



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
CEP.: 60.060-188
CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
Período: 01/10/2023 a 31/12/2023
Balanço encerrado em: 31/12/2023

Folha: 0001

BALANÇO PATRIMONIAL 4o. Trimestre de 2023

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	1.809.394,34d
ATIVO CIRCULANTE	1.633.718,03d
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.574.542,18d
CAIXA GERAL	1,00d
BANCOS C/ MOVIMENTO	70.683,80d
APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO	1.503.857,38d
CREDITOS DIVERSOS	59.175,85d
EMPRÉSTIMO A EMPREGADOS	0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	59.175,85d
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	175.676,31d
IMOBILIZADO	33.165,00d
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.165,00d
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.479,20c
INTANGÍVEL	145.990,51d
FERRAMENTAS E SOFTWARES	145.990,51d
PASSIVO	1.809.394,34c
PASSIVO CIRCULANTE	520.802,94c
FORNECEDORES	144.517,86c
FORNECEDORES NACIONAIS	144.517,86c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	97.108,61c
OBRIGAÇÕES FISCAIS	76.066,16c
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	28.142,99c
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	28.142,99c
PROVISÕES DIVERSAS	98.516,30c
PROVISÕES TRABALHISTAS	98.516,30c
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	76.451,02c
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	76.451,02c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.288.591,40c
CAPITAL SOCIAL	5.000.000,00c
LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.711.408,60d



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/10/2023 - 31/12/2023

Emissão: 10/04/2024
 Hora: 08:51:28

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO 4o. Trimestre de 2023 - EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
RECEITA BRUTA	2.368.749,99	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(235.690,38)	0,00
= RECEITA LÍQUIDA	2.133.059,61	0,00
= LUCRO BRUTO	2.133.059,61	0,00
(+/-) RECEITAS /DESPESAS OPERACIONAIS	(929.754,26)	(1.128.056,18)
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(808.719,44)	(818.423,44)
PROVISÕES	(49.162,25)	(84.142,87)
SERVIÇOS PRETADOS POR TERCEIROS	(63.047,90)	(249.468,04)
DESPESAS GERAIS	(7.410,56)	(10.484,00)
DEPRECIACÃO	(1.414,11)	(1.414,11)
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(666,04)	(1.564,38)
(+/-) RECEITAS FINANCEIRAS	(49.022,62)	37.440,66
= LUCRO OU PREJUÍZO OPERACIONAL	1.153.616,69	(1.128.056,18)
= RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IR E CSLL	1.153.616,69	(1.128.056,18)
(-) PROVISÕES PARA IR E CSLL	(246.914,70)	0,00
= LUCRO LÍQUIDO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	906.701,99	(1.128.056,18)
= LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	906.701,99	(1.128.056,18)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	906.701,99	(1.128.056,18)

Sistema licenciado para ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S LTDA



Av. Pessoa Anta, 274, 2ª andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARÁ S/A

C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74

Competência: 01/12/2023

Página: 1/1

Emissão: 10/04/2024

Hora: 08:59:07

ANÁLISE HORIZONTAL DO D.R.E

Descrição	01/2023	02/2023	%	03/2023	%	04/2023	%	05/2023	%	06/2023	%
RECEITA BRUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= RECEITA LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= LUCRO BRUTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(170.991,67)	(170.677,91)	(0,18)	(213.660,59)	25,18	(193.284,35)	(9,54)	(232.330,13)	20,20	(258.719,46)	11,36
PROVISÕES	(22.954,76)	(21.214,08)	(7,58)	(24.348,93)	14,78	(25.128,03)	3,20	(25.563,04)	1,73	(27.152,59)	6,22
SERVIÇOS PRETADOS POR TERCEIROS	(8.805,64)	(7.713,97)	(12,40)	(14.879,84)	92,89	(9.632,49)	(35,26)	(49.903,59)	418,08	(10.660,59)	(78,64)
DESPESAS GERAIS	(137,90)	(3.456,00)	2406,16	(864,00)	(75,00)	(208,10)	(75,91)	(896,10)	330,61	(989,25)	10,40
DEPRECIACÃO	(81,37)	(81,37)	0,00	(81,37)	0,00	(81,37)	0,00	(81,37)	0,00	(81,37)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.602,05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(+/-) RECEITAS FINANCEIRAS	30.356,72	20.653,56	(31,96)	27.852,12	34,85	21.157,14	(24,04)	24.161,10	14,20	19.768,12	(18,18)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	701,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= LUCRO OU PREJUÍZO OPERACIONAL	(174.515,52)	(182.489,77)	4,57	(225.982,61)	23,83	(207.177,20)	(8,32)	(284.613,13)	37,38	(277.835,14)	(2,38)
(-) PROVISÕES PARA IR E CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= LUCRO LÍQUIDO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	(174.515,52)	(182.489,77)	4,57	(225.982,61)	23,83	(207.177,20)	(8,32)	(284.613,13)	37,38	(277.835,14)	(2,38)
= LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(174.515,52)	(182.489,77)	4,57	(225.982,61)	23,83	(207.177,20)	(8,32)	(284.613,13)	37,38	(277.835,14)	(2,38)
LUCRO/PREJUÍZO:	(174.515,52)	(182.489,77)	4,57	(225.982,61)	23,83	(207.177,20)	(8,32)	(284.613,13)	37,38	(277.835,14)	(2,38)



Av. Pessoa Anta, 274, 2ª andar
Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
CEP.: 60.060-188
CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARÁ S/A

C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74

Competência: 01/12/2023

Página: 1/1

Emissão: 10/04/2024

Hora: 08:59:07

ANÁLISE HORIZONTAL DO D.R.E

Descrição	07/2023	%	08/2023	%	09/2023	%	10/2023	%	11/2023	%	12/2023	%
RECEITA BRUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789.583,33	0,00	789.583,33	0,00	789.583,33	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(104.792,93)	0,00	(26.430,62)	(74,78)	(104.466,83)	295,25
= RECEITA LÍQUIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684.790,40	0,00	763.152,71	11,44	685.116,50	(10,23)
= LUCRO BRUTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684.790,40	0,00	763.152,71	11,44	685.116,50	(10,23)
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(292.031,55)	12,88	(264.106,60)	(9,56)	(262.285,29)	(0,69)	(273.016,87)	4,09	(260.121,67)	(4,72)	(275.580,90)	5,94
PROVISÕES	(31.089,94)	14,50	(27.904,09)	(10,25)	(25.148,84)	(9,87)	(10.592,94)	(57,88)	(28.526,98)	169,30	(10.042,33)	(64,80)
SERVIÇOS PRETADOS POR TERCEIROS	(14.190,59)	33,11	(226.110,67)	1493,38	(9.166,78)	(95,95)	(25.239,81)	175,34	(15.875,37)	(37,10)	(21.932,72)	38,16
DESPESAS GERAIS	(1.887,79)	90,83	(3.797,54)	101,16	(4.798,67)	26,36	(1.089,85)	(77,29)	(3.520,26)	223,00	(2.800,45)	(20,45)
DEPRECIACÃO	(471,37)	479,29	(471,37)	0,00	(471,37)	0,00	(471,37)	0,00	(471,37)	0,00	(471,37)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	(0,27)	0,00	(1.564,11)	579200,00	(504,04)	(67,77)	(151,00)	(70,04)	(11,00)	(92,72)
(+/-) RECEITAS FINANCEIRAS	16.702,34	(15,51)	13.243,23	(20,71)	7.495,09	(43,40)	4.930,43	(34,22)	(65.115,81)	(1420,69)	11.162,76	(117,14)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= LUCRO OU PREJUÍZO OPERACIONAL	(322.968,90)	16,24	(509.147,31)	57,65	(295.939,97)	(41,88)	378.805,95	(228,00)	389.370,25	2,79	385.440,49	(1,01)
(-) PROVISÕES PARA IR E CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(246.914,70)	0,00
= LUCRO LÍQUIDO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	(322.968,90)	16,24	(509.147,31)	57,65	(295.939,97)	(41,88)	378.805,95	(228,00)	389.370,25	2,79	138.525,79	(64,42)
= LUCRO OU PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(322.968,90)	16,24	(509.147,31)	57,65	(295.939,97)	(41,88)	378.805,95	(228,00)	389.370,25	2,79	138.525,79	(64,42)
LUCRO/PREJUÍZO:	(322.968,90)	16,24	(509.147,31)	57,65	(295.939,97)	(41,88)	378.805,95	(228,00)	389.370,25	2,79	138.525,79	(64,42)



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A

Folha: 0001

C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74

Número livro: 0001

Período: 01/10/2023 - 31/12/2023

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DO 4o. TRIMESTRE DE 2023 -EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	906.701,99	(1.128.056,18)
Diferença de câmbio na conversão de operações no e	0,00	0,00
(+/-) OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES	0,00	0,00
Ativos financeiros disponíveis para venda	0,00	0,00
"Hedges" de fluxo de caixa	0,00	0,00
Outros Resultados	0,00	0,00
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL DO EXERCÍCIO	906.701,99	(1.128.056,18)

Sistema licenciado para ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S LTDA



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A **Folha:** 0001
C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74 **Numero** 0001
Período: 01/10/2023 - 31/12/2023 **livro:**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	Saldo Anterior
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	906.701,99	(1.128.056,18)
Depreciação e amortização	1.414,11	1.414,11
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	908.116,10	(1.126.642,07)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	98.005,86	(8.801,74)
Aumento (Redução) em fornecedores	116.964,73	(31.831,16)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	48.330,68	9.801,83
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	1.171.417,37	(1.157.473,14)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	1.171.417,37	(1.157.473,14)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.171.417,37	(1.157.473,14)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(145.990,51)	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(145.990,51)	0,00
Aumento nas Disponibilidades	1.025.426,86	(1.157.473,14)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	549.115,32	1.706.588,46
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.574.542,18	549.115,32

Sistema licenciado para ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S LTDA



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação – Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/10/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
CAPITAL REALIZADO

	CAPITAL SOCIAL	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo em 30/09/2023	5.000.000,00	-4.618.110,59	381.889,41
Lucro/ Prejuízo Líquido do Exercício	0,00	906.701,99	906.701,99
Saldo em 31/12/2023	5.000.000,00	-3.711.408,60	1.288.591,40
Saldo em 30/06/2023	5.000.000,00	-3.490.054,41	1.509.945,59
Lucro/ Prejuízo Líquido do Exercício	0,00	-1.128.056,18	-1.128.056,18
Saldo em 30/09/2023	5.000.000,00	-4.618.110,59	381.889,41

Sistema licenciado para ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S LTDA





Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
Espaço Inovação – Centro, Fortaleza/CE
CEP.: 60.060-188
CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
Período: 01/10/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1		ATIVO	737.396,94d	8.011.903,60	6.939.906,20	1.809.394,34d
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	706.297,03d	7.865.913,09	6.938.492,09	1.633.718,03d
3	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	549.115,32d	5.516.260,60	4.490.833,74	1.574.542,18d
4	1.1.01.01.01	CAIXA GERAL	701,00d	0,00	700,00	1,00d
5	1.1.01.01.01.000001	CAIXA MATRIZ	1,00d	0,00	0,00	1,00d
6	1.1.01.01.01.000002	FUNDO FIXO	700,00d	0,00	700,00	0,00
7	1.1.01.02	BANCOS C/ MOVIMENTO	527,86d	3.345.606,97	3.275.451,03	70.683,80d
8	1.1.01.02.01.000053	BANCO DO BRASIL	0,00	302,00	302,00	0,00
9	1.1.01.02.01.000054	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	527,86d	3.345.304,97	3.275.149,03	70.683,80d
10	1.1.01.04	APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO	547.886,46d	2.170.653,63	1.214.682,71	1.503.857,38d
11	1.1.01.04.01.000065	BB RF SIM SD	2.842,22d	67,80	333,15	2.576,87d
1005	1.1.01.04.01.000066	CAIXA FIC RUBI RF REF SI LP	545.044,24d	2.170.585,83	1.214.349,56	1.501.280,51d
12	1.1.2	CLIENTES	0,00	2.136.612,51	2.136.612,51	0,00
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	2.136.612,51	2.136.612,51	0,00
1132	1.1.20.10.00.05	SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARA	0,00	2.136.612,51	2.136.612,51	0,00
18	1.1.3	CREDITOS DIVERSOS	157.181,71d	213.039,98	311.045,84	59.175,85d
21	1.1.30.3	CHEQUES EM COBRANÇA	37.908,13d	6.540,83	44.448,96	0,00
26	1.1.1.30.30.10.00004	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	37.908,13d	6.540,83	44.448,96	0,00
27	1.1.30.7	EMPRÉSTIMO A EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
28	1.1.30.7	IMPOSTOS A RECUPERAR	119.273,58d	206.499,15	266.596,88	59.175,85d
1059	1.1.30.7.1	IMPOSTOS A RECUPERAR	119.273,58d	206.499,15	266.596,88	59.175,85d
1083	1.1.1.30.70.10.00001	ISS A RECUPERAR	372,55d	26,03	169,15	229,43d
31	1.1.1.30.70.10.00008	IRRF A RECUPERAR	0,00	171.439,55	113.699,97	57.739,58d
1011	1.1.1.30.70.10.00031	IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	114.796,99d	5.957,40	120.754,39	0,00
34	1.1.1.30.70.10.00047	IRRF PAGO A MAIOR	830,55d	0,00	0,00	830,55d
1012	1.1.1.30.70.10.00061	CSRF PAGO A MAIOR	353,40d	0,00	0,00	353,40d
1013	1.1.1.30.70.10.00062	SALDO NEGATIVO IRPJ	22,89d	0,00	0,00	22,89d
38	1.1.1.30.70.10.00063	INSS A COMPENSAR	2.897,20d	256,24	3.153,44	0,00
40	1.1.1.30.80.00.12	COFINS A RECUPERAR	0,00	23.679,08	23.679,08	0,00
41	1.1.1.30.80.00.13	PIS A RECUPERAR	0,00	5.140,85	5.140,85	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	31.099,91d	145.990,51	1.414,11	175.676,31d
111	1.2.03	IMOBILIZADO	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
116	1.2.03.03	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
117	1.2.03.03.01.000001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.765,00d	0,00	0,00	9.765,00d
1122	1.2.03.03.01.000002	COMPUTADORES E PERIFERICOS	23.400,00d	0,00	0,00	23.400,00d
125	1.2.05	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	2.065,09c	0,00	1.414,11	3.479,20c
1028	1.2.05.01	DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.065,09c	0,00	1.414,11	3.479,20c
127	1.2.05.01.00.000003	S/ MÓVEIS E UTENSÍLIOS	895,09c	0,00	244,11	1.139,20c
1123	1.2.05.01.00.000004	COMPUTADORES E PERIFERICOS	1.170,00c	0,00	1.170,00	2.340,00c
502	1.2.5	INTANGÍVEL	0,00	145.990,51	0,00	145.990,51d
1147	1.2.50.2	FERRAMENTAS E SOFTWARES	0,00	145.990,51	0,00	145.990,51d
1148	1.2.50.20.00.000001	SOFTWARE	0,00	145.990,51	0,00	145.990,51d
149	2	PASSIVO	737.396,94c	1.779.682,09	1.944.977,50	902.692,35c
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	355.507,53c	1.779.682,09	1.944.977,50	520.802,94c
164	2.1.01	FORNECEDORES	27.553,13c	252.645,05	369.609,78	144.517,86c
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	27.553,13c	252.645,05	369.609,78	144.517,86c
1026	2.1.01.01.00.000001	CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTABIL	0,00	4.692,50	4.692,50	0,00
1027	2.1.01.01.00.000002	EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO	1.665,50c	28.669,75	169.188,78	142.184,53c
1038	2.1.01.01.00.000004	MOREIA TECNOLOGIA	0,00	16.777,20	16.777,20	0,00
1086	2.1.01.01.00.000007	CARIRI INOVACAO SISTEMAS LTDA	0,00	1.880,41	1.880,41	0,00
1082	2.1.01.01.01.000006	GREEN CARD S/A REFEICOES COMERCIO E	11.224,90c	36.293,78	25.068,88	0,00
1096	2.1.01.01.01.000008	SLS TERCEIRIZACAO DE SERVICOS LTDA	0,00	141.500,67	141.500,67	0,00
1137	2.1.01.01.01.000013	BMP DE SOUSA COMERCIAL LTDA	0,00	18,12	18,12	0,00
1138	2.1.01.01.01.000014	PRISMA DISTRIB. DE PAPEIS LTDA - EPP	0,00	209,98	209,98	0,00
1140	2.1.01.01.01.000016	M. G. L. DA SILVA LTDA	0,00	1.460,00	1.460,00	0,00
1141	2.1.01.01.01.000017	COM RIOS PROD DE LIMP. DESC. PAPEL LTDA	0,00	103,68	103,68	0,00
1142	2.1.01.01.01.000018	SUPRIMAX COMERCIAL LTDA EPP	0,00	100,10	100,10	0,00
1143	2.1.01.01.01.000019	ICLEANPRO COMERCIO E SERVICOS LTDA	0,00	193,97	193,97	0,00
1144	2.1.01.01.01.000020	FORNECER COMERCIO E SERVICOS LTDA	0,00	102,96	102,96	0,00
1139	2.1.01.01.01.000021	MONIQUE GURGEL DE SOUZA COELHO	0,00	47,70	47,70	0,00
1078	2.1.01.99.01.000132	A. S. PACHECO FILHO EIRELI	0,00	375,00	375,00	0,00
1080	2.1.01.99.01.000133	ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S	2.333,33c	6.999,99	6.999,99	2.333,33c
1118	2.1.01.99.01.000135	ECONOMATICA SOFTWARE DE APOIO A	11.745,00c	11.745,00	0,00	0,00
1106	2.1.01.99.01.000136	JOSÉ ANDERSON CISNE	0,00	190,81	190,81	0,00
1120	2.1.01.99.01.000137	TRES CORAÇÕES ALIMENTOS S.A	0,00	202,50	202,50	0,00
1127	2.1.01.99.01.000140	CECILIA LUCIA CORDEIRO LEITE LTDA	584,40c	584,40	0,00	0,00
1136	2.1.01.99.01.000141	COPHEL EXPRESS IMPRESSOES E SERVICOS	0,00	448,83	448,83	0,00
1135	2.1.01.99.01.000142	SOLANGE DE CASTRO ALMEIDA	0,00	47,70	47,70	0,00
190	2.1.03	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	72.893,87c	284.699,33	308.914,07	97.108,61c
191	2.1.03.01.00.000001	INSS A PAGAR	44.486,74c	164.845,90	165.355,13	44.995,97c
192	2.1.03.01.00.000002	FGTS A RECOLHER	7.766,33c	25.947,61	30.720,38	12.539,10c
1146	2.1.03.01.00.000003	INSS 13º A PAGAR	0,00	27.138,29	27.138,29	0,00
178	2.1.03.01.00.000013	IRRF S/ SALARIOS	20.640,80c	66.767,53	85.700,27	39.573,54c
185	2.1.04	OBRIGAÇÕES FISCAIS	10.675,31c	183.141,96	248.532,81	76.066,16c



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação – Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/10/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1020	2.1.04.01.00.000015	IRRF S/NFS A RECOLHER	1.270,70c	2.541,40	1.868,55	597,85c
183	2.1.04.01.00.000016	ISS RETIDO TERCEIROS	3.246,60c	13.901,68	17.815,21	7.160,13c
179	2.1.04.01.00.000019	PIS A RECOLHER		27.630,65	39.247,51	11.667,95c
182	2.1.04.01.00.000027	CSRF A RECOLHER	5.792,50c	11.585,00	8.572,50	2.780,00c
180	2.1.04.01.00.000028	COFINS A RECOLHER	314,42c	127.483,23	181.029,04	53.860,23c
200	2.1.05	OBRIGAÇÕES DIVERSAS	0,00	636.592,47	664.735,46	28.142,99c
186	2.1.05.04	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	636.592,47	664.735,46	28.142,99c
167	2.1.05.04.01.000004	RESCISÕES A PAGAR	0,00	34.001,78	34.001,78	0,00
187	2.1.05.04.01.000012	PROVENTOS DE FOLHA	0,00	497.372,47	497.372,47	0,00
166	2.1.05.04.01.000013	FÉRIAS A PAGAR	0,00	28.142,99	56.285,98	28.142,99c
1145	2.1.05.04.01.000020	13º SALARIO A PAGAR	0,00	77.075,23	77.075,23	0,00
193	2.1.06	PROVISÕES DIVERSAS	238.134,12c	227.135,20	87.517,38	98.516,30c
1007	2.1.06.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	238.134,12c	227.135,20	87.517,38	98.516,30c
194	2.1.06.01.01.000001	PROVISÕES P/ FÉRIAS	103.499,00c	73.921,11	38.315,47	67.893,36c
195	2.1.06.01.01.000002	PROVISÃO P/ 13º SALÁRIO	62.568,85c	90.423,82	27.854,97	0,00
197	2.1.06.01.01.000003	PROVISAO INSS S/ 13º SALÁRIO	17.394,18c	24.525,15	7.130,97	0,00
199	2.1.06.01.01.000004	PROVISAO FGTS S/ 13º SALÁRIO	1.972,76c	4.201,20	2.228,44	0,00
196	2.1.06.01.01.000005	PROVISAO INSS S/ FÉRIAS	39.937,59c	25.923,62	8.927,51	22.941,48c
198	2.1.06.01.01.000006	PROVISAO FGTS S/ FÉRIAS	12.761,74c	8.140,30	3.060,02	7.681,46c
169	2.1.12	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6.251,10c	195.468,08	265.668,00	76.451,02c
170	2.1.20.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	6.251,10c	195.468,08	265.668,00	76.451,02c
176	2.1.20.10.00.06	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	0,00	176.714,78	176.714,78	0,00
177	2.1.20.10.00.07	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	0,00	0,00	70.199,92	70.199,92c
184	2.1.20.10.00.14	INSS RETIDO A RECOLHER	6.251,10c	18.753,30	18.753,30	6.251,10c
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	381.889,41c	0,00	0,00	381.889,41c
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
245	2.3.01.12.00.000000	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
267	2.3.30.10.00.02	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
402	3	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ, CSLL E	0,00	1.554.513,95	2.461.215,94	906.701,99c
403	3.1	RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	0,00	1.307.599,25	2.461.215,94	1.153.616,69c
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	2.368.749,99	2.368.749,99c
405	3.1.10.1	RECEITAS COM SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00	2.368.749,99	2.368.749,99c
411	3.1.10.20.00.01	RECEITA COM GESTÃO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00	2.368.749,99	2.368.749,99c
413	3.1.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	264.510,31	28.819,93	235.690,38d
424	3.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	264.510,31	28.819,93	235.690,38d
427	3.1.20.30.00.03	(-) ISS	0,00	118.437,51	0,00	118.437,51d
428	3.1.20.30.00.04	(-) COFINS	0,00	120.016,66	23.679,08	96.337,58d
429	3.1.20.30.00.05	(-) PIS	0,00	26.056,14	5.140,85	20.915,29d
465	3.1.7	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	968.219,15	38.464,89	929.754,26d
466	3.1.70.01	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	0,00	808.829,20	109,76	808.719,44d
1048	3.1.70.01.00.002	REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS	0,00	228.088,24	0,00	228.088,24d
1065	3.1.70.01.00.003	REMUNERAÇÃO CONSELHO DE ADMINISTRACAO	0,00	137.400,00	0,00	137.400,00d
1066	3.1.70.01.00.004	REMUNERAÇÃO CONSELHO FISCAL	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00d
1067	3.1.70.01.00.005	REMUNERAÇÃO DE DIRETORES	0,00	38.085,26	0,00	38.085,26d
1053	3.1.70.01.00.006	PREVIDÊNCIA SOCIAL - COMISSIONADOS	0,00	68.745,94	0,00	68.745,94d
1069	3.1.70.01.00.007	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO DE	0,00	27.480,00	0,00	27.480,00d
1070	3.1.70.01.00.010	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO FISCAL	0,00	6.300,00	0,00	6.300,00d
1071	3.1.70.01.00.011	PREVIDÊNCIA SOCIAL - DIRETORES	0,00	15.775,01	109,76	15.665,25d
337	3.1.70.01.00.012	FGTS COMISSIONADOS	0,00	20.028,60	0,00	20.028,60d
1077	3.1.70.01.00.013	FGTS DIRETORES	0,00	6.490,58	0,00	6.490,58d
1074	3.1.70.01.00.014	VALE COMBUSTIVEL	0,00	21.440,00	0,00	21.440,00d
1075	3.1.70.01.00.015	VALE ALIMENTAÇÃO	0,00	25.068,88	0,00	25.068,88d
1099	3.1.70.01.00.017	RESCISÕES	0,00	3.071,39	0,00	3.071,39d
1103	3.1.70.01.00.018	MÃO-DE-OBRA TERCEIRIZADA	0,00	179.355,30	0,00	179.355,30d
1111	3.1.70.02	PROVISÕES	0,00	87.517,38	38.355,13	49.162,25d
335	3.1.70.02.00.001	REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - FÉRIAS	0,00	27.476,48	0,00	27.476,48d
1112	3.1.70.02.00.002	REMUNERAÇÃO DIRETORES - FÉRIAS	0,00	10.838,99	0,00	10.838,99d
1055	3.1.70.02.00.003	PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - FÉRIAS	0,00	6.402,02	17.246,46	10.844,44c
1113	3.1.70.02.00.004	PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - FÉRIAS	0,00	2.525,49	8.677,16	6.151,67c
1056	3.1.70.02.00.005	FGTS COMISSONADOS - FÉRIAS	0,00	2.192,91	2.724,72	531,81c
1114	3.1.70.02.00.006	FGTS DIRETORES - FÉRIAS	0,00	867,11	5.415,58	4.548,47c
1062	3.1.70.02.00.007	REMUNERAÇÃO COMISSONADOS - 13º SALARIO	0,00	20.658,41	0,00	20.658,41d
1115	3.1.70.02.00.008	REMUNERAÇÃO DIRETORES - 13º SALARIO	0,00	7.196,56	4.291,21	2.905,35d
1058	3.1.70.02.00.009	PREVIDENCIA SOCIAL COMISSIONADOS - 13º	0,00	5.628,59	0,00	5.628,59d
1116	3.1.70.02.00.010	PREVIDENCIA SOCIAL DIRETORES - 13º SALARIO	0,00	1.502,38	0,00	1.502,38d
1057	3.1.70.02.00.011	FGTS COMISSIONADOS - 13º SALARIO	0,00	1.652,75	0,00	1.652,75d
1117	3.1.70.02.00.012	FGTS DIRETORES - 13º SALARIO	0,00	575,69	0,00	575,69d
1068	3.1.70.03	SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	0,00	63.047,90	0,00	63.047,90d
558	3.1.70.03.00.012	SERVIÇO DE SOFTWARE	0,00	20.434,07	0,00	20.434,07d
1054	3.1.70.03.00.013	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	0,00	13.461,64	0,00	13.461,64d
361	3.1.70.03.00.014	ASSISTENCIA CONTABIL	0,00	6.999,99	0,00	6.999,99d
1079	3.1.70.03.00.015	ASSESSORIA E CONSULTORIA	0,00	375,00	0,00	375,00d
1107	3.1.70.03.00.021	AUDITORIA	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00d



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
CEP.: 60.060-188
CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARA S/A
C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
Período: 01/10/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1108	3.1.70.03.00.022	LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	16.777,20	0,00	16.777,20d
1110	3.1.70.04	DESPESAS GERAIS	0,00	7.410,56	0,00	7.410,56d
1105	3.1.70.04.00.002	MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	728,81	0,00	728,81d
557	3.1.70.04.00.003	DESPESAS GRAFICAS	0,00	1.928,80	0,00	1.928,80d
356	3.1.70.04.00.005	TELEFONE	0,00	1.630,23	0,00	1.630,23d
350	3.1.70.04.00.006	TAXAS E EMOLUMENTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	1.793,00	0,00	1.793,00d
1109	3.1.70.04.00.007	TAXAS E EMOLUMENTOS DE GESTÃO DE ATIVOS	0,00	1.127,22	0,00	1.127,22d
526	3.1.70.04.00.009	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	202,50	0,00	202,50d
307	3.2.10.2	DEPRECIACÃO	0,00	1.414,11	0,00	1.414,11d
291	3.2.10.20.00.02	DEPRECIACÃO	0,00	1.414,11	0,00	1.414,11d
430	3.2.2	RESULTADO FINANCEIRO	0,00	74.869,79	25.181,13	49.688,66d
432	3.2.20.10.00.02	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	25.099,96	25.099,96c
372	3.2.20.10.00.05	JUROS DE MORA	0,00	0,00	81,17	81,17c
1063	3.2.20.10.00.11	(-) PIS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	13.191,37	0,00	13.191,37d
1064	3.2.20.10.00.12	(-) COFINS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	61.012,38	0,00	61.012,38d
431	3.2.20.2	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	666,04	0,00	666,04d
1130	3.2.20.20.00.01	DESPESAS BANCARIAS	0,00	313,00	0,00	313,00d
368	3.2.20.20.00.04	JUROS PASSIVOS	0,00	36,84	0,00	36,84d
475	3.2.20.20.00.05	MULTA	0,00	316,20	0,00	316,20d
233	4.1	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE O LUCRO	0,00	246.914,70	0,00	246.914,70d
237	4.1.1	IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	246.914,70	0,00	246.914,70d
248	4.1.10.1	IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	246.914,70	0,00	246.914,70d
293	4.1.10.10.00.01	PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	0,00	176.714,78	0,00	176.714,78d
294	4.1.10.10.00.02	PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	70.199,92	0,00	70.199,92d

Sistema licenciado para ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S LTDA



Av. Pessoa Anta, 274, 2ª andar
 Espaço Inovação – Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/10/2023 - 31/10/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Códi	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	737.396,94d	2.491.236,51	2.039.658,14	1.188.975,31d
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	706.297,03d	2.491.236,51	2.039.186,77	1.158.346,77d
3	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	549.115,32d	1.731.694,12	1.319.094,81	961.714,63d
4	1.1.01.01.01	CAIXA GERAL	701,00d	0,00	700,00	1,00d
5	1.1.01.01.01.000001	CAIXA MATRIZ	1,00d	0,00	0,00	1,00d
6	1.1.01.01.01.000002	FUNDO FIXO	700,00d	0,00	700,00	0,00
7	1.1.01.02	BANCOS C/ MOVIMENTO	527,86d	1.014.319,01	1.014.846,87	0,00
8	1.1.01.02.01.000053	BANCO DO BRASIL	0,00	151,00	151,00	0,00
9	1.1.01.02.01.000054	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	527,86d	1.014.168,01	1.014.695,87	0,00
10	1.1.01.04	APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO	547.886,46d	717.375,11	303.547,94	961.713,63d
11	1.1.01.04.01.000065	BB RF SIM SD	2.842,22d	24,34	151,00	2.715,56d
1005	1.1.01.04.01.000066	CAIXA FIC RUBI RF REF SI LP	545.044,24d	717.350,77	303.396,94	958.998,07d
12	1.1.2	CLIENTES	0,00	712.204,17	712.204,17	0,00
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	712.204,17	712.204,17	0,00
1132	1.1.20.10.00.05	SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARA	0,00	712.204,17	712.204,17	0,00
18	1.1.3	CREDITOS DIVERSOS	157.181,71d	47.338,22	7.887,79	196.632,14d
24	1.1.30.3	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
21	1.1.30.3	CHEQUES EM COBRANCA	37.908,13d	0,00	0,00	37.908,13d
26	1.1.30.30.10.000004	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	37.908,13d	0,00	0,00	37.908,13d
27	1.1.30.7	EMPRÉSTIMO A EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
28	1.1.30.7	IMPOSTOS A RECUPERAR	119.273,58d	47.338,22	7.887,79	158.724,01d
1059	1.1.30.70.1	IMPOSTOS A RECUPERAR	119.273,58d	47.338,22	7.887,79	158.724,01d
1083	1.1.30.70.10.000001	ISS A RECUPERAR	372,55d	17,34	165,10	224,79d
31	1.1.30.70.10.000008	IRRF A RECUPERAR	0,00	37.899,99	0,00	37.899,99d
1011	1.1.30.70.10.000031	IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	114.796,99d	1.698,20	0,00	116.495,19d
34	1.1.30.70.10.000047	IRRF PAGO A MAIOR	830,55d	0,00	0,00	830,55d
1012	1.1.30.70.10.000061	CSRF PAGO A MAIOR	353,40d	0,00	0,00	353,40d
1013	1.1.30.70.10.000062	SALDO NEGATIVO IRPJ	22,89d	0,00	0,00	22,89d
38	1.1.30.70.10.000063	INSS A COMPENSAR	2.897,20d	0,00	0,00	2.897,20d
40	1.1.30.80.00.12	COFINS A RECUPERAR	0,00	6.345,13	6.345,13	0,00
41	1.1.30.80.00.13	PIS A RECUPERAR	0,00	1.377,56	1.377,56	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	31.099,91d	0,00	471,37	30.628,54d
111	1.2.03	IMOBILIZADO	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
116	1.2.03.03	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
117	1.2.03.03.01.000001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.765,00d	0,00	0,00	9.765,00d
1122	1.2.03.03.01.000002	COMPUTADORES E PERIFERICOS	23.400,00d	0,00	0,00	23.400,00d
125	1.2.05	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	2.065,09c	0,00	471,37	2.536,46c
1028	1.2.05.01	DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.065,09c	0,00	471,37	2.536,46c
127	1.2.05.01.00.000003	S/ MÓVEIS E UTENSÍLIOS	895,09c	0,00	81,37	976,46c
1123	1.2.05.01.00.000004	COMPUTADORES E PERIFERICOS	1.170,00c	0,00	390,00	1.560,00c
149	2	PASSIVO	737.396,94c	377.692,11	450.464,53	810.169,36c
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	355.507,53c	377.692,11	450.464,53	428.279,95c
164	2.1.01	FORNECEDORES	27.553,13c	81.177,23	85.069,06	31.444,96c
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	27.553,13c	81.177,23	85.069,06	31.444,96c
1027	2.1.01.01.00.000002	EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO CEARA	1.665,50c	8.980,34	16.249,08	8.934,24c
1038	2.1.01.01.00.000004	MOREIA TECNOLOGIA	0,00	5.427,18	5.427,18	0,00
1082	2.1.01.01.01.000006	GREEN CARD S/A REFEICOES COMERCIO E SERVICOS	11.224,90c	12.347,39	13.469,88	12.347,39c
1096	2.1.01.01.01.000008	SLS TERCEIRIZACAO DE SERVICOS LTDA	0,00	47.166,89	47.166,89	0,00
1078	2.1.01.99.01.000132	A. S. PACHECO FILHO EIRELI	0,00	375,00	375,00	0,00
1080	2.1.01.99.01.000133	ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S	2.333,33c	2.333,33	2.333,33	2.333,33c
1118	2.1.01.99.01.000135	ECONOMATICA SOFTWARE DE APOIO A INVESTIDORES	11.745,00c	3.915,00	0,00	7.830,00c
1106	2.1.01.99.01.000136	JOSÉ ANDERSON CISNE	0,00	47,70	47,70	0,00
1127	2.1.01.99.01.000140	CECILIA LUCIA CORDEIRO LEITE LTDA	584,40c	584,40	0,00	0,00
190	2.1.03	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	72.893,87c	86.495,75	83.519,77	69.917,89c
191	2.1.03.01.00.000001	INSS A PAGAR	44.486,74c	58.088,62	51.702,51	38.100,63c
192	2.1.03.01.00.000002	FGTS A RECOLHER	7.766,33c	7.766,33	8.812,08	8.812,08c
178	2.1.03.01.00.000013	IRRF S/ SALARIOS	20.640,80c	20.640,80	23.005,18	23.005,18c
185	2.1.04	OBRIGAÇÕES FISCAIS	10.675,31c	18.398,02	80.501,03	72.778,32c
1020	2.1.04.01.00.000015	IRRF S/NFS A RECOLHER	1.270,70c	1.270,70	597,85	597,85c
183	2.1.04.01.00.000016	ISS RETIDO TERCEIROS	3.246,60c	3.246,62	3.846,22	3.846,20c
179	2.1.04.01.00.000019	PIS A RECOLHER	51,09c	1.428,65	13.061,74	11.684,18c
182	2.1.04.01.00.000027	CSRF A RECOLHER	5.792,50c	5.792,50	2.780,00	2.780,00c
180	2.1.04.01.00.000028	COFINS A RECOLHER	314,42c	6.659,55	60.215,22	53.870,09c
200	2.1.05	OBRIGAÇÕES DIVERSAS	0,00	166.451,06	166.451,06	0,00
186	2.1.05.04	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	166.451,06	166.451,06	0,00
187	2.1.05.04.01.000012	PROVENTOS DE FOLHA	0,00	166.451,06	166.451,06	0,00
193	2.1.06	PROVISÕES DIVERSAS	238.134,12c	18.079,57	28.672,51	248.727,06c
1007	2.1.06.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	238.134,12c	18.079,57	28.672,51	248.727,06c
194	2.1.06.01.01.000001	PROVISÕES P/ FÉRIAS	103.499,00c	0,00	12.239,01	115.738,01c
195	2.1.06.01.01.000002	PROVISÃO P/ 13º SALÁRIO	62.568,85c	0,00	9.284,19	71.853,04c
197	2.1.06.01.01.000003	PROVISAO INSS S/ 13º SALÁRIO	17.394,18c	0,00	2.580,99	19.975,17c
199	2.1.06.01.01.000004	PROVISAO FGTS S/ 13º SALÁRIO	1.972,76c	0,00	742,72	2.715,48c
196	2.1.06.01.01.000005	PROVISAO INSS S/ FÉRIAS	39.937,59c	13.597,75	2.851,69	29.191,53c
198	2.1.06.01.01.000006	PROVISAO FGTS S/ FÉRIAS	12.761,74c	4.481,82	973,91	9.253,83c
169	2.1.2	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	6.251,10c	7.090,48	6.251,10	5.411,72c
170	2.1.20.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	6.251,10c	7.090,48	6.251,10	5.411,72c
184	2.1.20.10.00.14	INSS RETIDO A RECOLHER	6.251,10c	7.090,48	6.251,10	5.411,72c
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	381.889,41c	0,00	0,00	381.889,41c
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
245	2.3.01.12.00.000000	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação – Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/10/2023 - 31/10/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Códi	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
267	2.3.30.10.00.02	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
402	3	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ, CSLL E	0,00	441.750,58	820.556,53	378.805,95c
403	3.1	RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	0,00	441.750,58	820.556,53	378.805,95c
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	789.583,33	789.583,33c
405	3.1.10.1	RECEITAS COM SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00	789.583,33	789.583,33c
411	3.1.10.20.00.01	RECEITA COM GESTÃO DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	0,00	0,00	789.583,33	789.583,33c
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	112.515,62	7.722,69	104.792,93d
424	3.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	112.515,62	7.722,69	104.792,93d
427	3.1.20.30.00.03	(-) ISS	0,00	39.479,17	0,00	39.479,17d
428	3.1.20.30.00.04	(-) COFINS	0,00	60.008,33	6.345,13	53.663,20d
429	3.1.20.30.00.05	(-) PIS	0,00	13.028,12	1.377,56	11.650,56d
465	3.1.7	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	328.490,41	18.079,57	310.410,84d
466	3.1.70.01	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	0,00	273.016,87	0,00	273.016,87d
1048	3.1.70.01.00.002	REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS	0,00	75.747,30	0,00	75.747,30d
1065	3.1.70.01.00.003	REMUNERAÇÃO CONSELHO DE ADMINISTRACAO	0,00	45.800,00	0,00	45.800,00d
1066	3.1.70.01.00.004	REMUNERAÇÃO CONSELHO FISCAL	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00d
1067	3.1.70.01.00.005	REMUNERAÇÃO DE DIRETORES	0,00	13.601,88	0,00	13.601,88d
1053	3.1.70.01.00.006	PREVIDÊNCIA SOCIAL - COMISSIONADOS	0,00	22.836,95	0,00	22.836,95d
1069	3.1.70.01.00.007	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	0,00	9.160,00	0,00	9.160,00d
1070	3.1.70.01.00.010	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO FISCAL	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00d
1071	3.1.70.01.00.011	PREVIDENCIA SOCIAL - DIRETORES	0,00	4.003,68	0,00	4.003,68d
337	3.1.70.01.00.012	FGTS COMISSIONADOS	0,00	6.571,73	0,00	6.571,73d
1077	3.1.70.01.00.013	FGTS DIRETORES	0,00	2.240,35	0,00	2.240,35d
1074	3.1.70.01.00.014	VALE COMBUSTIVEL	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00d
1075	3.1.70.01.00.015	VALE ALIMENTAÇÃO	0,00	13.469,88	0,00	13.469,88d
1103	3.1.70.01.00.018	MÃO-DE-OBRA TERCEIRIZADA	0,00	59.785,10	0,00	59.785,10d
1111	3.1.70.02	PROVISÕES	0,00	28.672,51	18.079,57	10.592,94d
335	3.1.70.02.00.001	REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - FÉRIAS	0,00	9.127,48	0,00	9.127,48d
1112	3.1.70.02.00.002	REMUNERAÇÃO DIRETORES - FÉRIAS	0,00	3.111,53	0,00	3.111,53d
1055	3.1.70.02.00.003	PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - FÉRIAS	0,00	2.126,70	9.046,31	6.919,61c
1113	3.1.70.02.00.004	PREVIDENCIA SOCIAL DIRETORES - FÉRIAS	0,00	724,99	4.551,44	3.826,45c
1056	3.1.70.02.00.005	FGTS COMISSONADOS - FÉRIAS	0,00	724,99	1.500,15	775,16c
1114	3.1.70.02.00.006	FGTS DIRETORES - FÉRIAS	0,00	248,92	2.981,67	2.732,75c
1062	3.1.70.02.00.007	REMUNERAÇÃO COMISSONADOS - 13º SALARIO	0,00	6.880,88	0,00	6.880,88d
1115	3.1.70.02.00.008	REMUNERAÇÃO DIRETORES - 13º SALARIO	0,00	2.403,31	0,00	2.403,31d
1058	3.1.70.02.00.009	PREVIDENCIA SOCIAL COMISSIONADOS - 13º SALARIO	0,00	1.912,87	0,00	1.912,87d
1116	3.1.70.02.00.010	PREVIDENCIA SOCIAL DIRETORES - 13º SALARIO	0,00	668,12	0,00	668,12d
1057	3.1.70.02.00.011	FGTS COMISSONADOS - 13º SALARIO	0,00	550,46	0,00	550,46d
1117	3.1.70.02.00.012	FGTS DIRETORES - 13º SALARIO	0,00	192,26	0,00	192,26d
1068	3.1.70.03	SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	0,00	25.239,81	0,00	25.239,81d
558	3.1.70.03.00.012	SERVIÇO DE SOFTWARE	0,00	17.104,30	0,00	17.104,30d
361	3.1.70.03.00.014	ASSISTENCIA CONTABIL	0,00	2.333,33	0,00	2.333,33d
1079	3.1.70.03.00.015	ASSESSORIA E CONSULTORIA	0,00	375,00	0,00	375,00d
1108	3.1.70.03.00.022	LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	5.427,18	0,00	5.427,18d
1110	3.1.70.04	DESPESAS GERAIS	0,00	1.089,85	0,00	1.089,85d
356	3.1.70.04.00.005	TELEFONE	0,00	543,41	0,00	543,41d
350	3.1.70.04.00.006	TAXAS E EMOLLUMENTOS ADMINISTRATIVOS	0,00	497,00	0,00	497,00d
1109	3.1.70.04.00.007	TAXAS E EMOLLUMENTOS DE GESTÃO DE ATIVOS	0,00	49,44	0,00	49,44d
307	3.2.10.2	DEPRECIACÃO	0,00	471,37	0,00	471,37d
291	3.2.10.20.00.02	DEPRECIACÃO	0,00	471,37	0,00	471,37d
430	3.2.2	RESULTADO FINANCEIRO	0,00	744,55	5.170,94	4.426,39c
432	3.2.20.10.00.02	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	5.170,94	5.170,94c
1063	3.2.20.10.00.11	(-) PIS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	33,62	0,00	33,62d
1064	3.2.20.10.00.12	(-) COFINS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	206,89	0,00	206,89d
431	3.2.20.2	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	504,04	0,00	504,04d
1130	3.2.20.20.00.01	DESPESAS BANCARIAS	0,00	151,00	0,00	151,00d
368	3.2.20.20.00.04	JUROS PASSIVOS	0,00	36,84	0,00	36,84d
475	3.2.20.20.00.05	MULTA	0,00	316,20	0,00	316,20d



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/11/2023 - 30/11/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	1.188.975,31d	1.223.146,42	751.951,25	1.660.170,48d
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.158.346,77d	1.148.742,63	751.479,88	1.555.609,52d
3	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	961.714,63d	376.003,01	738.427,28	599.290,36d
4	1.1.01.01.01	CAIXA GERAL	1,00d	0,00	0,00	1,00d
5	1.1.01.01.01.000001	CAIXA MATRIZ	1,00d	0,00	0,00	1,00d
7	1.1.01.02	BANCOS C/ MOVIMENTO	0,00	367.696,10	367.696,10	0,00
8	1.1.01.02.01.000053	BANCO DO BRASIL	0,00	151,00	151,00	0,00
9	1.1.01.02.01.000054	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	367.545,10	367.545,10	0,00
10	1.1.01.04	APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO	961.713,63d	8.306,91	370.731,18	599.289,36d
11	1.1.01.04.01.000065	BB RF SIM SD	2.715,56d	22,60	182,11	2.556,05d
1005	1.1.01.04.01.000066	CAIXA FIC RUBI RF REF SI LP	958.998,07d	8.284,31	370.549,07	596.733,31d
12	1.1.2	CLIENTES	0,00	712.204,17	0,00	712.204,17d
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	712.204,17	0,00	712.204,17d
1132	1.1.20.10.00.05	SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARA	0,00	712.204,17	0,00	712.204,17d
18	1.1.3	CREDITOS DIVERSOS	196.632,14d	60.535,45	13.052,60	244.114,99d
24	1.1.30.3	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
21	1.1.30.3	CHEQUES EM COBRANCA	37.908,13d	6.540,83	0,00	44.448,96d
26	1.1.30.30.10.00004	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	37.908,13d	6.540,83	0,00	44.448,96d
27	1.1.30.7	EMPRÉSTIMO A EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
28	1.1.30.7	IMPOSTOS A RECUPERAR	158.724,01d	53.994,62	13.052,60	199.666,03d
1059	1.1.30.7.01	IMPOSTOS A RECUPERAR	158.724,01d	53.994,62	13.052,60	199.666,03d
1083	1.1.30.70.10.00001	ISS A RECUPERAR	224,79d	6,95	4,05	227,69d
31	1.1.30.70.10.00008	IRRF A RECUPERAR	37.899,99d	37.899,99	0,00	75.799,98d
1011	1.1.30.70.10.00031	IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	116.495,19d	3.039,13	0,00	119.534,32d
34	1.1.30.70.10.00047	IRRF PAGO A MAIOR	830,55d	0,00	0,00	830,55d
1012	1.1.30.70.10.00061	CSRF PAGO A MAIOR	353,40d	0,00	0,00	353,40d
1013	1.1.30.70.10.00062	SALDO NEGATIVO IRPJ	22,89d	0,00	0,00	22,89d
38	1.1.30.70.10.00063	INSS A COMPENSAR	2.897,20d	0,00	0,00	2.897,20d
40	1.1.30.80.00.12	COFINS A RECUPERAR	0,00	10.720,97	10.720,97	0,00
41	1.1.30.80.00.13	PIS A RECUPERAR	0,00	2.327,58	2.327,58	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	30.628,54d	74.403,79	471,37	104.560,96d
111	1.2.03	IMOBILIZADO	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
116	1.2.03.03	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
117	1.2.03.03.01.000001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.765,00d	0,00	0,00	9.765,00d
1122	1.2.03.03.01.000002	COMPUTADORES E PERIFERICOS	23.400,00d	0,00	0,00	23.400,00d
125	1.2.05	(-) DEPRECIACOES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	2.536,46c	0,00	471,37	3.007,83c
1028	1.2.05.01	DEPRECIACOES ACUMULADAS	2.536,46c	0,00	471,37	3.007,83c
127	1.2.05.01.00.000003	S/ MÓVEIS E UTENSÍLIOS	976,46c	0,00	81,37	1.057,83c
1123	1.2.05.01.00.000004	COMPUTADORES E PERIFERICOS	1.560,00c	0,00	390,00	1.950,00c
502	1.2.5	INTANGÍVEL	0,00	74.403,79	0,00	74.403,79d
1147	1.2.50.2	FERRAMENTAS E SOFTWARES	0,00	74.403,79	0,00	74.403,79d
1148	1.2.50.20.00.000001	SOFTWARE	0,00	74.403,79	0,00	74.403,79d
149	2	PASSIVO	810.169,36c	422.772,23	504.597,15	891.994,28c
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	428.279,95c	422.772,23	504.597,15	510.104,87c
164	2.1.01	FORNECEDORES	31.444,96c	79.564,32	134.504,36	86.385,00c
165	2.1.01.01	FORNECEDORES NACIONAIS	31.444,96c	79.564,32	134.504,36	86.385,00c
1026	2.1.01.01.00.000001	CONTROLLER AUDITORIA E ACESSORIA CONTABIL S/S	0,00	4.692,50	0,00	4.692,50
1027	2.1.01.01.00.000002	EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO CEARA ETICE	8.934,24c	3.042,39	73.725,99	79.617,84c
1038	2.1.01.01.00.000004	MOREIA TECNOLOGIA	0,00	5.427,18	5.427,18	0,00
1082	2.1.01.01.01.000006	GREEN CARD S/A REFEICOES COMERCIO E SERVICOS	12.347,39c	12.347,39	0,00	0,00
1096	2.1.01.01.01.000008	SLS TERCEIRIZACAO DE SERVICOS LTDA	0,00	47.166,89	47.166,89	0,00
1137	2.1.01.01.01.000013	BMP DE SOUSA COMERCIAL LTDA	0,00	0,00	18,12	18,12c
1141	2.1.01.01.01.000017	COM RIOS PROD DE LIMP. DESC. PAPEL LTDA	0,00	0,00	103,68	103,68c
1142	2.1.01.01.01.000018	SUPRIMAX COMERCIAL LTDA EPP	0,00	0,00	100,10	100,10c
1143	2.1.01.01.01.000019	ICLEANPRO COMERCIO E SERVICOS LTDA	0,00	0,00	193,97	193,97c
1144	2.1.01.01.01.000020	FORNECER COMERCIO E SERVICOS LTDA	0,00	0,00	102,96	102,96c
1080	2.1.01.99.01.000133	ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S	2.333,33c	2.333,33	2.333,33	2.333,33c
1118	2.1.01.99.01.000135	ECONOMATICA SOFTWARE DE APOIO A INVESTIDORES LTDA	7.830,00c	3.915,00	0,00	3.915,00c
1106	2.1.01.99.01.000136	JOSÉ ANDERSON CISNE	0,00	143,11	143,11	0,00
1136	2.1.01.99.01.000141	COPHEL EXPRESS IMPRESSOES E SERVICOS DIGITAIS LTDA	0,00	448,83	448,83	0,00
1135	2.1.01.99.01.000142	SOLANGE DE CASTRO ALMEIDA	0,00	47,70	47,70	0,00
190	2.1.03	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	69.917,89c	83.519,77	84.310,91	70.709,03c
191	2.1.03.01.00.000001	INSS A PAGAR	38.100,63c	51.702,51	51.820,16	38.218,28c
192	2.1.03.01.00.000002	FGTS A RECOLHER	8.812,08c	8.812,08	9.369,20	9.369,20c
178	2.1.03.01.00.000013	IRRF S/ SALARIOS	23.005,18c	23.005,18	23.121,55	23.121,55c
185	2.1.04	OBRIGAÇÕES FISCAIS	72.778,32c	85.826,89	83.916,91	70.868,34c
1020	2.1.04.01.00.000015	IRRF S/NFS A RECOLHER	597,85c	597,85	672,85	672,85c
183	2.1.04.01.00.000016	ISS RETIDO TERCEIROS	3.846,20c	3.846,22	6.808,84	6.808,82c
179	2.1.04.01.00.000019	PIS A RECOLHER	11.684,18c	14.011,76	13.082,11	10.754,53c
182	2.1.04.01.00.000027	CSRF A RECOLHER	2.780,00c	2.780,00	3.012,50	3.012,50c
180	2.1.04.01.00.000028	COFINS A RECOLHER	53.870,09c	64.591,06	60.340,61	49.619,64c
200	2.1.05	OBRIGAÇÕES DIVERSAS	0,00	166.874,23	166.874,23	0,00
186	2.1.05.04	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	166.874,23	166.874,23	0,00
187	2.1.05.04.01.000012	PROVENTOS DE FOLHA	0,00	166.874,23	166.874,23	0,00
193	2.1.06	PROVISÕES DIVERSAS	248.727,06c	735,92	28.739,64	276.730,78c
1007	2.1.06.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	248.727,06c	735,92	28.739,64	276.730,78c
194	2.1.06.01.01.000001	PROVISÕES P/ FÉRIAS	115.738,01c	0,00	12.286,03	128.024,04c
195	2.1.06.01.01.000002	PROVISÃO P/ 13º SALÁRIO	71.853,04c	0,00	9.284,17	81.137,21c
197	2.1.06.01.01.000003	PROVISAO INSS S/ 13º SALÁRIO	19.975,17c	0,00	2.581,07	22.556,24c
199	2.1.06.01.01.000004	PROVISAO FGTS S/ 13º SALÁRIO	2.715,48c	523,26	742,84	2.935,06c
196	2.1.06.01.01.000005	PROVISAO INSS S/ FÉRIAS	29.191,53c	208,90	2.862,65	31.845,28c
198	2.1.06.01.01.000006	PROVISAO FGTS S/ FÉRIAS	9.253,83c	3,76	982,88	10.232,95c
169	2.1.2	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.411,72c	6.251,10	6.251,10	5.411,72c
170	2.1.20.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.411,72c	6.251,10	6.251,10	5.411,72c
184	2.1.20.10.00.14	INSS RETIDO A RECOLHER	5.411,72c	6.251,10	6.251,10	5.411,72c



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/11/2023 - 30/11/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	381.889,41c	0,00	0,00	381.889,41c
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
245	2.3.01.12.00.000000	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
267	2.3.30.10.00.02	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
402	3	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ, CSLL E PARTICIP.	378.805,95c	421.781,20	811.151,45	
403	3.1	RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	378.805,95c	421.781,20	811.151,45	
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	789.583,33c	0,00	789.583,33	1.579.166,66c
405	3.1.10.1	RECEITAS COM SERVIÇOS PRESTADOS	789.583,33c	0,00	789.583,33	1.579.166,66c
411	3.1.10.20.00.01	RECEITA COM GESTÃO DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	789.583,33c	0,00	789.583,33	1.579.166,66c
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	104.792,93d	39.479,17	13.048,55	131.223,55d
424	3.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	104.792,93d	39.479,17	13.048,55	131.223,55d
427	3.1.20.30.00.03	(-) ISS	39.479,17d	39.479,17	0,00	78.958,34d
428	3.1.20.30.00.04	(-) COFINS	53.663,20d	0,00	10.720,97	42.942,23d
429	3.1.20.30.00.05	(-) PIS	11.650,56d	0,00	2.327,58	9.322,98d
465	3.1.7	DESPESAS OPERACIONAIS	310.410,84d	308.728,31	212,66	618.926,49d
466	3.1.70.01	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	273.016,87d	260.121,67	0,00	533.138,54d
1048	3.1.70.01.00.002	REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS	75.747,30d	76.170,47	0,00	151.917,77d
1065	3.1.70.01.00.003	REMUNERAÇÃO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	45.800,00d	45.800,00	0,00	91.600,00d
1066	3.1.70.01.00.004	REMUNERAÇÃO CONSELHO FISCAL	10.500,00d	10.500,00	0,00	21.000,00d
1067	3.1.70.01.00.005	REMUNERAÇÃO DE DIRETORES	13.601,88d	13.601,88	0,00	27.203,76d
1053	3.1.70.01.00.006	PREVIDÊNCIA SOCIAL - COMISSIONADOS	22.836,95d	22.954,60	0,00	45.791,55d
1069	3.1.70.01.00.007	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	9.160,00d	9.160,00	0,00	18.320,00d
1070	3.1.70.01.00.010	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO FISCAL	2.100,00d	2.100,00	0,00	4.200,00d
1071	3.1.70.01.00.011	PREVIDÊNCIA SOCIAL - DIRETORES	4.003,68d	4.003,68	0,00	8.007,36d
337	3.1.70.01.00.012	FGTS COMISSIONADOS	6.571,73d	6.605,58	0,00	13.177,31d
1077	3.1.70.01.00.013	FGTS DIRETORES	2.240,35d	2.240,36	0,00	4.480,71d
1074	3.1.70.01.00.014	VALE COMBUSTÍVEL	7.200,00d	7.200,00	0,00	14.400,00d
1075	3.1.70.01.00.015	VALE ALIMENTAÇÃO	13.469,88d	0,00	0,00	13.469,88d
1103	3.1.70.01.00.018	MÃO-DE-OBRA TERCEIRIZADA	59.785,10d	59.785,10	0,00	119.570,20d
1111	3.1.70.02	PROVISOES	10.592,94d	28.739,64	212,66	39.119,92d
335	3.1.70.02.00.001	REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - FÉRIAS	9.127,48d	9.174,50	0,00	18.301,98d
1112	3.1.70.02.00.002	REMUNERAÇÃO DIRETORES - FÉRIAS	3.111,53d	3.111,53	0,00	6.223,06d
1055	3.1.70.02.00.003	PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - FÉRIAS	6.919,61c	2.137,66	138,97	4.920,92c
1113	3.1.70.02.00.004	PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - FÉRIAS	3.826,45c	724,99	69,93	3.171,39c
1056	3.1.70.02.00.005	FGTS COMISSONADOS - FÉRIAS	775,16c	733,96	1,26	42,46c
1114	3.1.70.02.00.006	FGTS DIRETORES - FÉRIAS	2.732,75c	248,92	2,50	2.486,33c
1062	3.1.70.02.00.007	REMUNERAÇÃO COMISSONADOS - 13º SALARIO	6.880,88d	6.880,88	0,00	13.761,76d
1115	3.1.70.02.00.008	REMUNERAÇÃO DIRETORES - 13º SALARIO	2.403,31d	2.403,29	0,00	4.806,60d
1058	3.1.70.02.00.009	PREVIDENCIA SOCIAL COMISSONADOS - 13º SALARIO	1.912,87d	1.912,93	0,00	3.825,80d
1116	3.1.70.02.00.010	PREVIDENCIA SOCIAL DIRETORES - 13º SALARIO	668,12d	668,14	0,00	1.336,26d
1057	3.1.70.02.00.011	FGTS COMISSONADOS - 13º SALARIO	550,46d	550,57	0,00	1.101,03d
1117	3.1.70.02.00.012	FGTS DIRETORES - 13º SALARIO	192,26d	192,27	0,00	384,53d
1068	3.1.70.03	SERVICOS PRESTADOS DE TERCEIROS	25.239,81d	15.875,37	0,00	41.115,18d
558	3.1.70.03.00.012	SERVIÇO DE SOFTWARE	17.104,30d	1.449,36	0,00	18.553,66d
1054	3.1.70.03.00.013	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	0,00	1.665,50	0,00	1.665,50d
361	3.1.70.03.00.014	ASSISTENCIA CONTABIL	2.333,33d	2.333,33	0,00	4.666,66d
1079	3.1.70.03.00.015	ASSESSORIA E CONSULTORIA	375,00d	0,00	0,00	375,00d
1107	3.1.70.03.00.021	AUDITORIA	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00d
1108	3.1.70.03.00.022	LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.427,18d	5.427,18	0,00	10.854,36d
1110	3.1.70.04	DESPESAS GERAIS	1.089,85d	3.520,26	0,00	4.610,11d
1105	3.1.70.04.00.002	MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	518,83	0,00	518,83d
557	3.1.70.04.00.003	DESPESAS GRAFICAS	0,00	468,80	0,00	468,80d
356	3.1.70.04.00.005	TELEFONE	543,41d	543,41	0,00	1.086,82d
350	3.1.70.04.00.006	TAXAS E EMOLUMENTOS ADMINISTRATIVOS	497,00d	1.296,00	0,00	1.793,00d
1109	3.1.70.04.00.007	TAXAS E EMOLUMENTOS DE GESTÃO DE ATIVOS	49,44d	693,22	0,00	742,66d
307	3.2.10.2	DEPRECIACAO	471,37d	471,37	0,00	942,74d
291	3.2.10.20.00.02	DEPRECIACAO	471,37d	471,37	0,00	942,74d
430	3.2.2	RESULTADO FINANCEIRO	4.426,39c	73.573,72	8.306,91	60.840,42d
432	3.2.20.10.00.02	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.170,94c	0,00	8.306,91	13.477,85c
1063	3.2.20.10.00.11	(-) PIS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	33,62d	13.082,11	0,00	13.115,73d
1064	3.2.20.10.00.12	(-) COFINS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	206,89d	60.340,61	0,00	60.547,50d
431	3.2.20.2	DESPESAS FINANCEIRAS	504,04d	151,00	0,00	655,04d
1130	3.2.20.20.00.01	DESPESAS BANCARIAS	151,00d	151,00	0,00	302,00d
368	3.2.20.20.00.04	JUROS PASSIVOS	36,84d	0,00	0,00	36,84d
475	3.2.20.20.00.05	MULTA	316,20d	0,00	0,00	316,20d



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br

Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/12/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1		ATIVO	1.660.170,48d	4.297.520,67	4.148.296,81	1.809.394,34d
2 1.1		ATIVO CIRCULANTE	1.555.609,52d	4.225.933,95	4.147.825,44	1.633.718,03d
3 1.1.01		CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	599.290,36d	3.408.563,47	2.433.311,65	1.574.542,18d
4 1.1.01.01.01		CAIXA GERAL	1,00d	0,00	0,00	1,00d
5 1.1.01.01.01.000001		CAIXA MATRIZ	1,00d	0,00	0,00	1,00d
7 1.1.01.02		BANCOS C/ MOVIMENTO	0,00	1.963.591,86	1.892.908,06	70.683,80d
9 1.1.01.02.01.000054		CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	1.963.591,86	1.892.908,06	70.683,80d
10 1.1.01.04		APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO	599.289,36d	1.444.971,61	540.403,59	1.503.857,38d
11 1.1.01.04.01.000065		BB RF SIM SD	2.556,05d	20,86	0,04	2.576,87d
1005 1.1.01.04.01.000066		CAIXA FIC RUBI RF REF SI LP	596.733,31d	1.444.950,75	540.403,55	1.501.280,51d
12 1.1.2		CLIENTES	712.204,17d	712.204,17	1.424.408,34	0,00
13 1.1.20.1		DUPPLICATAS A RECEBER	712.204,17d	712.204,17	1.424.408,34	0,00
1132 1.1.20.10.00.05		SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DO CEARA	712.204,17d	712.204,17	1.424.408,34	0,00
18 1.1.3		CREDITOS DIVERSOS	244.114,99d	105.166,31	290.105,45	59.175,85d
21 1.1.30.3		CHEQUES EM COBRANÇA	44.448,96d	0,00	44.448,96	0,00
26 1.1.30.30.10.00004		ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	44.448,96d	0,00	44.448,96	0,00
27 1.1.30.7		EMPRESTIMO A EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
28 1.1.30.7		IMPSTOS A RECUPERAR	199.666,03d	105.166,31	245.656,49	59.175,85d
1059 1.1.30.7.0.1		IMPSTOS A RECUPERAR	199.666,03d	105.166,31	245.656,49	59.175,85d
1083 1.1.30.70.10.00001		ISS A RECUPERAR	227,69d	1,74	0,00	229,43d
31 1.1.30.70.10.00008		IRRF A RECUPERAR	75.799,98d	95.639,57	113.699,97	57.739,58d
1011 1.1.30.70.10.00031		IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	119.534,32d	1.220,07	120.754,39	0,00
34 1.1.30.70.10.00047		IRRF PAGO A MAIOR	830,55d	0,00	0,00	830,55d
1012 1.1.30.70.10.00061		CSRF PAGO A MAIOR	353,40d	0,00	0,00	353,40d
1013 1.1.30.70.10.00062		SALDO NEGATIVO IRPJ	22,89d	0,00	0,00	22,89d
38 1.1.30.70.10.00063		INSS A COMPENSAR	2.897,20d	256,24	3.153,44	0,00
40 1.1.30.80.00.12		COFINS A RECUPERAR	0,00	6.612,98	6.612,98	0,00
41 1.1.30.80.00.13		PIS A RECUPERAR	0,00	1.435,71	1.435,71	0,00
501 1.2		ATIVO NÃO-CIRCULANTE	104.560,96d	71.586,72	471,37	175.676,31d
111 1.2.03		IMOBILIZADO	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
116 1.2.03.03		MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.165,00d	0,00	0,00	33.165,00d
117 1.2.03.03.01.000001		MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.765,00d	0,00	0,00	9.765,00d
1122 1.2.03.03.01.000002		COMPUTADORES E PERIFERICOS	23.400,00d	0,00	0,00	23.400,00d
125 1.2.05		(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	3.007,83c	0,00	471,37	3.479,20c
1028 1.2.05.01		DEPRECIACOES ACUMULADAS	3.007,83c	0,00	471,37	3.479,20c
127 1.2.05.01.00.000003		S/ MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1.057,83c	0,00	81,37	1.139,20c
1123 1.2.05.01.00.000004		COMPUTADORES E PERIFERICOS	1.950,00c	0,00	390,00	2.340,00c
502 1.2.5		INTANGÍVEL	74.403,79d	71.586,72	0,00	145.990,51d
1147 1.2.50.2		FERRAMENTAS E SOFTWARES	74.403,79d	71.586,72	0,00	145.990,51d
1148 1.2.50.20.00.000001		SOFTWARE	74.403,79d	71.586,72	0,00	145.990,51d
149 2		PASSIVO	891.994,28c	979.217,75	989.915,82	902.692,35c
150 2.1		PASSIVO CIRCULANTE	510.104,87c	979.217,75	989.915,82	520.802,94c
164 2.1.01		FORNECEDORES	86.385,00c	91.903,50	150.036,36	144.517,86c
165 2.1.01.01		FORNECEDORES NACIONAIS	86.385,00c	91.903,50	150.036,36	144.517,86c
1027 2.1.01.01.00.000002		EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO CEARA ETICE	79.617,84c	16.647,02	79.213,71	142.184,53c
1038 2.1.01.01.00.000004		MOREIA TECNOLOGIA	0,00	5.922,84	5.922,84	0,00
1086 2.1.01.01.00.000007		CARIRI INOVACAO SISTEMAS LTDA	0,00	1.880,41	1.880,41	0,00
1082 2.1.01.01.01.000006		GREEN CARD S/A REFEICOES COMERCIO E SERVICOS	0,00	11.599,00	11.599,00	0,00
1096 2.1.01.01.01.000008		SLS TERCEIRIZACAO DE SERVICOS LTDA	0,00	47.166,89	47.166,89	0,00
1137 2.1.01.01.01.000013		BMP DE SOUSA COMERCIAL LTDA	18,12c	18,12	0,00	0,00
1138 2.1.01.01.01.000014		PRISMA DISTRIB. DE PAPEIS LTDA - EPP	0,00	209,98	209,98	0,00
1140 2.1.01.01.01.000016		M. G. L. DA SILVA LTDA	0,00	1.460,00	1.460,00	0,00
1141 2.1.01.01.01.000017		COM RIOS PROD DE LIMP. DESC. PAPEL LTDA	103,68c	103,68	0,00	0,00
1142 2.1.01.01.01.000018		SUPRIMAX COMERCIAL LTDA EPP	100,10c	100,10	0,00	0,00
1143 2.1.01.01.01.000019		ICLEANPRO COMERCIO E SERVICOS LTDA	193,97c	193,97	0,00	0,00
1144 2.1.01.01.01.000020		FORNECER COMERCIO E SERVICOS LTDA	102,96c	102,96	0,00	0,00
1139 2.1.01.01.01.000021		MONIQUE GURGEL DE SOUZA COELHO	0,00	47,70	47,70	0,00
1080 2.1.01.99.01.000133		ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S	2.333,33c	2.333,33	2.333,33	2.333,33c
1118 2.1.01.99.01.000135		ECONOMATICA SOFTWARE DE APOIO A INVESTIDORES LTDA	3.915,00c	3.915,00	0,00	0,00
1120 2.1.01.99.01.000137		TRES CORAÇÕES ALIMENTOS S.A	0,00	202,50	202,50	0,00
190 2.1.03		OBRIGAÇÕES SOCIAIS	70.709,03c	114.683,81	141.083,39	97.108,61c
191 2.1.03.01.00.000001		INSS A PAGAR	38.218,28c	55.054,77	61.832,46	44.995,97c
192 2.1.03.01.00.000002		FGTS A RECOLHER	9.369,20c	9.369,20	12.539,10	12.539,10c
1146 2.1.03.01.00.000003		INSS 13º A PAGAR	0,00	27.138,29	27.138,29	0,00
178 2.1.03.01.00.000013		IRRF S/ SALARIOS	23.121,55c	23.121,55	39.573,54	39.573,54c
185 2.1.04		OBRIGAÇÕES FISCAIS	70.868,34c	78.917,05	84.114,87	76.066,16c
1020 2.1.04.01.00.000015		IRRF S/NFS A RECOLHER	672,85c	672,85	597,85	597,85c
183 2.1.04.01.00.000016		ISS RETIDO TERCEIROS	6.808,82c	6.808,84	7.160,15	7.160,13c
179 2.1.04.01.00.000019		PIS A RECOLHER	10.754,53c	12.190,24	13.103,66	11.667,95c
182 2.1.04.01.00.000027		CSRF A RECOLHER	3.012,50c	3.012,50	2.780,00	2.780,00c
180 2.1.04.01.00.000028		COFINS A RECOLHER	49.619,64c	56.232,62	60.473,21	53.860,23c
200 2.1.05		OBRIGAÇÕES DIVERSAS	0,00	303.267,18	331.410,17	28.142,99c
186 2.1.05.04		OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	303.267,18	331.410,17	28.142,99c
167 2.1.05.04.01.000004		RESCISÕES A PAGAR	0,00	34.001,78	34.001,78	0,00
187 2.1.05.04.01.000012		PROVENTOS DE FOLHA	0,00	164.047,18	164.047,18	0,00



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br

Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/12/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
166	2.1.05.04.01.000013	FÉRIAS A PAGAR	0,00	28.142,99	56.285,98	28.142,99c
1145	2.1.05.04.01.000020	13º SALARIO A PAGAR	0,00	77.075,23	77.075,23	0,00
193	2.1.06	PROVISÕES DIVERSAS	276.730,78c	208.319,71	30.105,23	98.516,30c
1007	2.1.06.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	276.730,78c	208.319,71	30.105,23	98.516,30c
194	2.1.06.01.01.000001	PROVISÕES P/ FÉRIAS	128.024,04c	73.921,11	13.790,43	67.893,36c
195	2.1.06.01.01.000002	PROVISÃO P/ 13º SALÁRIO	81.137,21c	90.423,82	9.286,61	0,00
197	2.1.06.01.01.000003	PROVISAO INSS S/ 13º SALÁRIO	22.556,24c	24.525,15	1.968,91	0,00
199	2.1.06.01.01.000004	PROVISAO FGTS S/ 13º SALÁRIO	2.935,06c	3.677,94	742,88	0,00
196	2.1.06.01.01.000005	PROVISAO INSS S/ FÉRIAS	31.845,28c	12.116,97	3.213,17	22.941,48c
198	2.1.06.01.01.000006	PROVISAO FGTS S/ FÉRIAS	10.232,95c	3.654,72	1.103,23	7.681,46c
169	2.1.2	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.411,72c	182.126,50	253.165,80	76.451,02c
170	2.1.20.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	5.411,72c	182.126,50	253.165,80	76.451,02c
176	2.1.20.10.00.06	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	0,00	176.714,78	176.714,78	0,00
177	2.1.20.10.00.07	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	0,00	0,00	70.199,92	70.199,92c
184	2.1.20.10.00.14	INSS RETIDO A RECOLHER	5.411,72c	5.411,72	6.251,10	6.251,10c
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	381.889,41c	0,00	0,00	381.889,41c
243	2.3.01	CAPITAL SOCIAL	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
245	2.3.01.12.00.000000	CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	5.000.000,00c	0,00	0,00	5.000.000,00c
264	2.3.3	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
267	2.3.30.10.00.02	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	4.618.110,59d	0,00	0,00	4.618.110,59d
402	3	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO ANTES DO IRPJ, CSLL E PARTICIP.	768.117,20c	690.982,17	829.507,96	906.719,99c
403	3.1	RESULTADO BRUTO DO PERÍODO	768.117,20c	444.067,47	829.507,96	1.153.616,69c
404	3.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.579.166,66c	0,00	789.583,33	2.368.749,99c
405	3.1.10.1	RECEITAS COM SERVIÇOS PRESTADOS	1.579.166,66c	0,00	789.583,33	2.368.749,99c
411	3.1.10.20.00.01	RECEITA COM GESTÃO DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	1.579.166,66c	0,00	789.583,33	2.368.749,99c
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	131.223,55d	112.515,52	8.048,69	235.690,38d
424	3.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	131.223,55d	112.515,52	8.048,69	235.690,38d
427	3.1.20.30.00.03	(-) ISS	78.958,34d	39.479,17	0,00	118.437,51d
428	3.1.20.30.00.04	(-) COFINS	42.942,23d	60.008,33	6.612,98	96.337,58d
429	3.1.20.30.00.05	(-) PIS	9.322,98d	13.028,02	1.435,71	20.915,29d
465	3.1.7	DESPESAS OPERACIONAIS	618.926,49d	331.000,43	20.172,66	929.754,26d
466	3.1.70.01	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	533.138,54d	275.690,66	109,76	808.719,44d
1048	3.1.70.01.00.002	REMUNERAÇÃO COMISSONADOS	151.917,77d	76.170,47	0,00	228.088,24d
1065	3.1.70.01.00.003	REMUNERAÇÃO CONSELHO DE ADMINISTRACAO	91.600,00d	45.800,00	0,00	137.400,00d
1066	3.1.70.01.00.004	REMUNERAÇÃO CONSELHO FISCAL	21.000,00d	10.500,00	0,00	31.500,00d
1067	3.1.70.01.00.005	REMUNERAÇÃO DE DIRETORES	27.203,76d	10.881,50	0,00	38.085,26d
1053	3.1.70.01.00.006	PREVIDÊNCIA SOCIAL - COMISSONADOS	45.791,55d	22.954,39	0,00	68.745,94d
1069	3.1.70.01.00.007	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	18.320,00d	9.160,00	0,00	27.480,00d
1070	3.1.70.01.00.010	PREVIDÊNCIA SOCIAL - CONSELHO FISCAL	4.200,00d	2.100,00	0,00	6.300,00d
1071	3.1.70.01.00.011	PREVIDÊNCIA SOCIAL - DIRETORES	8.007,36d	7.767,65	109,76	15.665,25d
337	3.1.70.01.00.012	FGTS COMISSONADOS	13.177,31d	6.851,29	0,00	20.028,60d
1077	3.1.70.01.00.013	FGTS DIRETORES	4.480,71d	2.009,87	0,00	6.490,58d
1074	3.1.70.01.00.014	VALE COMBUSTIVEL	14.400,00d	7.040,00	0,00	21.440,00d
1075	3.1.70.01.00.015	VALE ALIMENTAÇÃO	13.469,88d	11.599,00	0,00	25.068,88d
1099	3.1.70.01.00.017	RESCISÕES	0,00	3.071,39	0,00	3.071,39d
1103	3.1.70.01.00.018	MÃO-DE-OBRA TERCEIRIZADA	119.570,20d	59.785,10	0,00	179.355,30d
1111	3.1.70.02	PROVISÕES	39.119,92d	30.105,23	20.062,90	49.162,25d
335	3.1.70.02.00.001	REMUNERAÇÃO COMISSONADOS - FÉRIAS	18.301,98d	9.174,50	0,00	27.476,48d
1112	3.1.70.02.00.002	REMUNERAÇÃO DIRETORES - FÉRIAS	6.223,06d	4.615,93	0,00	10.838,99d
1055	3.1.70.02.00.003	PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSONADOS - FÉRIAS	4.920,92c	2.137,66	8.061,18	10.844,44c
1113	3.1.70.02.00.004	PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - FÉRIAS	3.171,39c	1.075,51	4.055,79	6.151,67c
1056	3.1.70.02.00.005	FGTS COMISSONADOS - FÉRIAS	42,46c	733,96	1.223,31	531,81c
1114	3.1.70.02.00.006	FGTS DIRETORES - FÉRIAS	2.486,33c	369,27	2.431,41	4.548,47c
1062	3.1.70.02.00.007	REMUNERAÇÃO COMISSONADOS - 13º SALARIO	13.761,76d	6.896,65	0,00	20.658,41d
1115	3.1.70.02.00.008	REMUNERAÇÃO DIRETORES - 13º SALARIO	4.806,60d	2.389,96	4.291,21	2.905,35d
1058	3.1.70.02.00.009	PREVIDENCIA SOCIAL COMISSONADOS - 13º SALARIO	3.825,80d	1.802,79	0,00	5.628,59d
1116	3.1.70.02.00.010	PREVIDENCIA SOCIAL DIRETORES - 13º SALARIO	1.336,26d	166,12	0,00	1.502,38d
1057	3.1.70.02.00.011	FGTS COMISSONADOS - 13º SALARIO	1.101,03d	551,72	0,00	1.652,75d
1117	3.1.70.02.00.012	FGTS DIRETORES - 13º SALARIO	384,53d	191,16	0,00	575,69d
1068	3.1.70.03	SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	41.115,18d	21.932,72	0,00	63.047,90d
558	3.1.70.03.00.012	SERVIÇO DE SOFTWARE	18.553,66d	1.880,41	0,00	20.434,07d
1054	3.1.70.03.00.013	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	1.665,50d	11.796,14	0,00	13.461,64d
361	3.1.70.03.00.014	ASSISTENCIA CONTABIL	4.666,66d	2.333,33	0,00	6.999,99d
1079	3.1.70.03.00.015	ASSESSORIA E CONSULTORIA	375,00d	0,00	0,00	375,00d
1107	3.1.70.03.00.021	AUDITORIA	5.000,00d	0,00	0,00	5.000,00d
1108	3.1.70.03.00.022	LOCAÇÃO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.854,36d	5.922,84	0,00	16.777,20d
1110	3.1.70.04	DESPESAS GERAIS	4.610,11d	2.800,45	0,00	7.410,56d
1105	3.1.70.04.00.002	MATERIAL DE LIMPEZA	518,83d	209,98	0,00	728,81d
557	3.1.70.04.00.003	DESPESAS GRAFICAS	468,80d	1.460,00	0,00	1.928,80d
356	3.1.70.04.00.005	TELEFONE	1.086,82d	543,41	0,00	1.630,23d
350	3.1.70.04.00.006	TAXAS E EMOLUMENTOS ADMINISTRATIVOS	1.793,00d	0,00	0,00	1.793,00d
1109	3.1.70.04.00.007	TAXAS E EMOLUMENTOS DE GESTÃO DE ATIVOS	742,66d	384,56	0,00	1.127,22d
526	3.1.70.04.00.009	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	202,50	0,00	202,50d
307	3.2.10.2	DEPRECIACAO	942,74d	471,37	0,00	1.414,11d
291	3.2.10.20.00.02	DEPRECIACAO	942,74d	471,37	0,00	1.414,11d



Av. Pessoa Anta, 274, 2º andar
 Espaço Inovação - Centro, Fortaleza/CE
 CEP.: 60.060-188
 CNPJ N.: 44.062.163/0001-74
 www.cepart.com.br



Empresa: COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A
 C.N.P.J.: 44.062.163/0001-74
 Período: 01/12/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
 Número livro: 0001

BALANCETE ANALÍTICO

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
430	3.2.2	RESULTADO FINANCEIRO	60.840,42d	551,52	11.703,28	49.688,66d
432	3.2.20.10.00.02	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	13.477,85c	0,00	11.622,11	25.099,96c
372	3.2.20.10.00.05	JUROS DE MORA	0,00	0,00	81,17	81,17c
1063	3.2.20.10.00.11	(-) PIS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	13.115,73d	75,64	0,00	13.191,37d
1064	3.2.20.10.00.12	(-) COFINS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	60.547,50d	464,88	0,00	61.012,38d
431	3.2.20.2	DESPESAS FINANCEIRAS	655,04d	11,00	0,00	666,04d
1130	3.2.20.20.00.01	DESPESAS BANCARIAS	302,00d	11,00	0,00	313,00d
368	3.2.20.20.00.04	JUROS PASSIVOS	36,84d	0,00	0,00	36,84d
475	3.2.20.20.00.05	MULTA	316,20d	0,00	0,00	316,20d
233	4.1	IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE O LUCRO	0,00	246.914,70	0,00	246.914,70d
237	4.1.1	IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	246.914,70	0,00	246.914,70d
248	4.1.10.1	IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO	0,00	246.914,70	0,00	246.914,70d
293	4.1.10.10.00.01	PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	0,00	176.714,78	0,00	176.714,78d
294	4.1.10.10.00.02	PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	0,00	70.199,92	0,00	70.199,92d

Sistema licenciado para ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S LTDA

Fortaleza (CE), 26 de abril de 2024
CONTROLLER - DEAUD

**AOS CONSELHEIROS E DIRETORES DA
COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A - CEARAPAR**

1 – CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Auditamos levando em consideração os aspectos contábeis os balancetes relativos ao 4º Trimestre de 2023 da COMPANHIA DE PARTICIPACAO E GESTAO DE ATIVOS DO CEARA S/A - CEARAPAR, de acordo com a abrangência citada neste Relatório de Auditoria. O trabalho foi desenvolvido de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Constitui responsabilidade da Administração em preparar os demonstrativos contábeis de modo a que estas traduzam de forma verdadeira e apropriada a situação patrimonial e financeira da entidade, bem como os resultados das suas operações para o período findo nessa data de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Nossa responsabilidade está em emitir uma opinião sobre as informações contábeis no que diz respeito aos testes e exames apontados neste relatório em seus aspectos mais relevantes dentro de nossa materialidade, considerando os riscos envolvidos no trabalho. Portanto, é possível que em outras etapas dos nossos trabalhos, ou em revisões específicas ou mais abrangentes, venham a ser identificadas outras áreas ou aspectos passíveis de melhoria ou de considerações/sugestões.

Os critérios adotados para a conclusão deste trabalho prenderam-se aos padrões usuais de auditoria, incluindo aplicações de testes na documentação, registros e controles contábeis e extra contábeis, por amostragem, levando-se em conta os fatores risco e relevância.

2 – COMENTÁRIOS DA AUDITORIA

Examinamos as informações geradas pela contabilidade mencionadas anteriormente, bem como as operações e transações financeiras e os respectivos controles internos que influenciam nas demonstrações contábeis da Entidade. Destacamos a seguir as nossas análises, conclusões e recomendações nos casos aplicáveis.

Para melhor visualização sobre as movimentações das contas patrimoniais e de resultado no período auditado, inserimos neste relatório os seguintes anexos:

- **ANEXO 1** – Balanço Patrimonial de Outubro a Dezembro de 2023;
- **ANEXO 2** – Demonstrativo de Resultado de Outubro a Dezembro – Movimentação Mensal
- **ANEXO 3** – Demonstrativo de Resultado de Outubro a Dezembro de 2023 – Saldos Acumulados.



BANCOS CONTA MOVIMENTO

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	70.683,80
TOTAL	70.683,80

Nesta conta encontram-se registradas as movimentações em conta bancária dos recursos financeiros da entidade. Confrontamos os saldos constantes nos balancetes contábeis junto aos respectivos extratos bancários do período analisado, sem apurar divergências.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
BB RF SIM SD	2.576,87
CAIXA FIC RUBI RF REF SI LP	1.501.280,51
TOTAL	1.503.857,38

Analisamos a movimentação da conta Aplicações Financeiras e confrontamos os saldos das contas junto aos respectivos extratos bancários de aplicação nos meses de outubro a dezembro de 2023, sem apurar fatos merecedores de destaque.

IMPOSTOS A RECUPERAR

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
ISS A RECUPERAR	229,43
IRRF A RECUPERAR	57.739,58
IRRF PAGO A MAIOR	830,55
CSRF PAGO A MAIOR	353,40
SALDO NEGATIVO IRPJ	22,89
TOTAL	59.175,85

Nesta conta encontram-se registradas as movimentações em contas de Impostos a recuperar da entidade. Confrontamos os demais saldos constantes nos balancetes contábeis junto aos mapas de controle de tributos a recuperar do período analisado, sem apurar diferenças relevantes.

INTANGÍVEL

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
SOFTWARE	145.990,51
TOTAL	145.990,51

Nesta conta estão registrados os bens intangíveis que a entidade utiliza em suas atividades, avaliados pelo custo incorrido na aquisição. Na descrição das notas fiscais que foram contabilizadas como ativo intangível constam os serviços de prestação de modalidades de IaaS, PaaS e SaaS, bem como a prestação de serviços de manutenção, suporte técnico, atualização, consultoria, evolução, geração e implantação dos sistemas.

Recomendação da auditoria:

- Recomendamos que para uma melhor evidenciação seja feita a separação, de acordo com o NBC TG 04 (R1), dos serviços que constam na nota fiscal para a devida contabilização do ativo intangível, tendo em vista que existem valores que devem ser lançadas como Despesa no resultado.

FORNECEDORES NACIONAIS

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO DO CEARA ETICE	142.184,53
ARRAIS E COSTA CONSULTORIA CONTABIL S/S	2.333,33
TOTAL	144.517,86

Verificamos que a empresa não possui relatório financeiro de Contas a Pagar que possibilite o confronto em relação ao saldo do balancete. Desta forma, utilizamos procedimentos alternativos (liquidação subsequente) para validar o saldo das contas em 31/12/2023, onde não apuramos fatos merecedores de destaque.




Recomendação da auditoria:

- Que a empresa elabore um relatório financeiro melhorando o nível das informações internas, o qual poderá servir de parâmetro para a contabilidade, e seja objeto de uma análise externa mais abrangente.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E FISCAIS

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
OBRIGAÇÕES FISCAIS	76.066,16
IRRF S/NFS A RECOLHER	597,85
ISS RETIDO TERCEIROS	7.160,13
PIS A RECOLHER	11.667,95
CSRF A RECOLHER	2.780,00
COFINS A RECOLHER	53.860,23
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	76.451,02
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	70.199,92
INSS RETIDO A RECOLHER	6.251,10
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	97.108,61
INSS A PAGAR	44.995,97
FGTS A RECOLHER	12.539,10
IRRF S/ SALARIOS	39.573,54
TOTAL	249.625,79

Nesta rubrica estão registradas as contas referentes às obrigações que a entidade tem com seus colaboradores junto aos encargos incorridos sobre a folha, bem como os tributos incidentes sobre as operações da entidade.

Analizamos a movimentação das contas no Razão e confrontamos as informações contábeis junto as documentações suportes do período auditado, onde não apuramos fatos mercedores de destaque.

PROVISÕES DE NATUREZA TRABALHISTA

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
PROVISÕES P/ FÉRIAS	96.036,35
PROVISAO INSS S/ FÉRIAS	22.941,48
PROVISAO FGTS S/ FÉRIAS	7.681,46
TOTAL	126.659,29



Os saldos das rubricas referem-se a valores devidos de férias, além dos encargos sociais incidentes sobre a mesma (INSS e FGTS) de acordo com o regime contábil de competência.

Os cálculos da provisão mensal de Férias e encargos estão sendo apresentados pela Contabilidade em planilha Excel, pois o sistema informatizado ainda não foi parametrizado para calcular corretamente estas provisões.

Analizamos os cálculos apresentados sem identificar fatos merecedores de destaque.

Recomendação da auditoria:

- Providenciar a correta parametrização do sistema de cálculo das provisões de Férias e encargos para que o mesmo calcule as provisões mensais e controle os saldos acumulados.

RECEITAS

Contas examinadas:

Descrição	Saldo Balancete 31.12.2023
RECEITA COM GESTÃO DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	2.368.749,99
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	25.099,96
TOTAL	2.393.849,95

Examinamos por amostragem a documentação suporte dos registros mais expressivos realizados nas contas de Receitas, e constatamos que os mesmos se encontram devidamente respaldados por documentação suporte.

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

Composição do saldo:

Descrição	Saldo Balancete 31/12/2023
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	808.719,44
PROVISÕES	49.162,25
SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	63.047,90
DESPESAS GERAIS	7.410,56
DEPRECIAÇÃO	1.414,11
DESPESAS FINANCEIRAS	660,04
TOTAL	930.414,30

Selecionamos, por amostragem, as contas de despesas com valores mais expressivos no período de outubro a dezembro de 2023. Examinamos a movimentação das contas por meio do confronto entre a documentação suporte enviada pelo cliente e os valores registrados na contabilidade, sem apurar distorções.



3 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

As situações mencionadas neste Relatório foram consideradas na determinação da natureza, época e extensão dos testes de auditoria aplicados em nossos exames de registros contábeis do período de 01/10/2023 a 31/12/2023.

Concluimos que diante dos testes e exames verificados, somos de opinião que as informações contábeis apresentadas no balancete do período findo em 31 dezembro de 2023 encontram-se adequadas de acordo com as normas contábeis aplicáveis as Entidades de Pequeno e Médio Porte – ITG 1000 em seus aspectos mais relevantes a posição patrimonial e financeira.

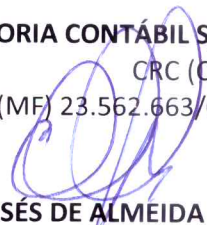
Aos usuários deste relatório, esperamos que ele seja de grande utilidade no sentido de auxiliar no processo de gestão da empresa e na tomada de decisões.

Por fim, colocamo-nos à disposição dos senhores para prestar quaisquer esclarecimentos porventura julgados necessários, visando o perfeito entendimento das informações contidas neste Relatório.

Atenciosamente,

CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S - EPP

CRC (CE) 232-J
CNPJ (ME) 23.562.663/0001-03



FRANCISCO MOISÉS DE ALMEIDA GOMES
DIRETOR TÉCNICO
CONTADOR CRC (CE) – 12.837
CPF: 575.694.793-00
CNAI – 2.011

ANEXOS

ANEXO 1
BALANÇO PATRIMONIAL MENSAL
PERÍODO-BASE - OUTUBRO A DEZEMBRO DE 2023

Ativo	10/2023	11/2023	12/2023
Circulante	1.158.346,77	1.555.609,52	1.633.718,03
Caixa e Equivalentes de Caixa	961.714,63	599.290,36	1.574.542,18
Clientes	0,00	712.204,17	0,00
Adiantamentos	37.908,13	44.448,96	0,00
Impostos a recuperar	158.724,01	199.666,03	59.175,85
Não Circulante	30.628,54	104.560,96	175.676,31
Imobilizado Custo	33.165,00	33.165,00	33.165,00
Depreciação Acumulada	(2.536,46)	(3.007,83)	(3.479,20)
Intangível	0,00	74.403,79	145.990,51
TOTAL DO ATIVO	1.188.975,31	1.660.170,48	1.809.394,34
Passivo e Patrimônio Líquido	10/2023	11/2023	12/2023
Circulante	428.279,95	510.104,87	520.802,94
Fornecedores	31.444,96	86.385,00	144.517,86
Obrigações Sociais e Trabalhistas	69.917,89	70.709,03	97.108,61
Obrigações Tributárias	78.190,04	76.280,06	152.517,18
Provisões Trabalhistas	248.727,06	276.730,78	126.659,29
Não Circulante	0,00	0,00	0,00
Patrimônio Líquido	760.695,36	1.150.065,61	1.288.591,40
Capital Social	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Lucros / Prejuízos acumulados	(4.239.304,64)	(3.849.934,39)	(3.711.408,60)
TOTAL DO PASSIVO E PL	1.188.975,31	1.660.170,48	1.809.394,34

ANEXO 2
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - MOVIMENTAÇÃO MENSAL
PERÍODO-BASE - OUTUBRO A DEZEMBRO DE 2023

Descrição	10/2023	11/2023	12/2023	ACUMULADO
= RECEITA LÍQUIDA	684.790,40	690.116,26	685.116,50	2.060.023,16
(-) CUSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
= LUCRO BRUTO	684.790,40	690.116,26	685.116,50	2.060.023,16
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(273.016,87)	(260.121,67)	(275.580,90)	(808.719,44)
REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS	(75.747,30)	(76.170,47)	(76.170,47)	(228.088,24)
REMUNERAÇÃO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	(45.800,00)	(45.800,00)	(45.800,00)	(137.400,00)
REMUNERAÇÃO CONSELHO FISCAL	(10.500,00)	(10.500,00)	(10.500,00)	(31.500,00)
REMUNERAÇÃO DE DIRETORES	(13.601,88)	(13.601,88)	(10.881,50)	(38.085,26)
INSS COMISSIONADOS	(22.836,95)	(22.954,60)	(22.954,39)	(68.745,94)
INSS CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	(9.160,00)	(9.160,00)	(9.160,00)	(27.480,00)
INSS CONSELHO FISCAL	(2.100,00)	(2.100,00)	(2.100,00)	(6.300,00)
INSS DIRETORES	(4.003,68)	(4.003,68)	(7.657,89)	(15.665,25)
FGTS COMISSIONADOS	(6.571,73)	(6.605,58)	(6.851,29)	(20.028,60)
FGTS DIRETORES	(2.240,35)	(2.240,36)	(2.009,87)	(6.490,58)
VALE COMBUSTIVEL	(7.200,00)	(7.200,00)	(7.040,00)	(21.440,00)
VALE ALIMENTAÇÃO	(13.469,88)	0,00	(11.599,00)	(25.068,88)
EXAME MÉDICO	0,00	0,00	0,00	0,00
RESCISÕES	0,00	0,00	(3.071,39)	(3.071,39)
MÃO DE OBRA TERCEIRIZADA	(59.785,10)	(59.785,10)	(59.785,10)	(179.355,30)
REMUNERAÇÃO AUTÔNOMO	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES	(10.592,94)	(28.526,98)	(10.042,33)	(49.162,25)
REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - FÉRIAS	(9.127,48)	(9.174,50)	(9.174,50)	(27.476,48)
REMUNERAÇÃO DE DIRETORES - FÉRIAS	(3.111,53)	(3.111,53)	(4.615,93)	(10.838,99)
PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - FÉRIAS	6.919,61	(1.998,69)	5.923,52	10.844,44
PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - FÉRIAS	3.826,45	(655,06)	2.980,28	6.151,67
FGTS COMISSIONADOS - FÉRIAS	775,16	(732,70)	489,35	531,81
FGTS DIRETORES - FÉRIAS	2.732,75	(246,42)	2.062,14	4.548,47
REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - 13º SALÁRIO	(6.880,88)	(6.880,88)	(6.896,65)	(20.658,41)
REMUNERAÇÃO DE DIRETORES - 13º SALÁRIO	(2.403,31)	(2.403,29)	1.901,25	(2.905,35)
PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - 13º SALÁRIO	(1.912,87)	(1.912,93)	(1.802,79)	(5.628,59)
PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - 13º SALÁRIO	(668,12)	(668,14)	(166,12)	(1.502,38)
FGTS COMISSIONADOS - 13º SALÁRIO	(550,46)	(550,57)	(551,72)	(1.652,75)
FGTS DIRETORES - 13º SALÁRIO	(192,26)	(192,27)	(191,16)	(575,69)
SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	(25.239,81)	(15.875,37)	(21.932,72)	(63.047,90)
SERVIÇOS DE SOFTWARE	(17.104,30)	(1.449,36)	(1.880,41)	(20.434,07)
SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	0,00	(1.665,50)	(5.430,58)	(7.096,08)
ASSISTENCIA CONTABIL	(2.333,33)	(2.333,33)	(2.333,33)	(6.999,99)
CONSULTORIAS	(375,00)	0,00	0,00	(375,00)
CURSOS E TREINAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	0,00	(6.365,56)	(6.365,56)
AUDITORIA	0,00	(5.000,00)	0,00	(5.000,00)
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(5.427,18)	(5.427,18)	(5.922,84)	(16.777,20)
DESPESAS GERAIS	(1.089,85)	(3.520,26)	(2.800,45)	(7.410,56)
DESPESAS CARTORAIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	(518,83)	(209,98)	(728,81)
DESPESAS GRAFICAS	0,00	(468,80)	(1.460,00)	(1.928,80)
MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
TELEFONE	(543,41)	(543,41)	(543,41)	(1.630,23)
TAXAS E EMOLUMENTOS ADMINISTRATIVOS	(497,00)	(1.296,00)	0,00	(1.793,00)
TAXAS E EMOLUMENTOS DE GESTÃO DE ATIVOS	(49,44)	(693,22)	(384,56)	(1.127,22)
CERTIFICADO DIGITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	0,00	(202,50)	(202,50)
EVENTOS E COMEMORAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPRECIÇÃO	(471,37)	(471,37)	(471,37)	(1.414,11)
DEPRECIÇÃO	(471,37)	(471,37)	(471,37)	(1.414,11)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00
= LUCRO OPERACIONAL	374.379,56	381.600,61	374.288,73	1.130.268,90
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	4.426,39	7.769,64	11.151,76	23.347,79
RECEITAS FINANCEIRAS	4.930,43	7.920,64	11.162,76	24.013,83
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.170,94	8.306,91	11.622,11	25.099,96
JUROS DE MORA	0,00	0,00	81,17	81,17
(-) PIS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(33,62)	(53,99)	(75,64)	(163,25)
(-) COFINS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(206,89)	(332,28)	(464,88)	(1.004,05)
DESPESAS FINANCEIRAS	(504,04)	(151,00)	(11,00)	(666,04)
DESPESAS BANCÁRIAS	(151,00)	(151,00)	(11,00)	(313,00)
JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS PASSIVOS	(36,84)	0,00	0,00	(36,84)
MULTA	(316,20)	0,00	0,00	(316,20)
= RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	378.805,95	389.370,25	385.440,49	1.153.616,69
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	(70.199,92)	(70.199,92)
IMPOSTO DE RENDA	-	-	(176.714,78)	(176.714,78)
= LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	378.805,95	389.370,25	138.525,79	906.701,99

ANEXO 3
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO MENSAL - SALDOS ACUMULADOS
PERÍODO-BASE - OUTUBRO A DEZEMBRO DE 2023

Descrição	10/2023	11/2023	12/2023
= RECEITA LÍQUIDA	684.790,40	1.374.906,66	2.060.023,16
(-) CUSTOS	0,00	0,00	0,00
= LUCRO BRUTO	684.790,40	1.374.906,66	2.060.023,16
DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS	(273.016,87)	(533.138,54)	(808.719,44)
REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS	(75.747,30)	(151.917,77)	(228.088,24)
REMUNERAÇÃO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	(45.800,00)	(91.600,00)	(137.400,00)
REMUNERAÇÃO CONSELHO FISCAL	(10.500,00)	(21.000,00)	(31.500,00)
REMUNERAÇÃO DE DIRETORES	(13.601,88)	(27.203,76)	(38.085,26)
INSS COMISSIONADOS	(22.836,95)	(45.791,55)	(68.745,94)
INSS CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO	(9.160,00)	(18.320,00)	(27.480,00)
INSS CONSELHO FISCAL	(2.100,00)	(4.200,00)	(6.300,00)
INSS DIRETORES	(4.003,68)	(8.007,36)	(15.665,25)
FGTS COMISSIONADOS	(6.571,73)	(13.177,31)	(20.028,60)
FGTS DIRETORES	(2.240,35)	(4.480,71)	(6.490,58)
VALE COMBUSTIVEL	(7.200,00)	(14.400,00)	(21.440,00)
VALE ALIMENTAÇÃO	(13.469,88)	(13.469,88)	(25.068,88)
EXAME MÉDICO	0,00	0,00	0,00
RECISÕES	0,00	0,00	(3.071,39)
MÃO DE OBRA TERCEIRIZADA	(59.785,10)	(119.570,20)	(179.355,30)
REMUNERAÇÃO AUTÔNOMO	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES	(10.592,94)	(39.119,92)	(49.162,25)
REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - FÉRIAS	(9.127,48)	(18.301,98)	(27.476,48)
REMUNERAÇÃO DE DIRETORES - FÉRIAS	(3.111,53)	(6.223,06)	(10.838,99)
PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - FÉRIAS	6.919,61	4.920,92	10.844,44
PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - FÉRIAS	3.826,45	3.171,39	6.151,67
FGTS COMISSIONADOS - FÉRIAS	775,16	42,46	531,81
FGTS DIRETORES - FÉRIAS	2.732,75	2.486,33	4.548,47
REMUNERAÇÃO COMISSIONADOS - 13º SALÁRIO	(6.880,88)	(13.761,76)	(20.658,41)
REMUNERAÇÃO DE DIRETORES - 13º SALÁRIO	(2.403,31)	(4.806,60)	(2.905,35)
PREVIDÊNCIA SOCIAL COMISSIONADOS - 13º SALÁRIO	(1.912,87)	(3.825,80)	(5.628,59)
PREVIDÊNCIA SOCIAL DIRETORES - 13º SALÁRIO	(668,12)	(1.336,26)	(1.502,38)
FGTS COMISSIONADOS - 13º SALÁRIO	(550,46)	(1.101,03)	(1.652,75)
FGTS DIRETORES - 13º SALÁRIO	(192,26)	(384,53)	(575,69)
SERVIÇOS PRESTADOS DE TERCEIROS	(25.239,81)	(41.115,18)	(63.047,90)
SERVIÇOS DE SOFTWARE	(17.104,30)	(18.553,66)	(20.434,07)
SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	0,00	(1.665,50)	(7.096,08)
ASSISTENCIA CONTABIL	(2.333,33)	(4.666,66)	(6.999,99)
CONSULTORIAS	(375,00)	(375,00)	(375,00)
CURSOS E TREINAMENTOS	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	0,00	(6.365,56)
AUDITORIA	0,00	(5.000,00)	(5.000,00)
LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(5.427,18)	(10.854,36)	(16.777,20)
DESPESAS GERAIS	(1.089,85)	(4.610,11)	(7.410,56)
DESPESAS CARTORAIS	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	(518,83)	(728,81)
DESPESAS GRAFICAS	0,00	(468,80)	(1.928,80)
MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00
TELEFONE	(543,41)	(1.086,82)	(1.630,23)
TAXAS E EMOLUMENTOS ADMINISTRATIVOS	(497,00)	(1.793,00)	(1.793,00)
TAXAS E EMOLUMENTOS DE GESTÃO DE ATIVOS	(49,44)	(742,66)	(1.127,22)
CERTIFICADO DIGITAL	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	0,00	(202,50)
EVENTOS E COMEMORAÇÕES	0,00	0,00	0,00
DEPRECIÇÃO	(471,37)	(942,74)	(1.414,11)
DEPRECIÇÃO	(471,37)	(942,74)	(1.414,11)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00	0,00	0,00
= LUCRO OPERACIONAL	374.379,56	755.980,17	1.130.268,90
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	4.426,39	12.196,03	23.347,79
RECEITAS FINANCEIRAS	4.930,43	12.851,07	24.013,83
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.170,94	13.477,85	25.099,96
JUROS DE MORA	0,00	0,00	81,17
(-) PIS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(33,62)	(87,61)	(163,25)
(-) COFINS S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(206,89)	(539,17)	(1.004,05)
DESPESAS FINANCEIRAS	(504,04)	(655,04)	(666,04)
DESPESAS BANCÁRIAS	(151,00)	(302,00)	(313,00)
JUROS	0,00	0,00	0,00
JUROS PASSIVOS	(36,84)	(36,84)	(36,84)
MULTA	(316,20)	(316,20)	(316,20)
= RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	378.805,95	768.176,20	1.153.616,69
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-	-	(70.199,92)
IMPOSTO DE RENDA	-	-	(176.714,78)
= LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	378.805,95	768.176,20	906.701,99