



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

**Demonstrações contábeis dos exercícios findos em
31 de dezembro de 2020 e 2019 acompanhadas do
Relatório dos Auditores Independentes.**





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

Demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Conteúdo

Relatório da Administração	3
Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis	8
Balancos patrimoniais	11
Demonstrações do resultado	13
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	14
Demonstrações dos fluxos de caixa	15
Demonstração do Valor Adicionado	16
Notas explicativas às demonstrações contábeis	17



RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO/2020

Senhores Acionistas,

Em observância às disposições legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. as ações realizadas concernentes ao exercício de 2020 pela Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação – ZPE CEARÁ, conforme passaremos a expor.

A ZPE CEARÁ, sociedade de economia mista vinculada à Secretaria do Desenvolvimento Econômico e Trabalho – SEDET, é, desde dezembro de 2018, empresa subsidiária do Complexo Industrial e Portuário do Pecém (CIPP). Com mais de 6 mil hectares de área, a ZPE cearense permite que as empresas nela localizadas operem com benefícios fiscais e liberdade cambial, com pelo menos 80% da produção destinada para exportações.

Em 2020 a Companhia comemorou seu sétimo ano de funcionamento. Por conta da pandemia que atingiu o mundo inteiro não foi possível realizar cerimônia simbólica, mas as ações continuaram com todo empenho, como prova disto se empenhou ritmo acelerado nas obras da expansão da ZPE. A expansão está situada no município de Caucaia e terá uma área de 28 hectares para atração de indústrias do segmento pesado, intermediário e leve, com destaque para área de granito, automotiva e têxtil, respectivamente.

Ao longo de 2020, a ZPE CEARÁ realizou atividades para consolidar os planos e modelos de gestão na nova estrutura organizacional da Companhia, feitos em consultoria pelo Instituto PUBLIX, consultoria nacional. Realizou diversas atividades com os colaboradores da ZPE, além de incentivar o crescimento profissional de todos, mesmo por meio de cursos e capacitações on-line. Vale ressaltar que o ano resultou em número de horas extremamente relevante.

Importante destacar a parceria entre a Zona de Processamento de Exportação do Ceará – ZPE Ceará, e o Tribunal de Contas do Estado (TCE-CE), promovendo o intercâmbio de informações sobre planejamento estratégico, desenvolvimento institucional, promoção de cursos para os colaboradores da ZPE, além do compartilhamento de banco de dados. O Acordo de Cooperação Técnica (ACT nº 05/2020) foi assinado pelo diretor presidente da ZPE Ceará, Mário Lima, e o presidente do TCE CE, Valdomiro Távora, e tem duração de 24 meses.

Os projetos de reestruturação tiveram prosseguimento com o PMO (*Project Management Office*), grupo técnico formado por integrantes das duas empresas responsável pela validação do portfólio de projetos. Todos estes projetos foram aprovados em instância final pelo Conselho de Administração da Companhia.

As mudanças organizacionais mais relevantes no ano de 2019 tiveram prosseguimento em 2020, permanecendo a estrutura de um (01) diretor presidente, um (01) diretor de operações e um (01) diretor de governança. Neste sentido, em 2020, foram solidificadas as atribuições aprovadas no novo organograma da Companhia. Vale ressaltar que no ano referência não ocorreram mudanças salariais. Um dado relevante e pesaroso foi o desligamento do Sr. Mário Lima Júnior da Presidência da Companhia, função que desempenhou com galhardia por anos, mas que se viu obrigado a distanciar-se por motivos de saúde. Assumiu a Presidência o Sr. Danilo Gurgel Serpa, que por sua vez acumula as funções de

Presidente do Complexo do Pecém e de sua subsidiária, a ZPE. Isto tem permitido uma maior integração e compreensão dos processos por ambas empresas.

À Diretoria de Governança coube a responsabilidade de fornecer informações de natureza financeira, orçamentária e contábil ao Diretor Presidente da ZPE e ao Vice-Presidente Financeiro da CIPP. Entre outras atividades, avaliou a observância às diretrizes de integridade, como: normas, políticas, planos, procedimentos, leis e regulamentos aplicáveis, em parceria com as áreas responsáveis da Companhia. Vale ressaltar a criação de comitê provisório de *compliance* que será substituído em 2021 pelo comitê fixo de integridade.

Na composição social da ZPE, diversos setores têm suas atividades interligadas a áreas de atuação similar na CIPP, dentre eles, a área de compras que se vincula diretamente a área de compras do CIPP, solidificando assim o Centro de Serviços Compartilhados – CSC. Neste panorama seguiram os processos estabelecidos pelas normas de controle interno e fluxograma do processo de compras, com o fim de se obter um ambiente com mais integridade e *compliance*. Todas as normas estão em constante análise com o fito do permanente engrandecimento dos processos.

A área de gestão de pessoas também materializou a integração à CIPP, passando a tratar em conjunto e em referência as questões de contratações e treinamentos de ambas empresas de maneira harmônica, observando as diretrizes apresentadas exigidas pelo Conselho de Administração.

Neste aspecto, os processos internos prosseguiram suas adequações iniciadas em 2019, com destaque para o tratamento de segregação por funções, utilizando-se cada vez mais de mecanismos de *due diligence*, com fim de aumentar o controle dos processos de aquisição de bens e serviços dar mais transparência na gestão da empresa. Outra atividade relevante foi a elaboração dos processos de pagamentos referentes às aquisições de bens e serviços, bem como o acompanhamento mensal dos contratos vigentes. Para a melhor gestão na área, foram utilizados os seguintes sistemas: 1) Portal Compras do Governo do Estado do Ceará para licitações; 2) Sistema de gestão na área de Gestão, Contábil, Patrimônio e Almoxarifado; 3) VIPROC para tramitação de processos.

No Setor de Almoxarifado e Patrimônio são registradas todas as entradas e saídas de bens e patrimônios da Companhia através do sistema de gestão implantado em 2018. Em relação ao Setor de Transporte, otimizou-se os mecanismos de gestão garantindo a melhoria significativa no controle de gastos decorrendo em diminuições significativas de despesas com locação de automóveis e consumo de combustíveis ao longo dos anos. Com relação aos motoristas, além de exigir-se a contínua capacitação, foi finalizada a revisão dos normativos e três novos documentos já estão aptos para aprovação em 2021. O tratamento com os fornecedores teve um aumento na sua profissionalização, tornando sistemática a emissão de relatórios, avaliações e notificações quando necessário.

Realizou-se a manutenção preventiva mensal dos equipamentos, tais como, grupo gerador de energia, elevador, ar condicionados, sistema de iluminação, balanças rodoviárias, limpeza e manutenção das câmeras que monitoram o perímetro, assim como todos os atendimentos internos solicitados através de sistema informatizado próprio, o HELPDESK.

Nas atividades institucionais, a ZPE em 2020 não participou de feiras e eventos por conta das proibições e distanciamento social impostos pelos diversos governos com a intenção de controlar a transmissão do vírus Sars- Covid-19 que provocou uma pandemia.

Merece destaque a visita da Comitativa SEBRAE SEPEC, onde o presidente da ZPE Mário Lima junto com o presidente do complexo do Pecém Danilo Serpa recebeu o Secretário especial de Produtividade, Emprego e Competitividade do Ministério da Economia, Carlos da Costa, e o diretor de Administração e Finanças do SEBRAE Nacional, Eduardo Diogo. A comitativa, também composta pelo deputado federal, Domingos Neto, o secretário de Desenvolvimento Econômico e do Trabalho do Ceará (SEDET), Maia Júnior, e do CEO da Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP, Claudio Bastos, realizou uma visita guiada ao complexo, e assistiu apresentações institucionais sobre o Porto do Pecém, ZPE Ceará e área industrial.

Especificadamente, a Diretoria de Operações, no novo organograma da Companhia, é responsável por planejar, orientar, coordenar, controlar, supervisionar e dirigir os serviços e projetos relacionados às atividades operacionais, de vigilância e logística, além de coordenar e interagir junto aos órgãos anuentes e acompanhar a legislação de preservação do meio ambiente, bem como zelar pela segurança do perímetro alfandegado. Durante o exercício em destaque realizou atividades de controle das operações, bem como, gerir, interinamente, as atividades de manutenção e engenharia e contribuir com o planejamento e supervisão dos serviços e projetos relacionados à Tecnologia da Informação. Apresentando os seguintes resultados, abaixo descritos.

As movimentações em 2020 apresentaram saída de 3.980.648 toneladas de produtos e subprodutos derivados do setor siderúrgico, consistindo em 2.705.651 toneladas de placas de aço e 1.116.108 toneladas de escória distribuídas para as indústrias cimenteiras, além de 158.889 toneladas de BTX, Alcatrão, Gusa, Gás, Hulha e outras saídas. O Porto do Pecém foi canal de saída para 2.190.764 toneladas de placa de aço exportadas e 514.887 toneladas de placas de aço por cabotagem para o mercado interno.

Neste panorama, as placas de aço representam 98% de toda a carga exportada através da ZPE, tendo como principais destinos Estados Unidos, China e Canadá. Ainda, no âmbito de exportação 36.695 toneladas saíram da ZPE e foram embarcadas através do Porto de Fortaleza, com proeminência dos produtos Alcatrão e BTX, destinados à Bélgica.

As matérias-primas utilizadas pelo complexo siderúrgico instalado na ZPE protagonizaram um total de 7.322.393 toneladas de movimentação de entrada, constituindo, em sua maioria, 4.223.327 toneladas de Minério de Ferro, oriundo do mercado interno, e 1.979.325 toneladas de carvão, advindo de diversos Países. O transporte dos produtos se deu por via marítima, utilizando o Porto do Pecém como local de desembarque.

Na interiorização das movimentações, a ZPE CEARÁ constatou que a utilização de fundentes utilizados na produção do aço (brita, calcário, dolomita, sílica e quartzo) impactou a movimentação de entrada em cerca de 12%, com o montante de 854.732 toneladas, provenientes, em sua maioria, do interior do Ceará.

No geral, a movimentação da ZPE CEARÁ durante o ano de 2020 ficou distribuída da seguinte maneira, entre as empresas instaladas: 11.257.681 toneladas para a Companhia Siderúrgica do Pecém (CSP), 45.341,86 toneladas para a White Martins e 18 toneladas para a empresa Phoenix do Pecém. Paralelamente a toda essa movimentação no ano passado, ocorreu o trânsito de 1.509 contêineres.

Em termos de cuidado com o Meio Ambiente e Segurança do Trabalho, a ZPE Ceará recebeu o SELO VERDE por manter a implementação do programa certificado pelo Ministério do Meio Ambiente por aderir a A3P (Agenda Ambiental na Administrativa Pública), firmando compromisso de implementar

Práticas de Sustentabilidade, de Qualidade de Vida no Ambiente de Trabalho e de Sensibilização e Capacitação de servidores nas suas dependências, que resultará em economia de recursos, e prestígio à ZPE CEARÁ como Órgão Público com responsabilidade socioambiental; manteve-se as diretrizes pelas quais foi reconhecida com o Selo TCE Ceará Sustentável – 2019/2020, alinhados com um ou mais Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS), discriminados na Agenda 2030 da Organização das Nações Unidas (ONU), Houve a inscrição da Companhia para a 16ª edição do Prêmio FIEC por Desempenho Ambiental; realizou-se treinamentos de capacitação em procedimentos ambientais dos colaboradores do setor operacional, administrativo e patrimonial da ZPE Ceará, por meio de palestras e de DSMA (Diálogo Semanal de Meio Ambiente); garantiu-se o pleno funcionamento da Estação de Água e Efluente, com a distribuição da água potável e destinação correta do efluente tratado, bem como análises de potabilidade e cumprimento à legislação vigente; além disso, houve a reforma da ETE, pleno funcionamento do sistema de reuso com economia de 140.000 litros de água, reforma dos castelos de água da ETA, foram realizadas as renovações dos Alvarás de Funcionamento e Sanitário; foi realizada a gestão de resíduos sólidos de acordo com o PGRS (Plano de Gerenciamento de Resíduos Sólidos), sendo a coleta de resíduos de forma seletiva e os resíduos oriundos da processo operacional destinados corretamente para reciclagem por empresa contratada e licenciada; foram elaborados e implantados Testes de Fumaça na frota pertencente à ZPE CEARÁ, de forma a monitorar e garantir que estes estão em conformidade com a legislação vigente; foram emitidas a Licença de Instalação do Gate Expansão Setor 2 (Licença N° 11/2020), Licença de Instalação da ARIN Setor 2 (Licença N° 15/20) e Autorização Ambiental (N° 55/2020), emitidas pelo IMAC (Instituto do Meio Ambiente do Município de Caucaia); Foram protocolados os pedidos de Renovação da Licença de Operação da ZPE Sede com competência transferida para o Município de São Gonçalo do Amarante; foram realizados o monitoramento e acompanhamento no segmento relativo à Segurança e Saúde do Trabalho no intuito de garantir o cumprimento das Normas Regulamentadoras do MTE em toda as áreas da Companhia; foram cumpridas as condicionantes do Certificado de Conformidade pelo Corpo de Bombeiros Militar (N° 184458- CAT); e garantiu-se o uso de Equipamentos de Proteção Individual-EPI por todos os funcionários, como máscaras, coletes reflexivos, capas de chuva, botas de proteção, capacetes, entre outros.

Na Área de Segurança Patrimonial, desenvolveu-se o aprimoramento das atividades de controle e segurança exigidas pelas normas específicas. Dentre as ações, destacam-se: a reforma predial do bloco da segurança patrimonial; aquisições de equipamentos de sinalização de segurança; capacitação dos profissionais da Gerência de Segurança Patrimonial em cursos diversos, a fim de melhorarmos a qualidade dos serviços prestados; melhorias nos PROCEDIMENTOS DE INTEGRAÇÃO OPERACIONAL DE SEGURANÇA ZPE CEARÁ / CSP, objetivando maior eficácia e racionamento de meios; contínuas relações com as empresas do Complexo Industrial e Portuário do Pecém – CIPP, bem como com os órgãos públicos (federal, estadual e municipal) locais, com as comunidades e com as lideranças sindicais, a fim de proporcionar maior eficiência na execução do PLANO DO PACTO DE SEGURANÇA PATRIMONIAL DO CIPP; integração operacional com a Gerência de Segurança e Patrimônio da CIPP S.A., objetivando a otimização de meios e aperfeiçoamento nos procedimentos de segurança patrimonial do Complexo Industrial e Portuário do Pecém.

No âmbito da Tecnologia da Informação, foram realizados novos aprimoramentos no Sistema Integrado de Controle Aduaneiro (SICA), otimizando o controle de fluxo de mercadorias, veículos e pessoas através do perímetro da ZPE CEARÁ os quais podemos citar como principais implementações, o levantamento de cancelas no APP mobile, ordem de serviço, operação de resíduos, agendamento simplificado para a ADA (Área de Despacho Aduaneiro), DUE (Declaração Única de Exportação), parametrização do RTM (Relatório de Transferência de Mercadoria). No contexto de implementações do BI (Business



Intelligence), foram realizados os projetos para disponibilização da plataforma para acessos externos, permitindo que órgãos aduaneiros tenham acesso aos relatórios do BI no SICA (Sistema Integrado de Controle Aduaneiro).

Já na área de engenharia, também integrada à CIPP, deu-se continuidade aos procedimentos do projeto de expansão da Companhia - ZPE II, tendo hoje mais de 60% da obra executada e todos os processos complementares, como aquisição de materiais relacionados a tecnologia da informação, em pleno desenvolvimento.

A Companhia auferiu em receita bruta R\$ 52.166.203,64 (cinquenta e dois milhões, cento e sessenta e seis mil, duzentos e três reais e sessenta e quatro centavos); as receitas da Companhia foram oriundas das empresas aqui instaladas – CSP, Phoenix do Pecém e White Martins do Pecém, bem como da empresa Termaco Logística que presta serviços operacionais na Área de Despacho Aduaneiro – ADA e da Portocém Geração de Energias LTDA que fez reserva de lote em área de perímetro da ZPE CEARÁ. A companhia encerrou o exercício com um lucro auferido de R\$ 14.536.371,53 (quatorze milhões quinhentos e trinta e seis mil trezentos e setenta e um reais e cinquenta e três centavos).

Por todo o exposto, em breves linhas, se depreende que a ZPE CEARÁ atendeu aos Projetos e Atividades definidos para 2020, realizando eficientemente as novas diretrizes de reestruturação organizacional, contribuindo de forma eficaz para a consolidação da Zona de Exportação como instrumento de crescimento econômico-social, bem como, para a implantação do PROJETO ROTTERDAM no Estado do Ceará, com vistas à garantia do desenvolvimento do Estado do Ceará.

São Gonçalo do Amarante/Ce, 29 de janeiro de 2021.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente

Roberto Benevides de Castro
Diretor de Governança

Andréa Freitas e Silva Maia
Diretora de Operações

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos

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

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

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

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

A demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia, e apresentada como informação suplementar para fins de IFRS, foi submetida a procedimentos de auditoria executados em conjunto com a auditoria das demonstrações contábeis da Companhia. Para a formação de nossa opinião, avaliamos se essa demonstração está conciliada com as demonstrações contábeis e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e é consistente em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

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

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

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

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

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

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

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

Fortaleza (CE), 03 de fevereiro de 2021.

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

CRC (CE) 232-J

CNPJ (MF) 23.562.663/0001-03



FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES

DIRETOR TÉCNICO

CONTADOR CRC (CE) Nº 12.837

CNAI Nº 2.011

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA – ZPE CEARA
CNPJ (MF) 13.006.170/0001-25
BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM R\$ (REAIS)

ATIVO	N.E.	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE		23.746.680,67	22.566.146,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		19.740.604,74	20.675.014,10
Caixa	5.a	-	3.000,00
Bancos Conta Movimento	5.b	13.156,91	13.897,48
Aplicações Financeiras	5.c	19.727.447,83	20.658.116,62
CLIENTES		3.879.580,93	1.825.831,57
Duplicatas a Receber	6	3.879.580,93	1.825.831,57
CRÉDITOS EM CIRCULAÇÃO	7	126.495,00	42.070,45
Impostos a recuperar		120.520,51	42.070,45
Créditos de Funcionários		5.974,49	-
DESPESAS ANTECIPADAS	8	-	23.230,18
Seguros		-	1.033,40
Assinaturas, Anuidades		-	40,00
Auxílio Alimentação		-	22.156,78
NÃO CIRCULANTE		12.590.248,85	5.708.495,09
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		86.973,14	86.973,14
DEPOSITOS JUDICIAIS	9	805,89	805,89
Depósitos judiciais		805,89	805,89
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR	10	86.167,25	86.167,25
IRPJ a recuperar		75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal		10.941,13	10.941,13
IMOBILIZADO	11	9.954.997,66	3.004.805,27
BENS EM OPERAÇÃO		561.621,75	762.193,96
Móveis e Utensílios		132.881,93	132.881,93
Máquinas e Equipamentos		343.465,74	343.465,74
Equip. de Processamento de Dados		687.286,03	629.560,56
Veículos		275.200,00	275.200,00
(-) Depreciação Acumulada		(857.044,08)	(618.914,27)
(-) Perda por desvalorização (<i>Impairment</i>)		(20.167,87)	-
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO		9.393.375,91	2.242.611,31
Projetos implantação ADA II		716.262,35	716.262,35
Construções em andamento		8.241.713,56	1.090.948,96
Máquinas e Equipamentos		435.400,00	435.400,00
INTANGÍVEL	12	2.548.278,05	2.616.716,68
Softwares e Licenças		5.973.233,88	5.063.735,42
(-) Amortizações Acumuladas		(3.424.955,83)	(2.447.018,74)
TOTAL DO ATIVO		36.336.929,52	28.274.641,39

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

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
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM R\$ (REAIS)

PASSIVO	31/12/2020	31/12/2019
CIRCULANTE	11.676.013,26	7.879.311,92
FORNECEDORES NACIONAIS	3.218.559,21	1.294.068,96
Fornecedores	3.218.559,21	1.294.068,96
OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS	2.243.787,85	1.708.198,50
Sociais/Trabalhistas	78.781,96	89.741,48
Tributárias	2.165.005,89	1.618.457,02
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	1.591,90
Empréstimo Consignado	-	1.591,90
ADIANTAMENTO DE CLIENTES	1.224,85	1.198,59
Adiantamento de Clientes	1.224,85	1.198,59
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.412.219,88	2.322.920,59
Cauções de Contratos	21.939,25	12.897,48
Energia a pagar	578,46	95,41
Participações a pagar	2.389.702,17	2.309.927,70
PROVISÕES DE FÉRIAS/GRATIF./13º E ENCARGOS	347.833,23	278.534,55
Férias e 13º Salário	258.036,52	206.628,00
INSS s/ Férias e 13º Salário	69.153,79	55.376,31
FGTS s/ Férias e 13º Salário	20.642,92	16.530,24
DIVIDENDOS OU LUCRO CREDITADOS	3.452.388,24	2.272.798,83
Dividendos a pagar	3.452.388,24	2.272.798,83
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	24.660.916,26	20.395.329,47
CAPITAL SOCIAL	10.000.008,00	10.000.008,00
Capital Social Subscrito	10.000.008,00	10.000.008,00
RESERVAS DE LUCROS	14.660.908,26	10.395.321,47
Reserva Legal	1.622.088,41	895.269,83
Reserva Estatutária - Especial	833.571,72	833.571,72
Reserva de Lucros Retidos	12.205.248,13	8.666.479,92
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	36.336.929,52	28.274.641,39

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Daniilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

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
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM R\$ (REAIS)

		31/12/2020	31/12/2019
	N.E.		
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	24	44.831.722,21	42.346.843,38
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	25	(13.748.238,54)	(11.220.887,88)
LUCRO BRUTO		31.083.483,67	31.125.955,50
(-) DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	26	(12.290.546,16)	(15.648.168,16)
Despesas Gerais Administrativas		(12.281.284,76)	(15.560.232,81)
Despesas Tributárias		(9.261,40)	(87.935,35)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		18.792.937,51	15.477.787,34
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		1.315.847,01	1.654.449,92
Receitas	27	1.322.957,81	1.255.960,37
Despesas	27	(7.110,80)	(39.325,91)
(+) Outras Receitas Operacionais	28	5.525.822,60	437.815,62
(-) Outras Despesas Operacionais	28	(20.168,49)	(0,16)
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO		25.614.438,63	17.132.237,26
(+) Outras Receitas		5.153,46	-
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		25.619.592,09	17.132.237,26
(-) Contribuição Social	29	(2.307.578,40)	(1.396.755,06)
(-) Imposto de Renda	29	(6.385.939,99)	(3.855.875,20)
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		16.926.073,70	11.879.607,00
(-) Empregados, Participações de Administradores		(2.389.702,17)	(2.309.927,70)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		14.536.371,53	9.569.679,30

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Danilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

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
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM R\$ (REAIS)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Lucros/(Prejuízos) Acumulados	Total
		Reserva Legal	Reserva Estatutária	Reserva de Lucros Retidos		
Saldo em 31/12/2018	10.000.008,00	416.785,86	833.571,72	2.459.065,97	-	13.709.431,55
Lucro Líquido	-	-	-	-	9.569.679,30	9.569.679,30
Constituição da Reserva Legal	-	478.483,97	-	-	(478.483,97)	-
Constituição de Dividendos	-	-	-	-	(2.883.781,38)	(2.883.781,38)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	6.207.413,95	(6.207.413,95)	-
Saldo em 31/12/2019	10.000.008,00	895.269,83	833.571,72	8.666.479,92	-	20.395.329,47
Lucro Líquido	-	-	-	-	14.536.371,53	14.536.371,53
Constituição da Reserva Legal	-	726.818,58	-	-	(726.818,58)	-
Constituição de Dividendos	-	-	-	(10.270.784,74)	-	(10.270.784,74)
Constituição de Reserva de Lucros Retidos	-	-	-	13.809.552,95	(13.809.552,95)	-
Saldo em 31/12/2020	10.000.008,00	1.622.088,41	833.571,72	12.205.248,13	-	24.660.916,26

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Danilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

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
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM R\$ (REAIS)

	31/12/2020	31/12/2019
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	14.536.371,53	9.569.679,30
Ajuste para conciliar o lucro líquido ao caixa líquido gerado nas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	1.216.066,90	1.198.183,42
(+) Perda por desvalorização	20.167,87	-
Lucro Líquido ajustado	15.772.606,30	10.767.862,72
Variações nas contas do Ativo		
Aumento / Diminuição das contas de duplicatas a receber de clientes	(2.053.749,36)	69.109,25
Aumento / Diminuição da rubrica Créditos em Circulação	(84.424,55)	(14.012,54)
Aumento / Diminuição da rubrica Despesas Antecipadas	23.230,18	(21.160,97)
Aumento / Diminuição da rubrica Realizável a longo Prazo	-	(86.167,25)
Variações nas contas do Passivo		
Aumento / Diminuição da rubrica Fornecedores	1.924.490,25	687.832,11
Aumento / Diminuição da rubrica Obrigações Sociais, Trabalhistas e Tributárias	535.589,35	376.398,57
Aumento / Diminuição da rubrica Adiantamento Clientes	26,26	-
Aumento / Diminuição da rubrica Outras Obrigações	89.299,29	1.204.500,07
Aumento / Diminuição da rubrica Provisões	69.298,68	112.987,83
Disponibilidades Líquidas geradas (usadas) nas atividades operacionais	16.276.366,40	13.097.349,79
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Compra de Ativo Imobilizado	(57.725,47)	(1.462,97)
Compra de Ativo Intangível	(909.498,46)	(826.662,80)
Implantação ADA II	(7.150.764,60)	-
Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de investimento	(8.117.988,53)	(828.125,77)
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Empréstimo Consignado	(1.591,90)	1.591,90
(+) Dividendos distribuídos	(9.091.195,33)	(610.982,55)
Disponibilidades Líquidas usadas nas atividades de financiamento	(9.092.787,23)	(609.390,65)
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa	(934.409,36)	11.659.833,37
Demonstração do aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa		
	31/12/2020	31/12/2019
Saldo no início do período	20.675.014,10	9.015.180,73
Saldo no fim do período	19.740.604,74	20.675.014,10
Varição Líquida no Exercício	(934.409,36)	11.659.833,37

As notas explicativas a nexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Danilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

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
 EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM R\$ (REAIS)

DVA	31/12/2020	31/12/2019
1-RECEITAS	57.697.179,70	49.375.801,92
1.1) Vendas de mercadoria, produtos e serviços	52.166.203,64	48.937.986,30
1.2) Outras receitas	5.525.822,60	437.815,62
1.3) Não operacionais	5.153,46	-
2-INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (inclui ICMS e IPI)	19.869.050,97	20.570.917,25
2.1) Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	11.419.853,52	11.220.887,88
2.2) Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	8.449.197,45	9.350.029,37
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	37.828.128,73	28.804.884,67
4 – DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.216.066,90	1.198.183,42
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	1.216.066,90	1.198.183,42
5 – VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)	36.612.061,83	27.606.701,25
6 – VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.322.957,81	1.255.960,37
6.1) Receitas financeiras	1.322.957,81	1.255.960,37
7 – VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	37.935.019,64	28.862.661,62
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	37.935.019,64	28.862.661,62
8.1) Pessoal	6.501.094,70	6.588.430,11
8.1.1) Remuneração direta	2.889.865,34	3.082.194,11
8.1.2) Benefícios	3.357.850,72	3.279.769,19
8.1.3) FGTS	253.378,64	226.466,81
8.2) Impostos, taxas e contribuições	16.890.442,61	12.665.226,30
8.2.1) Federais	14.377.546,14	10.597.440,60
8.2.2) Estaduais	3.782,70	3.972,78
8.2.3) Municipais	2.509.113,77	2.063.812,92
8.3) Despesas financeira	7.110,80	39.325,91
8.4) Lucros retidos / prejuízo do exercício	14.536.371,53	9.569.679,30

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

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Danilo Gurgel Serpa
 Diretor Presidente
 CPF: 478.689.703-59

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.

1.1 Impactos da Pandemia nas Operações da Entidade.

Informamos que durante o 4º trimestre de 2020 a companhia não sofreu nenhum impacto da pandemia do COVID-19 nas suas operações.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

A Diretoria da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará S/A - ZPE autorizou a conclusão das presentes demonstrações contábeis em 13 de janeiro de 2021, as quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis.

3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nos itens seguintes são apresentadas as principais diretrizes contábeis utilizadas para elaboração das Demonstrações Contábeis do 4º trimestre de 2020, 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.

A) CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Suprimento de Fundo	0,00	3.000,00
TOTAL	0,00	3.000,00

B) BANCOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Caixa Econômica Federal – Caução CP 3-1 Op. 022	4.640,34	4.542,09
Caixa Econômica Federal – C/C 130-9	0,00	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 5-8 Op. 022	1.065,74	1.045,59
Caixa Econômica Federal – Caução CP 6-6 Op. 022	2.394,71	2.349,43
Caixa Econômica Federal – Caução CP 10-4	2.849,21	2.795,34
Caixa Econômica Federal – Caução CC 285-2 / S. Fundo	0,16	1.000,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 8-2 Op. 022	0,16	0,16
Banco do Brasil c/c 27507-7	0,00	0,00
Caixa Econômica Federal – Caução CP 24-4 Op. 022	2.206,59	2.164,87
TOTAL	13.156,91	13.897,48

C) APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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



DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Caixa FIC GIRO EMPRESA DI LP 130-9	16.344.492,44	17.303.080,69
Banco do Brasil Cta 27507-7	3.382.955,39	3.355.035,93
TOTAL	19.727.447,83	20.658.116,62

6 – CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Companhia Siderúrgica do Pecém – CSP	3.760.931,45	1.756.908,49
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda.	24.038,05	0,00
Termaco Operações Portuárias AS	22.398,43	0,00
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos Ltda	44.684,54	42.969,04
Portocém Geração de Energia Ltda	26.988,46	25.954,04
TOTAL	3.879.580,93	1.825.831,57

7 – CRÉDITOS

A) CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Adiantamento de Férias	5.974,49	0,00
TOTAL	5.974,49	0,00

B) IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

As contas 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 conta Cofins a compensar refere-se a valores de recuperação créditos tributários de períodos anteriores e pagamento a maior da competência 10/2019 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. As contas Pis e Cofins a recuperar referem-se a créditos referentes a 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
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Pis a recuperar	20.292,42	0,00
Cofins a recuperar	92.731,37	0,00
CSLL Saldo Negativo	2.687,22	2.687,22
IRPJ Saldo Negativo	4.321,80	4.321,80
Pis a compensar	87,00	87,00
Cofins a compensar	400,71	34.974,43
TOTAL	120.520,51	42.070,45

8 – DESPESAS ANTECIPADAS

Refere-se a pagamentos de assinaturas de periódicos, seguros veiculares e IPVA válidos por 12 meses e apropriados mensalmente no grupo de despesas, e Auxílio Alimentação pagos antecipadamente a serem apropriados no mês subsequente.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Seguros a Apropriar	0,00	1.033,40
Assinaturas e Anuidades a Apropriar	0,00	40,00
Auxilio Alimentação	0,00	22.156,78
IPVA	0,00	0,00
TOTAL	0,00	23.230,18

9 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Depósitos Judiciais	805,89	805,89
TOTAL	805,89	805,89

10 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

Trata-se de valores referentes ao processo de autuação nº 11080735436201913 de tributos pagos indevidamente, para serem restituídos, a saber:



DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
IRPJ a recuperar	75.226,12	75.226,12
Multa Fiscal	10.941,13	10.941,13
TOTAL	86.167,25	86.167,25

11 – IMOBILIZADO

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

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

- BENS EM OPERAÇÃO

Contas	31/12/2020			31/12/2019		Vida Útil
	Valor Bruto	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Deprec	
Máquinas e Equipamentos	343.465,74	(122.243,01)	221.222,73	255.572,01	10%	10 ANOS
Móveis e Utensílios	132.881,93	(66.902,71)	65.979,22	79.273,30	10%	10 ANOS
Equipamentos de Processamento de Dados	687.286,03	(421.071,53)	266.214,50	343.935,44	20%	5 ANOS
Veículos	275.200,00	(246.826,83)	28.373,17	83.413,21	20%	5 ANOS
TOTAL	1.438.833,70	(857.044,08)	581.789,62	762.193,96		

- IMOBILIZADO EM ANDAMENTO

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Projetos de implantação ADA II (a)	716.262,35	716.262,35
Construções em andamento (b)	8.241.713,56	1.090.948,96
Maquinas e Equipamentos	435.400,00	435.400,00
TOTAL	9.393.375,91	2.242.611,31

- (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.

12 – INTANGÍVEL

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

- LICENÇAS DE USO

Contas	31/12/2020			31/12/2019		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
LICENCIAMENTO DE SOFTWARE	701.829,61	(701.829,61)	0,00	0,00	100%	1 ANO
LICENÇA DE BITDEFENDER	15.939,00	(15.939,00)	0,00	1.687,67	33,33%	3 ANOS
LICENÇA DE OFFICE STANDARD	22.495,85	(19.307,45)	3.188,40	10.686,27	33,33%	3 ANOS
LICENÇA AUTOCAD	6.598,00	(6.598,00)	0,00	439,87	10%	10 ANOS
LICENÇA.S.WARE BRICSCAD	18.000,00	(8.700,00)	9.300,00	12.900,00	20%	5 ANOS
TOTAL	764.862,46	(752.374,06)	12.488,40	25.713,81		

- SICA

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

Contas	31/12/2020			31/12/2019		
	Valor Bruto	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido	Taxa Amort.	Vida Útil
SICA	5.208.371,42	(2.672.581,77)	2.535.789,65	2.591.002,87	20%	5 ANOS
TOTAL	5.208.371,42	(2.672.581,77)	2.535.789,65	2.591.002,87		



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

13 – FORNECEDORES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Controller Auditoria e Assessoria Contábil S/S	0,00	500,59
Telemar Norte Leste S/A	1.312,43	0,00
Toledo do Brasil Industria de Balanças Ltda	0,00	8.783,22
Futura Serviços Profissionais Administrativos Ltda	836.943,63	898.919,00
Sete Tecnologia e Informática Eireli EPP	120.649,83	0,00
RR Distribuidora de Bebidas Ltda Me	1.486,53	0,00
Braslimp Transportes Especializados Ltda	3.559,00	0,00
Elevadores Otis Ltda	1.499,84	0,00
Hewlett – Packard Brasil Ltda	11.525,11	11.525,38
Schneider Eletrict IT Brasil Industria e Com	4.484,85	4.484,85
Digicon S/A Cont. Eletr. Para Mecânica	5.623,97	5.623,97
Fortel – Fortaleza Telecomunicações Ltda	4.785,82	4.785,82
Fortes Tecnologia em Sistemas Ltda	3.557,20	3.557,20
SERVIARM Serviço de Vigilância Armada Ltda	272.406,26	0,00
Arfrio Comercio e Serviços de Ar Condicionado	3.870,19	0,00
Teltex Tecnologia Ltda	74.116,65	82.351,82
Energy Telecom Comercio e Serviços Ltda	4.500,00	4.500,00
DIGI-TRON Instrumentos de Pesagem Ltda	217.700,00	217.700,00
Formma Serviços Contábeis SS	6.300,00	12.600,00
AM Serviços e Loc de Equip de Informatica	2.576,00	0,00
Fontebras Home Center Com. De Mat.	0,00	137,63
Global Diesel	0,00	6.623,80
Gerardo Bastos Pneus e Peças Ltda	0,00	786,41
IPQ Tecnologia Ltda	18.399,34	26.284,77
HC Pneus	0,00	2.280,00
FH Engenharia Eletrica Ltda	3.754,16	0,00
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	701,76	0,00
Limplast Comercio de Bem Desc e Pro	0,00	350,00

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

Ceforse Comercio e Serviços de Ext	0,00	350,00
Tiago Viana da Costa	0,00	350,00
Ofiauto Indu.Come. e Serv. Automotivos	0,00	1.273,35
Apiguana Maquinas e Ferramentas	470,00	31,75
PQVIRK Ind e Com de Prod Quimicos	0,00	434,40
R.Pontes Comercio Ltda	0,00	160,00
Domingos Araujo Neto Comercio	0,00	375,00
FRANCISCO MIRANDA JULIAO FILHO	1.185,33	0,00
REDE AMBIENTAL COMERCIO E SERVIÇOS	5.000,00	0,00
MOREIRA COSTA LABORATORIOS E ENGENHARIA	6.116,89	0,00
FAMAHA COMERCIO DE MATERIAL DE INFORMATI	62,00	0,00
ATHOS CONSTRUÇÕES LTDA EPP	1.594.795,92	0,00
BRILHARES PRODUTOS DE LIMPEZA EIRELI	267,50	0,00
VERSATIL COMERCIO E SERVIÇOS LTDA	2.079,00	0,00
MASTER COMERCIO E SERVIÇOS EIRELE ME	230,00	0,00
RM COMERCIO E SERVIÇOS DE INSTALAÇÃO	8.600,00	0,00
TOTAL	3.218.559,21	1.294.068,96

14 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Segue a composição da rubrica:

a) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
INSS a Recolher	58.580,93	64.750,23
FGTS a Recolher	20.201,03	24.991,25
TOTAL	78.781,96	89.741,48

b) OBRIGAÇÕES FISCAIS

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



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
INSS a retido na fonte a recolher	237.494,58	158.340,25
ISS a Recolher	1.437,85	1.382,74
PIS a Recolher	0,00	22.672,99
COFINS a Recolher	0,00	105.879,51
IRPJ a Recolher	1.188.991,93	858.646,03
CSLL a Recolher	403.839,14	303.277,72
IRRF s/ Nf Recolher	18.086,09	15.455,90
CSRF a Recolher	120.705,76	21.901,15
Iss retido s/Nf a recolher	139.524,50	72.536,70
IRRF s/folha	54.926,04	58.364,03
TOTAL	2.165.005,89	1.618.457,02

15 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Saldo trata-se do valor de empréstimo consignado – Diretora Andrea Freitas e Silva Maia, ainda não quitado junto à entidade financeira.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Empréstimo Consignado	0,00	1.591,90
TOTAL	0,00	1.591,90

16 – ADIANTAMENTOS DE CLIENTES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
White Martins Pecém Gases Industriais Ltda	566,26	540,00
Termaco Operações Portuárias AS	298,93	298,93
Portocem Geração de Energia Ltda	350,88	350,88
Phoenix do Pecém Industria e Serviços Siderúrgicos	8,78	8,78
TOTAL	1.224,85	1.198,59

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

17 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Energia a Pagar	578,46	95,41
Caução – Licitação Consist 3-1	4.640,34	4.542,09
Caução – Licitação Tempo Frio Serviços 24-4	2.206,59	2.164,87
Caução – Licitação São Paulo Odonto 5-8	1.065,74	1.045,59
Caução – Licitação Desinsect 6-6	2.394,71	2.349,43
Caução – Licitação Braslimp 10-4	2.849,21	2.795,34
Caução – Licitação Controller 8-2	0,16	0,16
Participações de Empregados a pagar	2.389.702,17	2.309.927,70
Caução – Licitação Fortes	8.782,50	0,00
TOTAL	2.412.219,88	2.322.920,59

18 – PROVISÕES DE FÉRIAS, 13º SALÁRIO E ENCARGOS

As provisões para férias, 13º salário e encargos (FGTS e INSS) são efetuadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31/12/2020.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Férias	258.036,52	206.628,00
Inss sobre férias	69.153,79	55.376,31
Fgts sobre férias	20.642,92	16.530,24
TOTAL	347.833,23	278.534,55

19 – DIVIDENDOS PROPOSTOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Dividendos Propostos	3.452.388,24	2.272.798,83
TOTAL	3.452.388,24	2.272.798,83

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

COMPOSIÇÃO DO QUADRO ACIONÁRIO

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

21 – RESERVA LEGAL

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

22 – RESERVA ESPECIAL

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

23 – RESERVA DE LUCROS RETIDOS

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

24 – RECEITA OPERACIONAL

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

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

Segue a composição da Receita Operacional Líquida:



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Receita de Vendas	50.182.148,08	48.937.986,30
Receita a Faturar	1.984.055,56	0,00
(-) Impostos sobre vendas	(7.334.481,43)	(6.591.142,92)
(-) PIS	(860.742,38)	(808.322,46)
(-) COFINS	(3.964.631,65)	(3.724.491,09)
(-) ISS	(2.509.107,40)	(2.058.329,37)
Receita Operacional Líquida	44.831.722,21	42.346.843,38

25 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRODUZIDOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
CUSTOS C/PESSOAL E ENCARGOS	2.058.219,31	0,00
13º Salário	90.719,20	0,00
Férias	120.958,93	0,00
INSS	398.309,47	0,00
FGTS	119.171,09	0,00
Ajuda de Custo Nacional	1.419,36	0,00
Assistência medica, ocupac e hospitalar	145.186,76	0,00
Remuneração a Diretores	205.736,67	0,00
Vale Alimentação	134.178,55	0,00
Gratificação	839.558,64	0,00
Diária Nacional	2.980,64	0,00
CUSTOS C/MATERIAIS	270.165,71	0,00
Combustíveis e lubrificantes	270.165,71	0,00
CUSTOS C/SERVIÇOS	14.265.961,21	
Energia elétrica	429.843,99	0,00
Vigilância de Terceiros	4.500.993,64	0,00
Manut Conservação de Maq e Equip	79.969,34	0,00
Mão de Obra Terceirizada	6.965.073,36	0,00
Passagem Nacional	3.953,72	0,00
Formação, Seleção e Treinamento	7.474,00	0,00
Locação de Veiculo	955.218,40	0,00
Informática e Software	1.321.939,76	0,00
Feiras e Eventos	1.495,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DOS CUSTOS	(2.846.107,69)	0,00
(-) PIS (s/ compras)	(507.684,09)	0,00
(-) COFINS (s/ compras)	(2.338.423,60)	0,00
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	11.220.887,88
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	0,00	1.483.891,45
Locação de Mão-de-obra	0,00	6.672.112,93

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Serviços de Manutenção de Equipamentos	0,00	132.812,86
Locação de Veículos	0,00	870.911,43
Combustível	0,00	233.074,64
Vigilância e Segurança Eletrônica	0,00	3.836.259,93
(-)Pis Não-Cumulativo	0,00	(358.215,03)
(-)Cofins Não-Cumulativo	0,00	(1.649.960,33)
TOTAL	13.748.238,54	11.220.887,88

26 – 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 demonstrados a seguir:

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	2.418.148,08	-
13 ° Salário	87.978,30	186.134,15
Férias	114.580,26	225.006,94
INSS	457.875,79	734.151,45
FGTS	134.207,55	220.743,84
Ajuda de Custo Nacional	1.608,61	0,00
Assistência Médica	82.811,55	248.493,36
Pessoal Cedido	263.942,42	295.628,29
Remuneração a Diretores	433.200,00	674982,09
Gratificação	526.690,92	1.440.209,23
Alimentação	104.447,29	250.848,92
Remuneração do Conselho Fiscal	206.500,00	210.000,00
Diária Nacional	4.305,39	0,00
FGTS Rescisório	0,00	5.722,97
Despesas com Treinamento de Pessoal	0,00	80.731,00
Rescisão de Contrato de Trabalho	0,00	50.233,41
Outros Gastos com Pessoal	0,00	5.812,00
DESPESAS C/MATERIAIS	302.130,54	
Materiais de Expediente	955,00	0,00
Materiais de Consumo	56.381,35	91.672,28
Combustíveis e Lubrificantes	221.044,69	204.727,75
Segurança e trabalho	18.000,00	0,00
Material p/manut e cons de instalações	280,52	0,00
Material de Limpeza	5.468,98	5.029,40
DESPESAS C/SERVIÇOS	8.213.349,80	
Água e Esgoto	2.319,08	3.158,39



COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Despesas com veículos	32.215,50	28.845,65
Locação de Bens Moveis e Imoveis	33.101,60	26.275,20
Manut Conservação de Maq e Equip	72.328,48	0,00
Mão de Obra Terceirizada	5.698.696,29	6.245.060,66
Despesas Cartoriais	49,51	57,90
Passagem Nacional	7.521,26	0,00
Locação de Veiculos	781.542,23	833.609,37
Formação, Seleção e Treinamento	11.853,20	0,00
Manut, Conservação de Instalações	261.270,49	0,00
Correios, Malotes e Fretes	576,39	604,76
Informatica e Software	791.378,49	489.693,45
Serviços Ambientais	136.554,22	0,00
Conservação e Limpeza de Terceiros	65.919,87	0,00
Propaganda e Publicidade	828	420,00
Feiras e Eventos	32.429,40	132.990,00
Assessoria e Consultoria Adm	7.800,00	23.191,13
Telefone Fixo	17.662,17	49.073,47
Telefone Movei	8.328,36	0,00
Seguro	1.033,40	5.295,63
Buffet	300,00	0,00
Contabilidade	112.600,00	97.125,00
Internet	57.429,84	68.012,09
Consultoria	72.548,25	0,00
Assinatura de Jornal e Revista	40,00	14.811,43
Auditoria	6.950,00	0,00
Serviços Prestados Pessoa Juridica	-	5.911,85
Bem pequeno valor	-	7.113,90
Despesas com Viagens	-	46.238,46
Certificado digital	-	1.189,70
Energia Eletrica	-	491.761,09
Despesas c/Festas e Comemorações	-	198,55
Manutenção e Conservação	-	300.921,58
Serviços de Impressos e gráficos	-	451,15
Manutenção de equipamentos	-	289.591,88
Serviços de dedetização	-	38.780,50
Serviços de Coleta de Residuos	-	43.828,79
Multa Caged	-	40,20
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	131.663,21	-
Anuidade	13.728,00	10.569,00

COMPANHIA ADMINISTRADORA DA ZONA DE PROCESSAMENTO DE EXPORTAÇÃO DO CEARA
S/A - CNPJ: 13.006.170/0001-25
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Publicação Oficial	92.360,97	137.840,12
Reprografia	2.694,46	-
Taxas e emolumentos	22.879,78	39.261,41
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	1.216.066,90	-
Encargos de Depreciação e Amortização	-	1.198.183,42
Depreciações Fiscais	238.129,81	-
Amortizações Fiscais	977.937,09	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	9.261,40	
ISS	6,37	
Pis s/Outras Receitas	0,00	9.262,32
Cofins s/Outras Receitas	0,00	56.998,86
IPVA	3.782,70	3.972,78
IOF	1.687,43	-
Impostos e Taxas Diversas	1.316,44	633,68
INSS	0,00	13,20
Licença Ambiental	0,00	5.483,55
IRRF	2.468,46	11.570,96
TOTAL DAS DESPESAS	12.290.546,16	15.647.534,48

27 – RESULTADO FINANCEIRO

Refere-se as 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 de créditos tributários em Perdcomp.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
RECEITAS FINANCEIRAS	1.322.957,81	1.255.960,37
Descontos Obtidos	750,83	-
Rendimento sobre Aplicação Financeira	370.122,22	713.289,35
Juros e Desc. Recebidos e/ou Auferidos	0,00	502.162,50
Juros Selic	1.017.791,77	40.508,49
Outras Receitas	0,00	0,03
(-) PIS S/Receitas Financeiras	(9.184,85)	-
(-) COFINS S/Receitas Financeiras	(56.522,16)	-

DESPESAS FINANCEIRAS	(7.110,80)	(39.325,91)
Outras Despesas Financeiras (*)	-	(0,03)
(-)Juros e multas s/ pagamentos em atraso	(1.700,08)	(29.080,68)
(-) Despesas Bancárias	(5.199,52)	(6.441,84)
(-) Variações Cambiais Passivas	(211,20)	(1.034,00_
(-) Descontos Concedidos	0,00	(779,75)
(-) IOF	0,00	(1.989,61)
TOTAL	1.315.847,01	1.216.634,46

28 – OUTRAS DESPESAS E RECEITAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
OUTRAS RECEITAS	5.530.976,06	437.815,62
Recuperação de Despesas	32.173,66	313.007,95
Reversão de Provisões	6.806,03	2.484,33
Outras receitas	0,00	854,55
Recuperação de Créditos Tributários	5.486.842,91	121.468,79
Doação/Concessões Obtidas	5.153,46	0,00
OUTRAS DESPESAS	(20.168,49)	(0,16)
Despesa com perda por desvalorização	(20.167,87)	-
Outras despesas	(0,62)	(0,16)
TOTAL	5.510.807,57	437.815,46

29 – PROVISÃO PARA CSLL E IRPJ

Esta rubrica é referente às provisões de IRPJ e CSLL em virtude do Lucro apurado no 4º trimestre/2019 e 4º trimestre/2020, conforme demonstrativo abaixo:

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido	2.307.578,40	1.396.755,06
Provisão para Imposto de Renda – Pessoa Jurídica	6.385.939,99	3.855.875,20
TOTAL	8.693.518,39	5.252.630,26



30 – EBITDA

O EBITDA é uma importante ferramenta para dimensionar o potencial de geração de caixa das empresas. No cálculo do EBITDA não são consideradas as despesas não desembolsáveis como depreciação, amortização, e exaustão, como também as despesas financeiras e impostos sobre o lucro, visto que na metodologia de cálculo deste indicador considera-se que estas não possuem relação com a atividade operacional da empresa. Desta forma, o indicador serve para avaliar a qualidade de gestão operacional de caixa da empresa.

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

Demonstração do Resultado		
	2020	2019
RECEITAS	44.831.722,21	42.346.843,38
Custos sem depreciação	(13.748.238,54)	(11.220.887,88)
Lucro Bruto	31.083.483,67	31.125.955,50
Despesas Operacionais sem depreciação	(11.094.647,75)	(14.449.984,90)
Outras Receitas Operacionais	5.525.822,60	437.815,62
EBITDA	25.514.658,52	17.113.786,22
Despesas com Depreciação	(1.216.066,90)	(1.198.183,42)
Resultado Financeiro	1.315.847,01	1.216.634,46
Provisão do IRPJ e CSLL	(8.693.518,39)	(5.252.630,26)
PLR	(2.389.702,17)	(2.309.927,70)
Resultado Líquido	14.536.371,53	9.569.679,30
MARGEM EBTIDA	56,91%	40,41%

31 – CONTINGÊNCIAS

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

TIPO DA AÇÃO	TIPO DE CONTINGÊNCIA	VALOR DA AÇÃO	Nº DO PROCESSO	PROGNÓSTICO
Reclamação Trabalhista (a)	Passiva	R\$ 500.000,00	0002831-25.2016.5.07.0039	Possível
Reclamação Trabalhista (b)	Passiva	R\$ 100.000,00	0001729-39.2017.5.07.0004	Possível



- (a) A ZPE Ceará figura no pólo passivo desta ação na condição de tomadora de serviço de terceirização de mão de obra. Os valores supostamente devidos competem exclusivamente à empregadora (1ª reclamada). Quando a ZPE Ceará tomou conhecimento que os trabalhadores procuraram a justiça para reclamar o pagamento de verbas rescisórias, a Companhia reteu o saldo devedor, no valor de R\$ 139.820,20, perante a empresa contratada para prestação do serviço de terceirização de mão de obra de vigilância e consignou a verba em juízo para resguardar os direitos trabalhistas da categoria, em Janeiro/2017.
- (b) Trata-se de reclamação trabalhista interposta pelo servidor, Sr Antonio Edson do Nascimento, pleiteando reconhecimento de vínculo empregatício, horas extras *in itinere*, com audiência inaugural designada para 23/05/2018.

São Gonçalo do Amarante/CE, 31 de Dezembro de 2020.

Danilo Gurgel Serpa
Diretor Presidente
CPF: 478.689.703-59

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