80)
. Reserva de Retenção de Lucros	-	-	-	1.773.374,38	(1.773.374,38)	-
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2013</b>	<b>55.096.601,23</b>	<b>-</b>	<b>1.395.950,91</b>	<b>1.773.374,38</b>	<b>-</b>	<b>58.265.926,52</b>
Reversão de Dividendos	-	-	-	591.124,80	-	591.124,80
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	3.592.645,02	3.592.645,02
Destinações:						
. Reserva Legal	-	-	179.632,25	-	(179.632,25)	-
. Dividendos	-	-	-	-	(853.253,19)	(853.253,19)
. Reserva de Retenção de Lucros	-	-	-	2.559.759,58	(2.559.759,58)	-
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2014</b>	<b>55.096.601,23</b>	<b>-</b>	<b>1.575.583,16</b>	<b>4.924.258,76</b>	<b>-</b>	<b>61.596.443,15</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

## Notas Explicativas

Exercícios findos em 31 de Dezembro  
(valores expressos em reais)

### NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:

A PASA Paraná Operações Portuárias S.A. foi constituída em 18 de julho de 1998, sob a forma de Sociedade por Ações de capital fechado, com o objetivo de explorar a prestação de serviços de terminal portuário localizado em Paranaguá, fazendo a recepção, pesagem, transbordo, armazenagem, carregamentos de navios e demais serviços portuários inerentes a esta prestação de serviços, incluindo documental perante os órgãos da Receita Federal, Fiscalização e Administração do Porto. As atividades operacionais foram iniciadas em abril de 2002.

### NOTA 02 - BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis individuais da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância às disposições contidas na legislação societária brasileira e na NBC T 19.41 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

As demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia, e foram preparadas com base no custo histórico.

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas requer que a Administração da Companhia faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas.

Por definição, os resultados reais podem divergir das respectivas estimativas. Estimativas e premissas com relação ao futuro são revistas de maneira sistemática pela Companhia e são baseadas na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas.

Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Companhia, cuja autorização para emissão ocorreu em 20 de fevereiro de 2015.

## Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto

Exercícios findos em 31 de Dezembro  
(valores expressos em reais)

	2014	2013
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>	<b>15.812.795,14</b>	<b>9.787.134,89</b>
<b>Lucro Líquido do Exercício antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social</b>	<b>5.430.757,56</b>	<b>4.004.725,39</b>
<b>Ajustes por:</b>	<b>11.116.600,25</b>	<b>6.821.018,07</b>
. Depreciações	3.492.875,95	2.674.495,34
. Amortizações	54.265,22	29.849,25
. Juros e Variações Monetárias	7.569.459,08	4.135.673,48
. Prejuízo / (Lucro) na Venda do Imobilizado	-	(19.000,00)
<b>Resultado Ajustado</b>	<b>16.547.357,81</b>	<b>10.825.743,46</b>
<b>Aumento (Redução) nos Passivos:</b>	<b>(161.306,55)</b>	<b>1.171.961,94</b>
. Fornecedores	559.474,67	980.810,49
. Obrigações Sociais e Trabalhistas	(600.948,32)	1.281.952,54
. Imposto de Renda e Contribuição Social Pagos	(1.682.368,04)	(1.112.992,76)
. Demais Obrigações Fiscais a Recolher	(1.246.572,60)	675.072,48
. Adiantamentos de Clientes	2.185.297,64	(1.013.509,68)
. Outras Exigibilidades	623.810,10	360.628,87
<b>(Aumento) Redução nos Ativos:</b>	<b>(573.256,12)</b>	<b>(2.210.570,51)</b>
. Contas a Receber	544.632,34	(831.366,80)
. Adiantamentos a Terceiros	380.433,66	(380.788,28)
. Adiantamentos a Empregados	(181.531,89)	(38.558,60)
. Impostos e Contribuições a Recuperar	(465.460,97)	187.854,93
. Estoques	(61.541,34)	(589.645,42)
. Despesas Antecipadas	(162.484,62)	(39.312,27)
. Depósito Judicial	(545.858,48)	(397.094,28)
. Outros Créditos	(81.444,82)	(121.659,79)
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:</b>	<b>(30.116.140,18)</b>	<b>(63.291.160,59)</b>
. Aquisição de Imobilizado	(29.950.180,59)	(63.185.924,05)
. Aquisição de Intangíveis	(165.959,59)	(124.236,54)
. Venda de Ativo Imobilizado	-	19.000,00
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:</b>	<b>7.085.711,48</b>	<b>62.732.553,78</b>
. Empréstimos e Financiamentos Obtidos	44.113.550,34	89.365.895,25
. Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	(37.027.838,86)	(26.543.192,81)
. Pagamento de Impostos Parcelados - REFIS	-	(90.148,66)
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(7.217.633,56)</b>	<b>9.228.528,08</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>10.196.433,85</b>	<b>967.905,77</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>2.978.800,29</b>	<b>10.196.433,85</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.