

Ago Terminals e Armazéns Gerais S/A

CNPJ/MF nº 03.798.096/0001-73
Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2021 e 2020 - (Em milhares de reais)

Balanco Patrimonial	Nota	2021		2020	
		74.149	138.726	74.149	138.726
Ativo / Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	6	60.067	127.047		
Derivativos - Swap	7	3.255	-		
Contas a receber	8	5.032	5.516		
Outros créditos	9	832	1.414		
Imposto de renda/contribuição social a recuperar	10	3.159	714		
Outros impostos a recuperar	11	390	391		
Despesas antecipadas	12	1.414	3.644		
Não circulante		309.918	307.997		
Depósitos judiciais	25	1.293	612		
Investimentos	26	272.956	141.790		
Imobilização	14	277.325	277.271		
Direito de uso	15.1	31.276	30.090		
Total do ativo		384.066	446.723		
Passivo / Circulante		45.362	82.125		
Debêntures	16	5.568	45.675		
Fornecedores	17	3.659	5.490		
Obrigações trabalhistas	18	6.177	3.388		
Obrigações tributárias	19	3.926	2.393		
Impostos de renda e contribuição social	20	-	2.594		
Arrendamentos a pagar	15.2	1.252	1.089		
Outras Contas a pagar	23	2.444	1.36		
Dividendos a pagar	21	14.717	16.912		
JCP a pagar	21	7.939	-		
Não circulante		65.748	222.808		
Debêntures	16	29.551	187.224		
Arrendamentos a pagar	15.2	30.877	29.421		
Faturamento antecipado	22	2.618	2.618		
Imposto de renda e contribuição social diferidos	24	993	1.934		
Provisão para contingências	25	1.709	1.611		
Patrimônio líquido		272.956	141.790		
Capital social	26	166.604	61.600		
Reserva de capital		912	079		
Reserva de lucros		105.444	79.111		
Total do passivo e patrimônio líquido		384.066	446.723		

Reservas de capital	Reserva de reavaliação		Reserva legal		Reserva de lucros acumulados		Total
	1.247	4.015	20.631	168	71.209	87.493	
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	71.209	71.209	-
Reserva legal	-	4.015	20.631	168	-	-	-
Reserva de reavaliação	1.247	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	3.560	-	(3.560)	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	(16.912)	(16.912)	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	50.737	(50.737)	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	71.209	71.209	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de reavaliação	-	-	-	-	-	-	-
Reserva de lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Reserva legal	-	-	-	-	-	-	-

	2021	2020
8. Contas a receber	6.788	6.905
Clientes nacionais	47	414
Clientes no exterior	6.835	7.319
Subtotal	(1.803)	(1.803)
(-) Provisão para perda de créditos esperada	5.032	5.516

A análise do vencimento das duplicatas a receber de clientes é como segue:
Agin list
 Títulos a vencer 5.029 4.994
 Títulos vencidos até 30 dias 3 514
 Títulos vencidos de 31 até 180 dias 1.803 1.810
 Títulos vencidos há mais de 180 dias 6.835 7.319

A movimentação da provisão para crédito de liquidação duvidosa é assim demonstrada:
Saldo em 1º de janeiro de 2020 (200)
 Adições (1.803)
 Baixas 200
Saldo em 31 de dezembro de 2020 (1.803)
 Adições -
 Baixas -
Saldo em 31 de dezembro de 2021 (1.803)

Veja política contábil na nota explicativa 4 (h)
9. Outros créditos
 Adiantamento a fornecedores 506 1.118
 Créditos com funcionários 165 159
 Outros 161 137
832 1.414

13.1. Imobilizado

Movimentação da custo

	2021	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	12.659	12.659
Bens e equipamentos de operação (a)	435.392	450
Móveis e utensílios (a)	1.353	25
Equipamentos de informática (a)	1.448	214
Veículos	3.120	-
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação (b)	33.296	20.254
Outros	1.563	192
Total	488.831	21.135

	2021	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	12.659	12.659
Bens e equipamentos de operação (a)	435.392	450
Móveis e utensílios (a)	1.353	25
Equipamentos de informática (a)	1.448	214
Veículos	3.120	-
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação (b)	33.296	20.254
Outros	1.563	192
Total	488.831	21.135

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2021	Adições	Baixas	2021
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

	2021	2020
10. Imposto de renda e contribuição social a recuperar	2.940	446
IRPJ e CSLL a compensar	219	268
IRPJ e CSLL a recuperar	3.159	714
2021	378	378
Outros	12	13
390	391	

11. Outros impostos a recuperar
 PIS e COFINS a recuperar - 1.819
 Outros - 775
Total - 2.594

	2021	2020
12. Despesas antecipadas	1.265	3.458
Prêmios de seguros (a)	131	131
ISS sobre Faturamento Antecipado	18	55
Outros	1.116	2.272
1.414	3.644	

(a) Referem-se aos seguros garantia, seguro de operador portuário, seguro de riscos nomeados, seguro riscos ambientais, seguro empresarial, seguro fiança, seguro D&O e seguro de veículos. **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	2.654	3.231
2021	3.231	

Vida útil (em anos)	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido
10	12.659	(9.948)	2.711	3.682
5 a 50	465.525	(216.674)	248.851	237.898
10	1.378	(1.247)	131	140
3	1.662	(1.399)	263	156
5	3.120	(2.106)	1.014	1.456
-	23.842	-	23.842	33.296
-	1.755	(1.242)	513	644
509.941	(232.616)	277.325	277.271	

	2020	Adições	Baixas	Transferências	2021
Beneficiárias em imóveis de terceiros	12.659	-	-	-	12.659
Bens e equipamentos de operação (a)	435.392	450	-	29.683	465.525
Móveis e utensílios (a)	1.353	25	-	-	1.378
Equipamentos de informática (a)	1.448	214	-	-	1.662
Veículos	3.120	-	-	-	3.120
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação (b)	33.296	20.254	(25)	(29.683)	23.842
Outros	1.563	192	-	-	1.755
Total	488.831	21.135	(25)	(509.941)	2020

	2020	Adições	Baixas	Transferências	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	12.633	26	-	-	12.659
Bens e equipamentos de operação (a)	435.235	72	(15)	100	435.392
Móveis e utensílios (a)	1.340	13	-	-	1.353
Equipamentos de informática (a)	1.365	83	-	-	1.448
Veículos	2.889	377	(147)	-	3.120
Imobilizado em construção - Bens e equipamentos de operação	9.692	23.767	(61)	(100)	33.296
Outros	1.182	381	-	-	1.563
Total	464.336	24.719	(223)	(86)	488.831

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	Transferências	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	-	(232.616)

(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 23 de fevereiro de 2001 a 23 de fevereiro de 2014. (b) As imobilizações em andamento referem-se aos bens e equipamentos de operação em construção (ampliação e atualização).

Movimentação da depreciação acumulada

	2020	Adições	Baixas	Transferências	2020
Beneficiárias em imóveis de terceiros	(8.977)	(971)	-	-	(9.948)
Bens e equipamentos de operação (a)	(197.491)	(19.180)	-	-	(216.671)
Móveis e utensílios (a)	(1.213)	(34)	-	-	(1.247)
Equipamentos de informática	(1.399)	(107)	-	-	(1.506)
Veículos	(1.667)	(442)	-	-	(2.109)
Outros	(919)	(323)	-	-	(1.242)
Total	(211.559)	(21.057)	-	-	(232.616)

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

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

Opinião - Examinamos as demonstrações financeiras da AGEO 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 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 auditores. 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. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. **Principal assunto de auditoria** - 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.

Responsabilidade 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 (IRFS) emitidas pelo *International Accounting 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.

Responsabilidade 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 obtivemos 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 planejarmos 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 diretoria, 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 deficiências significativas nos controles internos que eventualmente tenham sido identificadas 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

Principal assunto de auditoria

Em 31 de dezembro de 2021, a Companhia possui registrado na rubrica de ativo imobilizado do balanço patrimonial o montante de 277.325 mil. A Empresa investe valores significativos em ampliação, 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 de 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.

Desta forma, a administração da Companhia exerce julgamento para definir se a alocação dos gastos deve ser reconhecida como imobilizado ou resultado. 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.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram entre outros:

- (i) Avaliamos as políticas contábeis aplicadas pela Companhia para reconhecimento e mensuração do ativo imobilizado;
- (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;
- (iii) Avaliamos se as divulgações nas demonstrações consideram todas as informações relevantes.

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.

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de 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>