

Balanco Patrimonial			Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2021 e 2020 - (Em milhares de reais)														
	Nota	2021	2020	Demonstração das Mudanças do Patrimônio Líquido		Reservas de Capital		Reservas de Lucros		Reservas de Lucros		Demonstrações dos Resultados		Nota	2021	2020	
Ativo / Circulante		52.116	290.047	Capital social	Reserva legal	Reserva estatutária	Reserva de reservas acumuladas	Reserva de reservas acumuladas	Reserva de reservas acumuladas	Total				27	139.939	151.682	
Caixa e equivalentes de caixa	6	33.463	201.122	Saldos em 01 de janeiro de 2020	56.572	2.106	8.314	15.661	43.929	126.582	Recita operacional líquida	28	42.817	(35.033)	27	139.939	151.682
Caixa restrito	7	-	82.105	Integralização de capital	15.000	-	-	-	-	-	Custo dos serviços prestados	28	(9.839)	(10.628)	28	(9.839)	(10.628)
Derivativos - Swap	8	8.258	-	AFAC	-	-	-	-	-	-	Lucro bruto	28	97.122	116.649	28	97.122	116.649
Contas a receber	9	4.838	4.607	Realização da reserva de reavaliação - líquida	-	(668)	-	-	-	668	Despesas gerais e administrativas	28	(4.454)	(4.437)	28	(4.454)	(4.437)
Outros créditos	10	432	83	Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	68.023	Outras receitas (despesas)	28	570	(2.260)	28	570	(2.260)
IR / contribuição social a recuperar	11	4.380	4	Constituição de Reservas	-	-	3.000	3.251	(6.251)	68.023	Resultado antes do resultado financeiro	29	93.238	109.952	29	93.238	109.952
Outros impostos a recuperar	12	28	-	Constituição de Reservas	-	-	-	-	-	(6.251)	Despesas financeiras	29	(26.374)	(9.194)	29	(26.374)	(9.194)
Despesas antecipadas	11	727	2.102	Transferência para reserva de lucros	-	-	-	-	-	(15.444)	Resultados financeiros	29	15.965	2.918	29	15.965	2.918
<b>Não circulante</b>		<b>354.070</b>	<b>241.783</b>	<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>56.572</b>	<b>1.438</b>	<b>11.314</b>	<b>18.912</b>	<b>90.926</b>	<b>(179.162)</b>	<b>Lucro antes do IR e CS</b>	23	(23.939)	(33.708)	23	(23.939)	(33.708)
Depósitos judiciais	24	1.036	1.026	Realização da reserva de reavaliação - líquida	-	494	-	-	-	(494)	IR e contribuição social correntes	23	(1.569)	(1.944)	23	(1.569)	(1.944)
Imobilizado	14	338.735	225.673	Lucro líquido do exercício	-	-	-	-	-	56.421	Lucro líquido do exercício	23	56.421	68.023	23	56.421	68.023
Direito de uso	15.1	14.299	15.083	Constituição de Reservas	-	-	-	2.572	-	(2.572)	<b>Demonstrações dos Resultados Abrangentes</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>			
<b>Total do ativo</b>		<b>406.186</b>	<b>531.830</b>	Dividendos pagos	-	-	-	-	(63.665)	(25.000)	Lucro líquido do período	27	56.421	68.023	27	56.421	68.023
<b>Passivo / Circulante</b>		<b>57.048</b>	<b>49.495</b>	Dividendos propostos não pagos	-	-	-	-	-	(12.218)	Outros resultados abrangentes	-	-	-	-	-	-
Debêntures	16	25.557	24.745	Transferência para reserva de lucros	-	-	-	-	-	(6.976)	<b>Resultado abrangente total do período</b>		<b>56.421</b>	<b>68.023</b>			
Fornecedores	17	10.369	9.951	<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>56.572</b>	<b>1.932</b>	<b>11.314</b>	<b>21.484</b>	<b>38.422</b>	<b>(129.723)</b>	<b>Demonstrações dos Fluxos de Caixa</b>		<b>Nota</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>		
Obrigações trabalhistas	18	1.801	1.065	Passivos financeiros - Mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>						
Obrigações tributárias	19	2.450	1.926	Ativos financeiros a VJR	-	-	-	-	-	-	Ativo líquido do exercício			56.421	68.023		
Imposto de renda e contribuição social	20	-	3.069	Ativos financeiros a custo	-	-	-	-	-	-	Ajustes para:						
Arrendamentos a pagar	15.2	425	395	Ativos financeiros a custo amortizado	-	-	-	-	-	-	Depreciação	14	12.801	12.590			
Outras Contas a pagar		-	1	Instrumentos de dívida a VJORA	-	-	-	-	-	-	Amortização - Direito de uso	15.1	784	780			
Dividendos a pagar	21	12.218	15.443	Instrumentos patrimoniais a VJORA	-	-	-	-	-	-	Encargos e juros sobre debêntures	16	36.160	7.631			
Juros s/ Capital Próprio a pagar (JSCP)	21	4.279	-	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Reversão de provisões para contingências (Reversão) Provisão para contingências	23	25.508	35.653			
<b>Total do passivo</b>		<b>214.174</b>	<b>303.173</b>	Instrumentos de dívida a VJORA	-	-	-	-	-	-	IR e contribuição social corrente/diferido	23	23.508	35.653			
Debêntures	16	197.038	280.659	Instrumentos patrimoniais a VJORA	-	-	-	-	-	-	Baixa no imobilizado	14	1	-			
Arrendamentos a pagar	15.2	14.919	15.344	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Ajustes IFRS 16	14	1	-			
Faturamento antecipado	22	2.618	2.618	Ativos financeiros a custo amortizado	-	-	-	-	-	-	Juros sobre arrendamento	15.2	1.111	1.133			
IR e contribuição social diferidos	23	4.239	2.670	Instrumentos de dívida a VJORA	-	-	-	-	-	-	<b>Variáveis em:</b>						
Provisão para contingências	24	600	1.882	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Contas a receber			(231)	(1.200)		
<b>Patrimônio líquido</b>		<b>129.723</b>	<b>179.162</b>	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Outros créditos			(39)	(39)		
Capital social	25	56.572	56.572	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Impostos a recuperar			(4.380)	(3.094)		
Reserva de reavaliação		15.132	15.132	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Despesas antecipadas			1.375	(745)		
Reserva de lucros		7.119	121.152	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Depósitos judiciais			(10)	(23)		
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>406.186</b>	<b>531.830</b>	Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas	-	-	-	-	-	-	Fornecedores			7.518	(1.326)		

**Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**1. Contexto operacional:** Localizada em Porto de Santos (Ilha Barnabé), a AGEO Norte Terminais e Armazéns Gerais S.A. ("AGEO Norte" ou "Companhia") detém os direitos de exploração e uso de Instalação Portuária de Uso Público Especial (IPIPE), com utilização de área sob Administração da Santos Port Authority - SPA (antiga CODESP), obtido por meio de leilão público conforme Contrato DP nº 09/2000, firmado em 28 de março de 2000. A AGEO Norte celebrou, em 01 de junho de 2015, o Sétimo Instrumento Aditivo - Retificação, Ratificação, Subrogação e Prorrogação do Contrato DP DP09/2000, de 28 de março de 2000, em face da Secretaria de Infraestrutura e Logística (SIL) e PR, CNPJ/MF nº 08.855.874/0001-32 e a AGEO Norte Terminais e Armazéns Gerais S.A., CNPJ/MF nº 04.272.637/0001-98, tendo como intervenientes a Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ, CNPJ/MF nº 04.903.587/0001-08 e Administração da Santos Port Authority - SPA (antiga CODESP), CNPJ/MF nº 04.437.524/0001-07, tendo como objeto retificação, ratificação, subrogação e prorrogação do CONTRATO DP09/2000 até 28 de março de 2040. As atividades preponderantes da Companhia estão relacionadas à prestação de serviços de armazenagem, movimentação, embarque e desembarque de líquidos a granel, por meio dos modos marítimo e rodoviário. O empreendimento está voltado, sobretudo, para a armazenagem de grãos líquidos, incluindo etanol, produtos azevicheis, refrigerados, corrosivos, químicos, petroquímicos, combustíveis, ácidos, óleos minerais e vegetais, produtos alimentícios e especialidades para importação e/ou exportação. A Companhia é subsidiária integral da Empresa Brasileira de Terminais e Armazéns Gerais Ltda. (EBT). **2. Principais eventos ocorridos no período: Efeitos da pandemia provocada pelo novo coronavírus (COVID-19).** Os casos de coronavírus (COVID-19) foram registrados pela primeira vez em 30 de dezembro de 2019 e desde então se espalharam por diversos países, com relatos de múltiplas fatalidades ocasionadas pelo vírus, incluindo nas localidades onde a Companhia mantém suas principais operações. Em março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) anunciou que o coronavírus (COVID-19) é uma emergência de saúde global e decretou estado de pandemia. O surto desencadeou decisões significativas de governos e entidades do setor privado, que somadas ao impacto potencial do surto, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos. A Administração avalia de forma constante o impacto do surto nas operações de logística patrimonial e financeira da Companhia, com o objetivo de implementar medidas apropriadas para mitigar os impactos do surto nas operações e nas demonstrações financeiras. Até a data de autorização para emissão dessas demonstrações financeiras, as seguintes principais medidas foram tomadas: "A Companhia instalou através da área de qualidade e meio ambiente uma série de planos de ação com o objetivo de minimizar os impactos à sua comunidade e aos seus colaboradores, ao mesmo tempo atender às diversas determinações das autoridades governamentais onde está localizada, de forma a colaborar com a prevenção da pandemia. "A Companhia concluiu que apesar dos impactos causados pela pandemia do COVID-19, cumpriu todas suas obrigações junto aos seus clientes e fornecedores. "Na data de emissão destas informações contábeis individuais, a Companhia, em atendimento ao Ofício Circular SNC/SEP 02/2020, divulgado em 10 de março de 2020, continua acompanhando atentamente os possíveis impactos da COVID-19 que possam afetar a Companhia. Adicionalmente, nas questões relacionadas aos colaboradores, a Companhia continua adotando diversas medidas para reduzir ao máximo o risco de exposição ao contágio. A Companhia está atuando fortemente na divulgação de hábitos preventivos de higiene e de cuidados com a saúde com todos os seus colaboradores e seus familiares. A Companhia instituiu um comitê dedicado à COVID-19 que avalia todas as possíveis ações para mitigar a exposição e o contágio, da mesma forma, foi criado um plano de contingência e matriz de riscos da COVID-19, bem como nossos executivos estão trabalhando na revisão do plano de negócios, visando seguir o planejamento do ano corrente. Todas as análises da Companhia estão fundamentadas em evidências e monitoramentos de risco da capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacinações, os funcionários voltaram a trabalhar presencialmente, no entanto, as medidas de prevenção (uso de máscaras, álcool em gel, distanciamento social e outras medidas) permanecem sendo monitoradas. A Administração analisou o comportamento do Contas a Receber e Receita e não detectou mudanças significativas sobre a capacidade de continuar operando. Assim, estas condições futuras diferentes podem levar a Companhia a rever sua posição. Após o monitoramento realizado pela área de saúde da Companhia, no dia 04 de outubro de 2021, com a comprovação das vacina

risco de mudança de valor. Esta aplicação está vinculada à construção do novo Pier da Controlada AGEO Norte, conforme Cláusula III, item 3.5.1 do Instrumento particular de escritura da 2ª emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações.

8. Derivativos	2021	2020
Operação de Swap	8.258	-
Gainho Swap	-	8.258

A Companhia mantém operação para troca de índices das debêntures cuja remuneração é IPCA + 4,17% a.a. para CDI + 1,65% a.a. As informações sobre a exposição do Grupo a riscos de crédito e de mercado e sobre a mensuração ao valor justo estão incluídas na nota explicativa 30.

9. Contas a receber	2021	2020
Clientes nacionais	5.031	4.798
Clientes no exterior	-	-
Subtotais	5.031	4.799
(+) Provisão para perda de créditos esperada	(193)	(193)
<b>Total</b>	<b>4.838</b>	<b>4.607</b>

A análise do vencimento das duplicatas a receber de clientes é como segue:

Aging list	2021	2020
Títulos a vencer até 30 dias	4.838	3.983
Títulos vencidos até 30 dias	-	79
Títulos vencidos de 31 até 180 dias	-	544
Títulos vencidos há mais de 180 dias	193	193
<b>Total</b>	<b>5.031</b>	<b>4.799</b>

A movimentação da provisão para crédito de liquidação duvidosa é assim demonstrada:

Saldo em 31 de dezembro de 2019	(200)
Adições	(193)
Baixas	200
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>(193)</b>
Adições	-
Baixas	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>(193)</b>

Veja política contábil na nota explicativa 4.h.

**14. Imobilizado**

**Movimentação do custo**

	2021	2020		
<b>Vida útil (em anos)</b>	<b>Custo</b>	<b>Depreciação acumulada</b>	<b>Líquido</b>	<b>Líquido</b>
Beneficiárias em imóveis de terceiros	10	7.981 (5.385)	2.596	2.632
Bens e equipamentos de operação (a)	5 a 50	147.451 (68.307)	79.144	63.479
Móveis e utensílios (a)	10	272 (232)	40	9
Equipamentos de informática (a)	3	172 (100)	72	9
Veículos	5	-	-	1
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação (b)	-	134.539	-	134.539
Bens e equipamentos de operação - Bacias 3 e 4	20	138.264 (16.051)	122.213	124.954
Outros	-	225 (94)	132	76
<b>Total</b>	<b>428.904</b>	<b>(90.169)</b>	<b>338.735</b>	<b>225.673</b>

	2020	Adições	Baixas	Transfêrências	2021
Beneficiárias em imóveis de terceiros	7.981	7.977	4	-	7.977
Bens e equipamentos de operação (a)	126.461	574	-	20.416	147.451
Móveis e utensílios (a)	238	34	-	272	544
Equipamentos de informática (a)	105	67	-	172	344
Veículos	1	-	(1)	-	1
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação (b)	34.312	125.062	-	(24.836)	134.538
Bens e equipamentos de operação - Bacias 3 e 4	133.844	-	-	4.420	138.264
Outros	105	121	-	-	226
<b>Total</b>	<b>303.043</b>	<b>125.862</b>	<b>(1)</b>	<b>-</b>	<b>428.904</b>

	2019	Adições	Baixas	Transfêrências	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	7.977	-	-	-	7.977
Bens e equipamentos de operação (a)	126.461	-	-	-	126.461
Móveis e utensílios (a)	231	7	-	-	238
Equipamentos de informática (a)	105	-	-	-	105
Veículos	1	-	-	-	1
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação (b)	13.074	21.238	-	-	34.312
Bens e equipamentos de operação - Bacias 3 e 4	133.844	-	-	-	133.844
Outros	24	81	-	-	105
<b>Total</b>	<b>281.717</b>	<b>21.326</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>303.043</b>

(a) Em janeiro de 2018, a Companhia revisou as vidas úteis dos seus ativos. A depreciação das beneficiárias em imóveis de terceiros e bens e equipamentos de operação são realizadas tomando como base os prazos de vida útil estabelecidos pelos peritos avaliadores, limitados aos períodos dos contratos de arrendamentos junto à Santos Port Authority - SPA (antiga CODESP), de 28 de março de 2000 a 28 de março de 2040. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização). Bacias 3 e 4 - Em 2019, entraram em operação as "bacias 3 e 4", sendo 24 tanques e equipamentos operacionais, cuja construção visa atender ao acordado na renovação antecipada do contrato de arrendamento, assinado em 01 de junho de 2015. O custo de construção e sua respectiva depreciação é demonstrado abaixo:

	2021	2020		
<b>Vida útil (em anos)</b>	<b>Custo</b>	<b>Depreciação acumulada</b>	<b>Líquido</b>	<b>Líquido</b>
Bacias 3 e 4	20	138.264 (16.051)	122.213	107.229

Pier 2 - A construção do Pier de atracação de navios visa o aumento da capacidade estática de armazenagem. O custo de construção é demonstrado abaixo:

	2021	2019		
<b>Vida útil (em anos)</b>	<b>Custo</b>	<b>Depreciação acumulada</b>	<b>Líquido</b>	<b>Líquido</b>
Pier 2 (em construção)	20	113.975	-	113.975

**Movimentação da depreciação acumulada**

	2020	Adições	Baixas	2021
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(5.145)	(240)	-	(5.385)
Bens e equipamentos de operação	(62.982)	(5.324)	-	(68.306)
Móveis e utensílios	(229)	(4)	-	(233)
Equipamentos de informática	(96)	(4)	-	(100)
Veículos	(1)	(1)	1	(1)
Bens e equipamentos de operação - Bacias 3 e 4	(8.890)	(7.161)	-	(16.051)
Outros	(28)	(66)	-	(94)
<b>Total</b>	<b>(77.370)</b>	<b>(12.801)</b>	<b>1</b>	<b>(90.169)</b>
2019	Adições	Baixas	2020	
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(4.903)	(242)	-	(5.145)
Bens e equipamentos de operação	(57.789)	(5.193)	-	(62.982)
Móveis e utensílios	(227)	(2)	-	(229)
Equipamentos de informática	(93)	(3)	-	(96)
Veículos	(1)	(1)	1	(1)
Bens e equipamentos de operação - Bacias 3 e 4	(1.754)	(7.136)	-	(8.890)
Outros	(14)	(14)	-	(28)
<b>Total</b>	<b>(64.780)</b>	<b>(12.590)</b>	<b>-</b>	<b>(77.370)</b>

**Provisão para redução no valor recuperável (impairment)**

- Os ativos da Companhia estão contabilizados por valores que não superam seus valores recuperáveis, inexistindo a necessidade do reconhecimento da desvalorização por meio da constituição da provisão para perdas. Para assegurar-se de que seus ativos não estão contabilizados por valor superior ao de recuperação pelo uso ou venda, a Companhia toma por base análises sobre os fatores externos e internos previstos no CPC 01 / IAS 36 - Redução ao valor recuperável de ativos e não identificou qualquer indicativo que requeresse a realização de teste de impairment. 15. **Ativos de direito de uso e Arrendamento a pagar:** Os ativos de direito de uso relacionados a propriedades arrendadas que não atendem à definição de propriedade para investimento são apresentados como ativo imobilizado (vide Nota explicativa 14). A movimentação dos saldos do ativo e do passivo para o exercício findos em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 está demonstrada a seguir:

**15.1. Ativos de direito de uso**

Ativo	2021	2020
<b>Saldo em 01 de janeiro de 2020</b>	<b>15.931</b>	-
Baixas	(68)	-
Depreciação	(780)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>15.083</b>	-
Baixas	-	-
Depreciação	(784)	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>14.299</b>	-

**15.2. Arrendamento a pagar**

Passivo	2021	2020
<b>Saldo em 01 de janeiro de 2020</b>	<b>16.180</b>	-
Pagamento passivo de arrendamento - CP	(1.574)	-
Apropriação de juros	1.133	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>15.739</b>	-
Pagamento passivo de arrendamento - CP	(1.507)	-
Apropriação de juros	1.111	-
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>15.344</b>	-
Circulante	14.919	-
Não Circulante	435	-

**16. Debêntures**

Descrição	Encargos financeiros		
	Indexador	Taxa anual de Juros	Vencimento
Debêntures (a)	Pós-fixado	CDI+2,50%	15/05/2025
Debêntures (b)	Pós-fixado	IPCA+4,17%	16/11/2027
<b>Total</b>	<b>222.595</b>	<b>196.908</b>	<b>16/11/2027</b>
<b>Circulante</b>	<b>222.595</b>	<b>204.404</b>	-
<b>Não circulante</b>	<b>197.038</b>	<b>280.659</b>	-

(a) Primeira emissão de debêntures integralizada em 24/06/2019. A AGEO Norte captou R\$ 146.000 mediante emissão de 146.000.000 debêntures simples com o valor nominal de R\$ 1,00 cada. (b) Segunda emissão de debêntures integralizada em 06/11/2020. AGEO Norte captou R\$ 200.000 mediante emissão de 200.000.000 debêntures simples com o valor nominal de R\$ 1,00 cada. **Características das Debêntures:** 1ª Emissão de Debêntures (AGEO Norte). **Forma e Espécie** - Espécie Quirografária com Garantia Real e Garantia Fiduciária Adicional. **Valor Nominal Unitário** - R\$ 1,00 (um real). **Quantidade Emitida** - 146.000.000 (cento e quarenta e seis milhões). **Valor Total da Emissão** - R\$ 146.000.000,00 (cento e quarenta e seis milhões de reais). **Garantias** - Alienação fiduciária sobre 14.146.500 (quatorze milhões, cento e quarenta e seis mil e quinhentas) quotas representativas do capital social da EBT, de titularidade de Cíntia e João, correspondentes a 30% (trinta por cento) do capital social da EBT. Após a extinção total das debêntures da 1ª emissão da Ageo Norte Terminais e Armazéns Gerais S.A., em junho de 2021, a Empresa solicitou baixa e extinção da alienação fiduciária de 14.146.500 quotas em favor da Pentágono S.A. Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários. A transmissão da baixa e extinção da alienação fiduciária foi devidamente registrada na Junta Comercial do Estado de São Paulo, em 22 de outubro de 2021. **Forma e Data de Vencimento** - Debêntures terão prazo de 2.183 (dois mil cento e oitenta e três) dias contados da data de emissão, vencendo-se, portanto, em 15 de junho de 2025. **Forma de Amortização** - Será amortizado em 72 (setenta e duas) parcelas mensais, conforme cronograma, vencendo sempre no dia 15 de cada mês, sendo a primeira devida em 15 de junho de 2019. **Atualização Monetária** - O valor nominal unitário das debêntures não será atualizado monetariamente. **Juros Remuneratórios** - Sobre o valor nominal unitário ou o saldo do valor nominal unitário, conforme o caso, incidirão juros remuneratórios correspondentes a 100% (cem por cento) da variação acumulada das taxas médias diárias dos DI, expressas na forma percentual de 2021 e 2020: **Saldo em 31 de dezembro de 2019** 132.712, **2020** 200.000, **2021** 142.268. **Comissões sobre debêntures** Pagamento principal (debêntures) (24.333) Pagamento de juros (debêntures) (6.538) Atualização monetária e juros 7.831 **Saldo em 31 de dezembro de 2020** 305.404 **Captação de Debêntures** 1.815 **Comissões sobre debêntures** Pagamento principal (debêntures) (109.500) Pagamento de juros (debêntures) (13.284) Atualização monetária e juros 38.160 **Saldo em 31 de dezembro de 2021** 222.595

10. Outros créditos	2021	2020
Adiantamento a fornecedores	394	29
Créditos com funcionários (*)	31	51
Outros (*)	7	3
	<b>432</b>	<b>83</b>

(\*) Referem-se a reembolsos de despesas compartilhadas entre empresas do Grupo, tais como reembolso de custos com pessoal, reembolso de adiantamentos a prestadores de serviços em nome do Grupo, reembolso de custos operacionais, etc.

**11. Imposto de renda e contribuição social**

	2021	2020
IRPJ e CSLL a recuperar (i)	4.380	4
	<b>4.380</b>	<b>4</b>

**12. Despesas antecipadas**

	2021	2020
Prêmios de seguros (a)	596	1.971
ISS s/faturamento antecipado	131	131
	<b>727</b>	<b>2.102</b>

(a) Refere-se ao seguro garantia, seguro de operador portuário, seguro de riscos nomeados, seguro riscos ambientais, seguro empresarial, seguro fiança e seguro D&O. 13. **Transações com Partes Relacionadas:** Os saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, assim como as transações que influenciaram os resultados dos exercícios, relativas a operações com partes relacionadas decorrem de transações da Companhia com suas partes relacionadas e colaboradores. Em 31 de dezembro de 2021 não há saldos em aberto entre as empresas do Grupo. **Remuneração dos Administradores** - A remuneração dos Administradores para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 foram:

	2021	2020
Remuneração e encargos sociais	2.005	1.742

**Cláusulas contratuais restritivas ("covenants")** - A Companhia possui contrato de debêntures que estabelece "covenants" financeiros e qualitativos, normalmente aplicáveis a esses tipos de operações. O endividamento líquido EBITDA ajustado consolidado ao final de cada exercício deve estar limitado a 3,5 vezes. Em junho de 2021, os covenants da 4ª emissão (2ª série) da AGEO e 1ª Emissão da AGEO Norte foram alterados através de aditamento da escritura das debêntures das Companhias para: (i) Aumentar o limite máximo de avançamento de 2,0 vezes para 3,5 vezes a distribuir dívida líquida EBITDA; e (ii) Permitir a opção para distribuir semestralmente dividendos. Juros sobre capital próprio, resgate de quotas ou amortização/resgate de ações conforme aplicável, bonificações em dinheiro ou quaisquer outros tipos de remuneração/participação. Em 31 de dezembro de 2021, o limite de distribuição de dividendos/lucros, por parte da controladora é de 25% do lucro líquido consolidado da EBT que totaliza R\$ 43.449 ou até R\$ 77.815, o maior valor entre eles de acordo com a cláusula de aditamento da escritura de debêntures. A Administração da Companhia faz o acompanhamento de todas obrigações restritivas (covenants).

17. Fornecedores	2021	2020
Fornecedores nacional	9.641	2.851
Fornecedores exterior	728	-
	<b>10.369</b>	<b>2.851</b>

Os fornecedores da Companhia são de materiais e serviços utilizados na operação. A variação no saldo é relevante em razão das obras de construção do Pier 2, com finalização prevista para junho de 2023.

**18. Obrigações trabalhistas**

	2021	2020
Provisão de férias, 13ª e encargos	586	645
INSS s/ folha a recolher	200	176
INSS na fonte s/ serviços	319	186
FGTS a recolher	48	55

Contribuição sindical/assistencial confederativa 3 2 PRR - Programa de Participação nos Resultados (a) 645 - 1 Outros - - 1 **Total** **1.801** **1.065**

(a) O PRR é baseado em metas gerais e específicas para os setores e colaboradores, contribuindo para o crescimento e desenvolvimento das pessoas e da Companhia. São avaliados Scorecard de Operação, Melhoria contínua, Qualidade e Recursos Humanos, atribuindo peso e escala a cada meta prestabeleada.

**19. Obrigações tributárias**

	2021	2020
ISS faturamento	555	563
COFINS a recolher	514	965
IRRF s/ Folha a recolher	141	98
IRRF na fonte s/ serviços	15	5
PIS a recolher	111	208
CSL/PS/COFINS retidos na fonte	86	32
ISS retido na fonte	282	55
IRRF s/ JCP a recolher	746	-
<b>Total</b>	<b>2.450</b>	<b>1.926</b>

**20. Imposto de renda e Contribuição Social**

	2021	2020
IRPJ a recolher	-	2.202
CSLL a recolher	-	867
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>3.069</b>

**21. Dividendos e Juros sobre o capital próprio (JSCP)**

	2021	2020
Dividendos a pagar	12.218	15.443
	<b>2021</b>	<b>2020</b>

Juros sobre o capital próprio (JSCP) a pagar (a) 4.229 -

(a) Em AGE realizada no dia 16/12/2021, a Companhia aprovou pagamento de Juros sobre Capital Próprio no valor bruto de R\$ 4.976 com retenção do IRRF no valor de R\$ 747.

**22. Faturamento antecipado**

	2021	2020
Faturamento antecipado	2.618	2.618

(a) Refere-se a valores recebidos de serviços de armazenagem em nome de terceiros no futuro. A cláusula 2.1 do contrato prevê a utilização nos últimos 2 meses de vigência do mesmo, sendo assim a Companhia considerando a expectativa da prestação de serviço reclassificou o respectivo saldo para o não circulante. O respectivo adiantamento foi efetuado em agosto de 2019 e estima-se a prestação total do serviço em novembro e dezembro de 2023, data final do contrato. **23. Imposto de renda e contribuição social:** O imposto de renda e a contribuição social correntes são compostos como segue:

	2021	2020
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social</b>	<b>81.929</b>	<b>103.676</b>
Ajustes para refletir a alíquota efetiva (+/-) Diferenças temporárias	1.639	(4.478)
(+/-) Diferenças permanentes	1.160	607
<b>Base de cálculo do imposto de renda e contribuição social</b>	<b>84</b>	

**Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras**

Aos Quotistas e Administradores da **AGEO Norte Terminais e Armazéns Gerais S.A.** - São Paulo - SP

**Opinião** - Examinamos as demonstrações financeiras da AGEO Norte Terminais e Armazéns Gerais S.A. ("Companhia"), respectivamente, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas. Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira, da AGEO Norte Terminais e Armazéns Gerais S.A em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB).

**Base para opinião** - Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

**Principal assunto de auditoria** - Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. Principal assunto de auditoria é aquele que, em nosso julgamento profissional, foi o mais significativo em nossa auditoria do exercício corrente. Esse assunto foi tratado no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

**Ativo imobilizado** - Veja as Notas 4.f e 14 das demonstrações financeiras.

Principal assunto de auditoria	Como nossa auditoria conduziu esse assunto
<p>Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia possui registrado na rubrica de ativo imobilizado do balanço patrimonial o montante de 338.735 mil.</p> <p>A Companhia investe valores significativos em ampliação, e realização regular de inspeção, de bens e equipamentos. Os investimentos são feitos objetivando: reparo e manutenção do item do ativo imobilizado; inspeções importantes em busca de falhas; e substituição de peças de um ativo imobilizado para manter os ativos imobilizados em boas condições de funcionamento e garantir que estejam dentro do padrão de qualidade e segurança para continuidade da prestação dos serviços oferecidos pela Companhia até o final do prazo do direito de exploração e uso de Instalação Portuária, atendendo o acordado na renovação antecipada dos contratos de arrendamento.</p> <p>Desta forma, a administração da Companhia exerce julgamento para definir se a alocação dos gastos deve ser reconhecida como imobilizado ou resultado.</p> <p>Devido à quantidade das transações, ao julgamento exercido pela administração da Companhia e o ativo imobilizado ser o elemento mais relevantes das demonstrações financeiras, consideramos esse assunto significativo em nossa auditoria.</p>	<p>Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(i) avaliamos as políticas contábeis aplicadas pela Companhia para reconhecimento e mensuração do ativo imobilizado;</li> <li>(ii) analisamos em base amostral, a classificação dos valores dos investimentos entre imobilizado ou como gastos de manutenção reconhecidos no resultado do exercício com base na natureza desses investimentos;</li> <li>(iii) avaliamos se as divulgações nas demonstrações financeiras consideram todas as informações relevantes.</li> </ul> <p>Com base nas evidências obtidas por meio dos procedimentos acima resumidos, consideramos que o reconhecimento e mensuração do ativo imobilizado, bem como as divulgações relacionadas, são aceitáveis no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.</p>

**Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras** - A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

**Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras** - Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejamos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras individuais ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras individuais representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 22 de março de 2022.



**KPMG Auditores Independentes Ltda.**  
CRC 2SP014428/O-6

**Daniel Aparecido da Silva Fukumori**  
Contador CRC 1SP245014/O-2

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que instituiu a Infraestrutura da Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Gazeta de S.Paulo em seu site de notícias.  
**AUTENTICIDADE DA PÁGINA.** A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publicidadelegal.gazetasp.com.br>