

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

CNPJ: 13.600.170/0001-25

**Demonstrações contábeis intermediárias em 31 de
março de 2023 acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes.**



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

Demonstrações contábeis intermediárias do período encerrado em 31 de março de 2023
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 primeiro trimestre de 2023, que compreende o balanço patrimonial em 31 de março de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

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

Alcance da Revisão

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

Conclusão sobre as Informações Intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 (R4) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais para o período findo em 31 de março de 2023, e apresentadas de forma condizente com as normas brasileiras de contabilidade.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

Revisamos, também, a Demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao período findo em 31 de março de 2023, 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, 18 de maio de 2023.

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

Auditores Independentes

CRC 232-J CE



FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES

Diretor Técnico

Contador CRC (CE) – 12.837

CPF: 575.694.793-00

CNAI – 2.011

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	31/03/2023	31/12/2022
CIRCULANTE		11.091.911,99	9.715.585,49
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.784.888,27	4.419.611,85
Caixa	5.a	-	-
Bancos Conta Movimento	5.b	583.231,38	60.974,27
Aplicações Financeiras	5.c	5.201.656,89	4.358.637,58
CLIENTES		3.723.761,16	3.705.914,36
Duplicatas a Receber	6	3.723.761,16	3.705.914,36
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO		1.537.425,46	1.590.059,28
Adiantamentos a Fornecedores	7.a	51,31	-
Créditos de Funcionários	7.b	10.021,97	-
Impostos a recuperar	7.c	1.527.352,18	1.590.059,28
ESTOQUE		45.837,10	-
Estoque de Materiais		45.837,10	-
NÃO CIRCULANTE		17.466.818,33	17.771.128,67
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	15.622.538,57	15.663.723,29
BENS EM OPERAÇÃO		759.680,08	800.864,80
Móveis e Utensílios		147.896,50	147.896,50
Máquinas e Equipamentos		867.715,00	867.715,00
Equip. de Processamento de Dados		801.684,44	801.684,44
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(1.332.815,86)	(1.291.631,14)
(-) Perda por desvalorização		-	-
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		14.862.858,49	14.862.858,49
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		14.146.596,14	14.146.596,14
Máquinas e Equipamentos		-	-
INTANGÍVEL	10	1.730.436,99	1.993.562,61
Softwares e Licenças		8.164.560,83	8.043.343,59
(-) Amortizações Acumuladas		(6.434.123,84)	(6.049.780,98)
TOTAL DO ATIVO		28.558.730,32	27.486.714,16

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de março de 2023.

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 BALANÇO PATRIMONIAL
 EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		31/03/2023	31/12/2022
CIRCULANTE		7.421.259,24	8.861.738,06
FORNECEDORES NACIONAIS	11	373.081,33	489.067,57
Fornecedores		373.081,33	489.067,57
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS		1.309.516,67	1.053.352,93
Sociais/Trabalhistas	12.a	94.009,17	104.634,96
Tributárias	12.b	1.215.507,50	948.717,97
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	13	4.456,17	-
Adiantamento de Clientes		4.456,17	-
OUTRAS OBRIGAÇÕES	14	60.727,03	35.158,81
Honorários do Conselho Fiscal		20.954,95	21.026,61
Cauções de Contratos		14.359,38	14.132,20
Etoque a apropriar		25.412,70	-
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	15	439.495,71	370.371,33
Férias e 13º Salário		326.035,36	274.756,20
INSS s/ Férias e 13º Salário		87.377,47	73.634,62
FGTS s/ Férias e 13º Salário		26.082,88	21.980,51
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS	16	5.233.982,33	6.913.787,42
Dividendos Propostos		5.233.982,33	6.913.787,42
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		21.137.471,08	18.624.976,10
CAPITAL SOCIAL	17	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	8.624.968,10
Reserva Legal	18	2.000.001,60	2.000.001,60
Reserva Estatutária - Especial	19	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	20	5.791.394,78	5.791.394,78
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		2.512.494,98	-
Lucros/Prejuizos Acumulados		2.512.494,98	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		28.558.730,32	27.486.714,16

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de março de 2023.

Eduardo Henrique Cunha Neves
 Diretor Presidente
 CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
 CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO
 EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

		<u>31/03/2023</u>	<u>31/03/2022</u>
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	N.E.	10.740.769,09	8.732.229,09
(-) Impostos Incidentes s/ Receita de Serviço		(1.451.514,25)	(1.377.109,41)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	21	9.289.254,84	7.355.119,68
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	22	(3.636.842,41)	(2.921.042,82)
LUCRO BRUTO		5.652.412,43	4.434.076,86
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	23	(2.512.120,43)	(3.113.714,25)
Despesas Gerais Administrativas		(2.512.118,89)	(3.113.714,25)
Despesas Tributárias		(1,54)	-
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		3.140.292,00	1.320.362,61
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	24	152.874,98	60.768,96
Receitas		155.288,81	66.632,53
Despesas		(2.413,83)	(5.863,57)
(+) Outras Receitas Operacionais	25	32.666,51	98,98
(-) Outras Despesas Operacionais	25	(64,51)	(3,00)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		3.325.768,98	1.381.227,55
(-) Outras Despesas		-	-
(+) Outras Receitas		-	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		3.325.768,98	1.381.227,55
Contribuição Social	26	(209.523,45)	(87.017,34)
Imposto de Renda	26	(603.750,55)	(229.913,67)
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		2.512.494,98	1.064.296,54
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		2.512.494,98	1.064.296,54

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de março de 2023.

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 MARÇO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
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	-	-	-	-	1.064.296,54	1.064.296,54
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Constituição da Reserva Estatutária - Especial	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/03/2022	10.000.008,00	1.975.731,59	833.571,72	6.887.498,68	1.064.296,54	20.761.106,53
Lucro Líquido	-	-	-	-	4.217.721,96	4.217.721,96
Constituição da Reserva Legal	-	24.270,01	-	-	(24.270,01)	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(6.353.852,39)	-	(6.353.852,39)
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
Lucro Líquido	-	-	-	-	2.512.494,98	2.512.494,98
Constituição da Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	-	-	-
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/03/2023	10.000.008,00	2.000.001,60	833.571,72	5.791.394,78	2.512.494,98	21.137.471,08

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de março de 2023.

Eduardo Henrique Cunha Neves
 Diretor Presidente
 CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

	<u>31/03/2023</u>	<u>31/03/2022</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	2.512.494,98	1.064.296,54
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	425.527,58	402.862,14
Lucro Líquido ajustado	2.938.022,56	1.467.158,68
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	(17.846,80)	2.610.920,77
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	52.633,82	37.317,00
Aumento / Diminuição da rubrica Estoques	(45.837,10)	
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(115.986,24)	(422.859,10)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	256.163,74	352.292,43
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	4.456,17	-
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	25.568,22	(1.497,61)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	69.124,38	30.772,02
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	3.166.298,75	4.074.104,19
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	-	(333.441,45)
Compra de Ativo Intangível	(121.217,24)	(161.074,38)
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de investimento	(121.217,24)	(494.515,83)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	-	(1.591,90)
Dividendos Distribuídos	(1.679.805,09)	-
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de financiamento	(1.679.805,09)	(1.591,90)
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	1.365.276,42	3.577.996,46
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	31/03/2023	31/03/2022
Saldo no início do período	4.419.611,85	7.564.196,75
Saldo no fim do período	5.784.888,27	11.142.193,21
Varição Líquida no Exercício	1.365.276,42	3.577.996,46

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de março de 2023.

Eduardo Henrique Cunha Neves
Diretor Presidente
CPF: 294.533.053-91

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

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ: 13.006.170/0001-25
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2023 EM R\$ (REAIS)

DVA	31/03/2023	31/03/2022
1-RECEITAS	10.773.435,60	8.732.328,07
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	10.740.769,09	8.732.229,09
1.2) Outras receitas	32.666,51	98,98
1.3) Não operacionais	-	-
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	4.465.394,26	4.520.412,02
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	3.062.730,40	2.384.477,72
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	1.402.663,86	2.135.934,30
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	6.308.041,34	4.211.916,05
4 – DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	425.527,58	402.862,14
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	425.527,58	402.862,14
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	5.882.513,76	3.809.053,91
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	155.288,81	66.632,53
6.1) Receitas financeiras	155.288,81	66.632,53
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	6.037.802,57	3.875.686,44
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	6.037.802,57	3.875.686,44
8.1) Pessoal	1.060.559,49	945.156,29
8.1.1) Remuneração direta	782.915,97	687.931,40
8.1.2) Benefícios	222.058,93	211.759,95
8.1.3) FGTS	55.584,59	45.464,94
8.2) Impostos, taxas e contribuições	2.462.334,27	1.860.370,04
8.2.1) Federais	2.004.339,62	1.290.991,83
8.2.2) Estaduais	-	-
8.2.3) Municipais	457.994,65	569.378,21
8.3) Despesas financeira	2.413,83	5.863,57
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	2.512.494,98	1.064.296,54

* 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 março de 2023.

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



1 - CONTEXTO OPERACIONAL

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

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nos itens seguintes são apresentadas as principais diretrizes contábeis utilizadas para elaboração das Demonstrações Contábeis do 1º trimestre de 2023, conforme abaixo discriminadas:

a) Bancos

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

b) Imobilizado/Intangível

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

c) Passivos

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

4 – APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

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

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

5 – CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

A) CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
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	31/03/2023	31/12/2022
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	5.047,74	4.967,53
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	33.125,40	46.759,44
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.165,47	1.146,69
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.617,99	2.576,04
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	3.115,36	3.066,07
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	2.412,66	2.375,71
Safra Ag 03700 c/c 36323-0	80,76	80,76
Bradesco Ag 2367 c/c 2307-8	535.664,97	1,00
TOTAL	583.231,38	60.974,27

C) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	20.827,39	20.195,22
Banco do Brasil Cta 27507-7	10.239,89	9.965,72
Safra	2.883.709,12	2.791.138,12
Bradesco CDB Invest	0,00	1.349.347,53



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Bradesco CDB Facil	2.274.436,09	175.749,88
Safra – Poupança	12.444,40	12.241,11
TOTAL	5.201.656,89	4.358.637,58

6 – CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Arcelomittal Pecem Sa	2.923.916,20	3.094.261,10
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	23.255,45	70.978,89
Termaco Operações Portuarias AS	26.983,14	12.293,22
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	58.952,41	58.952,41
Portocém Geração de Energia Ltda	53.632,81	50.027,90
Refinaria de Petroleo de Pecem Ltda	104.186,14	50.190,83
Brasil Fortescue Sustainable Indust	259.358,33	230.833,33
AES Brasil Energia SA	110.000,00	100.000,00
LUNARTEX,LDA	6.490,00	3.190,00
CASA DOS VENTOS ENERGIAS RENOVAVEIS	78.493,34	17.593,34
NEXWAY COMERCIO E PRESTAÇÃO DE SE	78.493,34	17.593,34
TOTAL	3.723.761,16	3.705.914,36

7 – CRÉDITOS

A) ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

A conta adiantamento a fornecedores registra os adiantamentos operacionais a fornecedores. No caso específico, refere-se a um pagamento a maior a empresa Enel.

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
ENEL – Companhia Energética do Ceara	51,31	0,00
TOTAL	51,31	0,00



B) CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Adiantamento de 13º Salário	10.021,97	0,00
TOTAL	10.021,97	0,00

C) IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

CSLL e IRPJ Saldo Negativo referem-se a valores dos impostos federais retidos, os quais se encontram registrados ao valor provável a compensar, conforme legislação em vigor. Pis, Cofins, Irrf e Csl a recuperar e Irrf s/aplicação referem-se a crédito proveniente de retenção na Fonte não compensadas. Irlpj e Csl pagos a maior, referem-se a retificação da apuração do 4º Trimestre dos anos de 2019 e 2020. Csrfs e Irrf s/Nf a recuperar, referem-se ao recolhimento de retenção na fonte da Nf nº 100, da Sete Tecnologia, que foi cancelada.

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
IRRF a recuperar	6.951,65	6.951,65
CSLL a recuperar	4.645,79	4.645,79
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Csrfs a recuperar	4.015,65	0,00
Irrf s/Aplicação	45.651,72	45.651,72
Pis a compensar	7,43	7,43
ISS a compensar	255.287,14	323.305,26
Créditos de Csl pago a maior	422.966,69	422.966,69
Créditos de Irlpj pago a maior	779.521,72	779.521,72
Irrf s/Nf a recuperar	1.295,37	0,00
TOTAL	1.527.352,18	1.590.059,28

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.

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
IRPJ a recuperar	102.095,75	102.095,75
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
TOTAL	113.036,88	113.036,88

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	31/03/2023			31/12/2022			
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Perda por desvalorização	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Deprec	Vida Útil
Máquinas e Equipamentos	867.715,00	(255.505,25)	0,00	612.209,75	633.903,17	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	147.896,50	(97.945,15)	0,00	49.951,35	53.437,01	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	801.684,44	(704.165,46)	0,00	97.518,98	113.524,62	20%	5 ANOS
Veículos	275.200,00	(275.200,00)	0,00	0,00	0,00	20%	5 ANOS
TOTAL	2.092.495,94	(1.332.815,86)	0,00	759.680,08	800.864,80		

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	14.146.596,14	14.146.596,14
Maquinas e Equipamentos (c)	0,00	0,00
TOTAL	14.862.858,49	14.862.858,49



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

- (a) Referem-se a elaboração de projetos de arquitetura e engenharia para viabilizar a implantação da Área de Despacho Aduaneiro – ADA do Setor II (Área de expansão da ZPE Ceará), bem como, projetos de terraplanagem, pavimentação e drenagem.
- (b) Corresponde aos serviços de locação, perfuração, bombeamento com análise físico química, instalação de sistema simplificado em poços de rochas sedimentar e serviços de construção da cerca e via de acesso no Setor II.

10 – INTANGÍVEL

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

- LICENÇAS DE USO

Contas	31/03/2023			31/12/2022	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	(9.900,54)	5.597,46	6.888,84	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	(16.800,00)	1.200,00	2.100,00	20%	5 ANOS
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE(2)	478.754,50	(226.055,94)	292.590,79	292.590,79	100%	1 ANO
TOTAL	1.243.175,96	(983.679,94)	259.496,02	301.579,63		

- 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.

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

Contas	31/03/2023			31/12/2022		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
SICA	6.921.384,87	(5.450.443,90)	1.470.940,97	1.691.982,98	20%	5 ANOS
TOTAL	6.921.384,87	(5.450.443,90)	1.470.940,97	1.691.982,98		

11 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	229.052,04	310.098,98
RR Distribuidora de Bebidas Ltda Me	1.121,00	0,00
Braslimp Transportes Especializados Ltda	0,00	5.956,66
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.987,02	11.986,55
Schneider Eletric IT Brasil	5.878,03	5.878,03
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	0,00	4.166,66
Enel – Companhia Energética do Ceará	2.485,09	2.485,09
Ticket Soluções HDFGTC SA	45.342,82	45.462,14
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	3.918,24	3.918,23
MAP Serviços Contabeis SS	7.814,62	8.585,73
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.030,00	2.030,00
FH Engenharia Eletrica Ltda	0,00	3.754,16
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	0,00	1.214,28
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	0,00	10.000,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	0,00	15.996,66
TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	36.138,64	34.837,11
NTSEC SOLUÇÕES EM TELEINFORMATICA	16.421,70	15.704,22
OI S.A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	1.790,47	1.790,47
FRIERE VENDAS E SERVIÇOS CORPORATIVOS	330,00	330,00
WEBTRIP AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO	7.136,16	0,00



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
UNIAO DOS PLASTICOS COMERCIO LTDA	136,00	136,00
F E COM DE EMBALAGENS LTDA	96,50	96,50
PIAUI PLASTICOS COMERCIO E REP LTDA	140,00	140,00
BR ALL COMERCIO, SERVIÇOS E ALIMENTA	0,00	4.500,00
PONTUAL RENT A CAR LTDA	1.263,00	0,00
TOTAL	373.081,33	489.067,57

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	31/03/2023	31/12/2022
INSS a Recolher	77.185,36	78.611,20
FGTS a Recolher	16.823,81	26.023,76
TOTAL	94.009,17	104.634,96

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
INSS a retido na fonte a recolher	105.194,38	130.011,22
ISS a Recolher	0,00	379,42
Pis a Recolher	31.554,39	33.145,87
Cofins a Recolher	145.831,86	153.033,35
IRPJ a Recolher	596.434,69	309.106,60
CSLL a Recolher	204.941,51	134.032,86
IRRF s/ Nf Recolher	15.832,43	18.878,20
CSRF a Recolher	27.872,93	34.338,50
Iss retido s/Nf a recolher	49.843,66	61.455,84

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
IRRF s/folha	38.451,65	74.336,11
TOTAL	1.215.507,50	948.717,97

13 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	4.456,17	0,00
TOTAL	4.456,17	0,00

14 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Remuneração Conselho Fiscal	20.954,95	21.026,61
Caução – Licitação Consist 3-1	5.047,74	4.967,53
Estoque a apropriar	25.412,70	0,00
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.412,66	2.375,71
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.165,47	1.146,69
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.617,99	2.576,04
Caução – Licitação Braslimp 10-4	3.115,36	3.066,07
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
TOTAL	60.727,03	35.158,81

15 – 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	31/03/2023	31/12/2022
13º Salário	50.131,15	0,00
Férias	275.904,21	274.756,20

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Inss sobre 13º Salário	13.435,15	0,00
Fgts sobre 13º Salário	4.010,49	0,00
Inss sobre férias	73.942,32	73.634,62
Fgts sobre férias	22.072,39	21.980,51
TOTAL	439.495,71	370.371,33

16 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/12/2022
Dividendos Propostos	5.233.982,33	6.913.787,42
TOTAL	5.233.982,33	6.913.787,42

17 – 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

18 – 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.

19 – 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 (-)

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
 NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
 EM 31 DE MARÇO DE 2023

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 2019 e 2021, não houve a constituição dessa reserva por conta da mudança ocorrida no Estatuto Social.

20 – RESERVA DE LUCROS RETIDOS

O saldo desta rubrica refere-se aos valores acumulados de resultados apurados pela Companhia até o encerramento do exercício de 2021, após constituição de reserva legal e dividendos obrigatórios, o qual poderá ser objeto de destinação conforme for previsto em Assembleia Geral.

21 – RECEITA OPERACIONAL

As receitas são decorrentes das prestações de serviços para empresas instaladas na Zona de Processamento Portuária, sendo as principais delas a Arcelomittal Pecem Sa, 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	31/03/2023	31/03/2022
Receita Bruta Operacional	10.740.769,09	8.732.229,09
Movimentação Operacional (Fixo)	9.030.635,52	-
Movimentação Operacional (Variável)	87.293,60	-
Serviços Acessórios	41.932,63	-
Reserva de Área	1.572.563,36	-
Receita de Serviços	-	11.387.563,58
Receitas a Faturar	8.343,98	(2.655.334,49)
(-) PIS	(177.222,69)	(144.081,79)
(-) COFINS	(816.298,45)	(663.649,41)
(-) ISS	(457.993,11)	(569.378,21)
Receita Operacional Líquida	9.289.254,84	7.355.119,68

22 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	567.591,73	513.983,08
13º Salário	25.115,63	22.679,80
Férias	33.487,47	30.239,73
INSS	93.623,74	81.432,24
FGTS	27.947,58	24.308,15



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
Ajuda de Custo Nacional	473,12	709,68
Assistência medica, ocupac e hospitalar	36.229,22	36.466,41
Seguro em grupo	5.028,27	4.540,59
Remuneração a Diretores	60.131,82	54.300,00
Vale Alimentação	53.137,65	46.175,88
Gratificação	230.607,55	210.528,44
Diária Nacional	1.809,68	2.602,16
CUSTOS C/MATERIAIS	99.262,61	78.964,07
Combustíveis e lubrificantes	99.262,61	78.964,07
CUSTOS C/SERVIÇOS	3.434.282,67	2.788.321,05
Vigilância de Terceiros	643.419,36	813.130,04
Mão de Obra Terceirizada	1.652.997,60	1.349.610,88
Passagem Nacional	6.520,28	7.290,99
Formação, Seleção e Treinamento	6.859,00	-
Feiras e Eventos	2.400,00	15.291,03
Energia Elétrica	132.044,48	152.003,42
Manut Conservação de Maq e Equip	11.262,48	11.262,48
Locação de Veiculo	246.593,95	228.630,16
Informática e Software	732.185,52	211.102,05
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(464.294,60)	(460.225,38)
(-) PIS (s/ compras)	(82.820,12)	(82.094,26)
(-) COFINS (s/ compras)	(381.474,48)	(378.131,12)
TOTAL	3.636.842,41	2.921.042,82

23 – 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	31/03/2023	31/03/2022
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	657.670,76	557.288,12
13 ° Salário	26.877,06	21.748,90
Férias	35.836,07	28.998,53
INSS	103.920,74	84.897,38
FGTS	27.458,31	20.807,15
FGTS (multa rescisória 40%)	178,70	349,64
Ajuda de Custo Nacional	1.372,05	1.324,74
Assistência Médica	34.470,47	32.830,74
Seguro em grupo	5.259,99	4.859,01
Remuneração a Diretores	120.850,56	109.130,00
Gratificação	179.899,21	140.195,40
Alimentação	46.906,88	37.399,46

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
Remuneração do Conselho Fiscal	70.110,60	70.110,60
Diária Nacional	4.530,12	4.636,57
DESPESAS C/MATERIAIS	63.586,55	101.806,48
Despesas com veículos (materiais)	13.162,83	-
Materiais de Expediente	-	2.154,67
Combustíveis e Lubrificantes	48.890,54	64.606,97
Bens de pequeno valor	510,69	10.722,44
Segurança e Trabalho	-	330,00
Material p/manut e cons de instalações	1.022,49	4.923,98
Material p/manut e cons maq e equipamentos	-	97,00
Material de Limpeza	-	7.939,16
Materiais de Consumo	-	11.032,26
DESPESAS C/SERVIÇOS	1.322.840,67	1.973.565,61
Locação de Bens Moveis e Imoveis	6.090,00	7.728,00
Mão de Obra Terceirizada	814.162,99	1.104.227,10
Despesas Cartoriais	534,87	-
Passagem Nacional	17.062,20	17.632,69
Correios, Malotes e Fretes	47,60	9,95
Telefone Fixo	5.371,41	3.006,56
Telefone Movel	3.770,43	2.268,31
Buffet	2.800,00	-
Contabilidade	24.986,08	20.604,90
Consultoria	8.000,00	-
Auditoria	2.675,00	-
Agua e Esgoto	146,59	486,81
Manut Conservação de Maq e Equip	15.641,42	18.145,83
Locação de Veículos	125.245,73	187.061,05
Informatica e Software	233.001,27	537.256,61
Serviços Ambientais	26.767,80	38.994,99
Conservação e Limpeza de Terceiros	16.976,16	23.642,83
Internet	19.561,12	12.499,98
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	42.493,33	78.191,90
Publicação Oficial	35.256,70	18.819,56
Reprografia	75,90	330,00
Taxas e emolumentos	7.160,73	59.042,34
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	425.527,58	402.862,14
Depreciações Fiscais	41.184,72	50.300,49
Amortizações Fiscais	384.342,86	352.561,65



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1,54	0,00
ISS	1,54	-
TOTAL DAS DESPESAS	2.512.120,43	3.113.714,25

24 – RESULTADO FINANCEIRO

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
RECEITAS FINANCEIRAS	155.288,81	66.632,53
Juros Ativos	5.616,88	-
Descontos Obtidos	4.090,21	6.245,49
Rendimento sobre Aplicação Financeira	114.766,49	63.636,59
Juros Selic	38.388,31	-
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(1.058,60)	(454,23)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(6.514,48)	(2.795,32)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.413,83)	(5.863,57)
(-) IOF	(730,02)	(373,81)
(-) Juros e multas s/ pagamentos em atraso	-	(3.751,07)
(-) Despesas Bancárias	(1.683,81)	(1.738,68)
(-) Outras despesas Financeiras	-	(0,01)
TOTAL	152.874,98	60.768,96

25 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

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

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
OUTRAS RECEITAS	32.666,51	98,98
Recuperação de Despesas	32.666,51	98,98



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
 NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
 EM 31 DE MARÇO DE 2023

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
OUTRAS DESPESAS	(64,51)	(3,00)
Outras despesas	(64,51)	(3,00)
TOTAL	32.602,00	95,98

26 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 1º trimestre/2022 e 1º trimestre/2023, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	31/03/2023	31/03/2022
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	209.523,45	87.017,34
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	603.750,55	229.913,67
TOTAL	813.274,00	316.931,01

27 – 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		
	1º Trimestre 2023	1º Trimestre 2022
RECEITAS	9.289.254,84	7.355.119,68
Custos sem depreciação	(3.636.842,41)	(2.921.042,82)
Lucro Bruto	5.652.412,43	4.434.076,86
Despesas Operacionais sem depreciação	(2.086.657,36)	(2.710.855,11)
Outras Receitas Operacionais	32.666,51	98,98
EBITDA	3.598.421,58	1.723.320,73
Despesas com Depreciação	(425.527,58)	(402.862,14)
Resultado Financeiro	152.874,98	60.768,96



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE MARÇO DE 2023

Demonstração do Resultado		
	1º Trimestre 2023	1º Trimestre 2022
Provisão do IRPJ e CSLL	(813.274,00)	(316.931,01)
Resultado Líquido	2.512.494,98	1.064.296,54
MARGEM EBTIDA	38,74%	23,43%

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Março de 2023.

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