



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

**CNPJ: 13.600.170/0001-25**

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

## **Conteúdo**

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

## **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 segundo trimestre de 2022, que compreende o balanço patrimonial em 30 de junho 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 junho 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 junho 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, 9 de agosto de 2022.

### **CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP**

Audidores Independentes  
CRC 232-J CE

### **FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES**

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

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

<b>ATIVO</b>	<b>N.E.</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>12.192.455,17</b>	<b>14.733.854,24</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>		<b>7.585.151,51</b>	<b>7.564.196,75</b>
Caixa	5.a	1.000,00	-
Bancos Conta Movimento	5.b	46.071,34	14.061,72
Aplicações Financeiras	5.c	7.538.080,17	7.550.135,03
<b>CLIENTES</b>		<b>2.926.964,17</b>	<b>5.552.545,25</b>
Duplicatas a Receber	6	2.926.964,17	5.552.545,25
<b>CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO</b>		<b>1.680.339,49</b>	<b>1.617.112,24</b>
Adiantamentos a Fornecedores		-	68,74
Créditos de Funcionários	7.a	102.589,20	-
Impostos a recuperar	7.b	1.577.750,29	1.617.043,50
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>18.191.617,14</b>	<b>18.360.271,97</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>113.842,77</b>	<b>113.842,77</b>
<b>DEPOSITOS JUDICIAIS</b>		<b>805,89</b>	<b>805,89</b>
Depósitos judiciais		805,89	805,89
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR</b>	8	<b>113.036,88</b>	<b>113.036,88</b>
IRPJ a recuperar		102.095,75	102.095,75
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
<b>IMOBILIZADO</b>	9	<b>15.713.765,14</b>	<b>15.491.391,69</b>
<b>BENS EM OPERAÇÃO</b>		<b>850.906,65</b>	<b>526.574,65</b>
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		(1.179.385,60)	(1.068.317,60)
(-) Perda por desvalorização		(62.203,69)	(62.203,69)
<b>IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO</b>		<b>14.862.858,49</b>	<b>14.964.817,04</b>
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
<b>INTANGÍVEL</b>	10	<b>2.364.009,23</b>	<b>2.755.037,51</b>
Softwares e Licenças		7.667.503,37	7.345.354,61
(-) Amortizações Acumuladas		(5.303.494,14)	(4.590.317,10)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>30.384.072,31</b>	<b>33.094.126,21</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 JUNHO DE 2022 EM R\$ (REAIS)**

PASSIVO		30/06/2022	31/12/2021
<b>CIRCULANTE</b>		<b>8.757.310,41</b>	<b>13.397.316,22</b>
<b>FORNECEDORES NACIONAIS</b>	11	<b>945.466,93</b>	<b>1.561.416,18</b>
Fornecedores		945.466,93	1.561.416,18
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS</b>		<b>988.193,00</b>	<b>664.699,10</b>
Sociais/Trabalhistas	12.a	99.473,43	92.540,81
Tributárias	12.b	888.719,57	572.158,29
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	13	-	<b>1.591,90</b>
Empréstimo Consignado		-	1.591,90
<b>ADIANTAMENTO DE CLIENTES</b>	14	<b>981,61</b>	<b>981,61</b>
Adiantamento de Clientes		981,61	981,61
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	15	<b>34.954,76</b>	<b>2.215.272,47</b>
Honorários do Conselho Fiscal		21.026,61	21.462,25
Cauções de Contratos		13.699,30	22.155,09
Energia a pagar		228,85	1.364,96
Participações a pagar		-	2.170.290,17
<b>PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS</b>	16	<b>504.724,70</b>	<b>368.773,39</b>
Férias e 13º Salário		374.424,89	273.570,79
INSS s/ Férias e 13º Salário		100.345,84	73.316,93
FGTS s/ Férias e 13º Salário		29.953,97	21.885,67
<b>DIVIDENDOS PROPOSTOS OU LUCRO CREDITADOS</b>	17	<b>6.282.989,41</b>	<b>8.584.581,57</b>
Dividendos Propostos		6.282.989,41	8.584.581,57
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>21.626.761,90</b>	<b>19.696.809,99</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	18	<b>10.000.008,00</b>	<b>10.000.008,00</b>
Capital Social Subscrito		10.000.008,00	10.000.008,00
(-)Capital a Integralizar		-	-
<b>RESERVAS DE LUCROS</b>		<b>9.696.801,99</b>	<b>9.696.801,99</b>
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
<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>		<b>1.929.951,91</b>	-
Lucros/Prejuízos Acumulados		1.929.951,91	-
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>30.384.072,31</b>	<b>33.094.126,21</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 JUNHO DE 2021 EM R\$ (REAIS)**

		2022		2021	
		2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	N.E. 22	<b>7.655.159,55</b>	<b>15.010.279,23</b>	<b>12.659.621,41</b>	<b>24.448.826,93</b>
<b>(-) CUSTOS OPERACIONAIS</b>	23	<b>(3.475.185,91)</b>	<b>(6.396.228,73)</b>	<b>(3.688.865,03)</b>	<b>(6.672.959,81)</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>		<b>4.179.973,64</b>	<b>8.614.050,50</b>	<b>8.970.756,38</b>	<b>17.775.867,12</b>
<b>(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>	24	<b>(3.173.258,09)</b>	<b>(6.286.972,34)</b>	<b>(3.201.430,40)</b>	<b>(6.001.758,03)</b>
Despesas Gerais Administrativas		(3.173.076,57)	(6.286.790,82)	(3.201.266,48)	(6.001.594,11)
Despesas Tributárias		(181,52)	(181,52)	(163,92)	(163,92)
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		<b>1.006.715,55</b>	<b>2.327.078,16</b>	<b>5.769.325,98</b>	<b>11.774.109,09</b>
<b>(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	25	<b>115.117,66</b>	<b>175.886,62</b>	<b>85.212,78</b>	<b>140.810,97</b>
Receitas		117.107,44	183.739,97	89.057,43	145.966,26
Despesas		(1.989,78)	(7.853,35)	(3.844,65)	(5.155,29)
(+) Outras Receitas Operacionais	# 26	139,74	238,72	318,14	321,83
(-) Outras Despesas Operacionais	26	(0,40)	(3,40)	(0,33)	(0,34)
<b>RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>		<b>1.121.972,55</b>	<b>2.503.200,10</b>	<b>5.854.856,57</b>	<b>11.915.241,55</b>
(-) Outras Despesas		-	-	-	(999,28)
(+) Outras Receitas		-	-	570,16	-
<b>RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO</b>		<b>1.121.972,55</b>	<b>2.503.200,10</b>	<b>5.855.426,73</b>	<b>11.914.242,27</b>
Contribuição Social	27	(70.684,27)	(157.701,61)	526.988,41	1.072.281,81
Imposto de Renda	27	(185.632,91)	(415.546,58)	1.445.330,49	2.954.034,38
<b>RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES</b>		<b>865.655,37</b>	<b>1.929.951,91</b>	<b>3.883.107,83</b>	<b>7.887.926,08</b>
(-) Empregados, Participações de Administradores		-	-	-	-
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>		<b>865.655,37</b>	<b>1.929.951,91</b>	<b>3.883.107,83</b>	<b>7.887.926,08</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

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

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>1.622.088,41</b>	<b>833.571,72</b>	<b>12.205.248,13</b>	-	<b>24.660.916,26</b>
Lucro Líquido	-	-	-	-	7.887.926,08	7.887.926,08
Distribuição de Dividendos	-	-	-	(10.357.164,72)	-	(10.357.164,72)
<b>Saldo em 30/06/2021</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>1.622.088,41</b>	<b>833.571,72</b>	<b>1.848.083,41</b>	<b>7.887.926,08</b>	<b>22.191.677,62</b>
Prejuízo Líquido	-	-	-	-	(815.062,54)	(815.062,54)
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)	-
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>1.975.731,59</b>	<b>833.571,72</b>	<b>6.887.498,68</b>	-	<b>19.696.809,99</b>
Lucro Líquido	-	-	-	-	1.929.951,91	1.929.951,91
<b>Saldo em 30/06/2022</b>	<b>10.000.008,00</b>	<b>1.975.731,59</b>	<b>833.571,72</b>	<b>6.887.498,68</b>	<b>1.929.951,91</b>	<b>21.626.761,90</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 JUNHO DE 2022 EM R\$ (REAIS)**

	<u>30/06/2022</u>	<u>30/06/2021</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido do Exercício	1.929.951,91	7.887.926,08
<b>Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:</b>		
(+) Depreciação e Amortização	824.245,04	649.383,27
<b>Lucro Líquido ajustado</b>	<b>2.754.196,95</b>	<b>8.537.309,35</b>
<b>Variações nas contas do Ativo</b>		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	2.625.581,08	(896.310,57)
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	(63.227,25)	94.769,25
<b>Variações nas contas do Passivo</b>		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	(615.949,25)	(361.878,22)
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	323.493,90	273.577,26
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	-	(243,24)
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	(2.180.317,71)	(2.372.886,28)
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	135.951,31	114.654,73
<b>Disponibilidades líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais</b>	<b>2.979.729,03</b>	<b>5.388.992,28</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Investimento</b>		
Compra de Ativo Imobilizado	(435.400,00)	(142.722,09)
Compra de Ativo Intangível	(322.148,76)	(470.962,08)
Implantação ADA II	101.958,55	(4.226.795,19)
<b>Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de investimento</b>	<b>(655.590,21)</b>	<b>(4.840.479,36)</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento</b>		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	1.591,90
Dividendos Distribuídos	(2.301.592,16)	(6.904.776,48)
<b>Disponibilidades líquidas usadas nas atividades de financiamento</b>	<b>(2.303.184,06)</b>	<b>(6.903.184,58)</b>
<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>20.954,76</b>	<b>(6.354.671,66)</b>
<b>Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>		
	<b>30/06/2022</b>	<b>30/06/2021</b>
Saldo no início do período	7.564.196,75	19.740.604,74
Saldo no fim do período	7.585.151,51	13.385.933,08
<b>Variação Líquida no Exercício</b>	<b>20.954,76</b>	<b>(6.354.671,66)</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho 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 JUNHO DE 2022 EM R\$ (REAIS)**

<b>DVA</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>30/06/2021</b>
<b>1-RECEITAS</b>	<b>17.660.375,67</b>	<b>28.469.555,15</b>
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	17.660.136,95	28.469.233,32
1.2) Outras receitas	238,72	321,83
1.3) Não operacionais	-	-
<b>2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)</b>	<b>9.166.850,09</b>	<b>9.468.850,89</b>
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	5.169.609,87	5.424.515,98
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	3.997.240,22	4.044.334,91
<b>3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)</b>	<b>8.493.525,58</b>	<b>19.000.704,26</b>
<b>4 – DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>824.245,04</b>	<b>671.608,43</b>
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	824.245,04	671.608,43
<b>5 –VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)</b>	<b>7.669.280,54</b>	<b>18.329.095,83</b>
<b>6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>183.739,97</b>	<b>145.966,26</b>
6.1) Receitas financeiras	183.739,97	145.966,26
<b>7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)</b>	<b>7.853.020,51</b>	<b>18.475.062,09</b>
<b>8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>7.853.020,51</b>	<b>18.475.062,09</b>
8.1) Pessoal	2.113.160,20	2.018.421,82
8.1.1) Remuneração direta	1.548.118,32	1.294.315,79
8.1.2) Benefícios	392.385,57	574.772,19
8.1.3) FGTS	172.656,31	149.333,84
8.2) Impostos, taxas e contribuições	3.802.055,05	8.563.558,90
8.2.1) Federais	2.785.760,00	7.176.556,70
8.2.2) Estaduais	-	-
8.2.3) Municipais	1.016.295,05	1.387.002,20
8.3) Despesas financeira	7.853,35	5.155,29
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	1.929.951,91	7.887.926,08

\* 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 Junho 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 2º 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 JUNHO 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	30/06/2022	31/12/2021
Suprimento de Fundo	1.000,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**B) BANCOS**

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

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.816,40	4.709,40
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	29.370,17	580,80
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.111,65	1.084,12
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.496,40	2.435,98
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.971,86	2.898,31
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2	3.000,87	0,87
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.302,83	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
<b>TOTAL</b>	<b>46.071,34</b>	<b>14.061,72</b>

**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	30/06/2022	31/12/2021
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	19.153,18	24.080,47
Banco do Brasil Cta 27507-7	9.536,93	209.635,10
Safra	6.098.649,42	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 JUNHO DE 2022

Bradesco CDB Invest	1.234.251,69	0,00
Bradesco CDB Facil	164.867,66	612.135,64
Safra – Poupança	11.621,29	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.538.080,17</b>	<b>7.550.135,03</b>

## 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	30/06/2022	31/12/2021
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	2.726.300,59	5.446.812,13
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	35.370,84	24.317,78
Termaco Operações Portuarias AS	23.628,04	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	47.104,10	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.926.964,17</b>	<b>5.552.545,25</b>

## 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	30/06/2022	31/12/2021
Adiantamento de 13º Salário	102.589,20	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>102.589,20</b>	<b>0,00</b>

### 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 JUNHO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/06/2022	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
ISS a compensar	311.003,70	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
<b>TOTAL</b>	<b>1.577.750,29</b>	<b>1.617.043,50</b>

#### 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	30/06/2022	31/12/2021
IRPJ a recuperar	102.095,75	102.095,75
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
<b>TOTAL</b>	<b>113.036,88</b>	<b>113.036,88</b>

#### 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 JUNHO DE 2022

Contas	30/06/2022			31/12/2021		Taxa Deprec	Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Perda por desvalorização	Valor Líquido	Valor Líquido		
Máquinas e Equipamentos	867.715,00	(190.424,99)	(62.203,69)	677.290,01	212.188,20	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	147.896,50	(87.297,77)	0,00	60.598,73	67.760,45	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	801.684,44	(626.462,84)	0,00	175.221,60	246.626,00	20%	5 ANOS
Veículos	275.200,00	(275.200)	0,00	0,00	0,00	20%	5 ANOS
<b>TOTAL</b>	<b>2.092.495,94</b>	<b>(1.179.385,60)</b>	<b>(62.203,69)</b>	<b>913.110,34</b>	<b>526.574,65</b>		

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	30/06/2022	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
<b>TOTAL</b>	<b>14.862.858,49</b>	<b>14.964.817,04</b>

(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	30/06/2022			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	

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 JUNHO DE 2022

Contas	30/06/2022			31/12/2021	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
LICENÇA DE BITDEFENDER	15.498,00	(6.026,40)	9.471,60	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	(14.100,00)	3.900,00	5.700,00	20%	5 ANOS
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE(2)	478.754,50	(106.379,25)	372.375,25	452.159,69	100%	1 ANO
<b>TOTAL</b>	<b>1.243.175,96</b>	<b>(857.429,11)</b>	<b>385.746,85</b>	<b>469.914,03</b>		

- 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	30/06/2022			31/12/2021	Taxa Amort.	Vida Útil
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido		
SICA	6.424.327,41	(4.446.065,03)	1.978.262,38	2.285.123,50	20%	5 ANOS
<b>TOTAL</b>	<b>6.424.327,41</b>	<b>(4.446.065,03)</b>	<b>1.978.262,38</b>	<b>2.285.123,50</b>		

## 11 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
COGERH – Companhia de Gestão de Recursos	76,13	123,32
Oi Móvel S A	0,00	814,29
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	651.558,53	553.385,70
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	107.345,63	114.380,00
Elevadores Otis Ltda	1.499,84	2.909,52



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 JUNHO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
Hewlett – Packard Brasil Ltda	12.161,35	12.161,35
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	51.881,64	51.881,64
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	0,00	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
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
EMPRESA JORNALISTICA O POVO	230,00	0,00
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
ANDREZA CAVALCANTE BARBOSA- ME	361,10	0,00
F da Silva Cornelio	0,00	12.990,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	230,00	230,00
TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA	30.314,82	41.698,26
NTSEC SOLUÇÕES EM TELEINFORMATICA	15.704,22	15.704,23
OI S.A - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL	2.580,89	1.369,04
FRIERE VENDAS E SERVIÇOS CORPORATIVOS	330,00	0,00
RIO BRANCO IRRIGAÇÃO MAQUINAS PEÇAS	60,00	0,00
MAQUILAR COM DE MAQ /ESC E ASS TEC	227,00	227,00
WEBTRIP AGENCIA DE VIAGENS E TURISMO	11.386,94	0,00
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 JUNHO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
EBA OFFICE COMERCIO DE MAQUINAS	0,00	1.780,00
DISTR FACANHA COM DE ALIMENTOS LTDA	1.400,00	0,00
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
CNL3 COMERCIO DE PRODUTOS DE LIMPEZA	8.740,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>945.466,93</b>	<b>1.561.416,18</b>

## 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	30/06/2022	31/12/2021
INSS a Recolher	75.193,80	69.966,59
FGTS a Recolher	24.279,63	22.574,22
<b>TOTAL</b>	<b>99.473,43</b>	<b>92.540,81</b>

### b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
INSS a retido na fonte a recolher	131.089,44	132.445,67
ISS a Recolher	4.406,62	1.622,69
Pis a Recolher	17.894,75	0,00
Cofins a Recolher	83.111,67	0,00
IRPJ a Recolher	171.930,16	0,00
CSLL a Recolher	63.185,20	0,00
IRRF s/ Nf Recolher	15.775,46	13.017,61
CSRF a Recolher	23.377,60	24.313,95

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 JUNHO DE 2022

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
Iss retido s/Nf a recolher	339.125,80	339.975,01
IRRF s/folha	38.822,87	60.783,36
<b>TOTAL</b>	<b>888.719,57</b>	<b>572.158,29</b>

### 13 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

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

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.591,90</b>

### 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	30/06/2022	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
<b>TOTAL</b>	<b>981,61</b>	<b>981,61</b>

### 15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
Remuneração Conselho Fiscal	21.026,61	21.462,25
Energia a Pagar	228,85	1.364,96
Caução – Licitação Consist 3-1	4.816,40	4.709,40
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.302,83	2.244,62
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.111,65	1.084,12
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.496,40	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 JUNHO DE 2022

Caução – Licitação Braslimp 10-4	2.971,86	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
<b>TOTAL</b>	<b>34.954,76</b>	<b>2.215.272,47</b>

**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	30/06/2022	31/12/2021
13º Salário	101.193,04	0,00
Férias	273.231,85	273.570,79
Inss sobre 13º Salário	27.119,73	0,00
Fgts sobre 13º Salário	8.095,44	0,00
Inss sobre férias	73.226,11	73.316,93
Fgts sobre férias	21.858,53	21.885,67
<b>TOTAL</b>	<b>504.724,70</b>	<b>368.773,39</b>

**17 – DIVIDENDOS PROPOSTOS**

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

DESCRIÇÃO	30/06/2022	31/12/2021
Dividendos Propostos	6.282.989,41	8.584.581,57
<b>TOTAL</b>	<b>6.282.989,41</b>	<b>8.584.581,57</b>

**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**

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 JUNHO DE 2022

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
<b>TOTAL</b>	<b>10.000.008</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.000.008,00</b>

#### 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	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
Receita de Vendas	8.938.335,94	20.325.899,52	14.428.060,42	27.499.360,48
Receita a Faturar	(10.428,08)	(2.665.762,57)	347.682,70	969.872,84
(-) PIS	(147.310,48)	(291.392,27)	(248.109,44)	(469.742,38)
(-) COFINS	(678.520,99)	(1.342.170,40)	(1.122.956,47)	(2.163.661,81)

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 JUNHO DE 2022

(-) ISS	(446.916,84)	(1.016.295,05)	(749.365,47)	(469.742,38)
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>7.655.159,55</b>	<b>15.010.279,23</b>	<b>12.659.621,41</b>	<b>24.448.826,93</b>

### 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	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
<b>CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>699.247,92</b>	<b>1.213.231,00</b>	<b>555.365,38</b>	<b>1.088.963,91</b>
13º Salário	27.551,45	50.231,25	22.679,80	44.519,10
Férias	45.867,77	76.107,50	30.239,73	59.358,79
INSS	171.596,56	253.028,80	117.068,64	224.667,60
FGTS	55.005,54	79.313,69	34.945,86	67.064,92
Ajuda de Custo Nacional	236,56	946,24	0,00	0,00
Assistência medica, ocupac	35.974,03	72.440,44	37.328,41	74.438,06
Seguro em grupo	4.372,32	8.912,91	0,00	0,00
Remuneração a Diretores	49.741,21	104.041,21	54.300,00	108.600,00
Complemento de férias	2.942,75	2.942,75	0,00	0,00
Complemento Abono Pecuniario	1.471,36	1.471,36	0,00	0,00
Vale Alimentação	45.844,15	92.020,03	46.727,98	94.436,04
Gratificação	258.076,48	468.604,92	212.074,96	415.879,40
Diária Nacional	567,74	3.169,90	0,00	0,00
<b>CUSTOS C/MATERIAIS</b>	<b>151.980,38</b>	<b>230.944,45</b>	<b>83.099,01</b>	<b>161.429,92</b>
Combustíveis e lubrificantes	151.980,38	230.944,45	83.099,01	159.479,92
Segurança e Trabalho	0,00	0,00	0,00	1.950,00
<b>CUSTOS C/SERVIÇOS</b>	<b>3.093.970,98</b>	<b>5.882.292,03</b>	<b>3.490.292,47</b>	<b>6.594.142,64</b>
Vigilância de Terceiros	613.696,44	1.426.826,48	1.038.690,84	1.731.151,40
Mão de Obra Terceirizada	1.859.795,42	3.209.406,30	1.737.520,77	3.457.790,68
Passagem Nacional	6.096,87	13.387,86	0,00	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	1.860,48	1.860,48	0,00	0,00
Feiras e Eventos	0,00	15.291,03	0,00	0,00
Energia elétrica	154.241,60	306.245,02	122.336,69	233.292,48
Manut Conservação de Maq e Equip	11.262,48	22.524,96	11.262,48	18.770,80
Locação de Veiculo	247.882,31	476.512,47	258.633,54	518.310,98
Informática e Software	199.135,38	410.237,43	321.848,15	634.826,30
<b>(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS</b>	<b>(470.013,37)</b>	<b>(930.238,75)</b>	<b>(439.891,83)</b>	<b>(1.171.576,66)</b>
(-) PIS (s/ compras)	(83.840,23)	(165.934,49)	(78.467,21)	(208.983,96)
(-) COFINS (s/ compras)	(386.173,14)	(764.304,26)	(361.424,62)	(962.592,70)
<b>TOTAL</b>	<b>3.475.185,91</b>	<b>6.396.228,73</b>	<b>3.688.865,03</b>	<b>6.672.959,81</b>

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 JUNHO DE 2022

**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	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
<b>DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>869.087,39</b>	<b>1.426.375,51</b>	<b>673.075,49</b>	<b>1.156.330,76</b>
13 ° Salário	29.212,89	50.961,79	22.253,20	38.209,00
Férias	48.471,97	77.470,50	29.670,93	50.945,33
INSS	241.022,96	325.920,34	163.043,37	292.168,72
FGTS	72.185,83	92.992,98	34.510,32	69.920,92
Fgts (multa 40%)	0,00	349,64	12.348,00	12.348,00
Ajuda de Custo Nacional	898,93	2.223,67	0,00	0,00
Assistência Médica	32.970,64	65.801,38	31.597,86	51.646,78
Pessoal Cedido	0,00	0,00	31.583,45	31.583,45
Seguro em grupo	4.690,74	9.549,75	0,00	0,00
Remuneração a Diretores	119.723,73	228.853,73	113.550,00	155.180,00
Gratificação	202.749,37	342.944,77	145.238,40	285.040,72
Alimentação	40.771,63	78.171,09	36.779,96	64.287,84
Complemento de férias	2.921,92	2.921,92	0,00	0,00
Complemento Abono pecuniário	1.345,42	1.345,42	0,00	0,00
Remuneração do Conselho Fiscal	70.110,60	140.221,20	52.500,00	105.000,00
Diária Nacional	2.010,76	6.647,33	0,00	0,00
<b>DESPESAS C/MATERIAIS</b>	<b>98.923,70</b>	<b>200.730,18</b>	<b>90.710,96</b>	<b>164.078,98</b>
Materiais de Expediente	0,00	2.154,67	760,00	760,00
Combustíveis e Lubrificantes	74.856,02	139.462,99	67.990,09	130.483,55
Bens de pequeno valor	0,00	10.722,44	12.407,06	14.706,06
Segurança e Trabalho	330,00	660,00	900,00	900,00
Materiais p/manut e cons instal	6.741,06	11.665,04	0,00	0,00
Materiais p/manut e cons maq e equip	470,00	567,00	0,00	0,00
Material de Limpeza	4.919,99	12.859,15	8.096,14	8.096,14
Materiais de Consumo	11.606,63	22.638,89	5.406,48	8.872,56
Material de Informática	0,00	0,00	260,67	260,67
<b>DESPESAS C/SERVIÇOS</b>	<b>1.735.611,46</b>	<b>3.709.177,07</b>	<b>1.990.809,02</b>	<b>3.900.753,66</b>
Locação de Bens Moveis e Imóveis	6.090,00	13.818,00	7.728,00	15.456,00
Mão de Obra Terceirizada	916.018,62	2.020.245,72	1.421.607,93	2.829.101,49
Despesas Cartoriais	583,39	583,39	0,00	0,00

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 JUNHO DE 2022

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
Passagem Nacional	21.482,28	39.114,97	0,00	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	6.217,52	6.217,52	0,00	0,00
Correios, Malotes e Fretes	95,25	105,20	45,85	45,85
Telefone Fixo	5.922,79	8.929,35	4.263,44	8.128,13
Telefone Móvel	2.150,42	4.418,73	3.618,83	6.035,96
Contabilidade	26.615,36	47.220,26	13.736,60	13.736,60
Auditoria	8.025,00	8.025,00	2.675,00	5.350,00
Despesas com veículos	0,00	0,00	15.559,35	28.521,39
Manut, Conservação de Instalações	0,00	0,00	40.330,22	40.330,22
Água e Esgoto	23,89	510,70	67,50	691,60
Manut Conservação de Maq e Equip	2.956,84	21.102,67	6.319,68	17.524,10
Locação de Veículos	122.091,29	309.152,34	211.609,26	424.072,62
Informática e Software	542.201,01	1.079.457,62	206.600,35	408.905,08
Serviços Ambientais	38.994,99	77.989,98	35.232,11	57.465,89
Conservação e Limpeza de Terceiros	23.642,83	47.285,66	6.847,44	16.463,81
Internet	12.499,98	24.999,96	14.357,46	28.714,92
Propaganda e Publicidade	0,00	0,00	210,00	210,00
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>48.071,12</b>	<b>126.263,02</b>	<b>99.130,75</b>	<b>108.822,28</b>
Publicação Oficial	18.483,95	37.303,51	96.192,48	102.583,42
Reprografia	280,00	610,00	604,27	604,27
Taxas e emolumentos	29.307,17	88.349,51	2.334,00	5.634,59
<b>DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES</b>	<b>421.382,90</b>	<b>824.245,04</b>	<b>342.430,78</b>	<b>671.608,43</b>
Depreciações Fiscais	60.767,51	111.068,00	59.295,57	117.423,46
Amortizações Fiscais	360.615,39	713.177,04	283.135,21	554.184,97
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>181,52</b>	<b>181,52</b>	<b>163,92</b>	<b>163,92</b>
Impostos e Taxas Diversas	181,52	181,52	163,92	163,92
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>3.173.258,09</b>	<b>6.286.972,34</b>	<b>3.201.430,40</b>	<b>6.001.758,03</b>

## 25 – RESULTADO FINANCEIRO

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



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

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>117.107,44</b>	<b>183.739,97</b>	<b>89.057,43</b>	<b>145.966,26</b>
Descontos Obtidos	9.867,35	16.112,84	6.572,57	7.658,88
Rendimento s/ Aplicação Financeira	112.951,15	176.587,74	86.110,01	144.707,84
Juros Selic	0,00	0,00	717,98	717,98
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(798,32)	(1.252,55)	(607,10)	(995,05)
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(4.912,74)	(7.708,06)	(3.736,03)	(6.123,39)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(1.989,78)</b>	<b>(7.853,35)</b>	<b>(3.844,65)</b>	<b>(1.310,64)</b>
(-) IOF	(244,83)	(618,64)	(1.398,41)	(1.398,41)
(-) Juros e multas s/ pg em atraso	(46,70)	(3.797,77)	(493,06)	(506,36)
(-) Despesas Bancárias	(1.698,25)	(3.436,93)	(1.953,18)	(3.250,52)
(-) Outras Despesas Financeiras	0,00	(0,01)	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>115.117,66</b>	<b>175.886,62</b>	<b>85.212,78</b>	<b>140.810,97</b>

## 26 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

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

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>139,74</b>	<b>238,72</b>	<b>318,14</b>	<b>321,83</b>
Recuperação de Despesas	139,74	238,72	318,14	321,83
<b>OUTRAS DESPESAS</b>	<b>(0,40)</b>	<b>(3,40)</b>	<b>(0,33)</b>	<b>(999,62)</b>
Outras despesas	(0,40)	(3,40)	(0,33)	(0,34)
Baixa no ativo Imobilizado	0,00	0,00	570,16	(999,28)
<b>TOTAL</b>	<b>139,34</b>	<b>235,32</b>	<b>887,97</b>	<b>(677,79)</b>

## 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:

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 JUNHO DE 2022

DESCRIÇÃO	2022		2021	
	2º Trimestre	Acumulado Junho	2º Trimestre	Acumulado Junho
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	70.684,27	157.701,61	526.988,41	1.072.281,81
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	185.632,91	415.546,58	1.445.330,49	2.954.034,38
<b>TOTAL</b>	<b>256.317,18</b>	<b>573.248,19</b>	<b>1.972.318,90</b>	<b>4.026.316,19</b>

## 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		
	2º Trimestre 2022	2º Trimestre 2021
<b>RECEITAS</b>	<b>15.010.279,23</b>	<b>24.448.826,93</b>
Custos sem depreciação	(6.396.228,73)	(6.672.959,81)
Lucro Bruto	8.614.050,50	17.775.867,12
Despesas Operacionais sem depreciação	(5.462.730,70)	(5.330.149,94)
Outras Receitas Operacionais	238,72	321,83
<b>EBITDA</b>	<b>3.151.558,52</b>	<b>12.446.039,01</b>
Despesas com Depreciação	(824.245,04)	(671.608,43)
Resultado Financeiro	175.886,62	140.810,97
Outras Despesas	0,00	(999,28)
Provisão do IRPJ e CSLL	(573.248,19)	(4.026.316,19)
<b>Resultado Líquido</b>	<b>1.929.951,91</b>	<b>7.887.926,08</b>
<b>MARGEM EBTIDA</b>	<b>21,00%</b>	<b>50,91%</b>

São Gonçalo do Amarante/CE, 30 de Junho de 2022.

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 JUNHO 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**