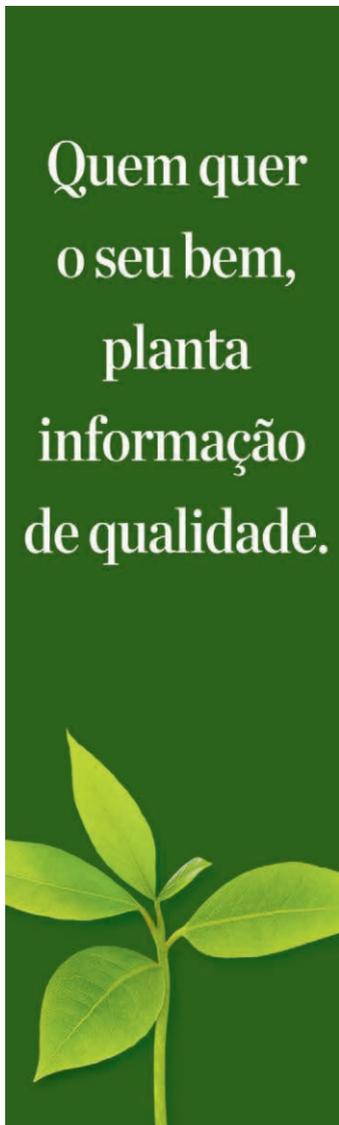


PENTÁGONO S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - CNPJ 17.343.682/0001-38 - Relatório Anual de Agente Fiduciário - Encontra-se à disposição dos Srs. Investidores o relatório anual da 1ª emissão de Debêntures da Ageo Terminals e Armazéns Gerais S.A. CNPJ 03.798.096/0001-73 em que a PENTÁGONO atuou como Agente Fiduciário, no exercício social findo em 31.12.2015, nos termos e forma do artigo 68, § 1º, b da Lei nº 6.404/76 e artigo 12, XVII, XVIII e XIX da Instrução CVM 28/83. Este anúncio é de caráter exclusivamente informativo, não implicando em qualquer recomendação de investimento.

PENTÁGONO S.A. DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - CNPJ 17.343.682/0001-38 - Relatório Anual de Agente Fiduciário e Agente de Letras - Encontra-se à disposição dos Srs. Investidores o relatório anual das emissões de Debêntures, Certificado de Recebíveis Imobiliários e Letras Financeiras em que a PENTÁGONO atuou como Agente Fiduciário e Agente de Letras, respectivamente, no exercício social findo em 31.12.2015, nos termos e forma do artigo 68, § 1º, b da Lei nº 6.404/76 e artigo 12, XVII, XVIII e XIX da Instrução CVM 28/83. Este anúncio é de caráter exclusivamente informativo, não implicando em qualquer recomendação de investimento.



Quem quer o seu bem, planta informação de qualidade.

Sustentabilidade

ESTAGIAGEM

Camilla Abud São Paulo

No mercado de produtos para a agricultura, a utilização de produtos sustentáveis é uma tendência. A utilização de produtos sustentáveis é uma tendência. A utilização de produtos sustentáveis é uma tendência.

Seção temática Sustentabilidade. Todas as terças-feiras no DCI.

DCI Diário Comércio Indústria & Serviços

Vamos ao que interessa

Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" - Organização Social Arujá

CNPJ nº 66.518.267/0012-36
Demonstrações Financeiras

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (em Reais)			
Ativo	Notas	2015	2014
Ativo Circulante			
Bancos - Contas Movimento	4	20,00	26,50
Bancos - Aplicações Financeiras	5	1.403.061,22	646.996,71
Adiantamentos a Empregados	6	54.782,79	66.163,87
Adiantamentos para Despesas		479,65	343,25
Impostos Recuperáveis		971,93	971,93
Créditos com Contrato de Gestão	7	2.013.037,68	1.791.101,95
Outros Créditos		5.000,00	5.000,00
		3.477.353,27	2.510.604,21
Ativo não Circulante			
Imobilizado	8	55.895,04	48.287,55
		55.895,04	48.287,55
Total do Ativo		3.533.248,31	2.558.891,76

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (em Reais)			
	Patrimônio Social	Superávit	Transferências Patrimoniais
Saldo em 01 de janeiro de 2014 (Reapresentado)	761.944,25	198.628,81	(18.510,90)
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	198.628,81	(198.628,81)	-
Incorporação das Transferências Patrimoniais	(18.510,90)	-	18.510,90
Transferências Patrimoniais	-	-	(21.401,58)
Superávit do Exercício	-	223.981,42	-
Saldo em 31 de dezembro de 2014 (Reapresentado)	942.062,16	223.981,42	(21.401,58)
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	223.981,42	(223.981,42)	-
Incorporação das Transferências Patrimoniais	(21.401,58)	-	21.401,58
Superávit do Exercício	-	887.925,47	-
Saldo em 31 de dezembro de 2015	1.144.642,00	887.925,47	-

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (Em Reais)			
1. Contexto Operacional; O Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" - CEJAM é uma entidade filantrópica de direito privado, de caráter filantrópico, fundada em 1991, com os Estatutos Sociais originais devidamente registrados no 3º Registro de Títulos e Documentos da Comarca da Capital do Estado de São Paulo sob o nº 454.301, registrada no Conselho Nacional de Assistência Social, portadora do Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos, concedido por esse mesmo órgão, através do processo nº 44.006.000636/98-17, declarada de Utilidade Pública Federal pelo Decreto Federal s/nº, publicado no DOU, declarada de Utilidade Pública Estadual pelo Decreto Estadual nº 43.481/98, declarada de Utilidade Pública Municipal pelo Decreto Municipal nº 37.571/98, portadora do Certificado do COMAS (Conselho Municipal de Assistência Social) de nº 646/2003, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob o nº 66.518.267/0001-83, e Organização Social de Saúde nos Municípios de São Paulo, Mogi das Cruzes, Arujá e Rio de Janeiro. O CEJAM mantém junto à Prefeitura Municipal de Arujá o Contrato de Gestão de nº 2.385, celebrado em 24 de abril de 2012, Processo nº 195.197/2012, Portaria nº 17.723/2012, visando o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, no Hospital Maternidade Dalila Ferreira Barbosa, em conjunto com o Pronto Atendimento Municipal de Arujá e o Pronto Atendimento Municipal do Parque Rodrigo Barreto.			

5. Bancos - Aplicações Financeiras			
	2015	2014	
Banco Santander (Brasil) S.A. - Conta nº3121-6	43.332,58	646.996,71	
Banco Santander (Brasil) S.A. - Conta nº3561-2	1.359.728,64	-	
	1.403.061,22	646.996,71	

7. Créditos com Contratos de Gestão			
	2015	2014	
Contrato de Gestão nº 2385/2012	2.013.037,68	1.791.101,95	
	2.013.037,68	1.791.101,95	

8. Imobilizado			
	2015	2014	
Aparelhos e Instrumentos de Uso Médico	10%	10.135,96	8.925,96
Equipamentos de Uso Médico	10%	10.396,55	8.275,80
Equipamentos de Informática	20%	12.454,77	10.417,22
Máquinas e Equipamentos	10%	2.669,51	2.669,51
Móveis e Utensílios	10%	41.150,02	30.880,45
(-) Depreciação Acumulada		(20.911,77)	(12.881,39)
		55.895,04	48.287,55

9. Obrigações Trabalhistas			
	2015	2014	
Salários a Pagar	337.669,20	317.614,93	
	337.669,20	317.614,93	

10. Obrigações Sociais e Fiscais			
	2015	2014	
INSS a Recolher	31.374,84	29.664,01	
FGTS a Recolher	53.842,45	49.527,13	
Contribuições Sindicais e Assistenciais a Recolher	7.625,74	10.437,50	
PIS sobre Folha de Pagamento a Recolher	8.740,28	8.007,60	
IRRF a Recolher	46.828,54	50.813,08	
CSRF a Recolher	13.297,23	3.255,00	
INSS Retido de PJ a Recolher	11.953,95	10.829,58	
ISS Retido na Fonte a Recolher	5.524,02	5.101,56	
	179.187,05	167.635,46	

11. Bens Públicos em Nosso Poder;			
	2015	2014	
Contrato de Gestão nº 2385/2012	22.926.872,65	20.763.651,59	
	22.926.872,65	20.763.651,59	

12. Receitas e Despesas Financeiras			
	2015	2014	
Rendimentos de Aplicações Financeiras	208.264,46	103.383,64	
Descontos Obtidos	8.298,38	7.592,21	
(-) Despesas Bancárias	(6.169,48)	(5.209,94)	
(-) Juros e Mora Comerciais	(43,62)	(148,42)	
(-) Juros e Acréscimos Fiscais	(955,28)	(191,96)	
	209.394,46	105.425,53	

13. Custos com Pessoal Próprio			
	2015	2014	
Remunerações	5.922.285,27	5.566.538,79	
Benefícios	506.654,78	526.147,06	
Encargos Sociais	560.709,83	545.228,87	
	6.983.650,03	6.637.914,72	

14. Custos com Serviços Terceirizados			
	2015	2014	
Serviços Prestados por Pessoas Jurídicas	11.993.909,56	11.257.216,70	
Serviços Prestados por Pessoas Físicas	3.396,50	-	
	11.997.306,06	11.257.216,70	

15. Custos com Medicamentos e Materiais de Consumo			
	2015	2014	
Medicamentos e Materiais de Uso Médico	1.660.513,96	1.313.506,67	
Materiais de Consumo	829.443,66	773.058,86	
Materiais de Conservação e Reparos	80.865,25	71.797,84	
Outros Materiais e Insumos	37.402,67	24.365,59	
	2.608.225,54	2.182.728,96	

16. Despesas Gerais			
	2015	2014	
Contas de Consumo (Água, Luz e Energia Elétrica)	488.084,12	439.178,21	
Aluguéis (Veículos, Equipamentos e Aparelhos)	107.206,23	99.316,07	
Administrativas	8.228,80	5.292,05	
Publicidade	510,00	470,00	
Eventos	532,65	375,74	
Bens não Imobilizados	1.443,05	-	
Outras Despesas Gerais	10.732,89	4.317,13	
	616.737,74	548.949,20	

17. Atendimento à Legislação das Entidades de Fins Filantrópicos:			
	2015	2014	
Serviços Prestados por Pessoas Jurídicas	11.993.909,56	11.257.216,70	
Serviços Prestados por Pessoas Físicas	3.396,50	-	
	11.997.306,06	11.257.216,70	

Demonstração do Resultado dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (em Reais)			
	Notas	2015	2014
Receitas Líquidas		22.886.784,82	20.745.382,85
Contrato de Gestão	13	22.926.872,65	20.763.651,59
(-) Repasse destinado à aquisição de Imobilizado	3.f	(15.637,87)	(18.268,74)
(-) Glosas sobre Contratos e Convênios		(24.449,96)	-
Custos		(21.589.181,63)	(20.077.860,38)
Pessoal e Reflexo	15	(6.983.650,03)	(6.637.914,72)
Serviços Terceirizados	16	(11.997.306,06)	(11.257.216,70)
Medicamentos e Materiais de Consumo	17	(2.608.225,54)	(2.182.728,96)
Custo da CPP (Contribuições Previdenciárias Patronal)	21	(1.447.436,73)	(1.402.036,93)
(-) Isenção da CPP Usufruída	21	1.447.436,73	1.402.036,93
(=) Resultado Bruto		1.297.603,19	667.522,47
Despesas		(619.171,38)	(548.974,31)
Impostos, Taxas e Contribuições Despesas Gerais	18	(2.973,64)	(25,11)
		(616.737,74)	(548.949,20)
Outras (Despesas) e Receitas Operacionais		639,20	7,73
Outras Receitas		639,20	7,73
(=) Resultado Antes das Receitas/Despesas Financeiras		678.531,01	118.555,89
Resultado Financeiro	14	208.394,46	105.425,53
Receitas Financeiras		216.562,84	110.975,85
(-) Despesas Financeiras		(7.168,38)	(5.550,32)
Superávit do Exercício		887.925,47	223.981,42

Demonstração dos Fluxos de Caixa para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2015 e 2014 (em Reais)			
	2015	2014	
Atividades Operacionais			
Superávit do Exercício (Aumento) ou Redução do Ativo	887.925,47	223.981,42	
Adiantamentos a Empregados	11.381,08	(22.780,36)	
Adiantamentos para Despesas	(136,40)	708,77	
Créditos com Contrato de Gestão	(221.935,73)	(1.714.998,62)	
Aumento ou (Redução) do Passivo			
Fornecedores	26.644,39	163.056,40	
Obrigações Trabalhistas	20.054,27	(8.843,69)	
Obrigações Sociais e Fiscais	11.551,59	22.557,13	
Provisões para Férias e Encargos	3.488,07	81.358,37	
Bens Públicos em nosso poder	55.895,04	-	
Outras Obrigações	17.085,27	9.890,29	
Caixa líquido gerado nas Atividades Operacionais	811.953,05	(1.245.070,29)	
Atividades de Investimento			
Aquisição de Imobilizado pertencente à Gestão Pública	15.637,87	18.268,74	
Caixa líquido consumido nas Atividades de Investimento	15.637,87	18.268,74	
Atividades de Financiamento			
Recebimento de Numerário para Aquisição de Imobilizado	(15.637,87)	(18.268,74)	
Incorporação ao Patrimônio Líquido	(55.895,04)	(21.401,58)	
Caixa líquido consumido nas Atividades de Financiamento	(71.532,91)	(39.670,32)	
Variação Líquida nas Disponibilidades Caixa e Equivalentes de Caixa	756.058,01	(1.266.471,87)	
Disponibilidades no Início do Exercício	647.023,21	1.913.495,08	
Disponibilidades no Final do Exercício	1.403.081,22	647.023,21	
Variação Líquida nas Disponibilidades	756.058,01	(1.266.471,87)	

de renovação do CEBAS, que atualmente encontra-se em análise sob o Processo nº 25000.196436/2015-19. Conforme Decreto nº 7.237/2010, que regulamenta a Lei nº 12.101/2009, fica determinado o seguinte: **"Artigo 8º - O protocolo dos requerimentos de renovação servirá como prova para a certificação até o julgamento do processo pelo Ministério Público. A validade do protocolo e sua tempestividade serão confirmadas pelo interessado mediante consulta da tramitação processual na página do Ministério responsável pela certificação na rede mundial de computadores".** A administração do CEJAM e seus assessores jurídicos entendem que efetuarão todos os procedimentos obrigatórios, de acordo com a legislação vigente e dentro dos prazos legais, para ter deferimento do pedido de renovação do CEBAS e consideram legítimo o benefício da isenção previdenciária usufruída nos exercícios de 2015 e 2014. Adicionalmente a administração do CEJAM efetuou uma consulta formal a advogado terceiro sobre a probabilidade de obtenção da renovação do CEBAS, e foi considerada pelo advogado terceiro como "provável" a obtenção da renovação do CEBAS pelo CEJAM. Além disso, a Entidade cumpre os seguintes requisitos previstos no art. 29 da Lei nº 12.101/2009, que dispõe sobre a certificação das entidades beneficiárias de assistência social e regula os procedimentos de isenção de contribuições para a seguridade social: I. Não percebem seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou beneficiários, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos; II. Aplique suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais; III. Apresente certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS; IV. Mantenha escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade; V. Não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto; VI. Conserve em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial; VII. Cumpra as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária; VIII. Apresente as demonstrações contábeis e financeiras devidamente auditadas por auditor independente legalmente habilitado nos Conselhos Regionais de Contabilidade; **21. Isenções Previdenciárias (Quota Patronal):** A Entidade é isenta de Contribuições para a Seguridade Social com base na Lei nº 8.212/1991. A Entidade, a título de demonstração, vem evidenciando as contribuições sociais usufruídas. Esses valores anuais equivalem às isenções alcançadas nas contribuições previdenciárias do INSS (quota patronal). A isenção das contribuições sociais usufruídas no ano de 2015 foi de R\$ 1.447.436,73 (em 2014 de R\$ 1.402.036,93) e está registrada em conta própria de "Compensação das Isenções Patronais Previdenciárias", no grupo de despesas, da seguinte forma:

Isenções Previdenciárias Usufruídas			
	2015	2014	
Cota Patronal INSS sobre a Folha de Pagamento	1.446.757,43	1.402.036,93	
Cota Patronal sobre Serviços Prestados por Pessoas Físicas	679,30	-	
	1.447.436,73	1.402.036,93	

A Entidade atende todos os requisitos e exigências necessários à renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), tendo observado os procedimentos requeridos pela legislação e aguarda decisão sobre seu processo de renovação SIPARM/MS nº 25000.196436/2015-19. **22. Tributos e Contribuições (Renúncia Fiscal):** Imposto de renda e contribuição social: em virtude de ser uma entidade sem fins lucrativos, a entidade goza do benefício de isenção do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado, de acordo com o Decreto nº 76.186 de 02/09/75, artigos 167 a 174 do Regulamento do Imposto de Renda (RIR), aprovado pelo Decreto nº 3.000 de 26/03/99 e artigo 195 da Constituição Federal. **PIS:** por ser uma entidade sem fins lucrativos, está sujeita ao pagamento da contribuição para o PIS calculada sobre a folha de salários à alíquota de 1% de acordo com a Lei nº 9.532/97. **COFINS:** por ser uma entidade filantrópica, é isenta do pagamento da COFINS incidente sobre as receitas relativas às suas atividades próprias, de acordo com as Leis nº 9.718/98 e 10.833/03. **Isenção previdenciária usufruída:** para atender aos requisitos da legislação pertinente, a entidade registra em contas de resultado os valores relativos às isenções previdenciárias gozadas. Em atendimento à ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/2012, a entidade apresenta a seguir a renúncia fiscal apurada no exercício de 2015, caso a obrigação devida fosse. Para isso, em nosso julgamento, consideramos as seguintes contribuições e respectivas alíquotas, ressaltando que se trata de cálculos estimados de renúncia fiscal abrangendo os principais impostos e contribuições em função da Entidade não possuir escrituração fiscal em virtude de sua natureza não lucrativa. • COFINS incidente sobre a receita: 3% (regime cumulativo); • CSLL incidente sobre o superávit: 0%. Com base nos percentuais acima mencionados estimamos que a renúncia fiscal no exercício de 2015 foi de R\$ 766.516,83 (em 2014 R\$ 642.519,82), distribuída da seguinte forma:

</