

**Carta de apresentação quanto à responsabilidade  
pelas Demonstrações Financeiras**

Revisamos as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 da **Pentágono S.A Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários** e concordamos que tais Demonstrações refletem adequadamente todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira correspondente aos períodos apresentados.

Os documentos contemplados nestas demonstrações são os seguintes: Carta de apresentação, Relatório da Administração, Parecer dos Auditores Independentes, Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração de Fluxo de Caixa e Notas Explicativas.

Em 30 de março de 2022 as demonstrações completas foram disponibilizadas no seguinte endereço eletrônico **[www.pentagonotrustee.com.br](http://www.pentagonotrustee.com.br)**

**Rio de Janeiro, 30 de março de 2022.**

## **Relatório da Administração**

A administração da **Pentágono S.A Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários**, em conformidade com as disposições legais e estatutárias, submete à apreciação de V.Sas., as Demonstrações Contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021. A evolução das operações e os principais fatos ocorridos neste exercício, além da situação econômico-financeira da Companhia, poderão ser examinados através do Balanço Patrimonial, das Demonstrações do Resultado do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido, dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas. A administração da Companhia comunica em atendimento à Resolução 4.122/2012, que as operações estão aderentes aos objetivos descritos no plano de negócios.

### **A Diretoria**













**PENTAGONO S.A. - DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS**  
**Balancos Patrimoniais**  
**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020**

	NE	Em R\$ Mil	
		Exercício 2021	Exercício 2020
<b>Ativo</b>			
<b>Circulante</b>		<b>9.689</b>	<b>8.710</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>22</b>	<b>10</b>
Disponibilidades	4.1	22	10
<b>Títulos e Valores Mobiliários e Instrumentos Financeiros Derivativos</b>	4.2	<b>8.899</b>	<b>8.321</b>
Carteira Própria		8.899	8.321
<b>Outros Créditos</b>	5	<b>768</b>	<b>379</b>
Rendas à Receber		383	145
Diversos		385	234
<b>Não Circulante</b>		<b>555</b>	<b>569</b>
<b>Permanente</b>		<b>555</b>	<b>569</b>
<b>Investimentos</b>	6	<b>51</b>	<b>51</b>
<b>Imobilizado de Uso</b>	7	<b>384</b>	<b>429</b>
Outras Imobilizações		1.835	1.762
( Depreciações Acumuladas )		-1.451	-1.333
<b>Intangível</b>	8	<b>120</b>	<b>89</b>
Outros Ativos Intangíveis		165	118
( Amortização Acumuladas )		-45	-29
<b>Total do Ativo</b>		<b>10.244</b>	<b>9.279</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>		<b>5.094</b>	<b>4.195</b>
<b>Outras Obrigações</b>	9	<b>5.094</b>	<b>4.195</b>
Sociais e Estatutárias		0	470
Fiscais e Previdenciárias		4.735	3.262
Diversas		359	463
<b>Patrimônio Líquido</b>	10	<b>5.150</b>	<b>5.084</b>
Capital		1.200	1.200
De Domiciliados no País		1.200	1.200
Reserva Legal		240	240
Reservas Especiais de Lucros		3.710	3.644
<b>Total do Passivo</b>		<b>10.244</b>	<b>9.279</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

**PENTAGONO S.A. - DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS****Demonstrações de Resultados****Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 e 2º Semestre de 2021**

NE	Em R\$ Mil		
	2º semestre 2021	Exercício 2021	Exercício 2020
<b>Receitas da Intermediação Financeira</b>	<b>197</b>	<b>220</b>	<b>-47</b>
Resultado de Títulos e Valores Mobiliários	197	220	-47
<b>Resultado Bruto de Intermediação Financeira</b>	<b>197</b>	<b>220</b>	<b>-47</b>
<b>Outras Receitas (Despesas) Operacionais</b>	<b>7.954</b>	<b>12.935</b>	<b>10.003</b>
Receitas de Prestação de Serviços	11	13.395	19.836
Despesas de Pessoal	12	-2.644	-4.958
Outras Despesas Administrativas	13	-1.343	-2.722
Despesas Tributárias		-1.383	-2.016
Aprovisionamento e Ajuste Patrimonial		-71	-148
Outras Receitas Operacionais		0	11
<b>Resultado Operacional</b>	<b>8.151</b>	<b>13.155</b>	<b>9.956</b>
<b>Resultado Antes da Tributação Sobre o Lucro</b>	<b>8.151</b>	<b>13.155</b>	<b>9.956</b>
<b>Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	<b>-3.601</b>	<b>-5.522</b>	<b>-3.917</b>
Imposto de Renda		-1.994	-2.417
Contribuição Social		-1.607	-1.500
<b>Participação Societária no Lucro</b>	<b>0</b>	<b>-97</b>	<b>-550</b>
<b>Lucro do 2.Semestre/Exercícios</b>	<b>4.550</b>	<b>7.536</b>	<b>5.489</b>
<b>Quantidade de Ações ao Final do Exercício/Semestre</b>	<b>433.506.390</b>	<b>433.506.390</b>	<b>433.506.390</b>
<b>Lucro p/ Ações do Capital Social, por lote de mil ações</b>	<b>0,010</b>	<b>0,017</b>	<b>0,013</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

**PENTAGONO S.A. - DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS**  
**Demonstração do Resultado Abrangente**  
**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2º Semestre de 2021**

	Em R\$ Mil		
	2º semestre 2021	Exercício 2021	Exercício 2020
<b>Resultado dos Períodos</b>	4.550	7.536	5.489
<b>Resultado Abrangente Total</b>	<u>4.550</u>	<u>7.536</u>	<u>5.489</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**PENTAGONO S.A. - DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS**  
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 e 2º Semestre de 2021**

	Em R\$ Mil				Total
	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Especial de Lucros	Lucros ou Prejuízos Acumulados	
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2019</b>	<b>1.200</b>	<b>240</b>	<b>1.655</b>	<b>0</b>	<b>3.095</b>
Dividendos Distribuídos	-	-	-1.655	-1.845	-3.500
Resultado do Exercício	-	-	-	5.489	5.489
Transferência para Reservas	-	-	3.644	-3.644	0
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2020</b>	<b>1.200</b>	<b>240</b>	<b>3.644</b>	<b>0</b>	<b>5.084</b>
<b>Mutações do Período</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.989</b>	<b>0</b>	<b>1.989</b>
<b>Saldos em 30 de Junho de 2021</b>	<b>1.200</b>	<b>240</b>	<b>3.644</b>	<b>-604</b>	<b>4.480</b>
Dividendos Distribuídos	-	-	-3.880	-	-3.880
Resultado do Período	-	-	-	4.550	4.550
Transferência para Reservas	-	-	3.946	-3.946	0
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>1.200</b>	<b>240</b>	<b>3.710</b>	<b>0</b>	<b>5.150</b>
<b>Mutações do Período</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>604</b>	<b>670</b>
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2020</b>	<b>1.200</b>	<b>240</b>	<b>3.644</b>	<b>0</b>	<b>5.084</b>
Dividendos Distribuídos	-	-	-3.880	-3.590	-7.470
Resultado do Exercício	-	-	-	7.536	7.536
Transferência para Reservas	-	-	3.946	-3.946	0
<b>Saldos em 31 de Dezembro de 2021</b>	<b>1.200</b>	<b>240</b>	<b>3.710</b>	<b>0</b>	<b>5.150</b>
<b>Mutações do Período</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>66</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.

**PENTAGONO S.A. - DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS**  
**Demonstração do Fluxo de Caixa**  
**Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 e 2º Semestre de 2021**

	Em R\$ Mil		
	2º semestre 2021	Exercício 2021	Exercício 2020
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:</b>			
Lucro (Prejuízo) Líquido	4.550	7.536	5.489
<b>Ajustes que não Representam Entradas e Saídas de Caixa:</b>	<b>71</b>	<b>135</b>	<b>148</b>
Depreciações e Amortizações	71	135	148
<b>Lucro (Prejuízo) Ajustado</b>	<b>4.621</b>	<b>7.671</b>	<b>5.637</b>
<b>(Aumento) Redução nos Ativos Operacionais:</b>	<b>-39</b>	<b>-390</b>	<b>255</b>
Aumento/Redução em Outros Créditos	-39	-390	255
<b>Aumento (Redução) nos Passivos Operacionais:</b>	<b>2.709</b>	<b>899</b>	<b>282</b>
Aumento / Redução Sociais e Estatutárias		-470	0
Aumento/Redução de Exigibilidade com Encargos Sociais	3.127	1.473	115
Aumento em Outras Obrigações	-418	-104	167
<b>Caixa (Consumido) Gerado nas Atividades Operacionais</b>	<b>7.291</b>	<b>8.180</b>	<b>6.174</b>
Aquisição de Imobilizado	-52	-73	-87
Aquisição de Intangível	-38	-47	-118
<b>Caixa (Consumido) nas Atividades de Investimentos</b>	<b>-90</b>	<b>-120</b>	<b>-205</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos:</b>			
Dividendos Distribuídos	-3.880	-7.470	-3.500
<b>Total das Atividades de Financiamentos</b>	<b>-3.880</b>	<b>-7.470</b>	<b>-3.500</b>
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa:</b>	<b>3.321</b>	<b>590</b>	<b>2.469</b>
Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	5.600	8.331	5.862
Saldo Final de Caixa e Equivalentes	8.921	8.921	8.331
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa:</b>	<b>3.321</b>	<b>590</b>	<b>2.469</b>

As Notas Explicativas da Administração são parte integrante das Demonstrações Financeiras.







**4. Caixa e equivalente de caixa e Títulos e valores mobiliários****4.1 Caixa e equivalente de caixa**

Estão assim distribuídos:

As disponibilidades são compostas em sua totalidade por depósitos em instituições bancárias e com liquidez imediata:

	31/12/2021		31/12/2020	
Disponibilidade	22		10	
	<b>Custo atualizado</b>	<b>Mercado</b>	<b>Custo atualizado</b>	<b>Mercado</b>
Carteira Própria				
Títulos de Renda Fixa – LFT	8.873	8.873	8.260	8.260
Cotas Fundos Investimentos	26	26	61	61
<b>Total</b>	<b>88.99</b>	<b>88.99</b>	<b>8.321</b>	<b>8.321</b>

**4.2 Títulos e valores mobiliários**

A Distribuidora adota como estratégia de atuação não adquirir títulos e valores mobiliários com o propósito de mantê-los até o vencimento. Em 31 de dezembro de 2021 e 2020 os títulos estão classificados em sua totalidade para “negociação”.

**5. Outros Créditos**

Estão assim distribuídos:

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Rendas a Receber</b>	<b>383</b>	<b>145</b>
Serviços Prestados a Receber	383	145
<b>Diversos</b>	<b>385</b>	<b>234</b>
Adiantamentos e Antecipações Salariais	7	13
Adiantamentos p/ Pagamento de Nossa Conta	346	186
Devedores por Depósitos em Garantia	30	30
Impostos a Compensar	2	5
<b>Total</b>	<b>768</b>	<b>379</b>



<b>b) Fiscais e previdenciárias</b>	<b>4.735</b>	<b>3.262</b>
Imposto de Renda a Pagar	4.283	2.897
Impostos e Contribuições a Recolher	452	365
<b>c) Diversas</b>	<b>359</b>	<b>463</b>
Despesas de Pessoal a Pagar	353	370
Outros Pagamentos (Fornecedores)	6	93
<b>Total</b>	<b>5.094</b>	<b>4.195</b>

## 10. Patrimônio Líquido

### a) Capital Social

Em 31 de dezembro de 2021, o capital social totalmente subscrito e integralizado é de R\$1.200.000,00 (um Milhão e duzentos mil reais), em moeda corrente no País, dividido em 433.506.390 (quatrocentos e trinta e três milhões, quinhentos e seis mil e trezentos e noventa) ações Ordinárias Nominativas, todas sem valor nominal.

### b) Reserva Legal

Constituída à alíquota de 5% do lucro líquido, antes de qualquer outra destinação, limitada a 20% do capital social.

### c) Distribuição de Lucros

Os acionistas têm direito a dividendos mínimos de 25% sobre o lucro líquido do período ajustado nos termos do artigo 202 da Lei nº 6.404/76.

### d) Participação Nos Lucros

Em 31 de dezembro de 2021 a empresa não provisionou Participação nos Lucros, conforme acordo registrado em sindicato de classe.

## 11. Receita de Prestação de Serviços

Estão assim distribuídas:

	<b>2. Semestre 2021</b>	<b>Exercício 2021</b>	<b>Exercício 2020</b>
Serviços de Agente Fiduciário, Custódia e Outros	13.395	23.677	19.836
<b>Total</b>	<b>13.395</b>	<b>23.677</b>	<b>19.836</b>

## 12. Despesas de Pessoal

Estão assim distribuídas:

	<b>2. Semestre 2021</b>	<b>Exercício 2021</b>	<b>Exercício 2020</b>
Despesas com Honorários	20	40	38
Despesas com benefícios	778	1.450	1.390

Despesas com Encargos Sociais	465	930	890
Despesas com Proventos	1.321	2.696	2.517
Despesas com Remuneração de Estagiários	60	118	123
<b>Total</b>	<b>-2.644</b>	<b>-5.234</b>	<b>-4.958</b>

### 13. Outras Despesas Administrativas

Estão assim distribuídas:

	2. Semestre 2021	Exercício 2021	Exercício 2020
Despesas de Água, Energia e Gás	28	52	33
Despesas de Aluguéis	201	392	384
Despesas de Comunicações	35	59	97
Despesas de Manutenção e Conser. de Bens	52	103	99
Despesas de Material	15	33	27
Processamento de Dados	204	435	371
Despesas de Promoções e Relações Públicas	70	70	47
Despesa com Publicações	3	4	-
Despesas de Seguros	-	388	383
Despesas do Sistema Financeiro	128	281	212
Serviços de Terceiros	3	3	-
Serviços Técnicos e Especializados	555	1.011	912
Despesas de Transporte	7	7	7
Despesas de Viagem no País e no Exterior	15	15	36
Outras Despesas Administrativas	27	94	114
<b>Total</b>	<b>1.343</b>	<b>2.947</b>	<b>2.722</b>

Os serviços técnicos especializados referem-se a: Auditoria, Assessoria Jurídica, Financeira e Contábil, e Consultoria Técnica.

### 14. Estrutura Simplificada de Gerenciamento Contínuo de Riscos

A **Pentágono S.A. DTVM** monitora os fatores associados aos seus negócios, visando a mitigação de quaisquer riscos (Operacional, Crédito, Mercado, Liquidez e Socioambiental) que possa interferir adversamente no seu desempenho. Tanto em relação aos riscos já existentes quanto em relação aos riscos potenciais.

A **Pentágono S.A. DTVM**, estabelece diretrizes, atribuições e responsabilidades em seu processo de gerenciamento de riscos, coibindo e mitigando a ocorrência de falhas nos processos operacionais que exponham a Companhia a prejuízos diretos e indiretos. Compreendendo a análise constante dos fluxos operacionais e procedimentos da instituição, visando à identificação de ocorrência de erros e falhas que estejam expondo a Companhia a riscos.

