



**COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA
DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO
CEARÁ – ZPE CEARÁ.
CNPJ: 13.600.170/0001-25**

**Demonstrações contábeis intermediárias em 30 de
setembro de 2022 acompanhadas do Relatório dos
Auditores Independentes.**





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

Demonstrações contábeis intermediárias do período encerrado em 30 de setembro de 2022
acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Conteúdo

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





Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

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

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará - ZPE Ceará ("Companhia"), referente ao terceiro trimestre de 2022, que compreende o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

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

Alcance da Revisão

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

Conclusão sobre as Informações Intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21





(R4) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais para o período findo em 30 de setembro de 2022, e apresentadas de forma condizente com as normas brasileiras de contabilidade.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

Revisamos, também, a Demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao período findo em 30 de setembro de 2022, 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, 21 de novembro de 2022.

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

Auditores Independentes
CRC 232-J CE

FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES

Diretor Técnico
Contador CRC (CE) – 12.837
CPF: 575.694.793-00
CNAI – 2.011

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	30/09/2022	31/12/2021
CIRCULANTE		10.299.958,34	14.733.854,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		5.438.697,01	7.564.196,75
Caixa	5.a	3.000,00	-
Bancos Conta Movimento	5.b	63.844,55	14.061,72
Aplicações Financeiras	5.c	5.371.852,46	7.550.135,03
CLIENTES		3.168.578,65	5.552.545,25
Duplicatas a Receber	6	3.168.578,65	5.552.545,25
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO		1.692.682,68	1.617.112,24
Adiantamentos a Fornecedores		-	68,74
Créditos de Funcionários	7.a	102.589,20	-
Impostos a recuperar	7.b	1.590.093,48	1.617.043,50
NÃO CIRCULANTE		17.926.235,88	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	15.655.978,63	15.491.391,69
BENS EM OPERAÇÃO		793.120,14	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		(1.237.172,11)	(1.068.317,60)
(-) Perda por desvalorização		(62.203,69)	(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	2.156.414,48	2.755.037,51
Softwares e Licenças		7.828.577,75	7.345.354,61
(-) Amortizações Acumuladas		(5.672.163,27)	(4.590.317,10)
TOTAL DO ATIVO		28.226.194,22	33.094.126,21

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro 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 30 DE SETEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO		30/09/2022	31/12/2021
CIRCULANTE		4.926.297,55	13.397.316,22
FORNECEDORES NACIONAIS	11	362.452,73	1.561.416,18
Fornecedores		362.452,73	1.561.416,18
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS		1.087.600,90	664.699,10
Sociais/Trabalhistas	12.a	92.800,46	92.540,81
Tributárias	12.b	994.800,44	572.158,29
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13	-	1.591,90
Empréstimo Consignado		-	1.591,90
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	14	981,61	981,61
Adiantamento de Clientes		981,61	981,61
OUTRAS OBRIGAÇÕES	15	34.938,65	2.215.272,47
Honorários do Conselho Fiscal		21.026,61	21.462,25
Cauções de Contratos		13.912,04	22.155,09
Energia a pagar		-	1.364,96
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	16	609.722,49	368.773,39
Férias e 13º Salário		452.316,40	273.570,79
INSS s/ Férias e 13º Salário		121.220,75	73.316,93
FGTS s/ Férias e 13º Salário		36.185,34	21.885,67
DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS	17	2.830.601,17	8.584.581,57
Dividendos Propostos		2.830.601,17	8.584.581,57
NÃO CIRCULANTE		84.591,84	-
OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO		84.591,84	-
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS		84.591,84	-
Obrigações Fiscais		84.591,84	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		23.215.304,83	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		9.696.801,99	9.696.801,99
Reserva Legal	19	1.975.731,59	1.975.731,59
Reserva Estatutária - Especial	20	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	21	6.887.498,68	6.887.498,68
LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS		3.518.494,84	-
Lucros/Prejuízos Acumulados		3.518.494,84	-
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		28.226.194,22	33.094.126,21

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro 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 30 DE SETEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

	N.E.	2022		2021	
		3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	22	8.380.051,39	23.390.330,62	10.111.294,29	34.560.121,22
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	23	(3.370.601,82)	(9.766.830,55)	(4.427.345,45)	(11.100.305,26)
LUCRO BRUTO		5.009.449,57	13.623.500,07	5.683.948,84	23.459.815,96
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	24	(3.105.734,81)	(9.392.707,15)	(3.303.791,61)	(9.305.549,64)
Despesas Gerais Administrativas		(3.103.299,65)	(9.390.090,47)	(3.301.433,26)	(9.303.027,37)
Despesas Tributárias		(2.435,16)	(2.616,68)	(2.358,35)	(2.522,27)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		1.903.714,76	4.230.792,92	2.380.157,23	14.154.266,32
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	25	161.728,84	337.615,46	121.493,77	262.304,74
Receitas		164.423,76	348.163,73	149.083,98	295.050,24
Despesas		(2.694,92)	(10.548,27)	(27.590,21)	(32.745,50)
(+) Outras Receitas Operacionais	# 26	0,07	238,79	22,58	344,41
(-) Outras Despesas Operacionais	26	(0,01)	(3,41)	(0,14)	(0,48)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		2.065.443,66	4.568.643,76	2.501.673,44	14.416.914,99
(-) Outras Despesas		-	-	-	(999,28)
(+) Outras Receitas		-	-	-	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		2.065.443,66	4.568.643,76	2.501.673,44	14.415.915,71
Contribuição Social	27	(130.122,95)	(287.824,56)	(225.150,61)	(1.297.432,42)
Imposto de Renda	27	(346.777,78)	(762.324,36)	(607.046,28)	(3.561.080,66)
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		1.588.542,93	3.518.494,84	1.669.476,55	9.557.402,63
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-	-	-
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		1.588.542,93	3.518.494,84	1.669.476,55	9.557.402,63

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro 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 DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
 EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE SETEMBRO 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	-	-	-	-	9.557.402,63	9.557.402,63
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(10.357.164,72)	-	(10.357.164,72)
Saldo em 30/09/2021	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	1.848.083,41	9.557.402,63	23.861.154,17
Prejuízo Líquido	-	-	-	-	(2.484.539,09)	(2.484.539,09)
Constituição da Reserva Legal	-	353.643,18	-	-	(353.643,18)	-
Constituição de Dividendos Obrigatórios	-	-	-	(1.679.805,09)	-	(1.679.805,09)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	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	-	-	-	-	3.518.494,84	3.518.494,84
Saldo em 30/09/2022	10.000.008,00	1.975.731,59	833.571,72	6.887.498,68	3.518.494,84	23.215.304,83

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro 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 30 DE SETEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

	30/09/2022	30/09/2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	3.518.494,84	9.557.402,63
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	1.250.700,68	996.233,20
Lucro Líquido ajustado	4.769.195,52	10.553.635,83
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	2.383.966,60	1.405.476,12
Aumento da rubrica Estoques		
Aumento das rubricas Créditos em Circulação e Adiantamentos Diversos		
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	(75.570,44)	3.585,09
Aumento / Diminuição da rubrica Realizável a longo Prazo	-	-
Aumento / Diminuição da rubrica Perda por desvalorização	-	(26.869,63)
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(1.198.963,45)	(1.419.704,88)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	422.901,80	(1.147.353,82)
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	-	(243,24)
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(2.180.333,82)	(2.368.222,59)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	240.949,10	194.976,36
Aumento / Diminuição da rubrica Obg Fiscais Longo Prazo	84.591,84	-
Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	4.446.737,15	7.195.279,24
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	(435.400,00)	(142.722,09)
Compra de Ativo Intangível	(483.223,14)	(724.404,57)
Implantação ADA II	101.958,55	(5.651.377,48)
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de investimento	(816.664,59)	(6.518.504,14)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	1.591,90
Dividendos Distribuídos	(5.753.980,40)	(6.904.776,48)
Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de financiamento	(5.755.572,30)	(6.903.184,58)
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(2.125.499,74)	(6.226.409,48)
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	set/22	set/21
Saldo no início do período	7.564.196,75	19.740.604,74
Saldo no fim do período	5.438.697,01	13.514.195,26
Varição Líquida no Exercício	(2.125.499,74)	(6.226.409,48)

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro 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 30 DE SETEMBRO DE 2022 EM R\$ (REAIS)

DVA	30/09/2022	30/09/2021
1-RECEITAS	27.377.546,56	40.328.432,27
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	27.377.307,77	40.328.087,86
1.2) Outras receitas	238,79	344,41
1.3) Não operacionais	-	-
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	14.006.813,66	16.031.281,39
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	7.983.679,71	9.491.238,32
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	6.023.133,95	6.540.043,07
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	13.370.732,90	24.297.150,88
4 – DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.250.700,68	1.018.458,36
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	1.250.700,68	1.018.458,36
5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	12.120.032,22	23.278.692,52
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	348.163,73	295.050,24
6.1) Receitas financeiras	348.163,73	295.050,24
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	12.468.195,95	23.573.742,76
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	12.468.195,95	23.573.742,76
8.1) Pessoal	3.115.800,59	2.661.485,05
8.1.1) Remuneração direta	2.336.696,53	1.998.084,80
8.1.2) Benefícios	549.486,57	459.051,00
8.1.3) FGTS	229.617,49	204.349,25
8.2) Impostos, taxas e contribuições	5.823.352,25	11.322.109,58
8.2.1) Federais	4.368.776,07	9.284.491,18
8.2.2) Estaduais	-	-
8.2.3) Municipais	1.454.576,18	2.037.618,40
8.3) Despesas financeira	10.548,27	32.745,50
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	3.518.494,84	9.557.402,63

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

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Setembro de 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



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 3º trimestre 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 10 e 11.

c) Passivos

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

4 – APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

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

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

5 – CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

A) CAIXA

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
Suprimento de Fundo	3.000,00	0,00
TOTAL	3.000,00	0,00

B) BANCOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.888,67	4.709,40
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	49.930,64	580,80
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.129,01	1.084,12
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.535,77	2.435,98
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	3.018,81	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	2.339,62	2.244,62
Safra Ag 03700 c/c 36323-0	0,00	106,46
Bradesco Ag 2367 c/c 2307-8	1,00	1,00
TOTAL	63.844,55	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:

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	19.766,87	24.080,47
Banco do Brasil Cta 27507-7	9.803,35	209.635,10
Safra	4.241.936,91	6.704.283,82



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

Bradesco CDB Invest	917.963,51	0,00
Bradesco CDB Facil	170.314,08	612.135,64
Safra – Poupança	12.067,74	0,00
TOTAL	5.371.852,46	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	30/09/2022	31/12/2021
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	2.747.307,35	5.446.812,13
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	26.436,76	24.317,78
Termaco Operações Portuarias AS	19.249,78	532,07
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	58.952,41	50.425,48
Portocém Geração de Energia Ltda	35.608,19	30.457,79
Refinaria de Petroleo de Pecem Ltda	50.190,83	0,00
Brasil Fortescue Sustainable Indust	230.833,33	0,00
TOTAL	3.168.578,65	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	30/09/2022	31/12/2021
Adiantamento de 13º Salário	102.589,20	0,00
TOTAL	102.589,20	0,00

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.

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/09/2022	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	34,20	0,00
ISS a compensar	323.305,26	311.003,70
Créditos de Cslr pago a maior	422.966,69	422.966,69
Créditos de Irlpj pago a maior	779.521,72	779.521,72
TOTAL	1.590.093,48	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	30/09/2022	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

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



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARÁ
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

Contas	30/09/2022				31/12/2021	Taxa Deprec	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Perda por desvalorização	Valor Líquido	Valor Líquido		
Máquinas e Equipamentos	867.715,00	(212.118,41)	(62.203,69)	593.392,90	212.188,20	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	147.896,50	(90.878,63)	0,00	57.017,87	67.760,45	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	801.684,44	(658.975,07)	0,00	142.709,37	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	(1.237.172,11)	(62.203,69)	793.120,14	526.574,65		

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	30/09/2022	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.

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.



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

- LICENÇAS DE USO

Contas	30/09/2022			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	(7.317,78)	8.180,22	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	(15.000,00)	3.000,00	5.700,00	20%	5 ANOS
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE(2)	478.754,50	(146.271,48)	332.483,02	452.159,69	100%	1 ANO
TOTAL	1.243.175,96	(899.512,72)	343.663,24	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	30/09/2022			31/12/2021	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
SICA	6.585.401,79	(4.772.650,55)	1.812.751,24	2.285.123,50	20%	5 ANOS
TOTAL	6.585.401,79	(4.772.650,55)	1.812.751,24	2.285.123,50		

11 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
COGERH – Companhia de Gestão de Recursos	281,42	123,32
Oi Móvel S A	0,00	814,29
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	0,00	553.385,70

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	180.126,08	114.380,00
Elevadores Otis Ltda	2.909,52	2.909,52
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.986,55	12.161,35
Schneider Eletric IT Brasil	11.756,09	0,00
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.166,66	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	38.046,54	51.881,64
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	14.847,14	217.700,00
Formma Serviços Contábeis SS	8.585,73	6.868,30
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.030,00	2.576,00
Grafimidias Comercio de Informatica	13,51	0,00
IPQ Tecnologia Ltda	10.638,37	10.638,37
FH Engenharia Eletrica Ltda	3.754,16	3.754,16
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	701,76	701,76
Apiguana Maquinas e Ferramentas	470,00	470,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.214,28	1.214,28
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	5.000,00	5.000,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	7.998,33	7.998,33
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	62,00
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	267,50	267,50
F da Silva Cornelio	0,00	12.990,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	230,00	230,00
TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	34.575,35	41.698,26
NTSEC SOLUÇÕES EM TELEINFORMATICA	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	227,00	227,00
S VIEIRA DA SILVA	199,32	199,32
ADISTEC BRASIL INFORMATICA LTDA	0,00	478.754,50
WORLD SOLUÇÕES TECNOLOGICAS E SERV	0,00	7.955,00

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
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
ACPA COMERCIO DE ALIMINIO LTDA	250,00	0,00
TOTAL	362.452,73	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	30/09/2022	31/12/2021
INSS a Recolher	75.844,34	69.966,59
FGTS a Recolher	16.956,12	22.574,22
TOTAL	92.800,46	92.540,81

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
INSS a retido na fonte a recolher	106.409,32	132.445,67
ISS a Recolher	1.897,08	1.622,69
Pis a Recolher	23.999,84	0,00
Cofins a Recolher	111.059,22	0,00
IRPJ a Recolher	327.438,79	0,00
CSLL a Recolher	124.384,10	0,00
IRRF s/ Nf Recolher	14.663,98	13.017,61
CSRF a Recolher	27.279,26	24.313,95
Iss retido s/Nf a recolher	50.179,99	339.975,01

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
IRRF s/folha	39.259,75	60.783,36
Parcelamento ISS Caucaia	168.229,11	0,00
TOTAL	994.800,44	572.158,29

13 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
TOTAL	0,00	1.591,90

14 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	566,26	566,26
Portocem Geração de Energia Ltda	350,88	350,88
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos	64,47	64,47
TOTAL	981,61	981,61

15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	30/09/2022	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	4.888,67	4.709,40
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.339,62	2.244,62
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.129,01	1.084,12
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.535,77	2.435,98



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

Caução – Licitação Braslimp 10-4	3.018,81	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	34.938,65	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	30/09/2022	31/12/2021
13º Salário	153.185,67	0,00
Férias	299.130,73	273.570,79
Inss sobre 13º Salário	41.053,76	0,00
Fgts sobre 13º Salário	12.254,85	0,00
Inss sobre férias	80.166,99	73.316,93
Fgts sobre férias	23.930,49	21.885,67
TOTAL	609.722,49	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).

DESCRIÇÃO	30/09/2022	31/12/2021
Dividendos Propostos	2.830.601,17	8.584.581,57
TOTAL	2.830.601,17	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\$ 353.643,18 no Exercício de 2021.

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 2019 e 2021, 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 2021, após constituição de reserva legal e dividendos obrigatórios, o qual poderá ser objeto de destinação conforme for previsto em Assembleia Geral.

22 – RECEITA OPERACIONAL

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

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

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
Receita de Vendas	9.731.805,53	30.057.705,05	13.012.323,81	40.511.684,29
Receita a Faturar	(14.634,71)	(2.680.397,28)	(1.153.469,27)	(183.596,43)
(-) PIS	(160.333,31)	(451.725,58)	(195.671,09)	(665.413,47)

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

(-) COFINS	(738.504,99)	(2.080.675,39)	(901.272,96)	(3.064.934,77)
(-) ISS	(438.281,13)	(1.454.576,18)	(650.616,20)	(2.037.618,40)
Receita Operacional Líquida	8.380.051,39	23.390.330,62	10.111.294,29	34.560.121,22

23 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

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

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	569.919,84	1.783.150,84	512.563,55	1.601.527,46
13º Salário	25.115,59	75.346,84	21.839,30	66.358,40
Férias	33.487,50	109.595,00	30.239,74	89.598,53
INSS	90.617,08	343.645,88	78.192,51	302.860,11
FGTS	27.049,92	106.363,61	25.463,55	92.528,47
FGTS (multa rescisória 40%)	0,00	0,00	1.102,73	1.102,73
Ajuda de Custo Nacional	0,00	946,24	236,56	236,56
Assistência medica, ocupac	38.462,90	110.903,34	38.520,06	112.958,12
Seguro em grupo	4.865,71	13.778,62	2.690,52	2.690,52
Remuneração a Diretores	60.131,82	164.173,03	51.886,67	160.486,67
Complemento de férias	0,00	2.942,75	0,00	0,00
Complemento Abono Pecuniario	0,00	1.471,36	0,00	0,00
Vale Alimentação	64.347,31	156.367,34	46.387,20	140.823,24
Gratificação	225.842,01	694.446,93	215.436,96	631.316,36
Diária Nacional	0,00	3.169,90	567,75	567,75
CUSTOS C/MATERIAIS	137.336,02	368.280,47	99.648,13	261.078,05
Combustíveis e lubrificantes	137.336,02	368.280,47	99.648,13	259.128,05
Segurança e Trabalho	0,00	0,00	0,00	1.950,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	3.153.298,64	9.035.590,67	3.573.917,30	10.168.059,94
Vigilância de Terceiros	612.010,96	2.038.837,44	1.121.494,64	2.852.646,04
Mão de Obra Terceirizada	1.985.822,33	5.195.228,63	1.680.007,86	5.137.798,54
Passagem Nacional	0,00	13.387,86	6.034,62	6.034,62
Formação, Seleção e Treinamento	0,00	1.860,48	10.230,00	10.230,00
Feiras e Eventos	0,00	15.291,03	0,00	0,00
Energia elétrica	136.688,61	442.933,63	139.960,17	373.252,65
Manut Conservação de Maq e Equip	26.109,62	48.634,58	11.262,48	30.033,28
Locação de Veiculo	208.041,55	684.554,02	271.237,62	789.548,60
Informática e Software	184.625,57	594.863,00	333.689,91	968.516,21
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(489.952,68)	(1.420.191,43)	241.216,47	(930.360,19)
(-) PIS (s/ compras)	(87.396,96)	(253.331,45)	43.027,81	(165.956,15)



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
(-) COFINS (s/ compras)	(402.555,72)	(1.166.859,98)	198.188,66	(764.404,04)
TOTAL	3.370.601,82	9.766.830,55	4.427.345,45	11.100.305,26

24 – DESPESAS GERAIS

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

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	690.065,26	2.116.440,77	581.868,96	1.738.199,72
13 ° Salário	26.877,04	77.838,83	22.253,20	60.462,20
Férias	35.836,06	113.306,56	29.670,94	80.616,27
INSS	114.224,80	440.145,14	98.242,68	390.411,40
FGTS	29.911,26	122.904,24	28.449,13	98.370,05
Fgts (multa 40%)	0,00	349,64	0,00	12.348,00
Ajuda de Custo Nacional	2.081,73	4.305,40	473,12	473,12
Assistência Médica	33.178,03	98.979,41	30.138,78	81.785,56
Pessoal Cedido	0,00	0,00	2.970,10	2.970,10
Seguro em grupo	5.126,33	14.676,08	0,00	31.583,45
Remuneração a Diretores	127.406,37	356.260,10	121.800,00	276.980,00
Gratificação	183.771,22	526.715,99	140.531,60	425.572,32
Alimentação	57.160,74	135.331,83	36.093,31	100.381,15
Complemento de férias	0,00	2.921,92	0,00	0,00
Complemento Abono pecuniário	0,00	1.345,42	0,00	0,00
Remuneração do Conselho Fiscal	70.110,60	210.331,80	70.110,60	175.110,60
Diária Nacional	4.381,08	11.028,41	1.135,50	1.135,50
DESPESAS C/MATERIAIS	93.240,94	293.971,12	114.636,25	278.715,23
Despesa com Veiculos (materiais)	8.059,53	8.059,53	0,00	0,00
Materiais de Expediente	5.600,00	7.754,67	13.097,77	13.857,77
Material de Informática	5.030,27	5.030,27	763,00	1.023,67
Combustíveis e Lubrificantes	67.643,12	207.106,11	81.530,27	212.013,82
Bens de pequeno valor	0,00	10.722,44	0,00	14.706,06
Segurança e Trabalho	0,00	660,00	300,00	1.200,00



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
Materiais p/manut e cons instal	996,51	12.661,55	0,00	0,00
Materiais p/manut e cons maq e equip	528,00	1.095,00	0,00	0,00
Material de Limpeza	0,00	12.859,15	8.799,74	16.895,88
Materiais de Consumo	5.383,51	28.022,40	10.145,47	19.018,03
DESPESAS C/SERVIÇOS	1.854.988,62	5.564.165,69	2.208.399,60	6.109.153,26
Locação de Bens Moveis e Imóveis	6.090,00	19.908,00	7.728,00	23.184,00
Mão de Obra Terceirizada	978.091,61	2.998.337,33	1.374.551,86	4.203.653,35
Despesas Cartoriais	856,61	1.440,00	40,49	40,49
Passagem Nacional	17.357,07	56.472,04	0,00	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	0,00	6.217,52	10.460,00	10.460,00
Correios, Malotes e Fretes	11,50	116,70	20,90	66,75
Telefone Fixo	5.641,27	14.570,62	4.286,37	12.414,50
Telefone Móvel	1.041,38	5.460,11	2.804,06	8.840,02
Contabilidade	25.757,19	72.977,45	20.604,90	34.341,50
Auditoria	2.675,00	10.700,00	0,00	5.350,00
Despesas com veículos	0,00	0,00	10.775,28	39.296,67
Manut, Conservação de Instalações	0,00	0,00	170,00	40.500,22
Água e Esgoto	1.155,18	1.665,88	58,81	750,41
Manut Conservação de Maq e Equip	4.435,26	25.537,93	21.720,42	39.244,52
Locação de Veículos	102.468,25	411.620,59	221.921,68	645.994,30
Informática e Software	634.270,51	1.713.728,13	463.941,00	872.846,08
Serviços Ambientais	38.994,99	116.984,97	33.350,67	90.816,56
Conservação e Limpeza de Terceiros	23.642,82	70.928,48	21.198,38	37.662,19
Internet	12.499,98	37.499,94	14.357,46	43.072,38
Propaganda e Publicidade	0,00	0,00	409,32	619,32
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	38.549,19	164.812,21	49.678,52	158.500,80
Publicação Oficial	13.463,50	50.767,01	17.849,80	120.433,22
Reprografia	496,40	1.106,40	158,23	762,50
Taxas e emolumentos	10.975,69	99.325,20	17.929,49	23.564,08
Anuidades	13.613,60	13.613,60	13.741,00	13.741,00
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	426.455,64	1.250.700,68	346.849,93	1.018.458,36
Depreciações Fiscais	57.786,51	168.854,51	52.221,75	169.645,21
Amortizações Fiscais	368.669,13	1.081.846,17	294.628,18	848.813,15
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2.435,16	2.616,68	2.358,35	2.522,27
Impostos e Taxas Diversas	0,00	181,52	0,00	163,92

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
IRRF	2.435,16	2.435,16	2.358,35	2.358,35
TOTAL DAS DESPESAS	3.105.734,81	9.392.707,15	3.303.791,61	9.305.549,64

25 – RESULTADO FINANCEIRO

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

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
RECEITAS FINANCEIRAS	164.423,76	348.163,73	149.083,98	295.050,24
Descontos Obtidos	8.969,53	25.082,37	7.881,39	15.540,27
Rendimento s/ Aplicação Financeira	163.472,80	340.060,54	148.128,68	292.836,52
Juros Selic	0,00	0,00	344,39	1.062,37
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(1.120,88)	(2.373,43)	(1.016,31)	(2.011,36)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(6.897,69)	(14.605,75)	(6.254,17)	(12.377,56)
DESPEAS FINANCEIRAS	(2.694,92)	(10.548,27)	(27.590,21)	(32.745,50)
(-) IOF	(1.089,58)	(1.708,22)	(6.560,41)	(7.958,82)
(-) Juros e multas s/ pg em atraso	(8,70)	(3.806,47)	(18.208,34)	(18.714,70)
(-) Despesas Bancárias	(1.596,64)	(5.033,57)	(2.821,46)	(6.071,98)
(-) Outras Despesas Financeiras	0,00	(0,01)	0,00	0,00
TOTAL	161.728,84	337.615,46	121.493,77	262.304,74

26 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

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



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
OUTRAS RECEITAS	0,07	238,79	22,58	344,41
Recuperação de Despesas	0,07	238,79	22,58	344,41
OUTRAS DESPESAS	(0,01)	(3,41)	(0,14)	(999,76)
Outras despesas	(0,01)	(3,41)	(0,14)	(0,48)
Baixa no ativo Imobilizado	0,00	0,00	0,00	(999,28)
TOTAL	0,06	235,38	22,44	(655,35)

27 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 2º trimestre/2021 e 2º trimestre/2022, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	3º Trimestre	Acumulado Setembro	3º Trimestre	Acumulado Setembro
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	130.122,95	287.824,56	225.150,61	1.297.432,42
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	346.777,78	762.324,36	607.046,28	3.561.080,66
TOTAL	476.900,73	1.050.148,92	832.196,89	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 relação com a atividade operacional da empresa. Desta forma, o indicador serve para avaliar a qualidade de gestão operacional de caixa da empresa.

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

Demonstração do Resultado		
	3º Trimestre 2022	3º Trimestre 2021
RECEITAS	23.390.330,62	34.560.121,22
Custos sem depreciação	(9.766.830,55)	(11.100.305,26)
Lucro Bruto	13.623.500,07	23.459.815,56



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

Demonstração do Resultado		
	3º Trimestre 2022	3º Trimestre 2021
Despesas Operacionais sem depreciação	(8.142.009,88)	(8.309.316,92)
Outras Receitas Operacionais	238,79	344,41
EBITDA	5.481.728,98	15.150.843,45
Despesas com Depreciação	(1.250.700,68)	(996.233,20)
Resultado Financeiro	337.615,46	262.304,74
Outras Despesas	0,00	(999,28)
Provisão do IRPJ e CSLL	(1.050.148,92)	(4.858.513,08)
Resultado Líquido	3.518.494,84	9.557.402,63
MARGEM EBTIDA	23,44%	43,84%

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de setembro 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

