



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

**CNPJ: 13.600.170/0001-25**

**Demonstrações contábeis intermediárias em 30 de  
junho de 2020 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 30 de junho de 2020**  
**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"), referentes ao segundo trimestre de 2020, que compreende o balanço patrimonial em 30 de junho de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis 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 30 de junho 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 30 de junho 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, 17 de julho 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 30 DE JUNHO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	30/06/2020	31/12/2019
<b>CIRCULANTE</b>		<b>21.129.668,71</b>	<b>22.566.146,30</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>16.964.216,52</b>	<b>20.675.014,10</b>
Caixa	5.a	-	3.000,00
Bancos Conta Movimento	5.b	3.565.659,92	13.897,48
Aplicações Financeiras	5.c	13.398.556,60	20.658.116,62
<b>CLIENTES</b>		<b>3.953.087,52</b>	<b>1.825.831,57</b>
Duplicatas a Receber	6	3.953.087,52	1.825.831,57
<b>CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO</b>		<b>190.451,21</b>	<b>42.070,45</b>
Impostos a recuperar	7.b	190.451,21	42.070,45
<b>ADIANTAMENTOS DIVERSOS</b>		<b>471,98</b>	-
Adiantamentos a Fornecedores	7.a	471,98	-
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>21.441,48</b>	<b>23.230,18</b>
Seguros		-	1.033,40
Assinaturas, Anuidades		-	40,00
Auxílio Alimentação		19.550,10	22.156,78
IPVA		1.891,38	-
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>5.669.948,15</b>	<b>5.708.495,09</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>86.973,14</b>	<b>86.973,14</b>
<b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>		<b>805,89</b>	<b>805,89</b>
Depósitos judiciais	9	805,89	805,89
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR</b>		<b>86.167,25</b>	<b>86.167,25</b>
IRPJ a recuperar	10	75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>2.941.566,30</b>	<b>3.004.805,27</b>
<b>BENS EM OPERAÇÃO</b>		<b>698.954,99</b>	<b>762.193,96</b>
Móveis e Utensílios		132.881,93	132.881,93
Máquinas e Equipamentos		343.465,74	343.465,74
Equip. de Processamento de Dados		682.132,57	629.560,56
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(734.725,25)	(618.914,27)
<b>IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO</b>		<b>2.242.611,31</b>	<b>2.242.611,31</b>
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
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>2.641.408,71</b>	<b>2.616.716,68</b>
Softwares e Licenças	12	5.557.996,24	5.063.735,42
(-) Amortizações Acumuladas		(2.916.587,53)	(2.447.018,74)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>26.799.616,86</b>	<b>28.274.641,39</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 30 DE JUNHO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		30/06/2020	31/12/2019
<b>CIRCULANTE</b>		<b>4.629.553,76</b>	<b>7.879.311,92</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS</b>	13	<b>1.471.430,02</b>	<b>1.294.068,96</b>
Fornecedores		1.471.430,02	1.294.068,96
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS</b>		<b>2.656.890,62</b>	<b>1.708.198,50</b>
Sociais/Trabalhistas	14.a	81.197,89	89.741,48
Tributárias	14.b	2.575.692,73	1.618.457,02
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	15	<b>-</b>	<b>1.591,90</b>
Empréstimo Consignado		-	1.591,90
<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	16	<b>1.224,85</b>	<b>1.198,59</b>
Adiantamento de Clientes		1.224,85	1.198,59
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	17	<b>21.844,92</b>	<b>2.322.920,59</b>
Cauções de Contratos		21.844,92	12.897,48
Energia a pagar		-	95,41
Participações a pagar		-	2.309.927,70
<b>PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS</b>	18	<b>478.163,35</b>	<b>278.534,55</b>
Férias e 13º Salário		358.040,65	206.628,00
INSS s/ Férias e 13º Salário		91.479,42	55.376,31
FGTS s/ Férias e 13º Salário		28.643,28	16.530,24
<b>DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS</b>	19	<b>-</b>	<b>2.272.798,83</b>
Dividendos Propostos		-	2.272.798,83
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>22.170.063,10</b>	<b>20.395.329,47</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	20	<b>10.000.008,00</b>	<b>10.000.008,00</b>
Capital Social Subscrito		10.000.008,00	10.000.008,00
(-)Capital a Integralizar		-	-
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
Reservas de Capital		-	-
Reserva para Aumento de Capital		-	-
Adiantamento p/ Aumento de Capital		-	-
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>3.576.924,97</b>	<b>10.395.321,47</b>
Reserva Legal	21	895.269,83	895.269,83
Reserva Estatutária - Especial	22	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	23	1.848.083,42	8.666.479,92
<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>8.593.130,13</b>	<b>-</b>
Lucros/Prejuizos Acumulados		8.593.130,13	-
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>26.799.616,86</b>	<b>28.274.641,39</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 30 DE JUNHO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

		30/06/2020	30/06/2019
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	N.E. 24	<b>22.825.530,82</b>	<b>20.905.106,38</b>
<b>(-) CUSTOS OPERACIONAIS</b>	25	<b>(7.180.761,31)</b>	<b>(5.053.493,05)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>15.644.769,51</b>	<b>15.851.613,33</b>
<b>(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	26	<b>(6.286.527,22)</b>	<b>(8.032.240,39)</b>
Despesas Gerais Administrativas		(6.279.536,65)	(7.994.684,04)
Despesas Tributárias		(6.990,57)	(37.556,35)
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>9.358.242,29</b>	<b>7.819.372,94</b>
<b>(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>		<b>907.953,36</b>	<b>741.486,40</b>
Receitas	27	912.351,48	773.273,62
Despesas	27	(4.398,12)	(31.787,22)
(+) Outras Receitas Operacionais	28	2.735.516,75	12.369,45
(-) Outras Despesas Operacionais	28	(0,08)	(0,10)
<b>RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>		<b>13.001.712,32</b>	<b>8.573.228,69</b>
(-) Outras Despesas		-	-
(+) Outras Receitas		-	-
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>		<b>13.001.712,32</b>	<b>8.573.228,69</b>
Contribuição Social	29	1.170.154,11	626.444,29
Imposto de Renda	29	3.238.428,08	1.728.123,05
<b>RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES</b>		<b>8.593.130,13</b>	<b>6.218.661,35</b>
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>8.593.130,13</b>	<b>6.218.661,35</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 30 DE JUNHO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
<b>Saldo em 31/12/2018</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>416.785,86</b>	<b>833.571,72</b>	-	<b>2.459.065,97</b>	<b>13.709.431,55</b>
Lucro Líquido	-	-	-	-	6.218.661,35	6.218.661,35
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
Reversão de Dividendos Propostos	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo em 30/06/2019</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>416.785,86</b>	<b>833.571,72</b>	-	<b>8.677.727,32</b>	<b>19.928.092,90</b>
Lucro Líquido	-	-	-	-	3.351.017,95	3.351.017,95
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	478.483,97	-	-	(478.483,97)	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
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)	-
<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>895.269,83</b>	<b>833.571,72</b>	<b>8.666.479,92</b>	-	<b>20.395.329,47</b>
Lucro Líquido	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(6.818.396,50)	-	(6.818.396,50)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	8.593.130,13	8.593.130,13
<b>Saldo em 30/06/2020</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>895.269,83</b>	<b>833.571,72</b>	<b>1.848.083,42</b>	<b>8.593.130,13</b>	<b>22.170.063,10</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 30 DE JUNHO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

	30/06/2020	30/06/2019
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido do Exercício	8.593.130,13	6.218.661,35
<b>Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades</b>		
(+) Depreciação e Amortização	585.379,77	653.162,82
<b>Lucro Líquido ajustado</b>	<b>9.178.509,90</b>	<b>6.871.824,17</b>
<b>Variações nas contas do Ativo</b>		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	(2.127.255,95)	(39.884,63)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	(148.852,74)	(35.974,70)
Aumento / Diminuição da rubrica Despesas Antecipadas	1.788,70	(27.998,29)
<b>Variações nas contas do Passivo</b>		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	177.361,06	(54.427,37)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	948.692,12	436.808,31
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	26,26	-
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(2.301.075,67)	(1.104.074,58)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	199.628,80	41.242,70
<b>Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais</b>	<b>5.928.822,48</b>	<b>6.087.515,61</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Investimento</b>		
Compra de Ativo Imobilizado	(52.572,01)	(1.462,97)
Compra de Ativo Intangível	(494.260,82)	(468.297,97)
Implantação ADA II	-	-
<b>Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de investimento</b>	<b>(546.832,83)</b>	<b>(469.760,94)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento</b>		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	1.591,90
(+) Dividendos distribuídos	(9.091.195,33)	-
<b>Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de financiamento</b>	<b>(9.092.787,23)</b>	<b>1.591,90</b>
<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>(3.710.797,58)</b>	<b>5.619.346,57</b>
<b>Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>		
	30/06/2020	30/06/2019
Saldo no início do período	20.675.014,10	9.015.180,73
Saldo no fim do período	16.964.216,52	14.634.527,30
<b>Varição Líquida no Exercício</b>	<b>(3.710.797,58)</b>	<b>5.619.346,57</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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: 13.006.170/0001-25  
**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE JUNHO DE 2020 EM R\$ (REAIS)**

<b>DVA</b>	<b>30/06/2020</b>	<b>30/06/2019</b>
<b>1-RECEITAS</b>	<b>29.234.259,30</b>	<b>23.945.414,58</b>
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	26.498.742,55	23.933.045,13
1.2) Outras receitas	2.735.516,75	12.369,45
1.3) Não operacionais	-	-
<b>2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)</b>	<b>11.248.391,88</b>	<b>10.020.727,74</b>
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	7.029.973,84	5.053.493,05
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	4.218.418,04	4.967.234,69
<b>3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)</b>	<b>17.985.867,42</b>	<b>13.924.686,84</b>
<b>4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>585.379,77</b>	<b>653.162,82</b>
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	585.379,77	653.162,82
<b>5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)</b>	<b>17.400.487,65</b>	<b>13.271.524,02</b>
<b>6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>912.351,48</b>	<b>773.273,62</b>
6.1) Receitas financeiras	912.351,48	773.273,62
<b>7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)</b>	<b>18.312.839,13</b>	<b>14.044.797,64</b>
<b>8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>18.312.839,13</b>	<b>14.044.797,64</b>
8.1) Pessoal	2.186.592,62	2.015.540,77
8.1.1) Remuneração direta	1.526.044,62	1.529.354,62
8.1.2) Benefícios	499.403,24	365.260,83
8.1.3) FGTS	161.144,76	120.925,32
8.2) Impostos, taxas e contribuições	7.528.718,26	5.778.808,30
8.2.1) Federais	6.304.742,53	4.963.256,13
8.2.2) Estaduais	1.891,32	1.986,36
8.2.3) Municipais	1.222.084,41	813.565,81
8.3) Despesas financeira	4.398,12	31.787,22
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	8.593.130,13	6.218.661,35

\* 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, 30 de Junho 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 2º 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 30 DE JUNHO DE 2020

**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	30/06/2020	31/12/2019
Suprimento de Fundo	0,00	3.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>

**B) BANCOS**

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

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.603,11	4.542,09
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	3.548.429,01	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.058,59	1.045,59
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.378,65	2.349,43
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.830,11	2.795,34
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2 / S. Fundo	4.168,49	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	2.191,80	2.164,87
<b>TOTAL</b>	<b>3.565.659,92</b>	<b>13.897,48</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:

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	11.852.616,12	17.303.080,69
Banco do Brasil Cta 27507-7	1.545.940,48	3.355.035,93
<b>TOTAL</b>	<b>13.398.556,60</b>	<b>20.658.116,62</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	30/06/2020	31/12/2019
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	3.839.994,06	1.756.908,49
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	26.876,56	0,00
Termaco Operações Portuárias AS	14.306,65	0,00
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	44.921,79	42.969,04
Portocém Geração de Energia Ltda	26.988,46	25.954,04
<b>TOTAL</b>	<b>3.953.087,52</b>	<b>1.825.831,57</b>

## 7 – CRÉDITOS

### A) ADIANTAMENTO A FORNECEDOR

Refere-se ao valor de ISS retido na nota não correspondente ao valor retido na prefeitura, que gerou um pagamento a maior feito ao fornecedor.

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
PODIUM CONSTRUÇÕES LTDA	471,98	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>471,98</b>	<b>0,00</b>

### B) IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

CSLL e IRPJ Saldo Negativo referem-se a valores dos impostos federais retidos, os quais se encontram registrados ao valor provável a compensar, conforme legislação em vigor. A Cofins a compensar refere-se a valores de recuperação créditos tributários de períodos anteriores e pagamento a maior da competência 10/2019 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	30/06/2020	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	183.355,19	34.974,43
<b>TOTAL</b>	<b>190.451,21</b>	<b>42.070,45</b>



#### 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.

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Seguros a Apropriar	0,00	1.033,40
Assinaturas e Anuidades a Apropriar	0,00	40,00
Auxilio Alimentação	19.550,10	22.156,78
IPVA	1.891,38	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>21.441,48</b>	<b>23.230,18</b>

#### 9 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

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

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Depósitos Judiciais	805,89	805,89
<b>TOTAL</b>	<b>805,89</b>	<b>805,89</b>

#### 10 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

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

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
IRPJ a recuperar	75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
<b>TOTAL</b>	<b>86.167,25</b>	<b>86.167,25</b>

#### 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.





COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

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	30/06/2020			31/12/2019		Taxa Deprec	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido			
Máquinas e Equipamentos	343.465,74	(105.068,37)	238.397,37	255.572,01	10%	10 ANOS	
Móveis e Utensílios	132.881,93	(60.255,67)	72.626,26	79.273,30	10%	10 ANOS	
Equipamentos de Processamento de Dados	682.132,57	(350.094,40)	332.038,17	343.935,44	20%	5 ANOS	
Veículos	275.200,00	(219.306,81)	55.893,19	83.413,21	20%	5 ANOS	
<b>TOTAL</b>	<b>1.433.680,24</b>	<b>(734.725,25)</b>	<b>698.954,99</b>	<b>762.193,96</b>			

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	30/06/2020	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
<b>TOTAL</b>	<b>2.242.611,31</b>	<b>2.242.611,31</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.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

**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.

- LICENÇAS DE USO

Contas	30/06/2020			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	(15.939,00)	0,00	1.687,67	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(15.558,51)	6.937,34	10.686,27	33,33%	3 ANOS
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.488,03)	109,97	439,87	10%	10 ANOS
LICENÇA.S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(6.900,00)	11.100,00	12.900,00	20%	5 ANOS
<b>TOTAL</b>	<b>764.862,46</b>	<b>(746.715,15)</b>	<b>18.147,31</b>	<b>25.713,81</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	30/06/2020			31/12/2019		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
SICA	4.793.133,78	(2.169.872,40)	2.623.261,38	2.591.002,87	20%	5 ANOS
<b>TOTAL</b>	<b>4.793.133,78</b>	<b>(2.169.872,40)</b>	<b>2.623.261,38</b>	<b>2.591.002,87</b>		

**13 – FORNECEDORES**

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Controller Auditoria e Assessoria Contábil S/S	0,00	500,59
Telemar Norte Leste S/A	1.213,00	0,00
Toledo do Brasil Industria de Balanças Ltda	8.783,22	8.783,22
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	915.724,39	898.919,00
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	99.000,00	0,00
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.525,12	11.525,38
Schneider Eletrict IT Brasil Industria e Com	57.056,86	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	3.557,20	3.557,20
ARFRIO Comércio e Serviços de Ar Condicionado	3.870,18	0,00
Teltex Tecnologia Ltda	74.116,65	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	6.300,00	12.600,00
Fontabras Home Center Com. De Mat.	0,00	137,63
Global Diesel	6.623,80	6.623,80
Gerardo Bastos Pneus e Peças Ltda	786,41	786,41
IPQ Tecnologia Ltda	18.399,34	26.284,77
HC Pneus	8.739,92	2.280,00
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	701,76	0,00
Tiago Viana da Costa	350,00	350,00
Ofiauto Indu.Come. e Serv. Automotivos	4.904,13	1.273,35
Apiguana Maquinas e Ferramentas	470,00	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
JAMEF TRANSPORTES EIRELI – VIX	377,50	0,00
CAP ARCONA RESTAURANTE LTDA	285,00	0,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	2.370,66	0,00
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVICOS LTDA	5.000,00	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 30 DE JUNHO DE 2020

MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	6.116,89	0,00
F T P DE MELO ME	514,20	0,00
GRAZIE TE SOUZA DE MELO NUNES ME	1.920,00	0,00
IDPROMO COMERCIAL EIRELI EPP	52,00	0,00
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.471.430,02</b>	<b>1.294.068,96</b>

**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	30/06/2020	31/12/2019
INSS a Recolher	61.010,72	64.750,23
FGTS a Recolher	20.187,17	24.991,25
<b>TOTAL</b>	<b>81.197,89</b>	<b>89.741,48</b>

**b) OBRIGAÇÕES FISCAIS**

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

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
INSS a retido na fonte a recolher	159.982,07	158.340,25
ISS a Recolher	1.437,85	1.382,74
PIS a Recolher	23.155,35	22.672,99
COFINS a Recolher	107.446,01	105.879,51
IRPJ a Recolher	1.582.664,19	858.646,03
CSLL a Recolher	559.576,02	303.277,72
IRRF s/ Nf Recolher	15.533,13	15.455,90
CSRF a Recolher	21.526,78	21.901,15
Iss retido s/Nf a recolher	73.295,69	72.536,70
IRRF s/folha	31.075,64	58.364,03
<b>TOTAL</b>	<b>2.575.692,73</b>	<b>1.618.457,02</b>

#### 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	30/06/2020	31/12/2019
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.591,90</b>

#### 16 – 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	30/06/2020	31/12/2019
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	566,26	540,00
Termaco Operações Portuarias AS	298,93	298,93
Portocem Geração de Energia Ltda	350,88	350,88
Phoenix do Pecém Indústria e Serviços Siderúrgicos	8,78	8,78
<b>TOTAL</b>	<b>1.224,85</b>	<b>1.198,59</b>

#### 17 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Caução – Licitação Consist 3-1	4.603,11	4.542,09
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.191,80	2.164,87
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.058,59	1.045,59
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.378,65	2.349,43
Caução – Licitação Braslimp 10-4	2.830,11	2.795,34
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	0,00	2.309.927,70
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>21.844,92</b>	<b>2.322.920,59</b>



#### 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	30/06/2020	31/12/2019
13º Salário	83.814,40	0,00
Férias	274.226,25	206.628,00
Inss sobre 13º Salário	21.414,58	0,00
Fgts sobre 13º Salário	6.705,15	0,00
Inss sobre férias	70.064,84	55.376,31
Fgts sobre férias	21.938,13	16.530,24
<b>TOTAL</b>	<b>478.163,35</b>	<b>278.534,55</b>

#### 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).

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Dividendos Propostos	0,00	2.272.798,83
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.272.798,83</b>

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





## 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.

## 24 – RECEITA OPERACIONAL

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

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

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:

DESCRIÇÃO	30/06/2020	30/06/2019
<b>Receita de Vendas</b>	<b>24.441.560,04</b>	<b>23.933.045,13</b>
<b>Receita a Faturar</b>	<b>2.057.182,51</b>	<b>0,00</b>
(-) PIS	(437.229,25)	(395.740,93)
(-) COFINS	(2.013.904,44)	(1.824.115,56)
(-) ISS	(1.222.078,04)	(808.082,26)
<b>Receita Operacional líquida</b>	<b>22.825.530,82</b>	<b>20.905.106,38</b>

## 25 – 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 30 DE JUNHO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/06/2020	30/06/2019
<b>CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>1.095.288,98</b>	<b>0,00</b>
13º Salário	45.359,60	0,00
Férias	60.479,46	0,00
INSS	236.116,17	0,00
FGTS	71.511,29	0,00
Ajuda de Custo Nacional	1.419,36	0,00
Assistência medica, ocupac e hospitalar	71.549,76	0,00
Remuneração a Diretores	108.600,00	0,00
Vale Alimentação	66.600,50	0,00
Gratificação	430.672,20	0,00
Diária Nacional	2.980,64	0,00
<b>CUSTOS C/MATERIAIS</b>	<b>138.338,10</b>	<b>0,00</b>
Combustíveis e lubrificantes	138.338,10	0,00
<b>CUSTOS C/SERVIÇOS</b>	<b>7.029.973,84</b>	
Energia elétrica	221.732,14	0,00
Vigilância de Terceiros	2.077.381,68	0,00
Manut Conservação de Maq e Equip	35.531,79	0,00
Mão de Obra Terceirizada	3.508.494,50	0,00
Passagem Nacional	3.953,72	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	7.474,00	0,00
Locação de Veiculo	477.927,55	0,00
Informática e Software	695.983,46	0,00
Feiras e Eventos	1.495,00	0,00
<b>(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS</b>	<b>1.082.839,61</b>	<b>0,00</b>
(-) PIS (s/ compras)	(193.155,19)	0,00
(-) COFINS (s/ compras)	(889.684,42)	0,00
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.053.493,05</b>
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	0,00	711.370,69
Locação de Mão-de-obra	0,00	3.024.330,77
Serviços de Manutenção de Equipamentos	0,00	54.297,73
Locação de Veículos	0,00	440.707,46
Combustível	0,00	77.947,64
Vigilância e Segurança Eletrônica	0,00	1.731.344,04
(-)Pis Não-Cumulativo	0,00	(175.971,19)
(-)Cofins Não-Cumulativo	0,00	(810.534,09)
<b>TOTAL</b>	<b>7.180.761,31</b>	<b>5.053.493,05</b>

## 26 – 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).





COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/06/2020	30/06/2019
<b>DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>1.365.177,62</b>	<b>1.158.509,77</b>
Remuneração dos Dirigentes	243.600,00	366.825,06
Gratificação	271.918,56	663.188,13
Remuneração dos Dirigentes Cedidos	160.458,77	171.950,50
INSS	289.281,63	341.411,69
INSS Patronal	0,00	17.500,00
FGTS	89.633,47	116.345,43
FGTS Rescisório	0,00	4.579,89
Alimentação	53.762,67	120.841,07
Férias	59.117,73	92.671,41
13 ° Salário	44.338,30	89.572,11
Remuneração do Conselho Fiscal	101.500,00	105.000,00
Assistência Médica	45.652,49	107.867,35
Despesas com Treinamento de Pessoal	0,00	0,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	0,00	40.147,41
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
<b>DESPESAS C/MATERIAIS</b>	<b>142.451,43</b>	<b>0,00</b>
Materiais de Expediente	955,00	0,00
Materiais de Consumo	24.908,21	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	113.185,72	0,00
Material de Limpeza	3.402,50	0,00
<b>DESPESAS C/SERVIÇOS</b>	<b>4.132.859,75</b>	<b>2.758.399,94</b>
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	0,00	5.911,85
Mão de obra Terceirizada	2.870.586,35	3.260.511,58
Locação de Veículos	391.031,58	481.624,35
Bens de Natureza Permanente Deduzidos	0,00	6.875,00
Despesas com Viagens	0,00	0,00
Energia Elétrica	0,00	245.356,30
Água e Esgoto	747,37	129,13
Telefones	0,00	0,00
Seguro	1.033,40	2.195,67
Combustíveis	0,00	77.805,66
Softwares	0,00	0,00
Material de Consumo	0,00	53.489,86
Manutenção e Conservação e Limpeza	0,00	182.515,20
Taxas e Emolumentos	0,00	11.287,01
Contabilidade	74.800,00	47.550,00





COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

Despesas Cartoriais	11,95	53,40
Internet	29.927,92	39.297,17
Despesas com Veículos	26.394,20	20.537,05
Serviços de Impressos e Gráficos	0,00	0,00
Feiras, Exposições e Eventos	0,00	42.990,00
Manut Conservação de Maq Equip	32.578,95	151.588,97
Locação de Equipamentos	0,00	0,00
Publicações em jornais e Diario Oficial	0,00	65.535,20
Serviços de Dedetização	0,00	21.153,00
Serviços de Coleta de Resíduos	0,00	0,00
Jornais, Livros e Revistas	40,00	14.363,83
Locação de Bens Moveis e Imoveis	15.069,60	13.137,60
Passagem Nacional	7.521,26	11.224,11
Formação, Seleção e Treinamento	11.853,20	9.944,75
Manut e Conservação de Instalações	94.396,73	0,00
Correios, Malotes e Fretes	539,59	114,10
Informatica e Software	416.852,74	274.744,62
Serviços Ambientais	50.135,99	0,00
Conservação e Limpeza de Terceiros	29.740,09	21.454,91
Propaganda e publicidade	526,00	420,00
Telefone Fixo	8.326,76	32.492,00
Telefone Móvel	4.097,82	0,00
Buffet	300,00	0,00
Consultoria	64.748,25	0,00
Multa Caged	0,00	40,20
Auditoria	1.600,00	0,00
Material Limpeza	0,00	3.039,40
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>53.668,08</b>	<b>0,00</b>
Anuidade	13.728,00	0,00
Publicação Oficial	20.255,21	0,00
Reprografia	1.302,09	427,25
Taxas e emolumentos	18.382,78	0,00
<b>DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES</b>	<b>585.379,77</b>	<b>653.162,82</b>
Encargos de Depreciação e Amortização	0,00	653.162,82
Depreciações Fiscais	115.810,98	0,00
Amortizações Fiscais	469.568,79	0,00
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>6.990,57</b>	<b>37.556,35</b>
ISS	6,37	0,00
Pis s/Outras Receitas	0,00	4.180,61



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

Cofins s/Outras Receitas	0,00	25.726,80
IPVA	1.891,32	1.986,36
IOF	1.633,82	0,00
Impostos e Taxas Diversas	990,60	165,83
INSS	0,00	13,20
Licença Ambiental	0,00	5.483,55
IRRF	2.468,46	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>6.286.527,22</b>	<b>8.032.240,39</b>

## 27 – RESULTADO FINANCEIRO

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

DESCRIÇÃO	30/06/2020	30/06/2019
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>912.351,48</b>	<b>773.273,62</b>
Rendimento sobre Aplicação Financeira	278.173,69	271.736,26
Juros e Desc. Recebidos e/ou Auferidos	0,00	501.537,36
Juros Selic	678.671,07	0,00
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(6.219,49)	0,00
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(38.273,79)	0,00
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(4.398,12)</b>	<b>(31.787,22)</b>
(-)Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(1.696,89)	(26.734,78)
(-) Despesas Bancárias	(2.490,03)	(3.716,85)
(-) Variações Cambiais Passivas	(211,20)	(153,00)
(-) Descontos Concedidos	0,00	(779,75)
(-) IOF	0,00	(402,84)
<b>TOTAL</b>	<b>909.650,25</b>	<b>741.486,40</b>

## 28 – 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 à apropriação dos créditos de Pis e Cofins de períodos anteriores.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/06/2020	30/06/2019
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>2.735.516,75</b>	<b>12.369,45</b>
Recuperação de Despesas	38,20	11.514,94
Outras receitas	0,00	854,51
Recuperação de Créditos Tributários	2.735.478,55	0,00
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>(0,08)</b>	<b>(0,10)</b>
Outras despesas	(0,08)	(0,10)
<b>TOTAL</b>	<b>2.735.516,67</b>	<b>12.369,35</b>

### 29 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 2º trimestre/2019 e 2º trimestre/2020, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	30/06/2020	30/06/2019
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	1.170.154,11	626.444,29
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	3.238.428,08	1.728.123,05
<b>TOTAL</b>	<b>4.408.582,19</b>	<b>2.354.567,34</b>

### 30 – EBITDA

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

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

Demonstração do Resultado		
	2º Trimestre 2020	2º Trimestre 2019
<b>RECEITAS</b>	<b>22.825.530,82</b>	<b>20.905.106,38</b>
Custos sem depreciação	(7.180.761,31)	(5.053.493,05)
Lucro Bruto	15.644.769,51	15.851.613,33
Despesas Operacionais sem depreciação	(5.701.147,53)	(7.379.077,67)
Outras Receitas Operacionais	2.735.516,75	12.369,45





COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ  
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25  
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 30 DE JUNHO DE 2020

<b>EBITDA</b>	<b>12.679.138,73</b>	<b>8.484.905,11</b>
Despesas com Depreciação	(585.379,77)	(653.162,82)
Resultado Financeiro	907.953,36	741.486,40
Provisão do IRPJ e CSLL	(4.408.582,19)	(2.354.567,34)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>8.593.130,13</b>	<b>6.218.661,35</b>
<b>MARGEM EBTIDA</b>	<b>55,55%</b>	<b>40,59%</b>

### 31 – CONTINGÊNCIAS

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

TIPO DA AÇÃO	TIPO DE CONTINGÊNCIA	VALOR DA AÇÃO	Nº DO PROCESSO	PROGNÓSTICO
Reclamação Trabalhista (a)	Passiva	R\$ 500.000,00	0002831-25.2016.5.07.0039	Possível
Reclamação Trabalhista (b)	Passiva	R\$ 100.000,00	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 reteu o saldo devedor, no valor de R\$ 139.820,20, perante a empresa contratada para prestação do serviço de terceirização de mão de obra de vigilância e consignou a verba em juízo para resguardar os direitos trabalhistas da categoria, em Janeiro/2017.

(b) Trata-se de reclamação trabalhista interposta pelo servidor, Sr Antonio Edson do Nascimento, pleiteando reconhecimento de vínculo empregatício, horas extras *in itinere*, com audiência inaugural designada para 23/05/2018.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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

