



**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 2021 acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes.**





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

Demonstrações contábeis intermediárias do período encerrado em 30 de setembro de 2021
acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Conteúdo

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



Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

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

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará - ZPE Ceará ("Companhia"), referente ao terceiro trimestre de 2021, que compreende o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

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

Alcance da Revisão

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

Conclusão sobre as Informações Intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 (R4) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais para o período findo em 30 de setembro de 2021, e apresentadas de forma condizente com as normas brasileiras de contabilidade.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

Revisamos, também, a Demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao período findo em 30 de setembro de 2021, preparada sob a responsabilidade da administração da Companhia, e apresentada nas informações intermediárias como informação suplementar para fins da IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de revisão descritos anteriormente e, com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que não foram elaboradas, em todos os seus aspectos relevantes, de forma consistente com as informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Fortaleza, 27 de outubro de 2021.

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

Audidores Independentes

CRC 232-LCE



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 2021 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	30/09/2021	31/12/2020
CIRCULANTE		16.111.209,98	23.746.680,67
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		13.514.195,26	19.740.604,74
Caixa	5.a	1.000,00	-
Bancos Conta Movimento	5.b	23.228,99	13.156,91
Aplicações Financeiras	5.c	13.489.966,27	19.727.447,83
CLIENTES		2.474.104,81	3.879.580,93
Duplicatas a Receber	6	2.474.104,81	3.879.580,93
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	7	122.909,91	126.495,00
Impostos a recuperar		41.166,87	120.520,51
Créditos de Funcionários		81.674,30	5.974,49
Adiantamento a Fornecedor	7.a	68,74	-
NÃO CIRCULANTE		18.139.389,42	12.590.248,85
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		113.842,77	86.973,14
DEPOSITOS JUDICIAIS	8	805,89	805,89
Depósitos judiciais		805,89	805,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	9	113.036,88	86.167,25
IRPJ a recuperar		102.095,75	75.226,12
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
IMOBILIZADO	10	15.585.738,18	9.954.997,66
BENS EM OPERAÇÃO		540.984,79	561.621,75
Móveis e Utensílios		149.126,93	132.881,93
Máquinas e Equipamentos		352.383,65	343.465,74
Equip. de Processamento de Dados		804.845,21	687.286,03
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(1.020.403,13)	(857.044,08)
(-) Perda por desvalorização		(20.167,87)	(20.167,87)
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		15.044.753,39	9.393.375,91
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		13.813.154,69	8.241.713,56
Máquinas e Equipamentos		515.336,35	435.400,00
INTANGÍVEL	11	2.439.808,47	2.548.278,05
Softwares e Licenças		6.697.638,45	5.973.233,88
(-) Amortizações Acumuladas		(4.257.829,98)	(3.424.955,83)
TOTAL DO ATIVO		34.250.599,40	36.336.929,52

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		30/09/2021	31/12/2020
CIRCULANTE		10.389.445,23	11.676.013,26
FORNECEDORES NACIONAIS	12	1.798.854,33	3.218.559,21
Fornecedores		1.798.854,33	3.218.559,21
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	13	1.096.434,03	2.243.787,85
Sociais/Trabalhistas		79.801,65	78.781,96
Tributárias		1.016.632,38	2.165.005,89
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	15	1.591,90	-
Empréstimo Consignado		1.591,90	-
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	14	981,61	1.224,85
Adiantamento de Clientes		981,61	1.224,85
OUTRAS OBRIGAÇÕES	15	43.997,29	2.412.219,88
Honorários do Conselho Fiscal		21.462,25	-
Cauções de Contratos		22.067,95	21.939,25
Energia a pagar		467,09	578,46
Participações a pagar		-	2.389.702,17
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	16	542.809,59	347.833,23
Férias e 13º Salário		402.677,72	258.036,52
INSS s/ Férias e 13º Salário		107.917,64	69.153,79
FGTS s/ Férias e 13º Salário		32.214,23	20.642,92
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS	17	6.904.776,48	3.452.388,24
Dividendos Propostos		6.904.776,48	3.452.388,24
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		23.861.154,17	24.660.916,26
CAPITAL SOCIAL	18	10.000.008,00	10.000.008,00
Capital Social Subscrito		10.000.008,00	10.000.008,00
RESERVAS DE LUCROS		4.303.743,54	14.660.908,26
Reserva Legal	19	1.622.088,41	1.622.088,41
Reserva Estatutária - Especial	20	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	21	1.848.083,41	12.205.248,13
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		9.557.402,63	-
Lucros/Prejuízos Acumulados		9.557.402,63	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		34.250.599,40	36.336.929,52

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
 EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

		<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
	N.E.		
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	22	<u>34.560.121,22</u>	<u>33.957.997,67</u>
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	23	<u>(11.100.305,26)</u>	<u>(10.450.707,55)</u>
LUCRO BRUTO		<u>23.459.815,96</u>	<u>23.507.290,12</u>
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	24	<u>(9.305.549,64)</u>	<u>(9.396.633,80)</u>
Despesas Gerais Administrativas		(9.303.027,37)	(9.388.643,96)
Despesas Tributárias		(2.522,27)	(7.989,84)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		<u>14.154.266,32</u>	<u>14.110.656,32</u>
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	25	<u>262.304,74</u>	<u>1.209.704,18</u>
Receitas		295.050,24	1.215.368,25
Despesas		(32.745,50)	(5.664,07)
(+) Outras Receitas Operacionais	26	344,41	5.101.487,00
(-) Outras Despesas Operacionais	26	(0,48)	(0,29)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		<u>14.416.914,99</u>	<u>20.421.847,21</u>
(-) Outras Despesas	26	(999,28)	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	27	<u>14.415.915,71</u>	<u>20.421.847,21</u>
(-) Contribuição Social		(1.297.432,42)	(1.837.966,25)
(-) Imposto de Renda		(3.561.080,66)	(5.087.461,80)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<u>9.557.402,63</u>	<u>13.496.419,16</u>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves
 Diretor Presidente
 CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
Saldo em 31/12/2019	10.000.008,00	895.269,83	833.571,72	8.666.479,92	-	20.395.329,47
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(6.818.396,50)	-	(6.818.396,50)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	13.496.419,16	13.496.419,16
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
Lucro Líquido	-	-	-	-	1.039.952,37	1.039.952,37
Constituição da Reserva Legal	-	726.818,58	-	-	(726.818,58)	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(3.452.388,24)	-	(3.452.388,24)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	13.809.552,95	(13.809.552,95)	-
Saldo em 31/12/2020	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	12.205.248,13	-	24.660.916,26
Lucro Líquido	-	-	-	-	9.557.402,63	9.557.402,63
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(10.357.164,72)	-	(10.357.164,72)
Saldo em 30/09/2021	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	1.848.083,41	9.557.402,63	23.861.154,17

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves
 Diretor Presidente
 CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
 EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	9.557.402,63	13.496.419,16
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	996.233,20	893.072,21
Lucro Líquido ajustado	10.553.635,83	14.389.491,37
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	1.405.476,12	(2.143.360,55)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	3.585,09	(118.984,06)
Aumento / Diminuição da rubrica Despesas Antecipadas	-	1.431,02
Aumento / Diminuição da rubrica Realizável a longo Prazo	(26.869,63)	-
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(1.419.704,88)	1.252.718,45
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	(1.147.353,82)	1.189.780,08
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	(243,24)	26,26
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(2.368.222,59)	(2.301.018,31)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	194.976,36	318.543,84
Disponibilidades Líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	7.195.279,24	12.588.628,10
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	(142.722,09)	(52.572,01)
Compra de Ativo Intangível	(724.404,57)	(687.667,28)
Imobilizado em Andamento	(5.651.377,48)	(2.041.160,72)
Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de investimento	(6.518.504,14)	(2.781.400,01)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	1.591,90	(1.591,90)
(-) Dividendos distribuídos	(6.904.776,48)	(9.091.195,33)
Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de financiamento	(6.903.184,58)	(9.092.787,23)
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(6.226.409,48)	714.440,86
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	30/09/2021	30/09/2020
Saldo no início do período	19.740.604,74	20.675.014,10
Saldo no fim do período	13.514.195,26	21.389.454,96
Varição Líquida no Exercício	(6.226.409,48)	714.440,86

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves
 Diretor Presidente
 CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ: 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 EM R\$ (REAIS)

DVA	30/09/2021	30/09/2020
1-RECEITAS	40.328.432,27	44.581.727,28
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	40.328.087,86	39.480.240,28
1.2) Outras receitas	344,41	5.101.487,00
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	16.031.281,39	16.812.410,10
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	9.491.238,32	10.458.229,33
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	6.540.043,07	6.354.180,77
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	24.297.150,88	27.769.317,18
4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.018.458,36	893.072,21
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	1.018.458,36	893.072,21
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	23.278.692,52	26.876.244,97
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	295.050,24	1.215.368,25
6.1) Receitas financeiras	295.050,24	1.215.368,25
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	23.573.742,76	28.091.613,22
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	23.573.742,76	28.091.613,22
8.1) Pessoal	2.661.485,05	3.236.061,30
8.1.1) Remuneração direta	1.998.084,80	2.261.043,39
8.1.2) Benefícios	459.051,00	763.433,03
8.1.3) FGTS	204.349,25	211.584,88
8.2) Impostos, taxas e contribuições	11.322.109,58	11.353.468,69
8.2.1) Federais	9.284.491,18	9.480.305,15
8.2.2) Estaduais	-	2.836,98
8.2.3) Municipais	2.037.618,40	1.870.326,56
8.3) Despesas financeira	32.745,50	5.664,07
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	9.557.402,63	13.496.419,16

* 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 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2021

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 2021 a companhia não sofreu nenhum impacto da pandemia do COVID-19 nas suas operações.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nos itens seguintes são apresentadas as principais diretrizes contábeis utilizadas para elaboração das Demonstrações Contábeis do 3º trimestre de 2021, conforme abaixo discriminadas:

a) Bancos

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

b) Imobilizado/Intangível

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

c) Passivos

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

4 – APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

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

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

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 2021

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	30/09/2021	31/12/2020
Suprimento de Fundo	1.000,00	0,00
TOTAL	1.000,00	0,00

B) BANCOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.682,70	4.640,34
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	9.633,65	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.076,55	1.065,74
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.418,99	2.394,71
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.878,09	2.849,21
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2	0,87	0,16
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Banco do Brasil c/c 27507-7	0,00	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.228,96	2.206,59
Safra Ag 03700 c/c 36323-0	308,02	0,00
Bradesco Ag 2367 c/c 2307-8	1,00	000
TOTAL	23.228,99	13.156,91

C) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	1.492.571,97	16.344.492,44
Banco do Brasil Cta 27507-7	207.646,87	3.382.955,39
Safra	6.613.667,06	0,00
Bradesco CDB Facil	5.176.080,37	0,00
TOTAL	13.489.966,27	19.727.447,83

6 – CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	2.358.420,31	3.760.931,45
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	32.629,81	24.038,05
Termaco Operações Portuarias AS	2.170,85	22.398,43
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	50.426,05	44.684,54
Portocém Geração de Energia Ltda	30.457,79	26.988,46
TOTAL	2.474.104,81	3.879.580,93

7 – CRÉDITOS

A) CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Adiantamento de Férias	0,00	5.974,49
Adiantamento de 13º Salário	81.674,30	0,00
TOTAL	81.674,30	5.974,49

B) IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

CSLL e IRPJ Saldo Negativo referem-se a valores dos impostos federais retidos, os quais se encontram registrados ao valor provável a compensar, conforme legislação em vigor. A Cofins a compensar refere-se a valores de recuperação créditos tributários de períodos anteriores e pagamento a maior da competência 10/2019 e 04/2021 devido a uma retificação de apuração. O PIS a compensar refere-se a pagamento a maior da competência 10/2019 devido a uma retificação

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 2021

de apuração. Pis e Cofins a recuperar refere-se a crédito referente a retenção na Fonte não compensadas.

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Pis a recuperar	246,96	20.292,42
Cofins a recuperar	634,79	92.731,37
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Pis a compensar	0,00	87,00
Cofins a compensar	0,00	400,71
ISS a compensar	33.276,10	0,00
TOTAL	41.166,87	120.520,51

8 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Depósitos Judiciais	805,89	805,89
TOTAL	805,89	805,89

9 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
IRPJ a recuperar	102.095,75	75.226,12
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
TOTAL	113.036,88	86.167,25

10 – IMOBILIZADO

O Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. A depreciação foi calculada pelo método linear, com base nas taxas estabelecidas pela legislação federal, levando em consideração a vida útil dos

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 2021

bens. A Lei Nº. 11.638/07 modificou a Lei das S/A, quanto à menção de que as depreciações e amortizações precisam ser efetuadas com base na vida útil econômica dos bens.

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

- BENS EM OPERAÇÃO

Contas	30/09/2021			31/12/2020		
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Deprec	Vida Útil
Máquinas e Equipamentos	352.383,65	(147.992,49)	204.391,16	221.222,73	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	149.126,93	(77.374,47)	71.752,46	65.979,22	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	804.845,21	(519.836,17)	285.009,04	266.214,50	20%	5 ANOS
Veículos	275.200,00	(275.200)	0,00	28.373,17	20%	5 ANOS
TOTAL	1.581.555,79	(1.020.403,13)	561.152,66	581.789,62		

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	13.813.154,09	8.241.713,56
Maquinas e Equipamentos (c)	515.336,35	435.400,00
TOTAL	15.044.753,39	9.393.375,91

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

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



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 2021

11 – INTANGÍVEL

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

- LICENÇAS DE USO

Contas	30/09/2021			31/12/2020	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	701.829,61	(701.829,61)	0,00	0,00	100%	1 ANO
LICENÇA DE BITDEFENDER	15.939,00	(2.152,28)	13.345,72	0,00	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(22.495,85)	0,00	3.188,40	33,33%	3 ANOS
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.598,00)	0,00	0,00	10%	10 ANOS
LICENÇA.S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(11.400,00)	6.600,00	9.300,00	20%	5 ANOS
TOTAL	764.421,46	(744.475,74)	19.945,72	11.888,40		

- SICA

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

Contas	30/09/2021			31/12/2020	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
SICA	5.933.216,99	(3.513.354,23)	2.419.862,76	2.535.789,65	20%	5 ANOS
TOTAL	5.933.216,99	(3.513.354,23)	2.419.862,76	2.535.789,65		

12 – FORNECEDORES

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



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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Telemar Norte Leste S/A	0,00	1.312,43
Oi Móvel	901,04	0,00
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	882.945,35	836.943,63
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	244.111,00	120.649,83
RR Distribuidora de Bebidas Ltda Me	4.183,20	1.486,53
Braslimp Transportes Especializados Ltda	9.729,23	3.559,00
Elevadores Otis Ltda	2.909,52	1.499,84
Hewlett – Packard Brasil Ltda	12.161,30	11.525,11
Schneider Eletrict IT Brasil Industria e Com	0,00	4.484,85
Digicon S/A Cont. Eletr. Para Mecânica	0,00	5.623,97
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.785,82	4.785,82
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	3.557,20	3.557,20
SERVIARM Serviço de Vigilância Armada Ltda	0,00	272.406,26
Arfrio Comercio e Serviços de Ar Condicionado	4.045,11	3.870,19
Teltex Tecnologia Ltda	74.116,65	74.116,65
Energy Telecom Comercio e Serviços Ltda	0,00	4.500,00
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	217.700,00	217.700,00
Formma Serviços Contábeis SS	6.868,30	6.300,00
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.576,00	2.576,00
IPQ Tecnologia Ltda	26.284,77	18.399,34
FH Engenharia Eletrica Ltda	3.754,16	3.754,16
PRISMA DISTRIBUIDORA DE PAPEIS LTDA EPP	198,00	0,00
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	701,76	701,76
Apiguana Maquinas e Ferramentas	470,00	470,00
CASA MAGALHAES AUTOMAÇÃO LTDA	150,00	0,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.214,28	1.185,33
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	6.116,89	6.116,89
I BRUNA COSTA VIEIRA	3.743,60	0,00
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	62,00
ATHOS CONSTRUÇÕES LTDA EPP	144.996,08	1.594.795,92

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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	267,50	267,50
VERSATIL COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	0,00	2.079,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	230,00	230,00
RM COMERCIO E SERVIÇOS DE INSTALAÇÃO	0,00	8.600,00
TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	28.602,73	0,00
NTSEC SOLUÇÕES EM TELEINFORMÁTICA	15.704,23	0,00
OI S.A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.420,41	0,00
MAQUILAR COM DE MAQ /ESC E ASS TEC	227,00	0,00
NUTRINE NUTRIMENTOS NORDESTE EIRELI	2.470,00	0,00
COLDAR SERV DE INSTAL DE AR CONDICION	79.936,35	0,00
WEBTRIP AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO	6.034,62	0,00
AR RP CERTIFICAÇÃO DIGITAL EIRELI	500,00	0,00
R R DE ALMEIDA FILHO ME	40,00	0,00
S VIEIRA DA SILVA	199,32	0,00
TOTAL	1.798.854,33	3.218.559,21

13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Segue composição da rubrica:

a) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
INSS a Recolher	65.358,74	58.580,93
FGTS a Recolher	14.442,91	20.201,03
TOTAL	79.801,65	78.781,96

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
INSS a retido na fonte a recolher	169.780,90	237.494,58
ISS a Recolher	1.622,69	1.437,85
IRPJ a Recolher	511.596,39	1.188.991,93
CSLL a Recolher	166.470,54	403.839,14
IRRF s/ Nf Recolher	16.121,38	18.086,09
CSRF a Recolher	33.651,85	120.705,76
Iss retido s/Nf a recolher	81.081,12	139.524,50
IRRF s/folha	36.307,51	54.926,04
TOTAL	1.016.632,38	2.165.005,89

14 - 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	30/09/2021	31/12/2020
Empréstimo Consignado	1.591,90	0,00
TOTAL	1.591,90	0,00

15 – 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	30/09/2021	31/12/2020
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	566,26	566,26
Termaco Operações Portuarias AS	0,00	298,93
Portocem Geração de Energia Ltda	350,88	350,88
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos	64,47	8,78
TOTAL	981,61	1.224,85

16 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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



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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Remuneração Conselho Fiscal	21.462,25	0,00
Energia a Pagar	467,09	578,46
Caução – Licitação Consist 3-1	4.682,70	4.640,34
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.228,96	2.206,59
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.076,55	1.065,74
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.418,99	2.394,71
Caução – Licitação Braslímp 10-4	2.878,09	2.849,21
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	0,00	2.389.702,17
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	8.782,50
TOTAL	43.997,29	2.412.219,88

16 – PROVISÕES DE FÉRIAS, 13º SALÁRIO E ENCARGOS

As provisões para férias, 13º salário e encargos (FGTS e INSS) são efetuadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 30/09/2021.

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
13º Salário	121.777,60	0,00
Férias	280.900,12	258.036,52
Inss sobre 13º Salário	32.636,40	0,00
Fgts sobre 13º Salário	9.742,21	0,00
Inss sobre férias	75.281,24	69.153,79
Fgts sobre férias	22.472,02	20.642,92
TOTAL	542.809,59	347.833,23

17 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	31/12/2020
Dividendos Propostos	6.904.776,48	3.452.388,24
TOTAL	6.904.776,48	3.452.388,24

18 – CAPITAL SOCIAL

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

COMPOSIÇÃO DO QUADRO ACIONÁRIO

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

19 – RESERVA LEGAL

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

20 – RESERVA ESPECIAL

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

21 – RESERVA DE LUCROS RETIDOS

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

22 – RECEITA OPERACIONAL

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

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

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:

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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
Receita de Vendas	40.511.684,29	37.406.403,33
Receita a Faturar	(183.596,43)	2.073.836,95
(-) PIS	(665.413,47)	(651.423,99)
(-) COFINS	(3.064.934,77)	(3.000.498,43)
(-) ISS	(2.037.618,40)	(1.870.320,19)
Receita Operacional Líquida	34.560.121,22	33.957.997,67

23 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	1.601.527,46	1.595.576,99
13º Salário	66.358,40	68.039,40
Férias	89.598,53	90.719,20
INSS	302.860,11	323.150,51
FGTS	92.528,47	96.735,63
FGTS (multa rescisória 40%)	1.102,73	0,00
Ajuda de Custo Nacional	236,56	1.419,36
Assistência medica, ocupac e hospitalar	112.958,12	108.137,77
Seguro em grupo	2.690,52	0,00
Remuneração a Diretores	160.486,67	162.900,00
Vale Alimentação	140.823,24	100.226,60
Gratificação	631.316,36	641.267,88
Diária Nacional	567,75	2.980,64
CUSTOS C/MATERIAIS	261.078,05	202.429,10
Combustíveis e lubrificantes	259.128,05	202.429,10
Segurança e Trabalho	1.950,00	0,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	10.168.059,94	10.458.229,33
Energia elétrica	373.252,65	322.976,23
Vigilância de Terceiros	2.852.646,04	3.116.072,52
Manut Conservação de Maq e Equip	30.033,28	53.880,38
Mão de Obra Terceirizada	5.137.798,54	5.233.074,62
Passagem Nacional	6.034,62	3.953,72
Formação, Seleção e Treinamento	10.230,00	7.474,00
Locação de Veiculo	789.548,60	710.341,25
Informática e Software	968.516,21	1.008.961,61
Feiras e Eventos	0,00	1.495,00
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(930.360,19)	(1.082.839,61)
(-) PIS (s/ compras)	(165.956,15)	(322.067,15)
(-) COFINS (s/ compras)	(764.404,04)	(1.483.460,72)
TOTAL	11.100.305,26	10.450.707,55

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 2021

24 – DESPESAS GERAIS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	1.738.199,72	1.946.016,09
13 ° Salário	60.462,20	65.246,70
Férias	80.616,27	88.116,27
INSS	390.411,40	382.863,58
FGTS	98.370,05	114.849,25
FGTS (multa rescisória 40%)	12.348,00	0,00
Ajuda de Custo Nacional	473,12	1.608,61
Assistência Médica	81.785,56	64.914,31
Seguro em grupo	2.970,10	0,00
Pessoal Cedido	31.583,45	222.384,62
Remuneração a Diretores	276.980,00	365.400,00
Gratificação	425.572,32	402.969,32
Alimentação	100.381,15	79.358,04
Remuneração do Conselho Fiscal	175.110,60	154.000,00
Diária Nacional	1.135,50	4.305,39
DESPESAS C/MATERIAIS	278.715,23	232.545,29
Materiais de Expediente	13.857,77	955,00
Materiais de Consumo	19.018,03	43.466,98
Material de Informática	1.023,67	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	212.013,82	165.623,81
Bens de pequeno valor	14.706,06	0,00
Segurança e Trabalho	1200,00	16.750,00
Material p/manut e cons de instalações	0,00	280,52
Material de Limpeza	16.895,88	5.468,98
DESPESAS C/SERVIÇOS	6.109.153,26	6.200.612,27
Água e Esgoto	750,41	1.641,00
Despesas com veículos	39.296,67	32.215,50
Locação de Bens Moveis e Imoveis	23.184,00	22.797,60
Manut Conservação de Maq e Equip	39.244,52	52.972,29
Mão de Obra Terceirizada	4.203.653,35	4.281.606,44
Despesas Cartoriais	40,49	11,95
Passagem Nacional	0,00	7.521,26
Locação de Veiculos	645.994,30	581.188,22
Formação, Seleção e Treinamento	10.460,00	11.853,20



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
Manut, Conservação de Instalações	40.500,22	222.273,24
Correios, Malotes e Fretes	66,75	539,59
Informatica e Software	872.846,08	596.503,06
Serviços Ambientais	90.816,56	83.486,66
Conservação e Limpeza de Terceiros	37.662,19	45.245,71
Propaganda e Publicidade	619,32	828,00
Feiras e Eventos	0,00	32.429,40
Telefone Fixo	12.414,50	13.589,34
Telefone Movel	8.840,02	6.740,78
Seguro	0,00	1.033,40
Buffet	0,00	300,00
Contabilidade	34.341,50	93.700,00
Internet	43.072,38	43.072,38
Consultoria	0,00	64.748,25
Assinatura de Jornal e Revista	0,00	40,00
Auditoria	5.350,00	4.275,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	158.500,80	116.398,10
Anuidade	13.741,00	13.728,00
Publicação Oficial	120.433,22	81.811,16
Reprografia	762,50	2.112,06
Taxas e emolumentos	23.564,08	18.746,88
DEPRECIações E AMORTIZAções	1.018.458,36	893.072,21
Depreciações Fiscais	169.645,21	174.460,41
Amortizações Fiscais	848.813,15	718.611,80
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2.522,27	7.989,84
ISS	0,00	6,37
IPVA	0,00	2.836,98
Impostos e Taxas Diversas	163,92	990,60
IRRF	2.358,35	2.468,46
TOTAL DAS DESPESAS	9.305.549,64	9.394.946,37

25 – RESULTADO FINANCEIRO

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



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 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
RECEITAS FINANCEIRAS	295.050,24	1.215.368,25
Descontos Obtidos	15.540,27	750,83
Rendimento sobre Aplicação Financeira	292.836,52	299.641,39
Juros Selic	1.062,37	975.436,14
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(2.011,36)	(8.451,41)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(12.377,56)	(52.008,70)
DESPESAS FINANCEIRAS	(32.745,50)	(7.351,50)
IOF	(7.958,82)	(1.687,43)
(-)Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(18.714,70)	(1.696,89)
(-) Despesas Bancárias	(6.071,98)	(3.755,98)
(-) Variações cambiais passivas	0,00	(211,20)
TOTAL	262.304,74	1.208.016,75

26 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
OUTRAS RECEITAS	344,41	5.101.487,00
Recuperação de Despesas	344,41	22.344,43
Recuperação de Créditos Tributários	0,00	5.079.142,57
OUTRAS DESPESAS	(999,76)	(0,29)
Outras despesas	(0,48)	(0,29)
Baixa no ativo Imobilizado	(999,28)	-
TOTAL	(655,35)	5.101.486,71

27 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 3º trimestre/2020 e 3º trimestre/2021, conforme demonstrativo abaixo:



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2021

DESCRIÇÃO	30/09/2021	30/09/2020
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	1.297.432,42	1.837.966,25
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	3.561.080,66	5.087.461,80
TOTAL	4.858.513,08	6.925.428,05

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		
	3º Trimestre 2021	3º Trimestre 2020
RECEITAS	34.560.121,22	33.957.997,67
Custos sem depreciação	(11.100.305,26)	(10.450.707,55)
Lucro Bruto	23.459.815,96	23.507.290,12
Despesas Operacionais sem depreciação	(8.287.091,76)	(8.503.561,88)
Outras Receitas Operacionais	344,41	5.101.487,00
EBITDA	15.173.068,61	20.105.215,24
Despesas com Depreciação	(1.018.458,36)	(893.072,21)
Resultado Financeiro	262.304,74	1.209.704,18
Outras Despesas	(999,28)	0,00
Provisão do IRPJ e CSLL	(4.858.513,08)	(6.925.428,05)
Resultado Líquido	9.557.402,63	13.496.419,16
MARGEM EBTIDA	43,90%	59,21%

31 – CONTINGÊNCIAS

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2021

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 2021.

Eduardo Henrique Cunha Neves

Diretor Presidente

CPF: 294.533.053-91

Roberto Benevides de Castro

Diretor de Governança

CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz

Contador - CRC(CE) 5842/O-1

CPF: 060.627.253-49