



**COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA
DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO
CEARÁ – ZPE CEARÁ.**

CNPJ: 13.600.170/0001-25

**Demonstrações contábeis intermediárias em 31 de
março de 2021 acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes.**



Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará
CNPJ (MF): 13.006.170/0001-25

Demonstrações contábeis intermediárias do período encerrado em 31 de março de 2021
acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Conteúdo

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais	3
Balancos patrimoniais	5
Demonstrações do resultado	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa	9
Demonstração do Valor Adicionado	10
Notas explicativas às demonstrações contábeis	11



Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Acionistas, Conselheiros e Administradores da
Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará – ZPE Ceará
São Gonçalo do Amarante/Ce

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará - ZPE Ceará ("Companhia"), referentes ao primeiro trimestre de 2021, que compreende o balanço patrimonial em 31 de março de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade NBC TG 21 (R4) – Demonstração Intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 – *Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB)*. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da Revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 – *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria.

Conclusão sobre as Informações Intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 (R4) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais para o período findo em 31 de março de 2021, e apresentadas de forma condizente com as normas brasileiras de contabilidade.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

Revisamos, também, a Demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao período findo em 31 de março de 2021, preparada sob a responsabilidade da administração da Companhia, e apresentada nas informações intermediárias como informação suplementar para fins da IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de revisão descritos anteriormente e, com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que não foram elaboradas, em todos os seus aspectos relevantes, de forma consistente com as informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Fortaleza, 13 de maio de 2021

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

Auditores Independentes

CRC 232-J CE



FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES

Diretor Técnico

Contador CRC (CE) – 12.837

CPF: 575.694.793-00

CNAI – 2.011

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	31/03/2021	31/12/2020
CIRCULANTE		23.393.716,67	23.746.680,67
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		18.561.550,41	19.740.604,74
Caixa	5.a	-	-
Bancos Conta Movimento	5.b	13.205,69	13.156,91
Aplicações Financeiras	5.c	18.548.344,72	19.727.447,83
CLIENTES		4.815.903,24	3.879.580,93
Duplicatas a Receber	6	4.815.903,24	3.879.580,93
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	7	16.263,02	126.495,00
Impostos a recuperar		16.263,02	120.520,51
Créditos de Funcionários		-	5.974,49
NÃO CIRCULANTE		15.012.077,39	12.590.248,85
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		86.973,14	86.973,14
DEPOSITOS JUDICIAIS	8	805,89	805,89
Depósitos judiciais		805,89	805,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	9	86.167,25	86.167,25
IRPJ a recuperar		75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
IMOBILIZADO	10	12.412.174,42	9.954.997,66
BENS EM OPERAÇÃO		501.924,42	561.621,75
Móveis e Utensílios		132.881,93	132.881,93
Máquinas e Equipamentos		341.776,30	343.465,74
Equip. de Processamento de Dados		680.845,31	687.286,03
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(908.611,25)	(857.044,08)
(-) Perda por desvalorização		(20.167,87)	(20.167,87)
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		11.910.250,00	9.393.375,91
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		10.758.587,65	8.241.713,56
Máquinas e Equipamentos		435.400,00	435.400,00
INTANGÍVEL	11	2.512.929,83	2.548.278,05
Softwares e Licenças		6.208.935,42	5.973.233,88
(-) Amortizações Acumuladas		(3.696.005,59)	(3.424.955,83)
TOTAL DO ATIVO		38.405.794,06	36.336.929,52

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança
CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
Contador CRC(CE) 5842/O-1
CPF: 060.627.253-49

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
 PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		31/03/2021	31/12/2020
CIRCULANTE		9.740.059,55	11.676.013,26
FORNECEDORES NACIONAIS	12	2.290.261,94	3.218.559,21
Fornecedores		2.290.261,94	3.218.559,21
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	13	2.401.248,35	2.243.787,85
Sociais/Trabalhistas		71.319,59	78.781,96
Tributárias		2.329.928,76	2.165.005,89
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	14	1.224,85	1.224,85
Adiantamento de Clientes		1.224,85	1.224,85
OUTRAS OBRIGAÇÕES	15	1.258.670,86	2.412.219,88
Cauções de Contratos		21.974,77	21.939,25
Energia a pagar		240,26	578,46
Participações a pagar		1.236.455,83	2.389.702,17
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	16	336.265,31	347.833,23
Férias e 13º Salário		249.454,95	258.036,52
INSS s/ Férias e 13º Salário		66.853,92	69.153,79
FGTS s/ Férias e 13º Salário		19.956,44	20.642,92
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS	17	3.452.388,24	3.452.388,24
Dividendos Propostos		3.452.388,24	3.452.388,24
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		28.665.734,51	24.660.916,26
CAPITAL SOCIAL	18	10.000.008,00	10.000.008,00
Capital Social Subscrito		10.000.008,00	10.000.008,00
(-)Capital a Integralizar		-	-
RESERVAS DE LUCROS		14.660.908,26	14.660.908,26
Reserva Legal	19	1.622.088,41	1.622.088,41
Reserva Estatutária - Especial	20	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	21	12.205.248,13	12.205.248,13
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		4.004.818,25	-
Lucros/Prejuizos Acumulados		4.004.818,25	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		38.405.794,06	36.336.929,52

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
 Diretor de Governança
 CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
 Contador CRC(CE) 5842/O-1
 CPF: 060.627.253-49

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

		<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
	N.E.		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		13.693.490,20	14.237.709,15
(-) Impostos Incidentes s/ Receita de Serviço		(1.904.284,68)	(1.924.785,49)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	22	11.789.205,52	12.312.923,66
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	23	(2.984.094,78)	(3.570.656,26)
LUCRO BRUTO		8.805.110,74	8.742.267,40
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	24	(2.800.327,63)	(3.215.530,09)
Despesas Gerais Administrativas		(2.800.327,63)	(3.213.192,88)
Despesas Tributárias		-	(2.337,21)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		6.004.783,11	5.526.737,31
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	25	55.598,19	266.998,34
Receitas		56.908,83	270.096,24
Despesas		(1.310,64)	(3.097,90)
(+) Outras Receitas Operacionais	# 26	3,69	261.341,20
(-) Outras Despesas Operacionais	26	(0,01)	(0,06)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		6.060.384,98	6.055.076,79
(-) Outras Despesas	26	(1.569,44)	-
(+) Outras Receitas		-	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	27	6.058.815,54	6.055.076,79
Contribuição Social		545.293,40	544.956,91
Imposto de Renda		1.508.703,89	1.507.769,20
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		4.004.818,25	4.002.350,68
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		4.004.818,25	4.002.350,68

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança
CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
Contador CRC(CE) 5842/O-1
CPF: 060.627.253-49

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
Saldo em 31/12/2019	10.000.008,00	895.269,83	833.571,72	8.666.479,92	-	20.395.329,47
Lucro Líquido	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	4.002.350,68	4.002.350,68
Saldo em 31/03/2020	10.000.008,00	895.269,83	833.571,72	8.666.479,92	4.002.350,68	24.397.680,15
Lucro Líquido	-	-	-	-	10.534.020,85	10.534.020,85
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	726.818,58	-	-	(726.818,58)	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(10.270.784,74)	-	(10.270.784,74)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	13.809.552,95	(13.809.552,95)	-
Saldo em 31/12/2020	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	12.205.248,13	-	24.660.916,26
Lucro Líquido	-	-	-	-	4.004.818,25	4.004.818,25
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
Compensação da Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/03/2021	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	12.205.248,13	4.004.818,25	28.665.734,51

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
 Diretor de Governança
 CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
 Contador CRC(CE) 5842/O-1
 CPF: 060.627.253-49

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA

CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	4.004.818,25	4.002.350,68
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	322.616,93	287.105,12
Lucro Líquido ajustado	4.327.435,18	4.289.455,80
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	(936.322,31)	(2.305.252,69)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	110.231,98	(17.515,48)
Aumento / Diminuição da rubrica Despesas Antecipadas	-	(460,30)
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(928.297,27)	222.570,78
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	157.460,50	863.587,85
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(1.153.549,02)	(1.021.202,75)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	(11.567,92)	112.551,23
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	1.565.391,14	2.143.734,44
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	8.130,16	-
Compra de Ativo Intangível	(235.701,54)	(286.528,00)
Implantação ADA II	(2.516.874,09)	-
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de investimento	(2.744.445,47)	(286.528,00)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	-	(1.591,90)
(+) Dividendos distribuídos	-	-
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de financiamento	-	(1.591,90)
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(1.179.054,33)	1.855.614,54
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	31/03/2021	31/03/2020
Saldo no início do período	19.740.604,74	20.675.014,10
Saldo no fim do período	18.561.550,41	22.530.628,64
Varição Líquida no Exercício	(1.179.054,33)	1.855.614,54

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança
CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
Contador CRC(CE) 5842/O-1
CPF: 060.627.253-49



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE
CNPJ: 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
PERÍODO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

DVA	31/03/2021	31/03/2020
1-RECEITAS	13.693.493,89	14.499.050,35
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	13.693.490,20	14.237.709,15
1.2) Outras receitas	3,69	261.341,20
1.3) Não operacionais	-	-
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	4.439.960,41	5.115.649,05
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	2.450.496,25	2.929.923,24
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	1.989.464,16	2.185.725,81
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	9.253.533,48	9.383.401,30
4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	329.177,65	287.105,12
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	329.177,65	287.105,12
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	8.924.355,83	9.096.296,18
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	56.908,83	270.096,24
6.1) Receitas financeiras	56.908,83	270.096,24
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	8.981.264,66	9.366.392,42
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	8.981.264,66	9.366.392,42
8.1) Pessoal	780.129,49	1.108.177,14
8.1.1) Remuneração direta	580.225,32	731.644,00
8.1.2) Benefícios	132.374,51	297.784,30
8.1.3) FGTS	67.529,66	78.748,84
8.2) Impostos, taxas e contribuições	4.195.006,28	4.252.766,70
8.2.1) Federais	3.557.369,55	3.644.022,86
8.2.2) Estaduais	-	945,66
8.2.3) Municipais	637.636,73	607.798,18
8.3) Despesas financeira	1.310,64	3.097,90
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	4.004.818,25	4.002.350,68

* O total do item 8 deve ser exatamente igual ao item 7.

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança
CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
Contador CRC(CE) 5842/O-1
CPF: 060.627.253-49

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará S/A - ZPE, empresa de economia mista constituída pela Lei Estadual nº 14.794 de 22/09/2010, vinculada ao Governo do Estado do Ceará, tem como principal atribuição promover os atos de gestão necessários à implantação, operação e desenvolvimento da Zona de Processamento de Exportação do Ceará, criada pelo Decreto Federal de 16 de junho de 2010.

1.1 Impactos da Pandemia nas Operações da Entidade.

Informamos que durante o 1º trimestre de 2021 a companhia não sofreu nenhum impacto da pandemia do COVID-19 nas suas operações.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com o disposto na Lei n.º 6.404/76, após alterações instituídas pela Lei 11.638/07, Lei 11.941/09, Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC-PME), Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas do CFC – Conselho Federal de Contabilidade e demais disposições complementares, com observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade.

3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nos itens seguintes são apresentadas as principais diretrizes contábeis utilizadas para elaboração das Demonstrações Contábeis do 1º trimestre de 2021, conforme abaixo discriminadas:

a) Bancos

A movimentação é apurada em obediência ao regime de competência de exercícios.

b) Imobilizado/Intangível

O ativo imobilizado e o intangível são demonstrados ao custo ou valor de avaliação. As depreciações/amortizações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas nas Notas 10 e 11.

c) Passivos

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias, incorridos até a data do balanço.

4 – APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

a) As receitas e as despesas são registradas pelo regime de competência.

b) O resultado referente às atividades é incorporado ao patrimônio líquido ao término de cada trimestre.



5 – CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

Estão apresentados pelo valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

A) CAIXA

A conta Suprimento de Fundo registra os valores disponibilizados aos servidores para realização de despesas de pequeno vulto, e que, por sua natureza e excepcionalidade, não possa subordinar-se ao procedimento normal de processamento.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Suprimento de Fundo	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

B) BANCOS

A conta Bancos registra os valores relativos à movimentação das disponibilidades nos estabelecimentos bancários.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.652,86	4.640,34
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	0,00	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.068,62	1.065,74
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.401,18	2.394,71
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.856,90	2.849,21
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2 / S. Fundo	0,16	0,16
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Banco do Brasil c/c 27507-7	13,26	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.212,55	2.206,59
TOTAL	13.205,69	13.156,91

C) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras para negociação são mensuradas pelo seu valor justo, quando incorridos do seu resgate ou aplicação. A conta de Aplicações Financeiras registra valores referentes a acréscimos de rendimentos, retenções do IRRF e resgates. Segue a composição do saldo:

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	14.948.584,96	16.344.492,44
Banco do Brasil Cta 27507-7	3.599.759,76	3.382.955,39
TOTAL	18.548.344,72	19.727.447,83

6 – CLIENTES

A conta clientes registra as movimentações dos valores a receber de terceiros, referente aos serviços prestados pela companhia com prazo médio de recebimento de até 30 dias.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	4.665.431,69	3.760.931,45
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	49.760,36	24.038,05
Termaco Operações Portuárias AS	10.273,65	22.398,43
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	56.510,42	44.684,54
Portocém Geração de Energia Ltda	33.927,12	26.988,46
TOTAL	4.815.903,24	3.879.580,93

7 – CRÉDITOS

A) CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS

A conta créditos de funcionários registra os adiantamentos operacionais aos empregados relacionados a salários, férias e décimo terceiro salário.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Adiantamento de Férias	0,00	5.974,49
TOTAL	0,00	5.974,49

B) IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

CSLL e IRPJ Saldo Negativo referem-se a valores dos impostos federais retidos, os quais se encontram registrados ao valor provável a compensar, conforme legislação em vigor. A Cofins a compensar refere-se a valores de recuperação créditos tributários de períodos anteriores e pagamento a maior da competência 10/2019 e 02/2021 devido a uma retificação de apuração. O PIS a compensar refere-se a pagamento a maior da competência 10/2019 e 02/2021 devido a uma retificação de apuração. Pis e Cofins a recuperar refere-se a crédito referente a retenção na Fonte não compensadas.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Pis a recuperar	0,00	20.292,42
Cofins a recuperar	0,00	92.731,37
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Pis a compensar	1.650,71	87,00
Cofins a compensar	7.603,29	400,71
TOTAL	16.263,02	120.520,51

8 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Pagamentos de custas judiciais referente ao processo de execução nº 61420-73.2017.8.06.0064 (Seara Cível) com prognóstico “possível”. Trata-se de uma Ação Monitória, no valor de R\$ 4.891,00, com carta de intimação expedida em 14/07/2017 para a empresa Marcio de Mesquita Moreira ME, que foi contratada para fornecimento de material de EPI e não concluiu a entrega do material, tão pouco fez a devolução do valor.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Depósitos Judiciais	805,89	805,89
TOTAL	805,89	805,89

9 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Trata-se de valores referentes ao processo de autuação nº 11080735436201913 pagos indevidamente, para serem restituídos.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
IRPJ a recuperar	75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
TOTAL	86.167,25	86.167,25

10 – IMOBILIZADO

O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. A depreciação foi calculada pelo método linear, com base nas taxas estabelecidas pela legislação federal, levando em consideração a vida útil dos bens. A Lei Nº. 11.638/07 modificou a Lei das S/A, quanto à menção de que as depreciações e amortizações precisam ser efetuadas com base na vida útil econômica dos bens.

Desta forma, ainda foram utilizadas até 30/06/2018 as taxas conforme previstas na legislação, até que esta Companhia contratou os serviços de análise dos bens e definição de adequadas taxas de depreciação. O saldo representa o valor original dos bens deduzido da depreciação e amortização acumuladas tributária vigente, a saber:

- BENS EM OPERAÇÃO

Contas	31/03/2021			31/12/2020		
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Deprec	Vida Útil
Máquinas e Equipamentos	341.776,30	(130.267,13)	211.509,17	221.222,73	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	132.881,93	(70.226,23)	62.655,70	65.979,22	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	680.845,31	(447.531,05)	233.314,26	266.214,50	20%	5 ANOS
Veículos	275.200,00	(260.586,84)	14.613,16	28.373,17	20%	5 ANOS
TOTAL	1.430.703,54	(908.611,25)	522.092,29	581.789,62		



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	10.758.587,65	8.241.713,56
Maquinas e Equipamentos (c)	435.400,00	435.400,00
TOTAL	11.910.250,00	9.393.375,91

- (a) Referem-se a elaboração de projetos de arquitetura e engenharia para viabilizar a implantação da Área de Despacho Aduaneiro – ADA do Setor II (Área de expansão da ZPE Ceará), bem como, projetos de terraplanagem, pavimentação e drenagem.
- (b) Corresponde aos serviços de locação, perfuração, bombeamento com análise físico química, instalação de sistema simplificado em poços de rochas sedimentar e serviços de construção da cerca e via de acesso no Setor II.

11 – INTANGÍVEL

A composição do saldo deste item consiste nos valores de bens intangíveis, avaliados pelo custo incorrido na aquisição, deduzido do saldo da respectiva amortização, realizada em função do prazo contratual de uso dos direitos.

- LICENÇAS DE USO

Contas	31/03/2021			31/12/2020		Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido			
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	701.829,61	(701.829,61)	0,00	0,00	100%	1 ANO	
LICENÇA DE BITDEFENDER	15.939,00	(15.939,00)	0,00	0,00	33,33%	3 ANOS	
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(21.181,92)	1.313,93	3.188,40	33,33%	3 ANOS	
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.598,00)	0,00	0,00	10%	10 ANOS	
LICENÇA.S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(9.600,00)	8.400,00	9.300,00	20%	5 ANOS	
TOTAL	764.862,46	(755.148,53)	9.713,93	11.888,40			

- SICA

Trata-se dos custos de implantação, desenvolvimento e manutenção do software Sistema de Controle Aduaneiro – SICA, objeto do contrato administrativo nº 17/2014/ZPECEARA. Ressaltamos que o software SICA foi implantado no final de abril de 2017, conforme termo de entrega datado de 28/04/2017, sendo que ao longo de 2015 até março de 2017 foram efetuados desembolsos necessários para sua implantação, desembolsos esses que continuarão existindo em função da necessidade de aperfeiçoamento constante do produto por prazo ainda indefinido.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

Contas	31/03/2021			31/12/2020	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
SICA	5.444.072,96	(2.940.857,06)	2.503.215,90	2.535.789,65	20%	5 ANOS
TOTAL	5.444.072,96	(2.940.857,06)	2.503.215,90	2.535.789,65		

12 – FORNECEDORES

Segue composição da rubrica, cujo saldo é decorrente das obrigações com os fornecedores com vencimentos para pagamento em até 30 dias:

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Telemar Norte Leste S/A	1.502,26	1.312,43
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	849.471,17	836.943,63
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	120.649,83	120.649,83
RR Distribuidora de Bebidas Ltda Me	1.583,64	1.486,53
Braslimp Transportes Especializados Ltda	2.863,31	3.559,00
Elevadores Otis Ltda	2.909,52	1.499,84
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.525,13	11.525,11
Schneider Eletrict IT Brasil Industria e Com	4.484,85	4.484,85
Digicon S/A Cont. Eletr. Para Mecânica	5.623,97	5.623,97
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.785,82	4.785,82
Ticket Soluções HDFGTC S/A	7.546,40	0,00
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	3.557,20	3.557,20
SERVIARM Serviço de Vigilância Armada Ltda	0,00	272.406,26
Arfrio Comercio e Serviços de Ar Condicionado	3.870,20	3.870,19
Teltex Tecnologia Ltda	74.116,65	74.116,65
Energy Telecom Comercio e Serviços Ltda	4.500,00	4.500,00
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	217.700,00	217.700,00
Formma Serviços Contábeis SS	0,00	6.300,00
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.576,00	2.576,00
IPQ Tecnologia Ltda	18.399,34	18.399,34
FH Engenharia Eletrica Ltda	3.754,16	3.754,16
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	701,76	701,76
Apiguana Maquinas e Ferramentas	470,00	470,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.214,28	1.185,33
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	6.116,89	6.116,89
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATICA	62,00	62,00
ATHOS CONSTRUÇÕES LTDA EPP	932.481,06	1.594.795,92
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	267,50	267,50
VERSATIL COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	0,00	2.079,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	230,00	230,00
RM COMERCIO E SERVIÇOS DE INSTALAÇÃO	0,00	8.600,00



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
G C PRADO COMERCIO DE MIUDEZS LTDA	2.299,00	8.600,00
TOTAL	2.290.261,94	3.218.559,21

13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Segue composição da rubrica:

a) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

São registrados nessa rubrica os encargos sobre folha de pagamento a pagar.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
INSS a Recolher	58.321,89	58.580,93
FGTS a Recolher	12.997,70	20.201,03
TOTAL	71.319,59	78.781,96

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

São registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela entidade, sejam eles tributos próprios ou retidos na fonte:

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
INSS a retido na fonte a recolher	165.429,92	237.494,58
ISS a Recolher	1.807,52	1.437,85
PIS a Recolher	15.100,12	0,00
COFINS a Recolher	69.632,21	0,00
IRPJ a Recolher	1.393.268,94	1.188.991,93
CSLL a Recolher	475.387,58	403.839,14
IRRF s/ Nf Recolher	14.723,84	18.086,09
CSRF a Recolher	69.296,69	120.705,76
Iss retido s/Nf a recolher	100.019,58	139.524,50
IRRF s/folha	25.262,36	54.926,04
TOTAL	2.329.928,76	2.165.005,89

14 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

Saldo trata-se de recebimento de cliente a maior, ainda não tendo sido feita a devolução ou abatimento das duplicatas a receber.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	566,26	566,26
Termaco Operações Portuarias AS	298,93	298,93
Portocem Geração de Energia Ltda	350,88	350,88
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos	8,78	8,78
TOTAL	1.224,85	1.224,85



15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Referem-se às cauções de licitações, conforme definidos em previsão contratual, a serem devolvidos ao término dos contratos vigentes.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Energia a Pagar	240,26	578,46
Caução – Licitação Consist 3-1	4.652,86	4.640,34
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.212,55	2.206,59
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.068,62	1.065,74
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.401,18	2.394,71
Caução – Licitação Braslimp 10-4	2.856,90	2.849,21
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	1.236.455,83	2.389.702,17
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	8.782,50
TOTAL	1.258.670,86	2.412.219,88

16 – PROVISÕES DE FÉRIAS, 13º SALÁRIO E ENCARGOS

As provisões para férias, 13º salário e encargos (FGTS e INSS) são efetuadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31/03/2021.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
13º Salário	37.795,10	0,00
Férias	211.659,85	258.036,52
Inss sobre 13º Salário	10.129,09	0,00
Fgts sobre 13º Salário	3.023,61	0,00
Inss sobre férias	56.724,83	69.153,79
Fgts sobre férias	16.932,83	20.642,92
TOTAL	336.265,31	347.833,23

17 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

Refere-se a provisão dos dividendos a serem pagos, de acordo com o Estatuto (25% do Lucro Líquido da empresa).

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/12/2020
Dividendos Propostos	3.452.388,24	3.452.388,24
TOTAL	3.452.388,24	3.452.388,24

18 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social subscrito está representado por 10.000.008 ações ordinárias nominativas de valor nominal de R\$ 1,00, tendo sido integralizado o valor de R\$ 1.000.008,00 em 2011, R\$ 3.880.402,78 em 2012, R\$ 493.303,62 em 2013, e por deliberação do Conselho de Administração aprovada na AGO



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

realizada em 23/04/2018 a integralização do capital, de R\$ 4.626.293,60 a partir do saldo da Reserva de Lucros.

COMPOSIÇÃO DO QUADRO ACIONÁRIO

Acionistas	Ações (Quantidade)	Percentual (%)	Valor Integralizado (R\$)
Complexo Industrial e Portuário do Pecém S.A (CIPP S.A)	10.008.000	100,00%	10.000.008,00
TOTAL	10.000.008	100,00%	10.000.008,00

19 – RESERVA LEGAL

Conforme previsão legal da Lei 6.404/76, art. 193, as Companhias devem constituir a reserva legal que corresponda 5% (cinco por cento) do lucro líquido do exercício, limitada a 20% do capital social. Desta forma, foi constituída Reserva Legal no valor de R\$ 726.818,58 no Exercício de 2020.

20 – RESERVA ESPECIAL

Conforme determinação do Estatuto Social da companhia, art. 52, inciso II, o saldo desta conta refere-se a constituição de uma Reserva Especial no percentual de 10% do (Lucro Líquido do Exercício (-) Prejuízos Acumulados). Assim foi constituída a Reserva Estatutária – Especial, no valor de R\$ 833.571,72 referente ao Exercício de 2018. No encerramento do exercício de 2019 e 2020, não houve a constituição dessa reserva por conta da mudança ocorrida no Estatuto Social.

21 – RESERVA DE LUCROS RETIDOS

O saldo desta rubrica refere-se aos valores acumulados de resultados apurados pela Companhia até o encerramento do exercício de 2020, após constituição de reserva legal e dividendos obrigatórios, o qual poderá ser objeto de destinação conforme for previsto em Assembleia Geral.

22 – RECEITA OPERACIONAL

As receitas são decorrentes das prestações de serviços para empresas instaladas na Zona de Processamento Portuária, sendo as principais delas a CSP – Cia Siderúrgica do Pecém, Phoenix do Pecém Indústria e Serviços Siderúrgicos Ltda e White Martins Gases Industriais Ltda.

Receitas a Faturar: É a parcela da receita variável que será faturado no mês subsequente em função do contexto operacional de aprovação das medições entre a ZPE e empresas clientes.

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
Receita de Vendas	13.071.300,06	12.155.946,35
Receita a Faturar	622.190,14	2.081.762,80
(-) PIS	(225.942,61)	(234.922,20)



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
(-) COFINS	(1.040.705,34)	(1.082.065,90)
(-) ISS	(637.636,73)	(607.797,39)
Receita Operacional Líquida	11.789.205,52	12.312.923,66

23 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

A composição do grupo dos custos é relativa aos gastos realizados para prestação das atividades fins da Companhia. Em 2020 eles foram divididos em custo com pessoal, materiais, serviços e as suas deduções. Em 2019 eram classificados como Custos dos Serviços Prestados.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	533.598,53	552.660,63
13º Salário	21.839,30	22.679,80
Férias	29.119,06	30.239,73
INSS	107.598,96	127.172,30
FGTS	32.119,06	33.188,39
Ajuda de Custo Nacional	0,00	1.419,36
Assistência medica, ocupac e hospitalar	37.109,65	34.695,90
Remuneração a Diretores	54.300,00	54.300,00
Vale Alimentação	47.708,06	33.169,91
Gratificação	203.804,44	212.814,60
Diária Nacional	0,00	2.980,64
CUSTOS C/MATERIAIS	78.330,91	75.149,67
Combustíveis e lubrificantes	76.380,91	75.149,67
Segurança e Trabalho	1.950,00	0,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	3.103.850,17	3.485.840,41
Energia elétrica	110.955,79	113.827,63
Vigilância de Terceiros	692.460,56	1.038.690,84
Manut Conservação de Maq e Equip	7.508,32	11.262,48
Mão de Obra Terceirizada	1.720.269,91	1.702.796,45
Passagem Nacional	0,00	3.953,72
Formação, Seleção e Treinamento	0,00	7.474,00
Locação de Veiculo	259.677,44	240.841,77
Informática e Software	312.978,15	365.498,52
Feiras e Eventos	0,00	1.495,00
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(731.684,83)	(542.994,45)
(-) PIS (s/ compras)	(130.516,75)	(96.858,48)
(-) COFINS (s/ compras)	(601.168,08)	(446.135,97)
TOTAL	2.984.094,78	3.570.656,26

24 – DESPESAS GERAIS

O montante refere-se às despesas dos períodos abaixo informados, sendo ela dividida nos setores pessoal, administrativo, fiscal e tributário (exceto o IRPJ e CSLL), conforme demonstrado abaixo:



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	483.255,27	660.897,20
13 ° Salário	15.955,80	22.589,40
Férias	21.274,40	30.119,20
INSS	129.125,35	147.136,35
FGTS	35.410,60	45.560,45
Ajuda de Custo Nacional	0,00	1.608,61
Assistência Médica	20.048,92	23.040,77
Pessoal Cedido	0,00	41.385,07
Remuneração a Diretores	41.630,00	121.800,00
Gratificação	139.802,32	143.221,20
Alimentação	27.507,88	27.630,76
Remuneração do Conselho Fiscal	52.500,00	52.500,00
Diária Nacional	0,00	4.305,39
DESPESAS C/MATERIAIS	68.258,54	83.928,69
Materiais de Expediente	0,00	955,00
Materiais de Consumo	3.466,08	21.487,58
Combustíveis e Lubrificantes	62.493,46	61.486,11
Bens de pequeno valor	2.299,00	0,00
DESPESAS C/SERVIÇOS	1.909.944,64	2.147.954,91
Água e Esgoto	624,10	747,37
Despesas com veículos	12.962,04	16.315,00
Locação de Bens Moveis e Imoveis	7.728,00	7.341,60
Manut Conservação de Maq e Equip	11.204,42	17.146,48
Mão de Obra Terceirizada	1.407.493,56	1.393.197,07
Despesas Cartoriais	0,00	4,50
Passagem Nacional	0,00	7.521,26
Locação de Veiculos	212.463,36	197.052,33
Formação, Seleção e Treinamento	0,00	11.853,20
Manut, Conservação de Instalações	0,00	94.396,73
Correios, Malotes e Fretes	0,00	393,11
Informatica e Software	202.304,73	225.738,48
Serviços Ambientais	22.233,78	16.785,32
Conservação e Limpeza de Terceiros	9.616,37	14.742,93
Propaganda e Publicidade	0,00	224,00
Telefone Fixo	3.864,69	6.152,71
Telefone Movei	2.417,13	1.963,71
Seguro	0,00	1.033,40
Buffet	0,00	300,00
Contabilidade	0,00	55.900,00

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
Internet	14.357,46	14.357,46
Consultoria	0,00	64.748,25
Assinatura de Jornal e Revista	0,00	40,00
Auditoria	2.675,00	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	9.691,53	33.306,96
Publicação Oficial	6.390,94	20.255,21
Reprografia	0,00	862,09
Taxas e emolumentos	3.300,59	12.189,66
DEPRECIações E AMORTIZAções	329.177,65	287.105,12
Depreciações Fiscais	58.127,89	57.149,14
Amortizações Fiscais	271.049,76	229.955,98
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	2.337,21
ISS	0,00	0,79
IPVA	0,00	945,66
IOF	0,00	563,06
Impostos e Taxas Diversas	0,00	827,70
TOTAL DAS DESPESAS	2.800.327,63	3.215.530,09

25 – RESULTADO FINANCEIRO

Despesas decorrentes de tarifas bancárias e juros sobre pagamentos em atraso. Receitas decorrentes dos rendimentos de aplicações financeiras de valores aplicados na Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil. Os Juros recebidos são provenientes dos encargos moratórios sobre montantes pagos em atraso. Juros Selic são os provenientes de atualizações em Perdcomp.

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
RECEITAS FINANCEIRAS	56.908,83	270.096,24
Descontos Obtidos	1.086,31	0,00
Rendimento sobre Aplicação Financeira	58.597,83	174.956,31
Juros Selic	0,00	108.311,90
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(387,95)	(1.841,24)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(2.387,36)	(11.330,73)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.310,64)	(3.097,90)
(-)Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(13,30)	(1.696,89)
(-) Despesas Bancárias	(1.297,34)	(1.401,01)
TOTAL	55.598,19	266.998,34

26 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

Recuperação de despesas e outras receitas e despesas trata-se de valores ajustados de retenções com diferenças de centavos. Recuperação de Créditos Tributários: refere-se a apropriação dos créditos de Pis e Cofins de períodos anteriores.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2021

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
OUTRAS RECEITAS	3,69	261.341,20
Recuperação de Despesas	3,69	20,13
Recuperação de Créditos Tributários	0,00	261.321,07
OUTRAS DESPESAS	(1.569,45)	(0,06)
Outras despesas	(0,01)	(0,06)
Baixa no ativo Imobilizado	(1.569,44)	-
TOTAL	(1.565,76)	261.341,14

27 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 1º trimestre/2020 e 1º trimestre/2021, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	31/03/2021	31/03/2020
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	545.293,40	544.956,91
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	1.508.703,89	1.507.769,20
TOTAL	2.053.997,29	2.052.726,11

30 – EBITDA

O EBITDA é uma importante ferramenta para dimensionar o potencial de geração de caixa das empresas. No cálculo do EBITDA não são consideradas as despesas não desembolsáveis como depreciação, amortização, e exaustão, como também as despesas financeiras e impostos sobre o lucro, visto que na metodologia de cálculo deste indicador considera-se que estas não possuem relação com a atividade operacional da empresa. Desta forma, o indicador serve para avaliar a qualidade de gestão operacional de caixa da empresa.

A Margem EBITDA é encontrada pela divisão do EBITDA pela Receita Líquida e mostra a lucratividade operacional da companhia.

Demonstração do Resultado		
	1º Trimestre 2021	1º Trimestre 2020
RECEITAS	11.789.205,52	12.312.923,66
Custos sem depreciação	(2.984.094,78)	(3.570.656,26)
Lucro Bruto	8.805.110,74	8.742.267,40
Despesas Operacionais sem depreciação	(2.471.149,99)	(2.928.425,03)
Outras Receitas Operacionais	3,69	261.341,20
EBITDA	6.327.403,72	6.075.183,57
Despesas com Depreciação	(329.177,65)	(287.105,12)
Resultado Financeiro	55.598,19	266.998,34
Outras Despesas	(1.569,44)	0,00
Provisão do IRPJ e CSLL	(2.053.997,29)	(2.052.726,11)
Resultado Líquido	4.004.818,25	4.002.350,68
MARGEM EBITDA	53,73%	49,34%



31 – CONTINGÊNCIAS

Conforme informações da Procuradora Jurídica da ZPE CEARÁ, existem demandas judiciais trabalhistas, tendo como parte, esta Companhia, conforme detalhamento abaixo:

TIPO DA AÇÃO	TIPO DE CONTINGÊNCIA	VALOR DA AÇÃO	Nº DO PROCESSO	PROGNÓSTICO
Reclamação Trabalhista (a)	Passiva	R\$ 500.000,00	0002831-25.2016.5.07.0039	Possível
Reclamação Trabalhista (b)	Passiva	R\$ 100.000,00	000172939.2017.5.07.0004	Possível

- (a) A ZPE Ceará figura no pólo passivo desta ação na condição de tomadora de serviço de terceirização de mão de obra. Os valores supostamente devidos competem exclusivamente à empregadora (1ª reclamada). Quando a ZPE Ceará tomou conhecimento que os trabalhadores procuraram a justiça para reclamar o pagamento de verbas rescisórias, a Companhia reteu o saldo devedor, no valor de R\$ 139.820,20, perante a empresa contratada para prestação do serviço de terceirização de mão de obra de vigilância e consignou a verba em juízo para resguardar os direitos trabalhistas da categoria, em Janeiro/2017.
- (b) Trata-se de reclamação trabalhista interposta pelo servidor, Sr Antonio Edson do Nascimento, pleiteando reconhecimento de vínculo empregatício, horas extras *in itinere*, com audiência inaugural designada para 23/05/2018.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança
CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz
Contador - CRC(CE) 5842/O-1
CPF: 060.627.253-49

