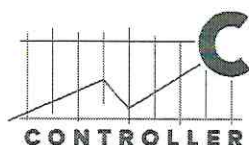


**COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA
DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO
CEARÁ – ZPE CEARÁ.**

CNPJ: 13.600.170/0001-25

**Demonstrações contábeis dos exercícios findos em
31 de dezembro de 2022 e 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 dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.**

Conteúdo

Relatório da Administração	3
Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis	16
Balancos patrimoniais	19
Demonstrações do resultado	21
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	22
Demonstrações dos fluxos de caixa	23
Demonstração do Valor Adicionado	24
Notas explicativas às demonstrações contábeis	25

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO/2022

Senhores Acionistas,

Em observância às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as ações realizadas concernentes ao exercício de 2022 pela Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação – ZPE CEARÁ, conforme passaremos a expor.

A ZPE CEARÁ, sociedade de economia mista vinculada à Secretaria do Desenvolvimento Econômico e Trabalho – SEDET, é, desde dezembro de 2018, empresa subsidiária do Complexo Industrial e Portuário do Pecém (CIPP). Com mais de 6 mil hectares de área, a ZPE cearense permite que as empresas nela localizadas operem com benefícios fiscais e liberdade cambial.

Em 2022 a Companhia comemorou seu nono ano de funcionamento. Com a conclusão das obras de expansão no ano de 2021, foram intensificados os trabalhos de promoção e divulgação da ZPE Ceará para atração de indústrias do segmento pesado, intermediário e leve, com destaque para os setores de Hidrogênio Verde, Refinaria, Rochas Ornamentais, Energias Renováveis, automotiva e têxtil.

Com este objetivo, a ZPE Ceará, em 2022, participou de 16 feiras e eventos onde pôde apresentar toda a infraestrutura, vantagens e benefícios que dispõe para atrair novos investidores.

Também com intuito de promover a ZPE Ceará e esclarecer mais sobre o regime de ZPE, foram concedidas entrevistas a canais de rádio e da plataforma Youtube, além da participação no Webinar AZFA Talks, promovido pela Associação de Zonas Franca das Américas – AZFA, onde foram tratadas das oportunidades de investimentos nas Zonas Francas dos países do Mercosul.

A participação em seminários e workshops e a aproximação com a academia e entidades de classe, através de reuniões e apresentações, também possibilitou difundir o regime ZPE e suas vantagens competitivas. Em 2022, a ZPE Ceará esteve presente no Seminário “Prática 25 anos – conectada com o futuro”; participou de pesquisa realizada pelo Centro de Estudos e Regulação em Infraestrutura (CERI), da Fundação Getúlio Vargas (FGV) em conjunto com a Agência Alemã de Cooperação Internacional (GIZ), com objetivo de apontar os mecanismos de financiamento do Hidrogênio Verde no país. Participou da Semana da Administração promovida pela Universidade de Fortaleza – UNIFOR, onde abordou o tema “Hidrogênio Verde e novos caminhos que se abrem” e se reuniu com a AMCHAM Brasil, Câmara Americana que integra empresas brasileiras e internacionais gerando oportunidades de negócios. Deste encontro surgiu a proposta de realizar o Webinar “Zonas de Processamento de Exportação – Oportunidades para Investimentos e Comércio Exterior que contou com a participação da ZPE Ceará, CZPE e a empresa Phoenix Services, instalada no Setor 1 da ZPE Ceará.

Como fruto do trabalho em conjunto com a Diretoria Comercial da CIPP S.A., foram assinados, em 2022, cinco pré-contratos para pré-reserva de área no Setor 2 da ZPE Ceará, sendo três com as empresas de Hidrogênio Verde Fortescue, AES Brasil e Casa dos Ventos, um que contempla a refinaria Noxis Energy e outro com uma empresa



portuguesa no setor têxtil, além de contrato com a Termelétrica Portocem Geração de Energia S.A. Ademais, continuam em fase de estudos 10 projetos que abrangem os setores de Hidrogênio Verde, Rochas Ornamentais, Energias Renováveis, Mineração e Veículos Elétricos.

No âmbito institucional, durante 2022, recebeu-se a visita de onze instituições de diferentes estados brasileiros interessados em conhecer e trocar experiências e conhecimentos com a ZPE Cearense.

Outro trabalho institucional importante foi o realizado juntamente com o Conselho Nacional de Zonas Francas – CZPE, a Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP, o Governo do Estado do Ceará e a articulação política e técnica para o aperfeiçoamento do Regime ZPE que culminou com o Novo Marco Legal para ZPE's no Brasil.

Durante o mês de novembro realizou-se o encontro com as demais ZPE's brasileiras, que contou com a participação de 7 (sete) ZPE's nacionais e teve como objetivo trocar experiências, informações e viabilizar a assinatura de um manifesto ao CZPE para melhorias na regulamentação do regime.

A estrutura organizacional permaneceu com um (01) diretor presidente, um (01) diretor de operações e um (01) diretor de governança. Neste sentido, em 2022, foram solidificadas as atribuições ditas pelo Conselho de Administração da Companhia. Em relação a alta gestão, permaneceu na presidência da empresa o economista Eduardo Henrique Cunha Neves.

No início do ano foi firmado aditivo que renovou, por mais 5 (cinco) anos, o contrato de prestação de serviços com a Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP, após as negociações iniciadas no ano de 2021.

Sob responsabilidade da Procuradoria Jurídica ficaram também a elaboração das minutas de pré-contratos e contratos com as novas empresas interessadas em se instalar na ZPE Ceará, além das negociações referentes a esses instrumentos jurídicos. Outra ação foi a padronização dos processos de publicação conferindo maior controle e transparência aos contratos e atos administrativos da ZPE CEARÁ.

Coube, ainda, à Procuradoria Jurídica atuar em processos judiciais e administrativos, acompanhando o processo, redigindo petições e executando as demais funções que requeriam atuação jurídica, sempre objetivando defender os interesses da ZPE CEARÁ.

Além disso, coube à Procuradoria a incumbência de realizar o controle prévio de legalidade das licitações, contratações diretas, acordos, ajustes, adesões a atas de registro de preços e análise jurídica de contratos e seus termos aditivos. Por fim, o comprometimento de promover estudos e pesquisas, mantendo o arquivo legislativo concernente a Procuradoria devidamente atualizado de acordo com a legislação atual, examinando os aspectos jurídicos dos atos administrativos, bem como pesquisas em jurisprudências e doutrinas, a fim de elaborar o competente parecer.

Ao longo de 2022, a ZPE CEARÁ evoluiu na consolidação em seus planos e modelos de gestão estabelecido, revisando metas e adaptando a realidade a nova estrutura organizacional da Companhia. Em sua estrutura física, executou reforma e ajustes

adaptando seu bloco administrativo para abrigar todos os setores da empresa, proporcionando maior integração e otimização do trabalho entre as equipes e redução nas despesas administrativas. Deu continuidade às atividades com seus colaboradores, incentivando o enriquecimento de seus ativos humanos através de cursos e capacitações. Ao total foram promovidos 5 cursos que tiveram, dentre os temas abordados, “Gestão da Ética e Integridade”, “Controle Interno” e “Prevenção/Combate à Corrupção”. Realizou, por meio da Gestão de Pessoas e Administração – GEPEA, Mapeamento Organizacional 2022, onde os colaboradores da empresa puderam, através de pesquisa interna, avaliar as práticas realizadas pela ZPE Ceará para subsidiar ações de melhorias.

Com intuito de aperfeiçoar os procedimentos de atração e instalação de novas empresas foram criados o Núcleo de Análise Financeira e Técnica – NAFT e o Comitê de Análise Financeira e Técnica – CAFT. O primeiro, que tem como integrantes as equipes técnicas das áreas da operação, tecnologia da informação, assessoria tributária, comercial e financeira da CIPP S.A. e ZPE Ceara, é encarregado pela análise técnica dos documentos enviados pelas empresas interessadas em se instalar na área da ZPE, avaliando os dados técnicos, perfil exportador e adequação ao regime. Já o CAFT é composto pela Diretoria da ZPE Ceará e pelos Diretores Comercial, Financeiro e de Engenharia da CIPP S.A. e está responsável por deliberar sobre proposta comercial e condições para implantação das empresas.

Outra ação importante para a gestão da empresa foi a criação do Núcleo de Gestão e Regularização Fundiária. Constituído para tratar da regularização das áreas destinadas ao Complexo do Pecém e do ordenamento e acompanhamento das empresas instaladas e a se instalar, o núcleo deverá atender às demandas dos grandes investimentos, em especial, os Projetos Estruturantes do Complexo, observando os pré-requisitos estabelecidos em seu Plano Diretor, além de mapear e organizar sua malha fundiária, levantando áreas sensíveis e com riscos de invasões e implementar acervo documental relativo aos imóveis do Complexo.

Merecem destaque, as práticas de fomento à sustentabilidade e cuidados com o meio ambiente. No ano de 2022 a ZPE Ceará lançou seu 2º Relatório de Sustentabilidade e criou o Núcleo de ESG que concentra as atividades de sustentabilidade da ZPE Ceará.

Para tornar mais claras e acessíveis ao público externo as informações sobre a Zona de Processamento de Exportação cearense e atender aos requisitos de transparência da Controladoria Geral do Estado do Ceará – CGE, o Site Institucional da ZPE Ceará foi completamente remodelado e atualizado incluindo o novo Vídeo Institucional do Complexo do Pecém. Também sofreu reformulação a Identidade Visual da empresa para atualização e modernização de imagens e matérias de divulgação.

Para o público interno, quinzenalmente é publicado o “Aproximar ZPE”, informativo interno com divulgação das ações internas e externas da Companhia.

Ainda para os colaboradores, após a redução expressiva nos casos COVID 19, foi possível retornar, de forma presencial, com as celebrações dos Aniversariantes do Mês, momento em que todos os colaboradores e gestores se reúnem para confraternizar e celebrar aqueles que aniversariam.





O trabalho realizado pela ZPE Ceará se manteve reconhecido internacionalmente no ano de 2022. Como em anos anteriores, a FDI Magazine, que concede anualmente o prêmio “Free Zones of the Year”, conferiu à ZPE Ceará duas menções honrosas nas categorias de “Hidrogênio Verde” e “Aceleração na Adoção do Hidrogênio”.

Também no âmbito internacional, o Projeto do Hub de Hidrogênio Verde no Complexo do Pecém foi reconhecido como um dos quatro mais inovadores das Zonas Francas da Ibero-América e foi apresentado na XXV Conferência de Zonas Francas da Ibero-América.

Diretoria de Governança

Cumprindo as suas obrigações estatutárias e regimentais, a Diretoria de Governança (DIGOV), tendo como fundamentos a plena observância dos controles internos, integridade e a busca pela maturidade de governança, manteve estreito relacionamento com a Vice-Presidência e ao CSC (Centro de Serviços Compartilhados) na gestão e execução contábil, financeira e orçamentária. Além disto, através das capacitações já citadas, buscou o cumprimento das legislações, normatizações e políticas aplicáveis. Incluindo, quando foi necessário, acionar a área de correição.

A DIGOV também foi responsável pelo relacionamento institucional com diversas áreas específicas junto ao Governo do Estado do Ceará, incluindo a alimentação do Sistema SIMA e Webmapp cujo são os instrumentos de monitoramento das leis orçamentárias estaduais e geridas pela Secretaria do Planejamento e Gestão. Relacionamento semelhante também ocorreu com a Controladoria Geral do Estado (CGE) através do sistema AVIA. Há de se ressaltar que a ZPE participou de todos os Encontros de Integração do Sistema de Controle Interno promovidos pela CGE, provocando a criação de um núcleo específico para estatais.

A preocupação com a otimização dos processos, mas sempre garantindo a dupla verificação e a segregação de funções, foram intensas em 2022. Além das divisões setoriais de responsabilidades, se contou com a utilização de sistemas de contabilidade, gerenciamento financeiro, patrimônio, almoxarifado, transportes e gestão de pessoas. Os processos decorrentes das metas planejadas tiveram o auxílio de sistema de gestão de processos (Lux One) além do início da implementação do sistema SUITE.

Em pleno atendimento ao padrão de governança estabelecido pela SEDET, incluindo a necessidade de monitoramento das entregas compromissadas perante o PPA ou mesmo frente ao Acordo de Resultados e demais instrumentos de gestão da secretaria, cumpre informar que a ZPE encerrou 2022 na liderança em desempenho das entregas compromissadas dentre as instituições que fazem parte do Sistema SEDET, reforçando a preocupação de sempre se ter resultados mensuráveis em sua administração.

Os esforços demonstrados também resultaram em resultados financeiros. A Companhia auferiu em Receita Bruta R\$ 37.701.373,17 (trinta e sete milhões, setecentos e um mil, trezentos e setenta e três reais e dezessete centavos); as receitas da Companhia foram oriundas das empresas aqui instaladas– CSP, Phoenix do Pecém e White Martins do Pecém, bem como da empresa Termaco Logística que presta serviços operacionais na Área de Despacho Aduaneiro – ADA e da Portocém Geração de Energias LTDA, NOXIS, Fortescue, AES Brasil Energia, Casa dos Ventos/Nexways que fizeram reserva de lote



em área de perímetro do Setor II ZPE Ceará. A companhia encerrou o exercício com um lucro auferido de R\$ 5.282.018,50 (cinco milhões duzentos e oitenta e dois mil dezoito reais e cinquenta centavos).

Diretoria de Operações

A Diretoria de Operações é responsável por zelar, planejar, orientar, coordenar, controlar, supervisionar e dirigir os serviços e projetos relacionados às atividades operacionais, de vigilância e logística, acompanhar a legislação de preservação do meio ambiente, zelar pela segurança do perímetro alfandegado.

Também possui a atribuição de coordenar e interagir, junto à Receita Federal do Brasil (RFB), Agência Nacional de Vigilância Sanitária (ANVISA), Secretaria da Fazenda do Estado do Ceará (SEFAZ/CE) e Conselho Nacional das Zonas de Processamento de Exportação (CZPE), bem como demais órgãos anuentes, para o fiel cumprimento das suas atividades.

Também atuar nas análises técnicas e tributárias da empresa para captação de clientes, através do Núcleo de Análises Técnicas e Financeiras (NAFT), criado e presidido pela Diretoria de Operações, com foco em viabilizar a implantação de novos projetos industriais em ZPE.

Realizadas reuniões: com os representantes da empresa NOXIS ENERGY (VIRTUAL); com empresa FORTSCUE - CEARÁ TAXES AND INCENTIVES; online com empresa White Martins, tratar sobre H2 Verde; com empresários do Complexo do Pecém na qual deverá ser apresentado o Painel: "O Hidrogênio Verde e a oportunidade do Estado do Ceará"; para apresentação de projeto de Produção de Hidrogênio Verde no Complexo do Pecém e vista às instalações da Qair em Fortaleza; com o Sr. Elton Gouveia (Projeto Truck Trailer); com a empresa Grupo John Cockerill (H2V).

Foram realizadas 16 análises técnicas e tributárias relativas às empresas: CRUZZTO ROCHAS ORNAMENTAIS; ENGIE BRASIL PARTICIPAÇÕES LTDA; GOLDWIND EQUIPAMENTOS E SOLUÇÕES EM ENERGIA RENOVÁVEL LTDA; QAIR H2 BRASIL AS; THYSSENKRUPP BRASIL LTDA; NATRAJ LTDA; UTILITAS PECÉM - EMPRESA DE UTILIDADES INDUSTRIAIS DO PECÉM AS; CRRC YONGJI ELETRIC CO LTDA; TEVX MOTORS GROUP LTDA; ENERGIA VERDE CACTUS PROJETOS E PARTICIPAÇÕES LTDA; etc.

Operação

As movimentações da poligonal da ZPE CEARÁ do Setor 1, em 2022, totalizaram em 9.046.191 de toneladas, sendo 2.736.878 toneladas em saídas de produtos para venda interna ou exportação e 6.309.313 toneladas de entradas de produtos para o processo produtivo das empresas instaladas, oriundos do mercado interno ou do exterior (importação).

O Porto do Pecém foi canal de saída para 1.334.712 toneladas de placas de aço exportadas e 1.351.919 toneladas de placas de aço por cabotagem para o mercado interno. Neste panorama, as placas de aço representam 100% de toda a carga exportada através da ZPE Ceará, tendo como principais destinos Estados Unidos, México e Itália.



Sobre as movimentações de entrada, foram 6.309.313 toneladas movimentadas, dentre as quais a uma maioria de 4.022.536 toneladas de Minério de Ferro oriundo do mercado interno e 2.240.591 toneladas de carvão, advindo de diversos países, como EUA, Rússia e Austrália. O transporte dos produtos se deu por via marítima, utilizando o Porto do Pecém como local de desembarque.

No geral, a movimentação da ZPE CEARÁ durante o ano de 2022 ficou distribuída da seguinte maneira entre as empresas instaladas: 8.996.263,30 toneladas para a Companhia Siderúrgica do Pecém (CSP) e 49.928,33 toneladas para a White Martins. Paralelamente a toda essa movimentação, ocorreu o trânsito de 890 contêineres dentro da Área de Despacho Aduaneiro (ADA).

Meio Ambiente e Segurança do Trabalho

Em termos de cuidado com o Meio Ambiente e Segurança do Trabalho, a ZPE Ceará elaborou e revalidou seu Plano de Logística Sustentável (PLS), renovando suas metas e, assim, recebeu o SELO VERDE por manter a implementação do programa certificado pelo Ministério do Meio Ambiente por aderir a A3P (Agenda Ambiental na Administrativa Pública), firmando compromisso de implementar Práticas de Sustentabilidade, de Qualidade de Vida no Ambiente de Trabalho e de Sensibilização e Capacitação de servidores nas suas dependências, que resultará em economia de recursos, e prestígio à ZPE CEARÁ como Órgão Público com responsabilidade socioambiental.

Realizou, ainda, inscrição no processo de certificação com o Selo TCE Ceará Sustentável - edição 2022 (Resolução Administrativa nº 15/2022, de 23 de agosto de 2022, publicada no DOE/TCE-CE, em 24/08/2022) no intuito de lograr reconhecimento com o Selo TCE Ceará Sustentável – 2022, mantendo as diretrizes alinhadas com um ou mais Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS), discriminados na Agenda 2030 da Organização das Nações Unidas (ONU).

Realizaram-se treinamentos de capacitação em procedimentos ambientais dos colaboradores do setor operacional, administrativo e patrimonial da ZPE Ceará, por meio de palestras e de DSMA (Diálogo Semanal de Meio Ambiente). Garantiu-se o pleno funcionamento da Estação de Água e Efluentes, com a distribuição da água potável e destinação correta do efluente tratado, bem como análises de potabilidade e cumprimento à legislação vigente. Pleno funcionamento do sistema de reuso de água com economia de 140.000 litros de água anuais e houve a troca e modernização do sistema elétrico automatizado da Estação de Tratamento de Água da Companhia, foram realizadas as renovações dos Alvarás de Funcionamento e Sanitário.

Foi realizada a gestão de resíduos sólidos de acordo com o PGRS (Plano de Gerenciamento de Resíduos Sólidos), sendo a coleta de resíduos de forma seletiva e os resíduos oriundos do processo operacional destinados corretamente para reciclagem por empresa contratada e licenciada.

Foram emitidas a Renovação Licença de Operação Gate a ser Alfandegado do Setor II (Licença Nº 109/2022 Proc.2022.009.159 IMAC Caucaia), e a Licença de Operação Setor I (L.O. 01/2022- SEMURB- São Gonçalo do Amarante e incluindo a atividade de Armazenamento de Produtos Perigosos no Galpão de Cargas Perigosas de 113,6 m²) e

com o devido cadastro no CTF, visando futuras demandas de empresas instaladas. Após vistoria técnica realizada pelo Corpo de Bombeiros Militar e solicitação de TAC, foi emitido o Certificado de Conformidades N° 354267-CBM\CE Setor 1, com validade de 01 ano para que seja possível regularizar a manutenção dos itens pontuados para adequação.

Foram realizados o monitoramento e acompanhamento no segmento relativo à Segurança e Saúde do Trabalho no intuito de garantir o cumprimento das Normas Regulamentadoras do MTE em toda as áreas da Companhia.

Garantiu-se o uso de Equipamentos de Proteção Individual-EPI por todos os funcionários, como máscaras, coletes reflexivos, capas de chuva, botas de proteção, capacetes, entre outros e de acordos com os estudos e laudos referentes à Segurança e Saúde do Trabalhador.

Engenharia e Manutenção

Manutenção:

Durante o ano de 2022, foram realizados os serviços de manutenção preventiva mensal dos equipamentos, tais como, grupo gerador de energia, elevador, ar condicionados, sistema de iluminação, assim como todos os atendimentos internos solicitados através do sistema informatizado próprio, o CCI (controle de cadastros internos). Foi realizada a contratação da empresa Toledo para manutenção preventiva, corretiva e calibração com ajustes e emissão de certificado para 09 (nove) balanças através do Contrato 013/2022.

Foi realizada a elaboração do processo de contratação de manutenção continuada da infraestrutura civil na busca de suprir o atendimento a ocorrências frequentes de reparo em instalações, como: pavimento intertravado; sinalização; instalações hidrossanitárias e de drenagem; SPDA e combate a incêndio, diversas áreas de circulação de pedestres; alvenarias, estruturas mistas e concreto; áreas verdes. Vale destacar que o referido processo foi orçado no valor global base de R\$ 412.000,00 (quatrocentos e doze mil reais) conforme Tabela de Preço SEINFRA 27.1.

Vale destacar que também foram realizadas em 2022 as obras seguintes:

- Revitalização de jardins;
- Implantação da iluminação da fachada do bloco administrativo;
- Implantação de iluminação em Led no Gate principal;
- Recuperação dos portões laterais do armazém;
- Recuperação da cobertura do Armazém;
- Recuperação e pintura da fachada do Gate;
- Recuperação do teto dos banheiros do pavimento inferior;
- Reforma da nova sala do monitoramento;
- Reforma da Coberta do Estacionamento;
- Pintura do Piso do Armazém (Demarcação de Faixas).

Engenharia:

Durante o ano de 2022 foram realizados os seguintes serviços pelo o setor de engenharia:

- Acompanhamento e elaboração do parcelamento das áreas do Setor II;

- Acompanhamento do projeto de implantação dos Corredores de utilidades;
- Levantamento das matrículas da Malha Fundiária da companhia;
- Elaboração das Plantas baixas dos Lotes e matrículas pertencentes ao Setor II;
- Elaboração do orçamento e projetos das reformas e melhorias para o setor de Manutenção.

Segurança Patrimonial

Na Área de Segurança Patrimonial, desenvolveu-se o aprimoramento das atividades de controle e segurança exigidas pelas normas específicas. Dentre as ações, destacam-se:

- Transferência da sala do Setor de Videomonitoramento para uma nova instalação física no Bloco Administrativo da ZPE Ceará (Setor I);
- Renovação e modernização do sistema de monitoramento e vigilância da ZPE Ceará, com a substituição do software de gerenciamento de imagens SecurOS Enterprise pelo Hikvision HikCentral Professional. O referido software se caracteriza principalmente pela utilização intuitiva de seus recursos, e pela alta taxa de compactação das imagens no armazenamento. Outro ganho perceptível está na qualidade das imagens geradas e armazenadas, decorrente da substituição de todas as câmeras que apresentam resolução em alta definição, e aliado a instalação de um novo servidor mais robusto, que hospeda o software de gerenciamento;
- Melhorias e adequações do Sistema de CFTV para atender norma que especifica as condições de funcionamento e os requisitos técnicos mínimos que um sistema de monitoramento e vigilância deve ter em locais ou recintos alfandegados; na área do Setor I: instalações de 06 (seis) novos quadros de comando, substituições de 04 (quatro) cancelas eletrônicas, instalações de 04 (quatro) laços indutivos e de 16 (dezesesseis) refletores LED 50 watts, instalações de 12 (doze) câmeras móveis speed dome, 29 (vinte e nove) câmeras fixas varifocal, 59 (cinquenta e nove) câmeras fixas mini bullet e 19 (dezenove) câmeras fixas mini dome;
- Contínuas relações com as empresas do Complexo Industrial e Portuário do Pecém – CIPP, bem como com os órgãos públicos (federal, estadual e municipal) locais, com as comunidades e com as lideranças sindicais, a fim de proporcionar maior eficiência na execução do PLANO DO PACTO DE SEGURANÇA PATRIMONIAL DO CIPP;
- Integração operacional com a Gerência de Segurança e Patrimônio da CIPP S.A., objetivando a otimização de meios e aperfeiçoamento nos procedimentos de segurança patrimonial do Complexo Industrial e Portuário do Pecém.

Tecnologia da Informação

No âmbito da Tecnologia da Informação, foram realizados novos aprimoramentos:

1. Sistema SICA e Integrações de OCR e CFTV

As funcionalidades do sistema SICA estão em constantes melhorias e adequações para atender as alterações nas legislações vigentes. No ano de 2022 foi um ano marcado pelas alterações das legislações das ZPE's, tendo assim a necessidade de ajustes no sistema para atender as novas regras.

a. Sistema Integrado de Controle Aduaneiro (SICA), foi otimizado o processo de acesso de veículos e mercadorias para atender as mudanças de legislações:

- **Portaria RFB nº 143, 11 de fevereiro de 2022**

Estabelece normas gerais e procedimentos para o alfandegamento de local ou recinto.



• **Portaria Coana nº 80, 23 de junho de 2022**

Principais requisitos técnicos mínimos das câmeras do sistema de monitoramento.

b. Implementação do Formulário NAFT no Sistema SICA. Através do formulário serão analisados os checklist das empresas interessadas a se instalar na ZPE Ceará. Nesta funcionalidade o núcleo realizara a análise e emitirá o parecer que será encaminhado ao CZPE.

c. Reestruturação do fluxo de Agendamento, esta reestruturação tem por objetivo otimizar os fluxos de entrada e saída de mercadorias no recinto alfandegado.

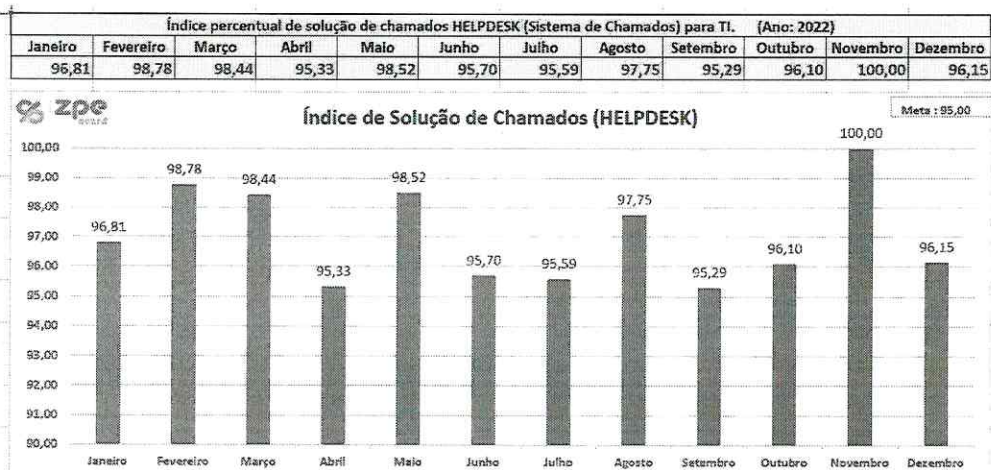
d. Implementação da Funcionalidade de Credenciamento de PSO – Prestador de Serviço Operacional.

2. Banco de Dados

- Atualização das documentações relativas aos objetos referentes à aplicação de BI.
- Atualização e evolução estruturais de banco de dados para atender as alterações do sistema SICA.
- Adequação dos principais relatórios, após as mudanças estruturais do Sistema SICA.

3. Acompanhamento de Chamados

Realizamos mensalmente o acompanhamento da resolução de chamados, para um melhor atendimento as demandas internas desta instituição, onde a meta mensal é de 95% de solução. No ano de 2022 atingimos com êxito a meta estabelecida.

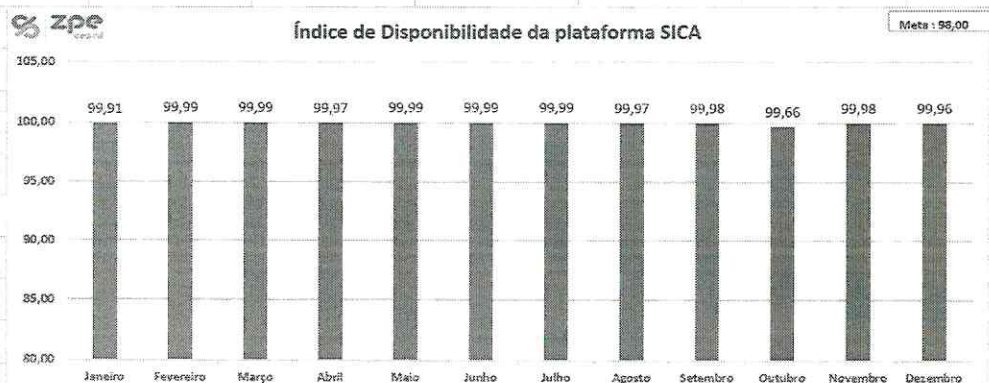


4. Disponibilidade do Sistema SICA

O Sistema SICA de acordo com as legislações vigentes, deve estar disponível 24/7 (Horas por semana). A indisponibilidade do Sistema pode acarretar prejuízos internos e a terceiros. Deste modo, a ZPE Ceará tem uma meta de disponibilidade do SICA de 98%. No ano de 2022 realizamos mensalmente o acompanhamento da disponibilidade do Sistema SICA, para um melhor atendimento aos seus stakeholders. No ano de 2022 atingimos com êxito a meta estabelecida.



Índice percentual do tempo de disponibilidade da plataforma SICA (Ano : 2022)											
Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
99,91	99,99	99,99	99,97	99,99	99,99	99,99	99,97	99,98	99,66	99,98	99,96




5. CCI – Controle de Chamados Internos



Em abril de 2022 foi implantado no setor de Tecnologia da Informação o Sistema CCI – Controle de Chamados Internos.

O CCI é uma ferramenta de atendimento ao usuário que recebe e reúne todos os pedidos de atendimento realizados em todos os canais da empresa, permitindo que a ZPE Ceará possa administrar as solicitações de seus clientes com agilidade, usando uma única interface, sem perder nenhum ticket ou demorar para responder a um chamado.

Entre as principais funções de um sistema de abertura de chamados estão:

- Priorização de demandas mais urgentes para que sejam atendidas primeiro;
- Acompanhar a etapa da resolução do problema do início ao fim;
- Rastrear os resultados de cada atendimento, contribuindo para a contínua melhoria da área.



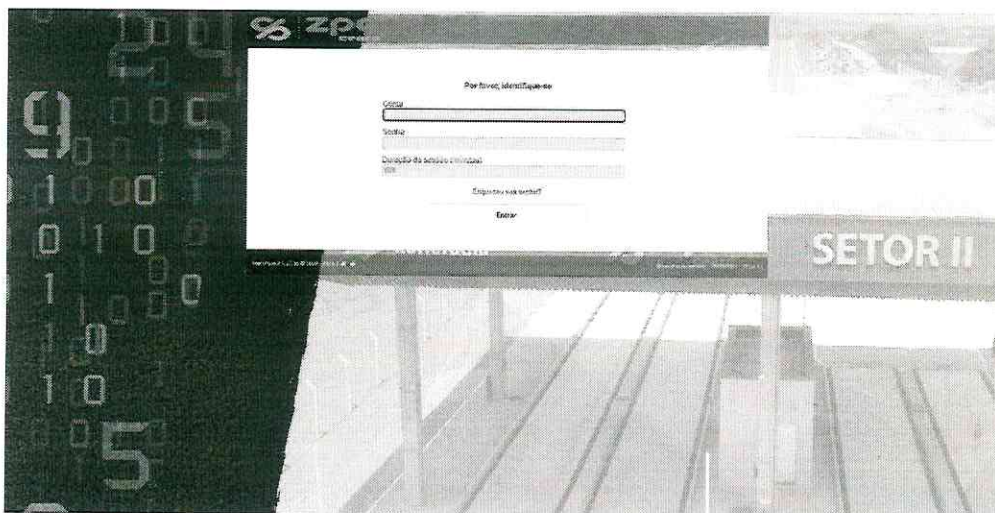
6. Portal da transparência ZPE Ceará

No ano de 2022 foi implantado o novo Portal da Transparência da ZPE Ceará. O Novo portal foi otimizado para uma melhor busca das informações, foi também colocado na nova identidade visual do Complexo Industrial do Porto do Pecém.



7. Infraestrutura

- Substituição de câmeras, catracas e cancelas da Área I;
- Melhoria das rotinas de Backups;
- Atualização das Políticas de Segurança;
- Implantação do Sistema Teams Pass para o controle interno de TI de Senhas.





Encerramento

Percebe-se que o compromisso de atingir bons frutos operacionais e financeiros vem sendo cumprido pela empresa ao mesmo que se solidifica como um importante instrumento do Estado do Ceará na busca de seu pleno desenvolvimento econômico e social. Resultados alcançados com respeito a legislação, ética no relacionamento com parceiros e fornecedores além da busca pela valorização de seus colaboradores. A expectativa é que em 2023 a ZPE Ceará aprofunde os ganhos em todas as áreas.

São Gonçalo do Amarante/Ce, 30 de janeiro de 2023.

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança

Andréa Freitas e Silva Maia
Diretora de Operações





RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

**Diretores, Conselheiros e Administradores da
Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará**

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

A demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia, e apresentada como informação suplementar para fins de IFRS, foi submetida a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Companhia. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essa demonstração está conciliada com as demonstrações contábeis e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e é consistente em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.





Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A Administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração. Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Companhia em continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude





é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fortaleza (CE), 01 de fevereiro de 2023.

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

CRC (CE) 232-J

CNPJ (ME) 23.562.663/0001-03

FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES

DIRETOR TÉCNICO

CONTADOR CRC (CE) Nº 12.837

CNAI Nº 2.011

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE		9.715.585,49	14.733.854,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		4.419.611,85	7.564.196,75
Caixa	5.a	-	-
Bancos Conta Movimento	5.b	60.974,27	14.061,72
Aplicações Financeiras	5.c	4.358.637,58	7.550.135,03
CLIENTES		3.705.914,36	5.552.545,25
Duplicatas a Receber	6	3.705.914,36	5.552.545,25
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO		1.590.059,28	1.617.112,24
Adiantamentos a Fornecedores		-	68,74
Créditos de Funcionários	7.a	-	-
Impostos a recuperar	7.b	1.590.059,28	1.617.043,50
NÃO CIRCULANTE		17.771.128,67	18.360.271,97
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		113.842,77	113.842,77
DEPOSITOS JUDICIAIS		805,89	805,89
Depósitos judiciais		805,89	805,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	8	113.036,88	113.036,88
IRPJ a recuperar		102.095,75	102.095,75
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
IMOBILIZADO	9	15.663.723,29	15.491.391,69
BENS EM OPERAÇÃO		800.864,80	526.574,65
Móveis e Utensílios		147.896,50	147.896,50
Máquinas e Equipamentos		867.715,00	432.315,00
Equip. de Processamento de Dados		801.684,44	801.684,44
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(1.291.631,14)	(1.068.317,60)
(-) Perda por desvalorização		-	(62.203,69)
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		14.862.858,49	14.964.817,04
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		14.146.596,14	13.813.154,69
Máquinas e Equipamentos		-	435.400,00
INTANGÍVEL	10	1.993.562,61	2.755.037,51
Softwares e Licenças		8.043.343,59	7.345.354,61
(-) Amortizações Acumuladas		(6.049.780,98)	(4.590.317,10)
TOTAL DO ATIVO		27.486.714,16	33.094.126,21

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE		8.861.738,06	13.397.316,22
FORNECEDORES NACIONAIS	11	489.067,57	1.561.416,18
Fornecedores		489.067,57	1.561.416,18
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS		1.053.352,93	664.699,10
Sociais/Trabalhistas	12.a	104.634,96	92.540,81
Tributárias	12.b	948.717,97	572.158,29
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13	-	1.591,90
Empréstimo Consignado		-	1.591,90
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	14	-	981,61
Adiantamento de Clientes		-	981,61
OUTRAS OBRIGAÇÕES	15	35.158,81	2.215.272,47
Honorários do Conselho Fiscal		21.026,61	21.462,25
Cauções de Contratos		14.132,20	22.155,09
Energia a pagar		-	1.364,96
Participações a pagar		-	2.170.290,17
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	16	370.371,33	368.773,39
Férias e 13º Salário		274.756,20	273.570,79
INSS s/ Férias e 13º Salário		73.634,62	73.316,93
FGTS s/ Férias e 13º Salário		21.980,51	21.885,67
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS	17	6.913.787,42	8.584.581,57
Dividendos Propostos		6.913.787,42	8.584.581,57
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		18.624.976,10	19.696.809,99
CAPITAL SOCIAL	18	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		8.624.968,10	9.696.801,99
Reserva Legal	19	2.000.001,60	1.975.731,59
Reserva Estatutária - Especial	20	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	21	5.791.394,78	6.887.498,68
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		-	-
Lucros/Prejuízos Acumulados		-	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		27.486.714,16	33.094.126,21

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

	N.E.	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	22	32.314.590,21	39.583.822,16
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	23	(13.801.018,07)	(14.425.457,41)
LUCRO BRUTO		18.513.572,14	25.158.364,75
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	24	(12.190.809,67)	(12.679.049,97)
Despesas Gerais Administrativas		(12.187.571,06)	(12.676.067,83)
Despesas Tributárias		(3.238,61)	(2.982,14)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		6.322.762,47	12.479.314,78
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	25	453.070,79	445.473,58
Receitas		466.204,28	480.298,06
Despesas		(13.133,49)	(34.824,48)
(+) Outras Receitas Operacionais	26	67.377,30	1.221.044,65
(-) Outras Despesas Operacionais	26	(3,44)	(42.036,32)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		6.843.207,12	14.103.796,69
(-) Outras Despesas		-	(9.599,19)
(+) Outras Receitas		274,07	7.469,29
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		6.843.481,19	14.101.666,79
Contribuição Social	27	(427.220,49)	(1.297.432,42)
Imposto de Renda	27	(1.134.242,20)	(3.561.080,66)
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		5.282.018,50	9.243.153,71
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	2.170.290,17
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		5.282.018,50	7.072.863,54

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança
385.345.763-00

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
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	-	-	-	-	7.072.863,54	7.072.863,54
Constituição da Reserva Legal	-	353.643,18	-	-	(353.643,18)	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	(12.036.969,81)	-	(12.036.969,81)
Reversão de Dividendos Propostos	-	-	-	6.719.220,36	(6.719.220,36)	-
Saldo em 31/12/2021	10.000.008,00	1.975.731,59	833.571,72	6.887.498,68	-	19.696.809,99
Lucro Líquido	-	-	-	-	5.282.018,50	5.282.018,50
Constituição da Reserva Legal	-	24.270,01	-	-	(24.270,01)	-
Complemento de Constituição de Dividendos	-	-	-	(5.039.415,27)	-	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(1.314.437,12)	-	(1.314.437,12)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	5.257.748,49	(5.257.748,49)	-
Saldo em 31/12/2022	10.000.008,00	2.000.001,60	833.571,72	5.791.394,78	-	18.624.976,10

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	5.282.018,50	7.072.863,54
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	1.682.777,42	1.376.634,79
(-) Reversão da provisão de perda por desvalorização de ativo	(62.203,69)	42.035,82
Lucro Líquido ajustado	6.902.592,23	8.491.534,15
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	1.846.630,89	(1.672.964,32)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	27.052,96	(1.490.617,24)
Aumento / Diminuição da rubrica Realizável a longo Prazo	-	(26.869,63)
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(1.072.348,61)	(1.657.143,03)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	388.653,83	(1.579.088,75)
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	(981,61)	(243,24)
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(2.180.113,66)	(196.947,41)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	1.597,94	20.940,16
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	5.913.083,97	1.888.600,69
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	(333.441,45)	(218.262,24)
Compra de Ativo Intangível	(697.988,98)	(1.372.120,73)
Imobilizado em Andamento	-	(5.571.441,13)
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de investimento	(1.031.430,43)	(7.161.824,10)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	1.591,90
Dividendos Distribuídos	(8.024.646,54)	(6.904.776,48)
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de financiamento	(8.026.238,44)	(6.903.184,58)
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(3.144.584,90)	(12.176.407,99)
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	dez/22	dez/21
Saldo no início do período	7.564.196,75	19.740.604,74
Saldo no fim do período	4.419.611,85	7.564.196,75
Varição Líquida no Exercício	(3.144.584,90)	(12.176.407,99)

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ: 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

DVA	31/12/2022	31/12/2021
1-RECEITAS	37.769.024,54	47.188.022,56
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	37.701.373,17	45.959.508,62
1.2) Outras receitas	67.377,30	1.221.044,65
1.3) Não operacionais	274,07	7.469,29
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	19.162.711,92	23.504.556,23
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	11.465.278,99	12.345.375,97
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	7.697.432,93	11.159.180,26
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	18.606.312,62	23.683.466,33
4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.682.777,42	1.401.542,13
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	1.682.777,42	1.401.542,13
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	16.923.535,20	22.281.924,20
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	466.204,28	480.298,06
6.1) Receitas financeiras	466.204,28	480.298,06
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	17.389.739,48	22.762.222,26
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	17.389.739,48	22.762.222,26
8.1) Pessoal	4.164.192,04	3.546.525,84
8.1.1) Remuneração direta	3.093.450,10	2.680.401,91
8.1.2) Benefícios	795.218,26	619.306,55
8.1.3) FGTS	275.523,68	246.817,38
8.2) Impostos, taxas e contribuições	7.930.395,45	12.108.008,40
8.2.1) Federais	6.030.989,02	9.983.576,57
8.2.2) Estaduais	-	-
8.2.3) Municipais	1.899.406,43	2.124.431,83
8.3) Despesas financeira	13.133,49	34.824,48
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	5.282.018,50	7.072.863,54

* O total do item 8 deve ser exatamente igual ao item 7.

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará S/A - ZPE, empresa de economia mista constituída pela Lei Estadual nº 14.794 de 22/09/2010, vinculada ao Governo do Estado do Ceará, tem como principal atribuição promover os atos de gestão necessários à implantação, operação e desenvolvimento da Zona de Processamento de Exportação do Ceará, criada pelo Decreto Federal de 16 de junho de 2010.

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.

A Diretoria da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará S/A - ZPE autorizou a conclusão das presentes demonstrações contábeis em 23 de janeiro de 2023, as quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis.

3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nos itens seguintes são apresentadas as principais diretrizes contábeis utilizadas para elaboração das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, conforme abaixo discriminadas:

a) Bancos

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

b) Imobilizado/Intangível

O ativo imobilizado e o intangível são demonstrados ao custo ou valor de avaliação. As depreciações/amortizações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas nas Notas 09 e 10.

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

5 – CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

A) CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Suprimento de Fundo	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

B) BANCOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.967,53	4.709,40
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	46.759,44	580,80
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.146,69	1.084,12
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.576,04	2.435,98
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	3.066,07	2.898,31
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2	0,87	0,87
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.375,71	2.244,62
Safra Ag 03700 c/c 36323-0	80,76	106,46
Bradesco Ag 2367 c/c 2307-8	1,00	1,00
TOTAL	60.974,27	14.061,72

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	20.195,22	24.080,47
Banco do Brasil Cta 27507-7	9.965,72	209.635,10
Safra	2.791.138,12	6.704.283,82
Bradesco CDB Invest	1.349.347,53	0,00
Bradesco CDB Facil	175.749,88	612.135,64
Safra – Poupança	12.241,11	0,00
TOTAL	4.358.637,58	7.550.135,03

6 – CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	3.094.261,10	5.446.812,13
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	70.978,89	24.317,78
Termaco Operações Portuárias AS	12.293,22	532,07
Phoenix do Pecém Indústria e Serviços Siderúrgicos Ltda	58.952,41	50.425,48
Portocém Geração de Energia Ltda	50.027,90	30.457,79
Refinaria de Petroleo de Pecem Ltda	50.190,83	0,00
Brasil Fortescue Sustainable Indust	230.833,33	0,00
AES Brasil Energia SA	100.000,00	0,00
LUNARTEX,LDA	3.190,00	0,00
CASA DOS VENTOS ENERGIAS RENOVAVEIS	17.593,34	0,00
NEXWAY COMERCIO E PRESTAÇÃO DE SE	17.593,34	0,00
TOTAL	3.705.914,36	5.552.545,25

7 – CRÉDITOS

A) CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Adiantamento de 13º Salário	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

B) IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

CSLL e IRPJ Saldo Negativo referem-se a valores dos impostos federais retidos, os quais se encontram registrados ao valor provável a compensar, conforme legislação em vigor. 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 de apuração. Pis e Cofins a recuperar refere-se a crédito proveniente de retenção na Fonte não compensadas.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
IRRF a recuperar	6.951,65	6.951,65
CSLL a recuperar	4.645,79	4.645,79
Pis a recuperar	0,00	7.442,37
Cofins a recuperar	0,00	31.850,84
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Irrf s/Aplicação	45.651,72	45.651,72
Pis a compensar	7,43	0,00
Cofins a compensar	0,00	0,00
ISS a compensar	323.305,26	311.003,70
Créditos de CslI pago a maior	422.966,69	422.966,69
Créditos de Irpj pago a maior	779.521,72	779.521,72
TOTAL	1.590.059,28	1.617.043,50

8 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

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

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



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

9 – IMOBILIZADO

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

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

- BENS EM OPERAÇÃO

Contas	31/12/2022				31/12/2021		Taxa Deprec	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Perda por desvalorização	Valor Líquido	Valor Líquido			
Máquinas e Equipamentos	867.715,00	(233.811,83)	0,00	571.699,48	212.188,20	10%	10 ANOS	
Móveis e Utensílios	147.896,50	(94.459,49)	0,00	53.437,01	67.760,45	10%	10 ANOS	
Equipamentos de Processamento de Dados	801.684,44	(688.159,82)	0,00	113.524,62	246.626,00	20%	5 ANOS	
Veículos	275.200,00	(275.200,00)	0,00	0,00	0,00	20%	5 ANOS	
TOTAL	2.092.495,94	(1.291.631,14)	0,00	738.661,11	526.574,65			

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	14.146.596,14	13.813.154,69
Maquinas e Equipamentos (c)	0,00	435.400,00
TOTAL	14.862.858,49	14.964.817,04

(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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

10 – INTANGÍVEL

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

- LICENÇAS DE USO

Contas	31/12/2022			31/12/2021	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	15.498,00	(8.609,16)	6.888,84	12.054,34	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(22.495,85)	0,00	0,00	33,33%	3 ANOS
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.598,00)	0,00	0,00	10%	10 ANOS
LICENÇA.S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(15.900,00)	2.100,00	5.700,00	20%	5 ANOS
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE(2)	478.754,50	(186.163,71)	292.590,79	452.159,69	100%	1 ANO
TOTAL	1.243.175,96	(941.596,33)	301.579,63	469.914,03		

- SICA

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

Contas	31/12/2022			31/12/2021	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
SICA	6.800.167,63	(5.108.184,65)	1.691.982,98	2.285.123,50	20%	5 ANOS
TOTAL	6.800.167,63	(5.108.184,65)	1.691.982,98	2.285.123,50		



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

11 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
COGERH – Companhia de Gestão de Recursos	0,00	123,32
Oi Móvel S A	0,00	814,29
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	0,00	553.385,70
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	310.098,98	114.380,00
Braslimp Transportes Especializados Ltda	5.956,66	0,00
Elevadores Otis Ltda	0,00	2.909,52
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.986,65	12.161,35
Schneider Eletric IT Brasil	5.878,03	0,00
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.166,66	0,00
Enel – Companhia Energética do Ceará	2.485,09	0,00
Ticket Soluções HDFGTC SA	45.462,14	0,00
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	3.918,23	3.557,20
Arfrio Comercio e Serviços de Ar Condicionado	0,00	4.045,11
Teltex Tecnologia Ltda	0,00	51.881,64
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	0,00	217.700,00
MAP Serviços Contabeis SS	8.585,73	6.868,30
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.030,00	2.576,00
IPQ Tecnologia Ltda	0,00	10.638,37
FH Engenharia Eletrica Ltda	3.754,16	3.754,16
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	0,00	701,76
Apiguana Maquinas e Ferramentas	0,00	470,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.214,28	1.214,28
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	10.000,00	5.000,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	15.996,66	7.998,33
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	0,00	62,00
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	0,00	267,50
F da Silva Cornelio	0,00	12.990,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	0,00	230,00



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	34.837,11	41.698,26
NTSEC SOLUÇÕES EM TELEINFORMÁTICA	15.704,22	15.704,23
OI S.A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.790,47	1.369,04
FRIERE VENDAS E SERVIÇOS CORPORATIVOS	330,00	0,00
MAQUILAR COM DE MAQ /ESC E ASS TEC	0,00	227,00
S VIEIRA DA SILVA	0,00	199,32
ADISTEC BRASIL INFORMATICA LTDA	0,00	478.754,50
WORLD SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS E SERV	0,00	7.955,00
EBA OFFICE COMERCIO DE MAQUINAS	0,00	1.780,00
UNIAO DOS PLASTICOS COMERCIO LTDA	136,00	0,00
F E COM DE EMBALAGENS LTDA	96,50	0,00
PIAUI PLASTICOS COMERCIO E REP LTDA	140,00	0,00
BR ALL COMERCIO, SERVIÇOS E ALIMENTA	4.500,00	0,00
TOTAL	489.067,57	1.561.416,18

12 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Segue a composição da rubrica:

a) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
INSS a Recolher	78.611,20	69.966,59
FGTS a Recolher	26.023,76	22.574,22
TOTAL	104.634,96	92.540,81

b) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

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
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
INSS a retido na fonte a recolher	130.011,22	132.445,67
ISS a Recolher	379,42	1.622,69
Pis a Recolher	33.145,87	0,00
Cofins a Recolher	153.033,35	0,00
IRPJ a Recolher	309.106,60	0,00
CSLL a Recolher	134.032,86	0,00
IRRF s/ Nf Recolher	18.878,20	13.017,61
CSRF a Recolher	34.338,50	24.313,95
Iss retido s/Nf a recolher	61.455,84	339.975,01
IRRF s/folha	74.336,11	60.783,36
Parcelamento ISS Caucaia	0,00	0,00
TOTAL	948.717,97	572.158,29

13 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Saldo trata-se do valor de empréstimo consignado, já quitado junto à entidade financeira.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
TOTAL	0,00	1.591,90

14 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

Saldo trata-se de adiantamentos de clientes para abatimento das duplicatas a receber. Em 2022 os saldos foram regularizados.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	0,00	566,26
Portocem Geração de Energia Ltda	0,00	350,88
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos	0,00	64,47
TOTAL	0,00	981,61



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Remuneração Conselho Fiscal	21.026,61	21.462,25
Energia a Pagar	0,00	1.364,96
Caução – Licitação Consist 3-1	4.967,53	4.709,40
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2375,71	2.244,62
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.146,69	1.084,12
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.576,04	2.435,98
Caução – Licitação Braslimp 10-4	3.066,07	2.898,31
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	0,00	2.170.290,17
Caução – Licitação Fortes	0,00	8.782,50
TOTAL	35.158,81	2.215.272,47

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
13º Salário	0,00	0,00
Férias	274.756,20	273.570,79
Inss sobre 13º Salário	0,00	0,00
Fgts sobre 13º Salário	0,00	0,00
Inss sobre férias	73.634,62	73.316,93
Fgts sobre férias	21.980,51	21.885,67
TOTAL	370.371,33	368.773,39

17 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

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



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Dividendos Propostos	6.913.787,42	8.584.581,57
TOTAL	6.913.787,42	8.584.581,57

18 – CAPITAL SOCIAL

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

COMPOSIÇÃO DO QUADRO ACIONÁRIO

Acionistas	Ações (Quantidade)	Percentual (%)	Valor Integralizado (R\$)
Complexo Industrial e Portuário do Pecém S.A (CIPP S.A)	10.000.008	100,00%	10.000.008,00
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\$ 24.270,01 no Exercício de 2022.

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 dos exercícios de 2021 e 2022, 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 2022, após constituição de reserva legal e dividendos obrigatórios, o qual poderá ser objeto de destinação conforme for previsto em Assembleia Geral.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

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:

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Receita de Serviços	40.208.655,24	42.488.635,93
Receita a Faturar	(2.507.282,07)	3.470.872,69
(-) PIS	(622.072,66)	(758.331,91)
(-) COFINS	(2.865.304,36)	(3.492.922,72)
(-) ISS	(1.899.405,94)	(2.124.431,83)
Receita Operacional Líquida	32.314.590,21	39.583.822,16

23 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	2.318.587,57	2.080.081,44
13º Salário	100.462,46	89.878,70
Férias	143.082,45	119.838,26
INSS	429.604,17	380.513,90
FGTS	128.015,63	112.429,62
FGTS (multa rescisória 40%)	0,00	1.102,73
Ajuda de Custo Nacional	1.372,05	473,12
Assistência medica, ocupac e hospitalar	149.323,87	147.248,38
Seguro em grupo	18.806,89	7.231,11
Remuneração a Diretores	218.959,80	205.736,67
Complemento de Férias	2.942,75	0,00
Complemento de Abono Pecuniário	1.471,36	0,00
Vale Alimentação	216.074,62	193.424,02
Gratificação	904.279,69	820.395,24
Diária Nacional	4.191,83	1.809,69
CUSTOS C/MATERIAIS	493.963,41	359.660,93
Combustíveis e lubrificantes	493.963,41	357.710,93
Segurança e Trabalho	0,00	1.950,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	12.902.261,43	13.451.421,78



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Vigilância de Terceiros	2.840.424,90	3.827.728,57
Mão de Obra Terceirizada	7.122.406,02	6.835.402,01
Passagem Nacional	21.941,54	10.200,64
Formação, Seleção e Treinamento	1.860,48	10.230,00
Feiras e Eventos	15.291,03	0,00
Energia Elétrica	574.269,52	532.063,86
Manut Conservação de Maq e Equip	59.897,06	41.295,76
Locação de Veiculo	927.155,69	1.021.216,02
Informática e Software	1.339.015,19	1.173.284,92
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(1.913.794,34)	(1.465.706,74)
(-) PIS (s/ compras)	(341.379,54)	(261.450,39)
(-) COFINS (s/ compras)	(1.572.414,80)	(1.204.256,35)
TOTAL	13.801.018,07	14.425.457,41

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 demonstramos a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	2.798.070,15	2.337.894,91
13 ° Salário	104.715,87	84.339,33
Férias	149.142,61	112.080,27
INSS	549.488,54	490.936,61
FGTS	147.158,41	120.937,03
FGTS (multa rescisória 40%)	349,64	12.348,00
Ajuda de Custo Nacional	5.819,39	946,24
Assistência Médica	133.243,94	115.098,60
Seguro em grupo	19.936,07	7.425,25
Pessoal Cedido	0,00	31.583,45
Remuneração a Diretores	491.141,42	398.500,87
Gratificação	692.541,95	572.827,92
Alimentação	188.335,19	142.965,18
Complemento de Férias	2.921,92	0,00
Complemento Abono Pecuniário	1.345,42	0,00
Remuneração do Conselho Fiscal	280.442,40	245.221,20
Diária Nacional	15.267,54	2.684,96
Ajuda de Custo Internacional	4.634,24	0,00
Diária Internacional	11.585,60	0,00
DESPESAS C/MATERIAIS	385.990,08	366.284,72

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Despesas com veículos (materiais)	17.836,33	0,00
Materiais de Expediente	11.772,17	13.952,72
Material de Informática	5.651,97	1.023,67
Combustíveis e Lubrificantes	269.009,66	292.672,54
Bens de pequeno valor	11.266,96	17.069,46
Segurança e Trabalho	860,00	1.200,00
Material p/manut e cons de instalações	13.062,40	400,75
Material p/manut e cons maq e equipamentos	1.117,00	0,00
Material de Limpeza	20.394,75	17.195,88
Materiais de Consumo	35.018,84	22.769,70
DESPESAS C/SERVIÇOS	7.118.225,33	8.399.454,47
Despesas com veículos	0,00	39.296,67
Locação de Bens Moveis e Imoveis	25.998,00	30.912,00
Mão de Obra Terceirizada	3.947.544,12	5.592.601,64
Despesas Cartoriais	3.957,35	40,49
Passagem Nacional	104.651,95	7.311,12
Formação, Seleção e Treinamento	6.217,52	10.460,00
Manut, Conservação de Instalações	0,00	40.500,22
Correios, Malotes e Fretes	168,45	369,85
Propaganda e Publicidade	250,00	829,32
Feiras e Eventos	3.258,00	26.176,40
Passagem Internacional	14.820,58	0,00
Assessoria e Consultoria Adm	0,00	12.990,00
Telefone Fixo	19.942,03	16.401,98
Telefone Movei	9.197,99	11.362,61
Buffet	8.440,00	0,00
Contabilidade	98.734,64	54.946,40
Auditoria	13.375,00	8.025,00
Água e Esgoto	2.211,61	1.320,85
Manut Conservação de Maq e Equip	32.024,77	73.185,73
Locação de Veículos	533.636,98	835.540,38
Informatica e Software	1.973.580,17	1.406.393,83
Serviços Ambientais	168.978,29	126.412,59
Conservação e Limpeza de Terceiros	101.237,96	61.305,01
Internet	49.999,92	43.072,38
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	202.508,08	170.891,60
Publicação Oficial	67.919,71	132.357,67
Reprografia	5.549,64	1.123,85
Taxas e emolumentos	115.425,13	23.669,08



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Anuidade	13.613,6	13.741,00
DEPRECIações E AMORTIZAções	1.682.777,42	1.401.542,13
Depreciações Fiscais	223.313,54	220.241,86
Amortizações Fiscais	1.459.463,88	1.181.300,27
DESPESAS TRIBUTárias	3.238,61	2.982,14
ISS	0,49	0,00
Impostos e Taxas Diversas	181,52	623,79
IRRF	3.010,10	2.358,35
INSS	46,50	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	12.190.809,67	12.679.049,97

25 – RESULTADO FINANCEIRO

Refere-se as seguintes operações:

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS FINANCEIRAS	466.204,28	480.298,06
Juros Ativos	5.155,19	0,00
Descontos Obtidos	31.264,82	23.337,31
Rendimento sobre Aplicação Financeira	452.518,91	479.321,40
Juros Selic	1,11	1.062,37
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(3.178,12)	(3.274,19)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(19.557,63)	(20.148,83)
DESPESAS FINANCEIRAS	(13.133,49)	(34.824,48)
(-)IOF	(2.446,21)	(8.235,78)
(-)Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(3.808,93)	(18.806,33)
(-) Despesas Bancárias	(6.878,34)	(7.782,37)
(-) Outras despesas Financeiras	(0,01)	0,00
TOTAL	453.070,79	445.473,58



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

26 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

As contas recuperação de despesas e outras receitas e despesas trata-se de valores ajustados de retenções com diferenças de centavos. A conta recuperação de despesas com tributos: refere-se a apropriação dos créditos de Pis e Cofins de períodos anteriores.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OUTRAS RECEITAS	67.651,37	1.228.513,94
Recuperação de Despesas	67.377,30	18.556,24
Recuperação de despesas com Tributos	0,00	1.202.488,41
Doações/Concessões Obtidas	0,00	7.469,29
Outras receitas	274,07	0,00
OUTRAS DESPESAS	(3,44)	(51.635,51)
Outras despesas	(3,44)	(0,50)
Despesa com perda por desvalorização	0,00	(42.035,82)
Baixa no ativo Imobilizado	0,00	(9.599,19)
TOTAL	67.647,93	1.176.878,43

27 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 4º trimestre/2021 e 4º trimestre/2022, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	427.220,49	1.297.432,42
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	1.134.242,20	3.561.080,66
TOTAL	1.561.462,69	4.858.513,08

28 – EBITDA

O EBITDA é uma importante ferramenta para dimensionar o potencial de geração de caixa das empresas. No cálculo do EBITDA não são consideradas as despesas não desembolsáveis como depreciação, amortização, e exaustão, como também as despesas financeiras e impostos sobre o lucro, visto que na metodologia de cálculo deste indicador considera-se que estas não possuem



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

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		
	4º Trimestre 2022	4º Trimestre 2021
RECEITAS	32.314.590,21	39.583.822,16
Custos sem depreciação	(13.801.018,07)	(14.425.457,41)
Lucro Bruto	18.513.572,14	25.158.364,75
Despesas Operacionais sem depreciação	(10.508.035,69)	(11.344.451,50)
Outras Receitas Operacionais	67.377,30	1.221.044,65
EBITDA	8.072.913,75	15.034.957,90
Despesas com Depreciação	(1.682.777,42)	(1.376.634,79)
Resultado Financeiro	453.070,79	445.473,58
Outras Despesas/Receitas	274,07	(2.129,9)
Provisão do IRPJ e CSLL	(1.561.462,69)	(4.858.513,08)
PLR	0,00	(2.170.290,17)
Resultado Líquido	5.282.018,50	7.072.863,54
MARGEM EBTIDA	24,98%	37,98%

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

Eduardo Henrique Cunha Neves

Diretor Presidente

CPF: 294.533.053-91

Roberto Benevides de Castro

Diretor de Governança

CPF: 385.345.763-00

José de Arimatéia Queiroz

Contador - CRC(CE) 5842/O-1

CPF: 060.627.253-49

