



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

CNPJ: 13.600.170/0001-25

**Demonstrações contábeis intermediárias em 30 de
setembro 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 setembro de 2020
acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Conteúdo

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



Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

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

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará - ZPE Ceará ("Companhia"), referentes ao terceiro trimestre de 2020, que compreende o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2020 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 30 de setembro de 2020, 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 30 de setembro de 2020, 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, 16 de outubro de 2020

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

Audidores 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 SETEMBRO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	30/09/2020	31/12/2019
CIRCULANTE		25.541.500,75	22.566.146,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		21.389.454,96	20.675.014,10
Caixa	5.a	550,00	3.000,00
Bancos Conta Movimento	5.b	16.758,73	13.897,48
Aplicações Financeiras	5.c	21.372.146,23	20.658.116,62
CLIENTES		3.969.192,12	1.825.831,57
Duplicatas a Receber	6	3.969.192,12	1.825.831,57
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	7	160.582,53	42.070,45
Impostos a recuperar		76.768,13	42.070,45
Créditos de Funcionários		83.814,40	-
ADIANTAMENTOS DIVERSOS		471,98	-
Adiantamentos a Fornecedores		471,98	-
DESPESAS ANTECIPADAS	8	21.799,16	23.230,18
Seguros		-	1.033,40
Assinaturas, Anuidades		-	40,00
Auxílio Alimentação		20.853,44	22.156,78
IPVA		945,72	-
NÃO CIRCULANTE		7.596.822,89	5.708.495,09
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		86.973,14	86.973,14
DEPOSITOS JUDICIAIS	9	805,89	805,89
Depósitos judiciais		805,89	805,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	10	86.167,25	86.167,25
IRPJ a recuperar		75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
IMOBILIZADO	11	4.924.077,59	3.004.805,27
BENS EM OPERAÇÃO		640.305,56	762.193,96
Móveis e Utensílios		132.881,93	132.881,93
Máquinas e Equipamentos		343.465,74	343.465,74
Equip. de Processamento de Dados		682.132,57	629.560,56
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(793.374,68)	(618.914,27)
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		4.283.772,03	2.242.611,31
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		3.132.109,68	1.090.948,96
Máquinas e Equipamentos		435.400,00	435.400,00
INTANGÍVEL	12	2.585.772,16	2.616.716,68
Softwares e Licenças		5.751.402,70	5.063.735,42
(-) Amortizações Acumuladas		(3.165.630,54)	(2.447.018,74)
TOTAL DO ATIVO		33.138.323,64	28.274.641,39



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 SETEMBRO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO	30/09/2020	31/12/2019
CIRCULANTE	6.064.971,51	7.879.311,92
FORNECEDORES NACIONAIS 13	2.546.787,41	1.294.068,96
Fornecedores	2.546.787,41	1.294.068,96
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS 14	2.897.978,58	1.708.198,50
Sociais/Trabalhistas	77.943,07	89.741,48
Tributárias	2.820.035,51	1.618.457,02
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS 15	-	1.591,90
Empréstimo Consignado	-	1.591,90
ADIANTAMENTO DE CLIENTES 16	1.224,85	1.198,59
Adiantamento de Clientes	1.224,85	1.198,59
OUTRAS OBRIGAÇÕES 17	21.902,28	2.322.920,59
Cauções de Contratos	21.902,28	12.897,48
Energia a pagar	-	95,41
Participações a pagar	-	2.309.927,70
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS 18	597.078,39	278.534,55
Férias e 13º Salário	442.936,46	206.628,00
INSS s/ Férias e 13º Salário	118.707,01	55.376,31
FGTS s/ Férias e 13º Salário	35.434,92	16.530,24
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS 19	-	2.272.798,83
Dividendos Propostos	-	2.272.798,83
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	27.073.352,13	20.395.329,47
CAPITAL SOCIAL 20	10.000.008,00	10.000.008,00
Capital Social Subscrito	10.000.008,00	10.000.008,00
(-)Capital a Integralizar	-	-
RESERVAS DE LUCROS	3.576.924,97	10.395.321,47
Reserva Legal	895.269,83	895.269,83
Reserva Estatutária - Especial	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	1.848.083,42	8.666.479,92
LUCROS ACUMULADOS	13.496.419,16	-
Lucros Líquido do Período	13.496.419,16	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	33.138.323,64	28.274.641,39

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

		<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
	N.E.		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		39.480.240,28	36.646.235,26
(-) Impostos Incidentes s/ Receita de Serviço		(5.522.242,61)	(4.839.568,36)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	24	33.957.997,67	31.806.666,90
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	25	(10.450.707,55)	(8.124.674,39)
LUCRO BRUTO		23.507.290,12	23.681.992,51
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	26	(9.396.633,80)	(11.846.757,53)
Despesas Gerais Administrativas		(9.388.643,96)	(11.776.446,85)
Despesas Tributárias		(7.989,84)	(70.310,68)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		14.110.656,32	11.835.234,98
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		1.209.704,18	961.660,01
Receitas	27	1.215.368,25	997.748,06
Despesas	27	(5.664,07)	(36.088,05)
(+) Outras Receitas Operacionais	28	5.101.487,00	264.439,45
(-) Outras Despesas Operacionais	28	(0,29)	(0,12)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		20.421.847,21	13.061.334,32
(-) Outras Despesas		-	-
(+) Outras Receitas		-	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		20.421.847,21	13.061.334,32
Contribuição Social	29	1.837.966,25	1.030.373,80
Imposto de Renda	29	5.087.461,80	2.844.149,46
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		13.496.419,16	9.186.811,06
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-
LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO		13.496.419,16	9.186.811,06

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2020.

Mário Lima Junior
Diretor Presidente
CPF: 020.840.743-04

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
Saldo em 31/12/2018	10.000.008,00	416.785,86	833.571,72	-	2.459.065,97	13.709.431,55
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	9.186.811,06	9.186.811,06
Saldo em 30/09/2019	10.000.008,00	416.785,86	833.571,72	-	11.645.877,03	22.896.242,61
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	382.868,24	382.868,24
Constituição da Reserva Legal	-	478.483,97	-	-	(478.483,97)	-
Reversão de Dividendos Propostos	-	-	-	-	(2.883.781,38)	(2.883.781,38)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	8.666.479,92	(8.666.479,92)	-
Saldo em 31/12/2019	10.000.008,00	895.269,83	833.571,72	8.666.479,92	-	20.395.329,47
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	13.496.419,16	13.496.419,16
Distribuição de Lucros	-	-	-	(6.818.396,50)	-	(6.818.396,50)
Saldo em 30/09/2020	10.000.008,00	895.269,83	833.571,72	1.848.083,42	13.496.419,16	27.073.352,13

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Período	13.496.419,16	9.186.811,06
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	893.072,21	923.049,99
Lucro Líquido ajustado	14.389.491,37	10.109.861,05
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	(2.143.360,55)	(37.341,50)
Aumento da rubrica Estoques		
Aumento das rubricas Créditos em Circulação e Adiantamentos Diversos		
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	(118.984,06)	(10.261,32)
Aumento / Diminuição da rubrica Despesas Antecipadas	1.431,02	(23.876,09)
Aumento / Diminuição da rubrica Realizável a longo Prazo	-	-
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	1.252.718,45	846.382,76
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	1.189.780,08	522.767,67
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	26,26	-
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(2.301.018,31)	(1.105.628,49)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	318.543,84	152.032,80
Disponibilidades Líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	12.588.628,10	10.453.936,88
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	(52.572,01)	(1.462,97)
Compra de Ativo Intangível	(687.667,28)	(668.997,10)
Implantação ADA II	(2.041.160,72)	-
Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de investimento	(2.781.400,01)	(670.460,07)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	-
Dividendos distribuídos	(9.091.195,33)	-
Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de financiamento	(9.092.787,23)	-
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	714.440,86	9.783.476,81
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	30/09/2020	30/09/2019
Saldo no início do período	20.675.014,10	9.015.180,73
Saldo no fim do período	21.389.454,96	18.798.657,54
Varição Líquida no Período	714.440,86	9.783.476,81

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2020.

Mário Lima Junior
 Diretor Presidente
 CPF: 020.840.743-04

9

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

José de Arimatéia Queiroz
 Contador CRC(CE) 5842/O-1

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 SETEMBRO DE 2020 EM R\$ (REAIS)

DVA	30/09/2020	30/09/2019
1-RECEITAS	44.581.727,28	36.910.674,71
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	39.480.240,28	36.646.235,26
1.2) Outras receitas	5.101.487,00	264.439,45
1.3) Não operacionais	-	-
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	16.812.410,10	15.611.589,11
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	10.458.229,33	8.124.674,39
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	6.354.180,77	7.486.914,72
2.3) Perda/Recuperação de valores ativos	-	-
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	27.769.317,18	21.299.085,60
4 – DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	893.072,21	923.049,99
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	893.072,21	923.049,99
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	26.876.244,97	20.376.035,61
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.215.368,25	997.748,06
6.1) Receitas financeiras	1.215.368,25	997.748,06
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	28.091.613,22	21.373.783,67
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	28.091.613,22	21.373.783,67
8.1) Pessoal	3.236.061,30	2.833.381,58
8.1.1) Remuneração direta	2.261.043,39	2.279.261,09
8.1.2) Benefícios	763.433,03	382.860,17
8.1.3) FGTS	211.584,88	171.260,32
8.2) Impostos, taxas e contribuições	11.353.468,69	9.317.502,98
8.2.1) Federais	9.480.305,15	7.870.781,66
8.2.2) Estaduais	2.836,98	2.979,54
8.2.3) Municipais	1.870.326,56	1.443.741,78
8.3) Despesas financeira	5.664,07	36.088,05
8.4) Lucros Retidos do Período	13.496.419,16	9.186.811,06

* 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 Setembro 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.

1.1 IMPACTOS DA PANDEMIA NAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE

Informamos que durante o 3º trimestre de 2020 a companhia não apresentou impactos negativos relevantes em sua situação econômico e financeira, em decorrência da pandemia do COVID-19 nas suas atividades operacionais. A seguir destacamos as principais alterações decorridas até o período do fechamento do trimestre:

- Na Receita Operacional Bruta houve um aumento de 17,99% do 1º trimestre (R\$ 12.155.946) para 2º trimestre (R\$ 14.342.796).
- Na Receita Operacional Bruta houve uma redução de -9,49% do 2º trimestre (R\$ 14.342.796) em relação ao 3º trimestre (R\$ 12.981.498), essa redução foi em decorrência do critério de classificação contábil ocorrida no 2º trimestre, independentemente de qualquer alteração ocasionada pela pandemia.
- Nos Custos Operacionais houve uma redução de -9,42% do 2º trimestre (R\$ 3.610.105) para o 3º trimestre (R\$ 3.269.946), ocasionado pela redução já planejada pela administração.
- Nas Despesas operacionais ocorreu uma redução de -4,49% do 1º trimestre (R\$ 3.215.530) para o 2º trimestre (R\$ 3.070.997). Essa redução já estava também prevista no planejamento da administração da entidade.

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 3º trimestre de 2020, conforme abaixo discriminadas:

a) Bancos

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



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 SETEMBRO DE 2020

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 PERÍODO

- a) As receitas e as despesas são registradas pelo regime de competência.
- b) O resultado referente às atividades é incorporado ao patrimônio líquido ao término de cada trimestre.

5 – CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

A) CAIXA

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Suprimento de Fundo	550,00	3.000,00
TOTAL	550,00	3.000,00

B) BANCOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.626,30	4.542,09
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	0,00	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.062,87	1.045,59
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.388,26	2.349,43
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.841,54	2.795,34



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 SETEMBRO DE 2020

Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2 / S. Fundo	3.617,16	1.000,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Banco do Brasil c/c 27507-7	21,79	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.200,65	2.164,87
TOTAL	16.758,73	13.897,48

C) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras para negociação são mensuradas pelo seu valor justo, quando incorridos do seu resgate ou aplicação.

A conta de Aplicações Financeiras registra valores referentes a acréscimos de rendimentos, retenções do IRRF e resgates. Segue a composição do saldo:

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	18.204.913,17	17.303.080,69
Banco do Brasil Cta 27507-7	3.167.233,06	3.355.035,93
TOTAL	21.372.146,23	20.658.116,62

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	30/09/2020	31/12/2019
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	3.847.930,73	1.756.908,49
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	21.153,36	0,00
Termaco Operações Portuárias AS	28.420,32	0,00
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	44.699,25	42.969,04
Portocém Geração de Energia Ltda	26.988,46	25.954,04
TOTAL	3.969.192,12	1.825.831,57

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	30/09/2020	31/12/2019
PODIUM CONSTRUÇÕES LTDA	471,98	0,00
TOTAL	471,98	0,00

B) CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Adiantamento de 13º Salário	83.814,40	0,00
TOTAL	83.814,40	0,00

C) 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	30/09/2020	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	69.672,11	34.974,43
TOTAL	76.768,13	42.070,45

8 – DESPESAS ANTECIPADAS

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



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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Seguros a Apropriar	0,00	1.033,40
Assinaturas e Anuidades a Apropriar	0,00	40,00
Auxilio Alimentação	20.853,44	22.156,78
IPVA	945,72	0,00
TOTAL	21.799,16	23.230,18

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	30/09/2020	31/12/2019
Depósitos Judiciais	805,89	805,89
TOTAL	805,89	805,89

10 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
IRPJ a recuperar	75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
TOTAL	86.167,25	86.167,25

11 – IMOBILIZADO

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

Desta forma, ainda foram utilizadas até 30/06/2018 as taxas conforme previstas na legislação, até que esta Companhia contratou os serviços de análise dos bens e definição de adequadas taxas de depreciação.

O saldo representa o valor original dos bens deduzido da depreciação e amortização acumuladas tributária vigente, a saber:

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

- BENS EM OPERAÇÃO

Contas	30/09/2020			31/12/2019		Taxa Deprec	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido			
Máquinas e Equipamentos	343.465,74	(113.655,69)	229.810,05	255.572,01	10%	10 ANOS	
Móveis e Utensílios	132.881,93	(63.579,19)	69.302,74	79.273,30	10%	10 ANOS	
Equipamentos de Processamento de Dados	682.132,57	(383.072,98)	299.059,59	343.935,44	20%	5 ANOS	
Veículos	275.200,00	(233.066,82)	42.133,18	83.413,21	20%	5 ANOS	
TOTAL	1.433.680,24	(793.374,68)	640.305,56	762.193,96			

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	3.132.109,68	1.090.948,96
Maquinas e Equipamentos (c)	435.400,00	435.400,00
TOTAL	4.286.772,03	2.242.611,31

(a) Referem-se a elaboração de projetos de arquitetura e engenharia para viabilizar a implantação da Área de Despacho Aduaneiro – ADA do Setor II (Área de expansão da ZPE Ceará), bem como, projetos de terraplanagem, pavimentação e drenagem.

(b) Corresponde aos serviços de locação, perfuração, bombeamento com análise físico química, instalação de sistema simplificado em poços de rochas sedimentar e serviços de construção da cerca e via de acesso no Setor II.

12 – INTANGÍVEL

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



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

- LICENÇAS DE USO

Contas	30/09/2020			31/12/2019	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	701.829,61	(701.829,61)	0,00	0,00	100%	1 ANO
LICENÇA DE BITDEFENDER	15.939,00	(15.939,00)	0,00	1.687,67	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(17.432,98)	5.062,87	10.686,27	33,33%	3 ANOS
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.488,03)	54,98	439,87	10%	10 ANOS
LICENÇA.S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(7.800,00)	10.200,00	12.900,00	20%	5 ANOS
TOTAL	764.862,46	749.654,57	15.317,85	25.713,81		

- SICA

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

Contas	30/09/2020			31/12/2019	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
SICA	4.986.540,24	(2.415.975,97)	2.570.564,27	2.591.002,87	20%	5 ANOS
TOTAL	4.793.133,78	(2.169.872,40)	2.623.261,38	2.591.002,87		

13 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Controller Auditoria e Assessoria Contábil S/S	0,00	500,59
Telemar Norte Leste S/A	1.372,69	0,00
COGERH – Companhia de Gestão dos Recursos	824,99	8.783,22
Oi Movel S A	678,50	8.783,22

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Toledo do Brasil Industria de Balanças Ltda	8.783,22	8.783,22
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	889.855,25	898.919,00
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	99.000,00	0,00
RR Distribuidora de Bebidas Ltda Me	2.965,59	11.525,38
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.525,12	11.525,38
Schneider Eletrict IT Brasil Industria e Com	4.484,85	4.484,85
Digicon S/A Cont. Eletr. Para Mecânica	5.623,97	5.623,97
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.785,82	4.785,82
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	3.557,20	3.557,20
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
Fontebras Home Center Com. De Mat.	0,00	137,63
Global Diesel	0,00	6.623,80
Gerardo Bastos Pneus e Peças Ltda	0,00	786,41
IPQ Tecnologia Ltda	18.399,34	26.284,77
HC Pneus	0,00	2.280,00
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	701,76	0,00
Limplast Comercio de Bem Desc e Pro	864,20	350,00
Ceforse Comercio e Serviços de Ext	3.829,00	350,00
Tiago Viana da Costa	0,00	350,00
Ofiauto Indu.Come. e Serv. Automotivos	0,00	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
CAP ARCONA RESTAURANTE LTDA	665,00	0,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.185,33	0,00
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVICOS LTDA	5.000,00	0,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	6.116,89	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 SETEMBRO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
GRAZIETE SOUZA DE MELO NUNES ME	1.920,00	0,00
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	0,00
LAB DE PAT CLINICA DR GASPAR VIANA	4.088,51	0,00
ATHOS CONSTRUÇÕES LTDA EPP	1.167.144,04	0,00
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	267,50	0,00
TOTAL	2.546.787,41	1.294.068,96

14 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Segue composição da rubrica:

a) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
INSS a Recolher	63.480,52	64.750,23
FGTS a Recolher	14.432,35	24.991,25
Férias a Pagar	30,20	0,00
TOTAL	77.943,07	89.741,48

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
INSS a retido na fonte a recolher	231.555,40	158.340,25
ISS a Recolher	1.437,85	1.382,74
PIS a Recolher	230,59	22.672,99
COFINS a Recolher	1.091,29	105.879,51
IRPJ a Recolher	1.739.912,69	858.646,03
CSLL a Recolher	602.020,70	303.277,72
IRRF s/ Nf Recolher	15.223,35	15.455,90
CSRF a Recolher	83.982,24	21.901,15
Iss retido s/Nf a recolher	113.940,67	72.536,70

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 SETEMBRO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
IRRF s/folha	30.640,73	58.364,03
TOTAL	2.820.035,51	1.618.457,02

15 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Saldo trata-se do valor de empréstimo consignado junto à entidade financeira em 2020.

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
TOTAL	0,00	1.591,90

16 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	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 Industria e Serviços Siderúrgicos	8,78	8,78
TOTAL	1.224,85	1.198,59

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	4.626,3	4.542,09
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.200,65	2.164,87
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.062,87	1.045,59
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.388,26	2.349,43
Caução – Licitação Braslimp 10-4	2.841,54	2.795,34
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16



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 SETEMBRO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/06/2020	31/12/2019
Participações de Empregados a pagar	0,00	2.309.927,70
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	0,00
TOTAL	21.902,28	2.322.920,59

18 – PROVISÕES DE FÉRIAS, 13º SALÁRIO E ENCARGOS

As provisões para férias, 13º salário e encargos (FGTS e INSS) são efetuadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 30/09/2020.

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
13º Salário	127.402,60	0,00
Férias	315.533,86	206.628,00
Inss sobre 13º Salário	34.143,90	0,00
Fgts sobre 13º Salário	10.192,21	0,00
Inss sobre férias	84.563,11	55.376,31
Fgts sobre férias	25.242,71	16.530,24
TOTAL	597.078,39	278.534,55

19 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2020	31/12/2019
Dividendos Propostos	0,00	2.272.798,83
TOTAL	0,00	2.272.798,83

20 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social subscrito está representado por 10.000.008 ações ordinárias nominativas de valor nominal de R\$ 1,00, tendo sido integralizado o valor de R\$ 1.000.008,00 em 2011, R\$ 3.880.402,78 em 2012, R\$ 493.303,62 em 2013, e por deliberação do Conselho de Administração aprovada na AGO realizada em 23/04/2018 a integralização do capital, de R\$ 4.626.293,60 a partir do saldo da Reserva de Lucros.



COMPOSIÇÃO DO QUADRO ACIONÁRIO

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

21 – RESERVA LEGAL

Conforme previsão legal da Lei 6.404/76, art. 193, as Companhias devem constituir a reserva legal que corresponda 5% (cinco por cento) do lucro líquido do exercício, limitada a 20% do capital social. Desta forma, foi constituída Reserva Legal no valor de R\$ 478.483,97 no Exercício de 2019.

22 – RESERVA ESPECIAL

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

23 – RESERVA DE LUCROS RETIDOS

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

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	30/09/2020	30/09/2019
Receita de Vendas	37.406.403,33	36.646.235,26
Receita a Faturar	2.073.836,95	0,00
(-) PIS	(651.423,99)	(605.508,57)
(-) COFINS	(3.000.498,43)	(2.790.318,01)
(-) ISS	(1.870.320,19)	(1.443.741,78)
Receita Operacional líquida	33.957.997,67	31.806.666,90



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 SETEMBRO DE 2020

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.

DESCRIÇÃO	30/09/2020	30/09/2019
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	1.595.576,99	0,00
13º Salário	68.039,40	0,00
Férias	90.719,20	0,00
INSS	323.150,51	0,00
FGTS	96.735,63	0,00
Ajuda de Custo Nacional	1.419,36	0,00
Assistência medica, ocupac e hospitalar	108.137,77	0,00
Remuneração a Diretores	162.900,00	0,00
Vale Alimentação	100.226,60	0,00
Gratificação	641.267,88	0,00
Diária Nacional	2.980,64	0,00
CUSTOS C/MATERIAIS	202.429,10	0,00
Combustíveis e lubrificantes	202.429,10	0,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	10.458.229,33	
Energia elétrica	322.976,23	0,00
Vigilância de Terceiros	3.116.072,52	0,00
Manut Conservação de Maq e Equip	53.880,38	0,00
Mão de Obra Terceirizada	5.233.074,62	0,00
Passagem Nacional	3.953,72	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	7.474,00	0,00
Locação de Veiculo	710.341,25	0,00
Informática e Software	1.008.961,61	0,00
Feiras e Eventos	1.495,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	1.082.839,61	0,00
(-) PIS (s/ compras)	(322.067,15)	0,00
(-) COFINS (s/ compras)	(1.483.460,72)	0,00
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	8.124.674,39
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	0,00	1.131.674,49
Locação de Mão-de-obra	0,00	4.816.818,41
Serviços de Manutenção de Equipamentos	0,00	99.480,30
Locação de Veículos	0,00	661.547,85
Combustível	0,00	154.798,54
Vigilância e Segurança Eletrônica	0,00	2.753.991,12
(-)Pis Não-Cumulativo	0,00	(266.432,39)
(-)Cofins Não-Cumulativo	0,00	(1.227.203,93)
TOTAL	10.450.707,55	8.124.674,39



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 SETEMBRO DE 2020

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), conforme abaixo:

DESCRIÇÃO	30/09/2020	30/09/2019
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	1.946.016,09	-
13 ° Salário	65.246,70	134.533,06
Férias	88.116,27	152.619,35
INSS	382.863,58	521.209,86
FGTS	114.849,25	165.537,35
Ajuda de Custo Nacional	1.608,61	0,00
Assistência Médica	64.914,31	190.584,09
Pessoal Cedido	222.384,62	232.586,35
Remuneração a Diretores	365.400,00	498.882,09
Gratificação	402.969,32	1.052.906,83
Alimentação	79.358,04	186.464,08
Remuneração do Conselho Fiscal	154.000,00	157.500,00
Diária Nacional	4.305,39	0,00
INSS Patronal	0,00	17.500,00
FGTS Rescisório	0,00	5.722,97
Despesas com Treinamento de Pessoal	0,00	0,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	0,00	50.233,41
Outros Gastos com Pessoal	0,00	5.812,00
DESPESAS C/MATERIAIS	232.545,29	-
Materiais de Expediente	955,00	0,00
Materiais de Consumo	43.466,98	86.673,52
Combustíveis e Lubrificantes	165.623,81	140.683,65
Segurança e trabalho	16.750,00	0,00
Material p/manut e cons de instalações	280,52	0,00
Material de Limpeza	5.468,98	5.029,40
DESPESAS C/SERVIÇOS	6.200.612,27	-
Água e Esgoto	1.641,00	810,42
Despesas com veículos	32.215,50	26.451,55
Locação de Bens Moveis e Imoveis	22.797,60	19.706,40
Manut Conservação de Maq e Equip	52.972,29	0,00
Mão de Obra Terceirizada	4.281.606,44	4.727.092,43
Despesas Cartoriais	11,95	53,40
Passagem Nacional	7.521,26	0,00
Locação de Veiculos	581.188,22	662.311,91



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 SETEMBRO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/09/2020	30/09/2019
Formação, Seleção e Treinamento	11.853,20	77.151,00
Manut, Conservação de Instalações	222.273,24	0,00
Correios, Malotes e Fretes	539,59	114,10
Informatica e Software	596.503,06	393.615,30
Serviços Ambientais	83.486,66	0,00
Conservação e Limpeza de Terceiros	45.245,71	32.641,85
Propaganda e Publicidade	828,00	420,00
Feiras e Eventos	32.429,40	42.990,00
Telefone Fixo	13.589,34	43.865,20
Telefone Moveel	6.740,78	0,00
Seguro	1.033,40	3.745,65
Buffet	300,00	0,00
Contabilidade	93.700,00	73.950,00
Internet	43.072,38	53.654,63
Consultoria	64.748,25	0,00
Assinatura de Jornal e Revista	40,00	14.639,53
Auditoria	4.275,00	0,00
Serviços Prestados Pessoa Juridica	0,00	5.911,85
Bem pequeno valor	0,00	7.010,91
Passagem Nacional	0,00	32.940,73
Certificado digital	0,00	320,00
Energia Eletrica	0,00	368.334,88
Assessoria de Gestão Administrativa	0,00	15.996,88
Manutenção e Conservação	0,00	258.555,44
Taxas, emolumentos e cópias	0,00	13.889,82
Manutenção de equipamentos	0,00	219.722,60
Serviços de dedetização	0,00	31.729,50
Multa Caged	0,00	40,20
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	116.398,10	-
Anuidade	13.728,00	0,00
Publicação Oficial	81.811,16	120.801,52
Reprografia	2.112,06	451,15
Taxas e emolumentos	18.746,88	0,00
DEPRECIações E AMORTIZações	893.072,21	923.049,99
Encargos de Depreciação e Amortização	0,00	923.049,99
Depreciações Fiscais	174.460,41	0,00
Amortizações Fiscais	718.611,80	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	7.989,84	70.310,68

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 SETEMBRO DE 2020

DESCRIÇÃO	30/09/2020	30/09/2019
ISS	6,37	0,00
Pis s/Outras Receitas	0,00	7.263,60
Cofins s/Outras Receitas	0,00	44.699,11
IPVA	2.836,98	2.979,54
IOF	1.687,43	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	9.705,85
TOTAL DAS DESPESAS	9.396.633,80	11.846.757,53

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	30/09/2020	30/09/2019
RECEITAS FINANCEIRAS	1.215.368,25	997.748,06
Descontos Obtidos	750,83	0,00
Rendimento sobre Aplicação Financeira	299.641,39	495.585,56
Juros e Desc. Recebidos e/ou Auferidos	0,00	502.162,50
Juros Selic	975.436,14	0,00
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(8.451,41)	0,00
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(52.008,70)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(5.664,07)	(36.088,17)
(-)Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(1.696,89)	(28.692,02)
(-) Despesas Bancárias	(3.755,98)	(5.086,66)
(-) Variações Cambiais Passivas	(211,20)	(871,40)
(-) Descontos Concedidos	0,00	(779,75)
(-) IOF	0,00	(658,22)
TOTAL	1.209.704,18	961.660,01



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 a apropriação dos créditos de Pis e Cofins de períodos anteriores.

DESCRIÇÃO	30/09/2020	30/09/2019
OUTRAS RECEITAS	5.101.487,00	264.439,45
Recuperação de Despesas	22.344,43	263.584,90
Outras receitas	0,00	854,55
Recuperação de Créditos Tributários	5.079.142,57	0,00
OUTRAS DESPESAS	(0,29)	(0,12)
Outras despesas	(0,29)	(0,12)
TOTAL	5.101.486,71	264.439,33

29 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 1º trimestre/2019 e 1º trimestre/2020, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	30/09/2020	30/09/2019
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	1.837.966,25	626.444,29
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	5.087.461,80	1.728.123,05
TOTAL	6.925.428,05	2.354.567,34

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.



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 SETEMBRO DE 2020

Demonstração do Resultado		
	3º Trimestre 2020	3º Trimestre 2019
RECEITAS	33.957.997,67	31.806.666,90
Custos sem depreciação	(10.450.707,55)	(8.124.674,39)
Lucro Bruto	23.507.290,12	23.681.992,51
Despesas Operacionais sem depreciação	(8.503.561,88)	(10.923.707,66)
Outras Receitas Operacionais	5.101.487,00	264.439,45
EBITDA	20.105.215,24	13.022.724,30
Despesas com Depreciação	(893.072,21)	(923.049,99)
Resultado Financeiro	1.209.704,18	961.660,01
Provisão do IRPJ e CSLL	(6.925.428,05)	(3.874.523,26)
Resultado Líquido	13.496.419,16	9.186.811,06
MARGEM EBTIDA	59,21%	40,94%

31 – CONTINGÊNCIAS

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

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.



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 SETEMBRO DE 2020

- (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 Setembro 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

