



**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 2022 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 2022**  
**acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.**

## **Conteúdo**

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

## 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"), referente ao primeiro trimestre de 2022, que compreende o balanço patrimonial em 31 de março de 2022 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 2022, 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 2022, 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, 25 de maio de 2022.

### 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 2022 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	31/03/2022	31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>		<b>15.663.612,93</b>	<b>14.733.854,24</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>11.142.193,21</b>	<b>7.564.196,75</b>
Caixa	5.a	235,32	-
Bancos Conta Movimento	5.b	14.519,48	14.061,72
Aplicações Financeiras	5.c	11.127.438,41	7.550.135,03
<b>CLIENTES</b>		<b>2.941.624,48</b>	<b>5.552.545,25</b>
Duplicatas a Receber	6	2.941.624,48	5.552.545,25
<b>CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO</b>	7	<b>1.579.795,24</b>	<b>1.617.112,24</b>
Adiantamentos a Fornecedores		68,74	68,74
Créditos de Funcionários		1.976,21	-
Impostos a recuperar		1.577.750,29	1.617.043,50
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>18.451.925,66</b>	<b>18.360.271,97</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>113.842,77</b>	<b>113.842,77</b>
<b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>		<b>805,89</b>	<b>805,89</b>
Depósitos judiciais		805,89	805,89
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR</b>	8	<b>113.036,88</b>	<b>113.036,88</b>
IRPJ a recuperar		102.095,75	102.095,75
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
<b>IMOBILIZADO</b>	9	<b>15.774.532,65</b>	<b>15.491.391,69</b>
<b>BENS EM OPERAÇÃO</b>		<b>476.274,16</b>	<b>526.574,65</b>
Móveis e Utensílios		147.896,50	147.896,50
Máquinas e Equipamentos		432.315,00	432.315,00
Equip. de Processamento de Dados		801.684,44	801.684,44
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(1.118.618,09)	(1.068.317,60)
(-) Perda por desvalorização		(62.203,69)	(62.203,69)
<b>IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO</b>		<b>15.298.258,49</b>	<b>14.964.817,04</b>
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		14.146.596,14	13.813.154,69
Máquinas e Equipamentos		435.400,00	435.400,00
<b>INTANGÍVEL</b>	10	<b>2.563.550,24</b>	<b>2.755.037,51</b>
Softwares e Licenças		7.506.428,99	7.345.354,61
(-) Amortizações Acumuladas		(4.942.878,75)	(4.590.317,10)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>34.115.538,59</b>	<b>33.094.126,21</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2022.

Eduardo Henrique Cunha Neves  
 Diretor Presidente  
 CPF: 294.533.053-91

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 2022 EM R\$ (REAIS)**

<b>PASSIVO</b>		<b>31/03/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>13.354.432,06</b>	<b>13.397.316,22</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS</b>	11	<b>1.138.557,08</b>	<b>1.561.416,18</b>
Fornecedores		1.138.557,08	1.561.416,18
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS</b>	12	<b>1.016.991,53</b>	<b>664.699,10</b>
Sociais/Trabalhistas		83.134,67	92.540,81
Tributárias		933.856,86	572.158,29
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	13	-	<b>1.591,90</b>
Empréstimo Consignado		-	1.591,90
<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	14	<b>981,61</b>	<b>981,61</b>
Adiantamento de Clientes		981,61	981,61
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	15	<b>2.213.774,86</b>	<b>2.215.272,47</b>
Honorários do Conselho Fiscal		21.184,58	21.462,25
Cauções de Contratos		22.300,11	22.155,09
Energia a pagar		-	1.364,96
Participações a pagar		2.170.290,17	2.170.290,17
<b>PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS</b>	16	<b>399.545,41</b>	<b>368.773,39</b>
Férias e 13º Salário		296.398,69	273.570,79
INSS s/ Férias e 13º Salário		79.434,79	73.316,93
FGTS s/ Férias e 13º Salário		23.711,93	21.885,67
<b>DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS</b>	17	<b>8.584.581,57</b>	<b>8.584.581,57</b>
Dividendos Propostos		8.584.581,57	8.584.581,57
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>20.761.106,53</b>	<b>19.696.809,99</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	18	<b>10.000.008,00</b>	<b>10.000.008,00</b>
Capital Social Subscrito		10.000.008,00	10.000.008,00
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>9.696.801,99</b>	<b>9.696.801,99</b>
Reserva Legal	19	1.975.731,59	1.975.731,59
Reserva Estatutária - Especial	20	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	21	6.887.498,68	6.887.498,68
<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>1.064.296,54</b>	-
Lucros/Prejuízos Acumulados		1.064.296,54	-
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>34.115.538,59</b>	<b>33.094.126,21</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2022.

**Eduardo Henrique Cunha Neves**  
Diretor Presidente  
CPF: 294.533.053-91

**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 2022 EM R\$ (REAIS)**

		<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>
	N.E.		
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	22	<b>8.732.229,09</b>	<b>13.693.490,20</b>
(-) Impostos Incidentes s/ Receita de Serviço		(1.377.109,41)	(1.904.284,68)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>		<b>7.355.119,68</b>	<b>11.789.205,52</b>
<b>(-) CUSTOS OPERACIONAIS</b>	23	<b>(2.921.042,82)</b>	<b>(2.984.094,78)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>4.434.076,86</b>	<b>8.805.110,74</b>
<b>(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	24	<b>(3.113.714,25)</b>	<b>(2.800.327,63)</b>
Despesas Gerais Administrativas		(3.113.714,25)	(2.800.327,63)
Despesas Tributárias		-	-
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>1.320.362,61</b>	<b>6.004.783,11</b>
<b>(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	25	<b>60.768,96</b>	<b>55.598,19</b>
Receitas		66.632,53	56.908,83
Despesas		(5.863,57)	(1.310,64)
(+) Outras Receitas Operacionais	26	98,98	3,69
(-) Outras Despesas Operacionais	26	(3,00)	(0,01)
<b>RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>		<b>1.381.227,55</b>	<b>6.060.384,98</b>
(-) Outras Despesas	26	-	(1.569,44)
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>		<b>1.381.227,55</b>	<b>6.058.815,54</b>
Contribuição Social	27	87.017,34	545.293,40
Imposto de Renda	27	229.913,67	1.508.703,89
<b>RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES</b>		<b>1.064.296,54</b>	<b>4.004.818,25</b>
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>1.064.296,54</b>	<b>4.004.818,25</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2022.

**Eduardo Henrique Cunha Neves**  
Diretor Presidente  
CPF: 294.533.053-91

**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 2022 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	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
<b>Saldo em 31/03/2021</b>	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	12.205.248,13	4.004.818,25	28.665.734,51
Lucro Líquido	-	-	-	-	3.068.045,29	3.068.045,29
Constituição da Reserva Legal	-	353.643,18	-	-	(353.643,18)	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(12.036.969,81)	-	(12.036.969,81)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	6.719.220,36	(6.719.220,36)	-
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	10.000.008,00	1.975.731,59	833.571,72	6.887.498,68	-	19.696.809,99
Lucro Líquido	-	-	-	-	1.064.296,54	1.064.296,54
<b>Saldo em 31/03/2022</b>	10.000.008,00	1.975.731,59	833.571,72	6.887.498,68	1.064.296,54	20.761.106,53

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2022.

Eduardo Henrique Cunha Neves  
 Diretor Presidente  
 CPF: 294.533.053-91

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 2022 EM R\$ (REAIS)**

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido do Exercício	1.064.296,54	4.004.818,25
<b>Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:</b>		
(+) Depreciação e Amortização	402.862,14	322.616,93
<b>Lucro Líquido ajustado</b>	<b><u>1.467.158,68</u></b>	<b><u>4.327.435,18</u></b>
<b>Variações nas contas do Ativo</b>		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	2.610.920,77	(936.322,31)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	37.317,00	110.231,98
<b>Variações nas contas do Passivo</b>		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(422.859,10)	(928.297,27)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	352.292,43	157.460,50
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(1.497,61)	(1.153.549,02)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	30.772,02	(11.567,92)
<b>Disponibilidades Líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais</b>	<b><u>4.074.104,19</u></b>	<b><u>1.565.391,14</u></b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Investimento</b>		
Compra de Ativo Imobilizado	(333.441,45)	8.130,16
Compra de Ativo Intangível	(161.074,38)	(235.701,54)
Implantação ADA II	-	(2.516.874,09)
<b>Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de investimento</b>	<b><u>(494.515,83)</u></b>	<b><u>(2.744.445,47)</u></b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento</b>		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	-
<b>Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de financiamento</b>	<b><u>(1.591,90)</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b><u>3.577.996,46</u></b>	<b><u>(1.179.054,33)</u></b>
<b>Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b><u>31/03/2022</u></b>	<b><u>31/03/2021</u></b>
Saldo no início do período	7.564.196,75	19.740.604,74
Saldo no fim do período	11.142.193,21	18.561.550,41
<b>Varição Líquida no Exercício</b>	<b><u>3.577.996,46</u></b>	<b><u>(1.179.054,33)</u></b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2022.

Eduardo Henrique Cunha Neves  
Diretor Presidente  
CPF: 294.533.053-91

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 2022 EM R\$ (REAIS)**

<b>DVA</b>	<b>31/03/2022</b>	<b>31/03/2021</b>
<b>1-RECEITAS</b>	<b>8.732.328,07</b>	<b>13.693.493,89</b>
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	8.732.229,09	13.693.490,20
1.2) Outras receitas	98,98	3,69
1.3) Não operacionais	-	-
<b>2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)</b>	<b>4.520.412,02</b>	<b>4.439.960,41</b>
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	2.384.477,72	2.450.496,25
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	2.135.934,30	1.989.464,16
<b>3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)</b>	<b>4.211.916,05</b>	<b>9.253.533,48</b>
<b>4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>402.862,14</b>	<b>329.177,65</b>
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	402.862,14	329.177,65
<b>5 – VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)</b>	<b>3.809.053,91</b>	<b>8.924.355,83</b>
<b>6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>66.632,53</b>	<b>56.908,83</b>
6.1) Receitas financeiras	66.632,53	56.908,83
<b>7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)</b>	<b>3.875.686,44</b>	<b>8.981.264,66</b>
<b>8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>3.875.686,44</b>	<b>8.981.264,66</b>
8.1) Pessoal	945.156,29	780.129,49
8.1.1) Remuneração direta	687.931,40	580.225,32
8.1.2) Benefícios	211.759,95	132.374,51
8.1.3) FGTS	45.464,94	67.529,66
8.2) Impostos, taxas e contribuições	1.860.370,04	4.195.006,28
8.2.1) Federais	1.290.991,83	3.557.369,55
8.2.2) Estaduais	-	-
8.2.3) Municipais	569.378,21	637.636,73
8.3) Despesas financeira	5.863,57	1.310,64
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	1.064.296,54	4.004.818,25

\* 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 2022.

**Eduardo Henrique Cunha Neves**  
**Diretor Presidente**  
**CPF: 294.533.053-91**

**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 CEARÁ S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE MARÇO DE 2022

## **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 2022 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 2022, 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.

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 2022

**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	31/03/2022	31/12/2021
Suprimento de Fundo	235,32	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>235,32</b>	<b>0,00</b>

**B) BANCOS**

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

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.752,95	4.709,40
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	0,00	580,80
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.096,80	1.084,12
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.464,36	2.435,98
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.932,69	2.898,31
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2	1.000,87	0,87
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.270,65	2.244,62
Safra Ag 03700 c/c 36323-0	0,00	106,46
Bradesco Ag 2367 c/c 2307-8	1,00	1,00
<b>TOTAL</b>	<b>14.519,48</b>	<b>14.061,72</b>

**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:

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 2022

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	20.191,53	24.080,47
Banco do Brasil Cta 27507-7	9.563,18	209.635,10
Safra	0,00	6.704.283,82
Bradesco CDB Invest	10.925.855,58	0,00
Bradesco CDB Facil	160.220,34	612.135,64
Safra – Poupança	11.607,78	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>11.127.438,41</b>	<b>7.550.135,03</b>

## 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	31/03/2022	31/12/2021
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	2.747.696,81	5.446.812,13
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	37.109,13	24.317,78
Termaco Operações Portuárias AS	516,81	532,07
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	68.439,05	50.425,48
Portocém Geração de Energia Ltda	40.758,58	30.457,79
Refinaria de Petroleo de Pecem Ltda	47.104,10	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.941.624,48</b>	<b>5.552.545,25</b>

## 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	31/03/2022	31/12/2021
Adiantamento de Férias	1.976,21	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.976,21</b>	<b>0,00</b>

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 2022

**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. ISS a compensar refere-se ao crédito de ISS decorrente do cancelamento da nota fiscal 258 no 3º trimestre/2021 e à solicitação de restituição de ISS pago ao município de São Gonçalo de Amarante referente as notas emitidas e recolhidas equivocadamente ao município, no 4º trimestre/2021. Os créditos de CSLL e IRPJ pagos a maior decorrem de pagamentos indevidos a maior de IRPJ e CSLL por conta da adição de despesas de PLR que foram consideradas indedutíveis nos exercícios retificados de 2019 e 2020, onde foi dado entrada em um processo na Receita Federal para que os valores sejam restituídos.

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
IRRF a recuperar	6.951,65	6.951,65
CSLL a recuperar	4.645,79	4.645,79
Pis a recuperar	0,00	7.442,37
Cofins a recuperar	0,00	31.850,84
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Irrf s/Aplicação	45.651,72	45.651,72
ISS a compensar	311.003,70	311.003,70
Créditos de Cslr pago a maior	422.966,69	422.966,69
Créditos de Irlp pago a maior	779.521,72	779.521,72
<b>TOTAL</b>	<b>1.577.750,29</b>	<b>1.617.043,50</b>

**8 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR**

Trata-se de valores referentes aos processos de autuação nº 11080735436201913 e nº 10380-903.241/2021-71 pagos indevidamente, para serem restituídos.

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
IRPJ a recuperar	102.095,75	102.095,75
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
<b>TOTAL</b>	<b>113.036,88</b>	<b>113.036,88</b>

**9 – 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.

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 2022

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	31/03/2022			31/12/2021		Taxa Deprec.	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Perda por Desvalorização	Valor Líquido	Valor Líquido		
Máquinas e Equipamentos	432.315,00	(168.731,57)	(62.203,69)	201.379,74	212.188,20	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	147.896,50	(83.716,91)	0,00	64.179,59	67.760,45	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	801.684,44	(590.969,61)	0,00	210.714,83	246.626,00	20%	5 ANOS
Veículos	275.200,00	(275.200)	0,00	0,00	0,00	20%	5 ANOS
<b>TOTAL</b>	<b>1.657.095,94</b>	<b>(1.118.618,09)</b>	<b>(62.203,69)</b>	<b>476.274,16</b>	<b>526.574,65</b>		

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	14.146.596,14	13.813.154,69
Maquinas e Equipamentos (c)	435.400,00	435.400,00
<b>TOTAL</b>	<b>15.298.258,49</b>	<b>14.964.817,04</b>

- (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.

**10 – 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 MARÇO DE 2022

- LICENÇAS DE USO

Contas	31/03/2022			31/12/2021		
	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	15.498,00	(4.735,03)	10.762,97	12.054,34	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(22.495,85)	0,00	0,00	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	(13.200,00)	4.800,00	5.700,00	20%	5 ANOS
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE(2)	478.754,50	(66.487,03)	412.267,47	452.159,69	100%	1 ANO
<b>TOTAL</b>	<b>1.243.175,96</b>	<b>(815.345,52)</b>	<b>427.830,44</b>	<b>469.914,03</b>		

- 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	31/03/2022			31/12/2021		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
SICA	6.263.253,03	(4.127.533,23)	2.135.719,80	2.285.123,50	20%	5 ANOS
<b>TOTAL</b>	<b>6.263.253,03</b>	<b>(4.127.533,23)</b>	<b>2.135.719,80</b>	<b>2.285.123,50</b>		

11 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
COGERH – Companhia de Gestão de Recursos	76,13	123,32
Oi Móvel S A	0,00	814,29
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	617.683,69	553.385,70
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	107.345,63	114.380,00





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 2022

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Elevadores Otis Ltda	2.909,52	2.909,52
Hewlett – Packard Brasil Ltda	12.161,30	12.161,35
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.166,66	0,00
Instituto Future de Juv Prom Tur Cult e Desen	15.000,00	0,00
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	0,00	3.557,20
Arfrio Comercio e Serviços de Ar Condicionado	0,00	4.045,11
Teltex Tecnologia Ltda	51.881,64	51.881,64
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	217.700,00	217.700,00
Formma Serviços Contábeis SS	6.868,30	6.868,30
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.576,00	2.576,00
IPQ Tecnologia Ltda	10.638,37	10.638,37
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	1.214,28
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	7.998,33	7.998,33
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	62,00
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	267,50	267,50
F da Silva Cornelio	0,00	12.990,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	230,00	230,00
TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	0,00	41.698,26
GIKA COMERCIO & SERVIÇOS DE FERRAG	2.863,95	0,00
NTSEC SOLUÇÕES EM TELEINFORMATICA	15.704,23	15.704,23
OI S.A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.629,22	1.369,04
FRIERE VENDAS E SERVIÇOS CORPORATIVOS	330,00	0,00
MAQUILAR COM DE MAQ /ESC E ASS TEC	227,00	227,00
WEBTRIP AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO	12.636,50	0,00
S VIEIRA DA SILVA	199,32	199,32
ADISTEC BRASIL INFORMATICA LTDA	0,00	478.754,50
WORLD SOLUÇÕES TECNOLOGICAS E SERV	17.330,00	7.955,00



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 2022

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
EBA OFFICE COMERCIO DE MAQUINAS	0,00	1.780,00
DMITRI GOMES DE OLIVEIRA	1.429,00	0,00
M. KARBAGE DISTRIBUIDORA DE MIUDEZAS	3.122,90	0,00
DISTR FACANHA COM DE ALIMENTOS LTDA	1.400,00	0,00
M A COMERCIO DE MATERIAL ELETRICO LTDA	885,60	0,00
G MADEIRA DE VASCONCELOS	758,43	0,00
ANDRE LUIS ALVES DA SILVA ME	412,70	0,00
DAVI DE LIMA GADELHA	7.479,56	0,00
COMERCIAL TREND EIRELI	3.443,40	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.138.557,08</b>	<b>1.561.416,18</b>

## 12 – 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	31/03/2022	31/12/2021
INSS a Recolher	68.356,99	69.966,59
FGTS a Recolher	14.777,68	22.574,22
<b>TOTAL</b>	<b>83.134,67</b>	<b>92.540,81</b>

### b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
INSS a retido na fonte a recolher	126.337,77	132.445,67
ISS a Recolher	4.132,23	1.622,69
Pis a Recolher	20.139,58	0,00
Cofins a Recolher	92.890,15	0,00
IRPJ a Recolher	184.170,76	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 MARÇO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
CSLL a Recolher	81.575,88	0,00
IRRF s/ Nf Recolher	13.573,51	13.017,61
CSRF a Recolher	41.210,69	24.313,95
Iss retido s/Nf a recolher	338.635,68	339.975,01
IRRF s/folha	31.190,61	60.783,36
<b>TOTAL</b>	<b>933.856,86</b>	<b>572.158,29</b>

### 13 - 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	31/03/2022	31/12/2021
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.591,90</b>

### 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	31/03/2022	31/12/2021
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	566,26	566,26
Portocem Geração de Energia Ltda	350,88	350,88
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos	64,47	64,47
<b>TOTAL</b>	<b>981,61</b>	<b>981,61</b>

### 15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Remuneração Conselho Fiscal	21.184,58	21.462,25
Energia a Pagar	0,00	1.364,96

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 2022

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Caução – Licitação Consist 3-1	4.752,95	4.709,40
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.270,65	2.244,62
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.096,80	1.084,12
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.464,36	2.435,98
Caução – Licitação Braslimp 10-4	2.932,69	2.898,31
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	2.170.290,17	2.170.290,17
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	8.782,50
<b>TOTAL</b>	<b>2.213.774,86</b>	<b>2.215.272,47</b>

**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 31/03/2022.

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
13º Salário	44.428,70	0,00
Férias	251.969,99	273.570,79
Inss sobre 13º Salário	11.906,89	0,00
Fgts sobre 13º Salário	3.554,30	0,00
Inss sobre férias	67.527,90	73.316,93
Fgts sobre férias	20.157,63	21.885,67
<b>TOTAL</b>	<b>399.545,41</b>	<b>368.773,39</b>

**17 – DIVIDENDOS PROPOSTOS**

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

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/12/2021
Dividendos Propostos	8.584.581,57	8.584.581,57
<b>TOTAL</b>	<b>8.584.581,57</b>	<b>8.584.581,57</b>

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 2022

#### 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 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)	10.000.008	100,00%	10.000.008,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.000.008</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.000.008,00</b>

#### 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\$ 353.643,18 no Exercício de 2021.

#### 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 2021, 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.

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 2022

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
<b>Receita de Vendas</b>	<b>11.387.563,58</b>	<b>13.071.300,06</b>
<b>Receita a Faturar</b>	<b>(2.655.334,49)</b>	<b>622.190,14</b>
(-) PIS	(144.081,79)	(225.942,61)
(-) COFINS	(663.649,41)	(1.040.705,34)
(-) ISS	(569.378,21)	(637.636,73)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>7.355.119,68</b>	<b>11.789.205,52</b>

### 23 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

A composição do grupo dos custos é relativa aos gastos realizados para prestação das atividades fins da Companhia.

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
<b>CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>513.983,08</b>	<b>533.598,53</b>
13º Salário	22.679,80	21.839,30
Férias	30.239,73	29.119,06
INSS	81.432,24	107.598,96
FGTS	24.308,15	32.119,06
Ajuda de Custo Nacional	709,68	0,00
Assistência medica, ocupac e hospitalar	36.466,41	37.109,65
Seguro em grupo	4.540,59	0,00
Remuneração a Diretores	54.300,00	54.300,00
Vale Alimentação	46.175,88	47.708,06
Gratificação	210.528,44	203.804,44
Diária Nacional	2.602,16	0,00
<b>CUSTOS C/MATERIAIS</b>	<b>78.964,07</b>	<b>78.330,91</b>
Combustíveis e lubrificantes	78.964,07	76.380,91
Segurança e Trabalho	0,00	1.950,00
<b>CUSTOS C/SERVIÇOS</b>	<b>2.788.321,05</b>	<b>3.103.850,17</b>
Vigilância de Terceiros	813.130,04	692.460,56
Mão de Obra Terceirizada	1.349.610,88	1.720.269,91
Passagem Nacional	7.290,99	0,00
Feiras e Eventos	15.291,03	0,00
Energia Elétrica	152.003,42	110.955,79
Manut Conservação de Maq e Equip	11.262,48	7.508,32
Locação de Veiculo	228.630,16	259.677,44
Informática e Software	211.102,05	312.978,15
<b>(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS</b>	<b>(460.225,38)</b>	<b>(731.684,83)</b>
(-) PIS (s/ compras)	(82.094,26)	(130.516,75)
(-) COFINS (s/ compras)	(378.131,12)	(601.168,08)
<b>TOTAL</b>	<b>2.921.042,82</b>	<b>2.984.094,78</b>

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 2022

**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 resumo em seguida:

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
<b>DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>557.288,12</b>	<b>483.255,27</b>
13 ° Salário	21.748,90	15.955,80
Férias	28.998,53	21.274,40
INSS	84.897,38	129.125,35
FGTS	20.807,15	35.410,60
FGTS (multa rescisória 40%)	349,64	0,00
Ajuda de Custo Nacional	1.324,74	0,00
Assistência Médica	32.830,74	20.048,92
Seguro em grupo	4.859,01	0,00
Remuneração a Diretores	109.130,00	41.630,00
Gratificação	140.195,40	139.802,32
Alimentação	37.399,46	27.507,88
Remuneração do Conselho Fiscal	70.110,60	52.500,00
Diária Nacional	4.636,57	0,00
<b>DESPESAS C/MATERIAIS</b>	<b>101.806,48</b>	<b>68.258,54</b>
Materiais de Expediente	2.154,67	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	64.606,97	62.493,46
Bens de pequeno valor	10.722,44	2.299,00
Segurança e Trabalho	330,00	0,00
Material p/manut e cons de instalações	4.923,98	0,00
Material p/manut e cons maq e	97,00	0,00
Material de Limpeza	7.939,16	0,00
Materiais de Consumo	11.032,26	3.466,08
<b>DESPESAS C/SERVIÇOS</b>	<b>1.973.565,61</b>	<b>1.909.944,64</b>
Despesas com veículos	0,00	12.962,04
Locação de Bens Moveis e Imoveis	7.728,00	7.728,00
Manut Conservação de Maq e Equip	780,00	0,00
Mão de Obra Terceirizada	1.104.227,10	1.407.493,56
Passagem Nacional	17.632,69	0,00
Correios, Malotes e Fretes	9,95	0,00
Telefone Fixo	3.006,56	3.864,69
Telefone Moveel	2.268,31	2.417,13
Contabilidade	20.604,90	0,00
Auditoria	0,00	2.675,00
Agua e Esgoto	486,81	624,10

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 2022

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
Manut Conservação de Maq e Equip	17.365,83	11.204,42
Locação de Veículos	187.061,05	212.463,36
Informatica e Software	537.256,61	202.304,73
Serviços Ambientais	38.994,99	22.233,78
Conservação e Limpeza de Terceiros	23.642,83	9.616,37
Internet	12.499,98	14.357,46
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>78.191,90</b>	<b>9.691,53</b>
Publicação Oficial	18.819,56	6.390,94
Reprografia	330,00	0,00
Taxas e emolumentos	59.042,34	3.300,59
<b>DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES</b>	<b>402.862,14</b>	<b>329.177,65</b>
Depreciações Fiscais	50.300,49	58.127,89
Amortizações Fiscais	352.561,65	271.049,76
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>3.113.714,25</b>	<b>2.800.327,63</b>

## 25 – RESULTADO FINANCEIRO

Refere-se as seguintes operações:

- 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;
- Juros recebidos provenientes dos encargos moratórios sobre montantes pagos em atraso;
- Juros Selic provenientes de atualizações em Perdcomp.

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>66.632,53</b>	<b>56.908,83</b>
Descontos Obtidos	6.245,49	1.086,31
Rendimento sobre Aplicação Financeira	63.636,59	58.597,83
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(454,23)	(387,95)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(2.795,32)	(2.387,36)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(5.863,57)</b>	<b>(1.310,64)</b>
(-) IOF	(373,81)	0,00
(-) Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(3.751,07)	(13,30)
(-) Despesas Bancárias	(1.738,68)	(1.297,34)
(-) Outras despesas Financeiras	(0,01)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>60.768,96</b>	<b>55.598,19</b>



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 2022

**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.

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>98,98</b>	<b>3,69</b>
Recuperação de Despesas	98,98	3,69
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>(3,00)</b>	<b>(1.569,45)</b>
Outras despesas	(3,00)	(0,01)
Baixa no Ativo Imobilizado	0,00	(1.569,44)
<b>TOTAL</b>	<b>95,98</b>	<b>(1.565,76)</b>

**27 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ**

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 1º trimestre/2022 e 1º trimestre/2021, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	31/03/2022	31/03/2021
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	229.913,67	1.508.703,89
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	87.017,34	545.293,40
<b>TOTAL</b>	<b>316.931,01</b>	<b>2.053.997,29</b>

**28 – 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.

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 2022

<b>Demonstração do Resultado</b>		
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/03/2022</b>	<b>31/03/2021</b>
<b>RECEITAS</b>	<b>7.355.119,68</b>	<b>11.789.205,52</b>
Custos sem depreciação	(2.921.042,82)	(2.984.094,78)
Lucro Bruto	4.434.076,86	8.805.110,74
Despesas Operacionais sem depreciação	(2.710.855,11)	(2.477.710,71)
Outras Receitas Operacionais	98,98	3,69
<b>EBITDA</b>	<b>1.723.320,73</b>	<b>6.327.403,72</b>
Despesas com Depreciação	(402.862,14)	(322.616,93)
Resultado Operacional antes do IR e CSL	1.320.458,59	6.004.786,79
Resultado Financeiro	60.768,96	55.598,19
Outras Despesas/Receitas	0,00	(1.569,44)
Provisão do IRPJ e CSLL	(316.931,01)	(2.053.997,29)
PLR	0,00	0,00
<b>Resultado Líquido</b>	<b>1.064.296,54</b>	<b>4.004.818,25</b>
<b>MARGEM EBTIDA</b>	<b>23,43%</b>	<b>53,67%</b>

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2022.

**Eduardo Henrique Cunha Neves**

**Diretor Presidente**

**CPF: 294.533.053-91**

**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**