



**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 2020 acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes.**

A blue handwritten signature or mark.

**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 2020
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 2020, que compreende o balanço patrimonial em 31 de março de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses 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 2020, e apresentadas de forma condizente com as normas brasileiras de contabilidade.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

Revisamos, também, as Demonstração do valor adicionado (DVA) referentes ao período findo em 31 de março de 2020, preparadas 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, 20 de abril de 2020

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	31/03/2020	31/12/2019
CIRCULANTE		26.744.989,31	22.566.146,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	5	22.530.628,64	20.675.014,10
Caixa	5.a	4.000,00	3.000,00
Bancos Conta Movimento	5.b	12.986,84	13.897,48
Aplicações Financeiras	5.c	22.513.641,80	20.658.116,62
CLIENTES	6	4.131.084,26	1.825.831,57
Duplicatas a Receber		4.131.084,26	1.825.831,57
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	7	59.585,93	42.070,45
Impostos a recuperar	7.a	59.585,93	42.070,45
Valores a Recuperar		-	-
DESPESAS ANTECIPADAS	8	23.690,48	23.230,18
Seguros		-	1.033,40
Assinaturas, Anuidades		-	40,00
Auxilio Alimentação		20.853,44	22.156,78
IPVA		2.837,04	-
NÃO CIRCULANTE		5.707.917,97	5.708.495,09
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		86.973,14	86.973,14
DEPOSITOS JUDICIAIS	9	805,89	805,89
Depósitos judiciais		805,89	805,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	10	86.167,25	86.167,25
IRPJ a recuperar		75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
IMOBILIZADO	11	2.947.656,13	3.004.805,27
BENS EM OPERAÇÃO		705.044,82	762.193,96
Móveis e Utensílios		132.881,93	132.881,93
Máquinas e Equipamentos		343.465,74	343.465,74
Equip. de Processamento de Dados		629.560,56	629.560,56
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(676.063,41)	(618.914,27)
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		2.242.611,31	2.242.611,31
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		1.090.948,96	1.090.948,96
Máquinas e Equipamentos		435.400,00	435.400,00
INTANGÍVEL	12	2.673.288,70	2.616.716,68
Softwares e Licenças		5.350.263,42	5.063.735,42
(-) Amortizações Acumuladas		(2.676.974,72)	(2.447.018,74)
TOTAL DO ATIVO		32.452.907,28	28.274.641,39

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mario Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		31/03/2020	31/12/2019
CIRCULANTE		8.055.227,13	7.879.311,92
FORNECEDORES	13	1.516.639,74	1.294.068,96
Fornecedores Nacionais		1.516.639,74	1.294.068,96
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	14	2.571.786,35	1.708.198,50
Sociais/Trabalhistas	14.a	76.949,03	89.741,48
Tributárias	14.b	2.494.837,32	1.618.457,02
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15	-	1.591,90
Empréstimo Consignado		-	1.591,90
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	16	1.198,59	1.198,59
Adiantamento de Clientes Nacionais		1.198,59	1.198,59
OUTRAS OBRIGAÇÕES	17	1.301.717,84	2.322.920,59
Cauções de Contratos		21.769,34	12.897,48
Energia a pagar		-	95,41
Participações a pagar		1.279.948,50	2.309.927,70
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	18	391.085,78	278.534,55
Férias e 13º Salário		290.122,96	206.628,00
INSS s/ Férias e 13º Salário		77.752,97	55.376,31
FGTS s/ Férias e 13º Salário		23.209,85	16.530,24
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS	19	2.272.798,83	2.272.798,83
Dividendos Propostos		2.272.798,83	2.272.798,83
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		24.397.680,15	20.395.329,47
CAPITAL SOCIAL	20	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		10.395.321,47	10.395.321,47
Reserva Legal	21	895.269,83	895.269,83
Reserva Estatutária - Especial	22	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	23	8.666.479,92	8.666.479,92
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		4.002.350,68	-
Lucro do Exercício	24	4.002.350,68	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		32.452.907,28	28.274.641,39

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mario Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

		<u>31/03/2020</u>	<u>31/03/2019</u>
	N.E.		
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	25	12.312.923,66	10.257.127,52
CUSTOS OPERACIONAIS	26	(3.570.656,26)	(2.250.598,88)
LUCRO BRUTO		8.742.267,40	8.006.528,64
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	27	(2.954.188,95)	(4.318.042,25)
Despesas Gerais Administrativas		(3.213.192,88)	(4.317.374,41)
Despesas Tributárias		(2.337,21)	(993,18)
Outras Receitas (Despesas) Operacionais	28	261.341,14	325,34
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		5.788.078,45	3.688.486,39
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		266.998,34	117.170,51
Receitas Financeiras	29	270.096,24	130.103,36
Despesas Financeiras	29	(3.097,90)	(12.932,85)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		6.055.076,79	3.805.656,90
Contribuição Social	30	(544.956,91)	(239.756,38)
Imposto de Renda	30	(1.507.769,20)	(659.989,96)
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		4.002.350,68	2.905.910,56
Empregados, Participações de Administradores		-	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		4.002.350,68	2.905.910,56

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mario Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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
 EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
Saldo em 31/12/2018	10.000.008,00	416.785,86	833.571,72	-	2.459.065,97	13.709.431,55
Lucro Líquido	-	-	-	-	2.905.910,56	2.905.910,56
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/03/2019	10.000.008,00	416.785,86	833.571,72	-	5.364.976,53	16.615.342,11
Lucro Líquido	-	-	-	-	6.663.768,74	6.663.768,74
Constituição da Reserva Legal	-	478.483,97	-	-	(478.483,97)	-
Reversão de Dividendos Propostos	-	-	-	-	(2.883.781,38)	(2.883.781,38)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	8.666.479,92	(8.666.479,92)	-
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 do período	-	-	-	-	4.002.350,68	4.002.350,68
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	-	-
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

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mario Lima Junior
 Diretor Presidente
 CPF: 020.840.743-04

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

	<u>31/03/2020</u>	<u>31/03/2019</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	4.002.350,68	2.905.910,56
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	287.105,12	400.464,77
Lucro Líquido ajustado	4.289.455,80	3.306.375,33
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	(2.305.252,69)	(169.284,74)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	(17.515,48)	21.048,89
Aumento / Diminuição da rubrica Despesas Antecipadas	(460,30)	(26.111,95)
Aumento / Diminuição do Realizável a Longo Prazo	-	-
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	222.570,78	(261.809,05)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	863.587,85	(116.433,89)
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(1.021.202,75)	16.799,72
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	112.551,23	66.581,02
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	2.143.734,44	2.837.165,33
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	-	(1.462,97)
Compra de Ativo Intangível	(286.528,00)	(200.699,13)
Implantação ADA II	-	-
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades de investimento	(286.528,00)	(202.162,10)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	-
(+) Dividendos propostos	-	-
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades de financiamento	(1.591,90)	-
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	1.855.614,54	2.635.003,23
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	31/03/2020	31/03/2019
Saldo no início do período	20.675.014,10	9.015.180,73
Saldo no fim do período	22.530.628,64	11.650.183,96
Varição Líquida no Exercício	1.855.614,54	2.635.003,23

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mário Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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: 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

DVA	31/03/2020	31/03/2019
1-RECEITAS	14.499.050,35	11.581.337,82
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	14.237.709,15	11.581.012,41
1.2) Outras receitas	261.341,20	325,41
1.3) Não operacionais	-	-
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	5.115.644,05	4.997.774,64
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	2.929.923,24	2.250.598,88
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	2.185.720,81	2.747.175,76
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	9.383.406,30	6.583.563,18
4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	287.105,12	400.464,77
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	287.105,12	400.464,77
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	9.096.301,18	6.183.098,41
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	270.096,24	130.103,36
6.1) Receitas financeiras	270.096,24	130.103,36
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	9.366.397,42	6.313.201,77
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	9.366.397,42	6.313.201,77
8.1) Pessoal	1.108.182,14	997.119,59
8.1.1) Remuneração direta	731.649,00	792.430,67
8.1.2) Benefícios	297.784,30	139.542,77
8.1.3) FGTS	78.748,84	65.146,15
8.2) Impostos, taxas e contribuições	4.252.766,70	2.397.238,70
8.2.1) Federais	3.644.022,86	2.149.654,09
8.2.2) Estaduais	945,66	993,18
8.2.3) Municipais	607.798,18	246.591,43
8.3) Despesas financeiras	3.097,90	12.932,92
8.4) Lucros retidos	4.002.350,68	2.905.910,56

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mario Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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.

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 2020, 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.

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 DEZEMBRO DE 2019

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 possam subordinar-se ao procedimento normal de processamento.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Suprimento de Fundo	4.000,00	3.000,00
TOTAL	4.000,00	3.000,00

B) BANCOS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.575,50	4.542,09
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.052,59	1.045,59
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.365,16	2.349,43
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.814,06	2.795,34
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2 / S. Fundo	0,00	1.000,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.179,37	2.164,87
TOTAL	12.986,84	13.897,48

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	31/03/2020	31/12/2019
Banco do Brasil Cta 27507-7	3.254.172,73	3.355.035,93
Caixa FIC TOP REF DI LP 130-9	19.259.469,07	17.303.080,69
TOTAL	22.513.641,80	20.658.116,62

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 DEZEMBRO DE 2019

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.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	4.031.781,53	1.756.908,49
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	13.142,01	0,00
Termaco Operações Portuárias AS	11.725,06	0,00
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	46.412,74	42.969,04
Portocém Geração de Energia Ltda	28.022,92	25.954,04
TOTAL	4.131.084,26	1.825.831,57

7 – CRÉDITOS

A) 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 devido a uma retificação de apuração. O PIS a compensar refere-se a pagamento a maior da competência 10/2019 devido a uma retificação de apuração.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Pis a compensar	87,00	87,00
Cofins a compensar	52.489,91	34.974,43
TOTAL	59.585,93	42.070,45

8 – DESPESAS ANTECIPADAS

Refere-se a pagamentos de assinaturas de periódicos, seguros veiculares e IPVA válidos por 12 meses e apropriados mensalmente no grupo de despesas, e Auxílio Alimentação pagos antecipadamente a serem apropriados no mês subsequente.

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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Seguros a Apropriar	0,00	1.033,40
Assinaturas e Anuidades a Apropriar	0,00	40,00
Auxilio Alimentação	20.853,44	22.156,78
IPVA	2.837,04	0,00
TOTAL	23.690,48	23.230,18

9 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Refere-se aos 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, tampouco realizou a devolução do valor.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Depósitos Judiciais	805,89	805,89
TOTAL	805,89	805,89

10 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Trata-se de valores referentes ao processo de autuação nº 11080735436201913 pagos indevidamente, os quais serão restituídos.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
IRPJ a recuperar	75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
TOTAL	86.167,25	86.167,25

11 – 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 conforme a legislação tributária vigente, a saber:

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

- BENS EM OPERAÇÃO

Contas	31/03/2020			31/12/2019		Taxa Deprec.	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido			
Máquinas e Equipamentos	343.465,74	(96.481,05)	246.984,69	255.572,01	10%	10 ANOS	
Móveis e Utensílios	132.881,93	(56.932,15)	75.949,78	79.273,30	10%	10 ANOS	
Equipamentos de Processamento de Dados	629.560,56	(317.103,41)	312.457,15	343.935,44	20%	5 ANOS	
Veículos	275.200,00	(205.546,80)	69.653,20	83.413,21	20%	5 ANOS	
TOTAL	1.381.108,23	(676.063,41)	705.044,82	762.193,96			

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	1.090.948,96	1.090.948,96
Maquinas e Equipamentos (c)	435.400,00	435.400,00
TOTAL	2.242.611,31	2.242.611,31

(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.

12 – 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.

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 DEZEMBRO DE 2019

- LICENÇAS DE USO

Contas	31/03/2020			31/12/2019		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	701.829,61	(701.829,61)	0,00	0,00	100%	1 ANO
LICENÇA DE BITDEFENDER	15.939,00	(15.579,45)	359,55	1.687,67	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(13.684,05)	8.811,80	10.686,27	33,33%	3 ANOS
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.323,08)	274,92	439,87	10%	10 ANOS
LICENÇA S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(6.000,00)	12.000,00	12.900,00	20%	5 ANOS
TOTAL	764.862,46	(743.416,19)	21.446,27	25.713,81		

- 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.

Contas	31/03/2020			31/12/2019		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
SICA	4.585.400,96	(1.933.558,54)	2.651.842,42	2.591.002,87	20%	5 ANOS
TOTAL	4.585.400,96	(1.933.558,54)	2.651.842,42	2.591.002,87		

13 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Controller Auditoria e Assessoria Contábil S/S	500,59	500,59
Telemar Norte Leste S/A	1.557,79	0,00
Toledo do Brasil Industria de Balanças Ltda	8.783,22	8.783,22

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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	882.208,62	898.919,00
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	110.000,00	0,00
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.525,38	11.525,38
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
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	0,00	3.557,20
Teltex Tecnologia Ltda	82.351,82	82.351,82
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	12.600,00	12.600,00
Fontebras Home Center Com. De Mat.	313,36	137,63
Global Diesel	6.623,80	6.623,80
Grafimidias Comercio de Inforamatica	270,42	0,00
Gerardo Bastos Pneus e Peças Ltda	786,41	786,41
IPQ Tecnologia Ltda	26.284,77	26.284,77
HC Pneus	5.711,92	2.280,00
FH ENGENHARIA ELETRICA LTDA	3.754,16	0,00
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	438,00	0,00
Tiago Viana da Costa	350,00	350,00
MARYLANE SILVA SANTOS GIFONE	224,00	0,00
Ofiauto Indu.Come. e Serv. Automotivos	4.904,13	1.273,35
Apiguana Maquinas e Ferramentas	334,00	31,75
PQVIRK Ind e Com de Prod Quimicos	0,00	434,40
R.Pontes Comercio Ltda	0,00	160,00
Domingos Araujo Neto Comercio	0,00	375,00
CASA MAGALHAES AUTOMACAO LTDA	150,00	0,00
ARTES E CORES INDUSTRIA E COMERCIO	100,00	0,00
JAMEF TRANSPORTES EIRELI – VIX	377,50	0,00
CAP ARCONA RESTAURANTE LTDA	285,00	0,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.185,33	0,00



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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVICOS LTDA	5.000,00	0,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	6.116,89	0,00
A.M. FEIJAO DE MENESES	298,00	0,00
SYBELLE LUCENA ALENCAR TEIXEIRA ME	165,00	0,00
ENPECEL COMERCIAL DE MATERIAL ELETRICO	96,90	0,00
OPICE BLUM ACADEMY TREINAMENTO E CONSULT	13.608,25	0,00
PODIUM CONSTRUCOES LTDA	89.912,89	0,00
F T P DE MELO ME	514,20	0,00
GRAZIE TE SOUZA DE MELO NUNES ME	1.920,00	0,00
SOLU DISTRIBUIDORA LTDA	178,75	0,00
IDPROMO COMERCIAL EIRELI EPP	52,00	0,00
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	0,00
TOTAL	1.516.639,74	1.294.068,96

14 – 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	31/03/2020	31/12/2019
INSS a Recolher	62.687,02	64.750,23
FGTS a Recolher	14.262,01	24.991,25
TOTAL	76.949,03	89.741,48

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
INSS a retido na fonte a recolher	158.082,09	158.340,25
ISS a Recolher	1.492,96	1.382,74



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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
PIS a Recolher	56.474,09	22.672,99
COFINS a Recolher	260.910,76	105.879,51
IRPJ a Recolher	1.393.370,42	858.646,03
CSLL a Recolher	480.214,33	303.277,72
IRRF s/ Nf Recolher	15.600,82	15.455,90
CSRF a Recolher	22.275,01	21.901,15
Iss retido s/Nf a recolher	74.364,13	72.536,70
IRRF s/folha	32.052,71	58.364,03
TOTAL	2.494.837,32	1.618.457,02

15 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Saldo trata-se do valor de empréstimo consignado – Diretora Andrea Freitas e Silva Maia, ainda não quitado junto à entidade financeira.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
TOTAL	0,00	1.591,90

16 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

Saldo trata-se de recebimento de cliente a maior, onde ainda não houve a devolução ou abatimento das duplicatas a receber.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	540,00	540,00
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	1.198,59	1.198,59

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 DEZEMBRO DE 2019

17 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Energia a Pagar	0,00	95,41
Caução – Licitação Consist	4.575,50	4.542,09
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços	2.179,37	2.164,87
Caução – Licitação São Paulo Odonto	1.052,59	1.045,59
Caução – Licitação Desinsect	2.365,16	2.349,43
Caução – Licitação Braslimp	2.814,06	2.795,34
Caução – Licitação Controller	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	1.279.948,50	2.309.927,70
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	0,00
TOTAL	1.301.717,84	2.322.920,59

18 – 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 31/03/2020.

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
13º Salário	44.428,70	0,00
Férias	245.694,26	206.628,00
Inss sobre 13º Salário	11.906,89	0,00
Fgts sobre 13º Salário	3.554,30	0,00
Inss sobre férias	65.846,08	55.376,31
Fgts sobre férias	19.655,55	16.530,24
TOTAL	391.085,78	278.534,55

19 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

Refere-se a provisão dos dividendos a serem pagos do ano base de 2019, de acordo com o Estatuto (25% do Lucro Líquido da empresa).

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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/12/2019
Dividendos Propostos	2.272.798,83	2.272.798,83
TOTAL	2.272.798,83	2.272.798,83

20 – 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 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

21 – 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\$ 478.483,97 no Exercício de 2019.

22 – 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, não houve a constituição dessa reserva por conta da mudança ocorrida no Estatuto Social.

23 – RESERVA DE LUCROS RETIDOS

O saldo desta rubrica refere-se aos valores acumulados de resultados apurados pela Companhia até o encerramento do exercício de 2019, após constituição de reserva legal e dividendos obrigatórios, o qual poderá ser objeto de destinação conforme for previsto em Assembleia Geral.

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 DEZEMBRO DE 2019

24 – LUCRO DO EXERCÍCIO

Refere-se ao lucro líquido apurado no 1º trimestre de 2020.

25 – RECEITA OPERACIONAL

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
Receita de Vendas (a)	12.155.946,35	11.581.012,41
Receitas a Faturar (b)	2.081.762,80	0,00
Deduções de Vendas	(1.924.785,49)	(1.323.884,89)
(-) COFINS	(1.082.065,90)	(885.361,07)
(-) PIS	(234.922,20)	(191.932,39)
(-) ISS	(607.797,39)	(246.591,43)
Receita Operacional líquida	12.312.923,66	10.257.127,52

(a) 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.

(b) Refere-se a parcela da receita variável que foi aferida de forma confiável e precisa pela companhia referente a serviços prestados durante o mês de março/2020, mas onde a emissão da Nota Fiscal de Serviço ocorreu no mês abril/2020, em função do contexto operacional de aprovação das medições entre a ZPE e empresas clientes. Segue a composição do valor das Receitas a faturar referentes ao mês março/2020:

CLIENTE	TIPO DE RECEITA	NF	VR. BRUTO	DATA EMISSÃO NF	COMPETÊNCIA PRESTAÇÃO SERVIÇO
TERMACO	PSO	69	R\$ 11.818,46	03/04/2020	MARÇO
WHITE MARTINS	VARIÁVEL	71	R\$ 12.935,99	06/04/2020	MARÇO
CSP	VARIÁVEL	72	R\$ 1.397.875,92	13/04/2020	MARÇO
CSP	MINÉRIO	73	R\$ 659.114,43	13/04/2020	MARÇO
PHOENIX	VARIÁVEL	74	R\$ 18,00	13/04/2020	MARÇO
TOTAL			R\$ 2.081.762,80		

26 – 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.



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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	552.660,63	0,00
13º Salário	22.679,80	0,00
Férias	30.239,73	0,00
INSS	127.172,30	0,00
FGTS	33.188,39	0,00
Ajuda de Custo Nacional	1.419,36	0,00
Assistência medica, ocupac e hospitalar	34.695,90	0,00
Remuneração a Diretores	54.300,00	0,00
Vale Alimentação	33.169,91	0,00
Gratificação	212.814,60	0,00
Diária Nacional	2.980,64	0,00
CUSTOS C/MATERIAIS	75.149,67	0,00
Combustíveis e lubrificantes	75.149,67	0,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	3.485.840,41	0,00
Energia elétrica	113.827,63	0,00
Vigilância de Terceiros	1.038.690,84	0,00
Manut Conservação de Maq e Equip	11.262,48	0,00
Mão de Obra Terceirizada	1.702.796,45	0,00
Passagem Nacional	3.953,72	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	7.474,00	0,00
Locação de Veiculo	240.841,77	0,00
Informática e Software	365.498,52	0,00
Feiras e Eventos	1.495,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(542.994,45)	0,00
(-) PIS (s/ compras)	(96.858,48)	0,00
(-) COFINS (s/ compras)	(446.135,97)	0,00
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	2.250.598,88
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	0,00	264.097,69
Locação de Mão-de-obra	0,00	1.494.396,87
Serviços de Manutenção de Equipamentos	0,00	24.869,06
Locação de Veículos	0,00	241.164,36
Combustível	0,00	16.611,45
Vigilância e Segurança Eletrônica	0,00	699.157,44
(-)Pis Não-Cumulativo	0,00	(87.351,52)
(-)Cofins Não-Cumulativo	0,00	(402.346,47)
TOTAL	3.570.656,26	2.250.598,88

27 – 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 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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
DESpesas COM PESSOAL E ENCARGOS	660.897,20	1.158.509,77
Remuneração dos Dirigentes	121.800,00	250.908,33
Gratificação	143.221,20	280.054,61
Remuneração dos Dirigentes Cedidos	41.385,07	115.499,76
INSS	147.136,35	172.614,29
FGTS	45.560,45	65.146,15
Alimentação	27.630,76	51.425,33
Férias	30.119,20	32.723,48
13 ° Salário	22.589,40	45.451,65
Remuneração do Conselho Fiscal	52.500,00	52.500,00
Assistência Médica	23.040,77	66.948,58
Despesas com Treinamento de Pessoal	0,00	9.944,75
Rescisão de Contrato de Trabalho	0,00	9.480,84
Outros Gastos com Pessoal	0,00	5.812,00
Ajuda de Custo Nacional	1.608,61	0,00
Diária Nacional	4.305,39	0,00
DESpesas C/MATERIAIS	83.928,69	0,00
Materiais de Expediente	955,00	0,00
Materiais de Consumo	21.487,58	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	61.486,11	0,00
DESpesas C/SERVIÇOS	2.147.954,91	2.758.399,94
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	0,00	331,85
Mão de obra Terceirizada	1.393.197,07	1.826.485,10
Locação de Veículos	197.052,33	294.756,40
Bens de Natureza Permanente Deduzidos	0,00	6.875,00
Despesas com Viagens	0,00	11.224,11
Energia Elétrica	0,00	128.506,27
Água e Esgoto	747,37	129,13
Telefones	0,00	17.808,30
Seguro	1.033,40	645,69
Combustíveis	0,00	20302,88
Softwares	0,00	120.040,68
Material de Consumo	0,00	22.341,80
Manutenção e Conservação e Limpeza	0,00	86.303,41
Taxas e Emolumentos	0,00	2.541,40
Contabilidade	55.900,00	28.650,00
Despesas Cartorarias	4,50	0,00
Internet	14.357,46	18.118,32
Despesas com Veículos	16.315,00	10.684,04

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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
Serviços de Impressos e Gráficos	0,00	279,25
Feiras, Exposições e Eventos	0,00	40.000,00
Manut Conservação de Maq Equip	17.146,48	77.592,65
Locação de Equipamentos	0,00	4.379,20
Publicações em jornais e Diario Oficial	0,00	2.405,18
Serviços de Dedetização	0,00	10.576,50
Serviços de Coleta de Resíduos	0,00	13.996,95
Jornais, Livros e Revistas	40,00	13.425,76
Locação de Bens Moveis e Imoveis	7.341,60	0,00
Passagem Nacional	7.521,26	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	11.853,20	0,00
Manut e Conservação de Instalações	94.396,73	0,00
Correios, Malotes e Fretes	393,11	0,00
Informatica e Software	225.738,48	0,00
Serviços Ambientais	16.785,32	0,00
Conservação e Limpeza de Terceiros	14.742,93	0,00
Propaganda e publicidade	224,00	0,00
Telefone Fixo	6.152,71	0,00
Telefone Móvel	1.963,71	0,00
Buffet	300,00	0,00
Consultoria	64.748,25	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	33.306,96	0,00
Publicação Oficial	20.255,21	0,00
Reprografia	862,09	0,00
Taxas e emolumentos	12.189,66	0,00
DEPRECIações E AMORTIZações	287.105,12	400.464,77
Encargos de Depreciação e Amortização	0,00	400.464,77
Depreciações Fiscais	57.149,14	0,00
Amortizações Fiscais	229.955,98	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2.337,21	993,18
ISS	0,79	0,00
IPVA	945,66	993,18
IOF	563,06	0,00
Impostos e Taxas Diversas	827,70	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	3.215.530,09	4.318.367,59



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 DEZEMBRO DE 2019

28 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

Segue a composição:

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
OUTRAS RECEITAS	261.341,20	325,41
Recuperação de Despesas	20,13	215,70
Outras receitas	0,00	109,71
Recuperação de Créditos Tributários	261.321,07	0,00
OUTRAS DESPESAS	(0,06)	(0,07)
Outras despesas	(0,06)	(0,07)
TOTAL	261.341,14	325,34

Os valores de Recuperação de despesas e outras receitas e despesas trata-se de valores ajustados de retenções com diferenças de centavos.

A conta Recuperação de Créditos Tributários refere-se a apropriação dos créditos de Pis e Cofins de períodos anteriores.

29 – RESULTADO FINANCEIRO

Segue a composição:

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
RECEITAS FINANCEIRAS	270.096,24	130.103,36
Rendimento sobre Aplicação Financeira (a)	174.956,31	127.729,64
Juros e Desc. Recebidos e/ou Auferidos (b)	0,00	2.373,72
Juros Selic (c)	108.311,90	0,00
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(1.841,24)	0,00
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(11.330,73)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS (d)	(3.097,90)	(12.932,85)
(-) Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(1.696,89)	(10.010,92)
(-) Despesas Bancárias	(1.401,01)	(1.695,47)
(-) Variações Cambiais Passivas	0,00	(153,00)
(-) Descontos Concedidos	0,00	(779,75)
(-) IOF	0,00	(293,71)
TOTAL	266.998,34	117.170,51

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 DEZEMBRO DE 2019

- (a) São decorrentes dos rendimentos de aplicações financeiras de valores aplicados na Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil.
- (b) Os Juros recebidos são provenientes dos encargos moratórios sobre montantes pagos em atraso.
- (c) Juros Selic são os provenientes de atualizações de créditos tributários compensados através de Perdcomp.
- (d) São decorrentes de tarifas bancárias e juros sobre pagamentos em atraso.

30 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Refere-se às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 1º trimestre/2019 e 1º trimestre/2020, conforme valores abaixo:

DESCRIÇÃO	31/03/2020	31/03/2019
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	544.956,91	239.756,38
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	1.507.769,20	659.989,96
TOTAL	2.052.726,11	899.746,34

31 – 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.

DESCRIÇÃO	1º Trimestre 2020	1º Trimestre 2019
RECEITAS	12.312.923,66	10.257.127,52
Custos sem depreciação	(3.570.656,26)	(2.250.598,88)
LUCRO BRUTO	8.742.267,40	8.006.528,64
Despesas Operacionais sem depreciação	(2.928.425,03)	(3.917.902,89)
Outras Receitas Operacionais	261.341,20	325,41
EBITDA	6.075.183,57	4.088.951,16
Despesas com Depreciação	(287.105,12)	(400.464,77)
Provisão do IRPJ e CSLL	(2.052.726,11)	(899.746,34)
Resultado Financeiro	266.998,34	117.170,51
Resultado Líquido	4.002.350,68	2.905.910,56

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 DEZEMBRO DE 2019

DESCRIÇÃO	1º Trimestre 2020	1º Trimestre 2019
MARGEM EBTIDA	49,34%	39,86%

32 – 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	0001729-39.2017.5.07.0004	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 reteve 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.

33 – EVENTOS SUBSEQUENTES

No período compreendido da data do encerramento do 1º trimestre/2020 até a data de divulgação das demonstrações contábeis e do relatório dos auditores independentes, surgiu a Pandemia mundial da COVID-19 que começou a gerar efeitos na economia mundial e local desde o final do mês de Março/2020. Até o momento de fechamento das demonstrações contábeis a companhia ainda não teve impactos econômicos e financeiros, mas a administração encontra-se atenta e tomando as medidas necessárias para minimizar esses impactos.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2020.

Mario Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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