

# RELATÓRIO TRIMESTRAL

**4º Trimestre de 2021**

## MENSAGEM DA DIRETORIA

A criação da Companhia de Participação e Gestão de Ativos do Ceará – CearaPar foi autorizada pela Lei nº 16.698, de 14 de dezembro de 2018, que estabeleceu como seu objeto social a gestão de ativos componentes de seu patrimônio ou do patrimônio do Estado do Ceará e suas entidades e empresas vinculadas, no intuito de promover a geração, otimização e melhor retorno possível, respeitando os riscos e o perfil do Estado pela aplicação e gestão eficiente desses ativos, bem como auxiliar e colaborar nas políticas de desenvolvimento econômico do Estado e auxiliar o Tesouro Estadual na administração da dívida pública. Em 15 de setembro de 2021, por meio do Decreto nº 34.238, foi regulamentada a Lei 16.698/2018, permitindo a constituição da empresa que se deu em 26 de outubro de 2021, em Assembleia Geral de Constituição que foi seguida da primeira reunião do Conselho de Administração da Companhia, tendo os atos constitutivos da nova Empresa Estatal sido registrados na Junta Comercial do Estado do Ceará em 28 de outubro do mesmo ano.

Nos dois meses que se seguiram à instalação da CearaPar, foram adotadas todas as providências necessárias para a inserção da empresa na Administração Pública estadual, providenciando-se junto a Secretaria da Fazenda e Secretaria de Planejamento e Gestão o cadastro e posteriores autorizações de acesso aos sistemas informatizados corporativos. A Companhia contou com reduzido e essencial time de colaboradores nessa fase de estruturação que devido aos procedimentos administrativos próprios do Governo Estadual só ingressaram na CearaPar na primeira dezena de dezembro. A Diretoria busca viabilizar junto ao Governo Estadual seus primeiros negócios para garantir um fluxo de receita essencial a construção de projetos futuros de grande magnitude.

Apesar da constituição da empresa ter ocorrido no final de outubro, só foram efetivados fatos econômicos a partir de dezembro, inclusive o recebimento do capital integralizado pelo Estado do Ceará que estava em poder do Banco do Brasil S.A. Mesmo diante dessa pequena movimentação econômica, a Diretoria da CearaPar, cumpre dentro dos prazos legais e estatutários suas obrigações quanto à apresentação dos demonstrativos contábeis e suas notas explicativas de encerramento do exercício de 2021, disponibilizando-os ao Conselho Fiscal para emissão de Parecer, com futura discussão e avaliação pelo Conselho de Administração e acionistas.

Fortaleza/CE, aos 19 de janeiro de 2022.

CARLOS EDUARDO  
DOS SANTOS  
MARINO:26106914320

Assinado de forma digital por  
CARLOS EDUARDO DOS  
SANTOS MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:29:53  
-03'00'

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO  
Diretor - Presidente

FILIFE RABELO  
TAVORA FURTADO  
04244947361

Assinado digitalmente por FILIFE RABELO TAVORA FURTADO:  
04244947361  
DN: C=BR, CP=Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do  
Brasil - RFB, OU=RFB e-CPP A1, OU=(EM BRANCO),  
OU=27548734002181, OU=Indeferencia, CN=FILIFE RABELO  
TAVORA FURTADO:04244947361  
Resão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 14:03:28-03'00'  
Formato: PDF Reader Versão: 11.1.0

FILIFE RABELO TAVORA FURTADO  
Diretor de Negócios e Relação com Investidores

ANNELINE  
MAGALHÃES  
TORRES  
56688359

Assinado de forma  
digital por ANNELINE  
MAGALHÃES  
TORRES:01456688359  
Dados: 2022.01.19 15:16:08-03'00'

ANNELINE MAGALHÃES TORRES  
Diretora Administrativa-Finança



COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ - CEARAPAR  
CNPJ: 44.062.163/00001-74

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em reais

2021

	Notas Explicativas	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.899.810</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	Nota 3	2.899.787
Impostos a Recuperar	Nota 4	23
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>2.899.810</b>

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO:26106914320 320  
Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:24:21 -03'00'

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Assinado de forma digital por FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Dados: 2022.01.19 12:13:30 -03'00'

**Carlos Eduardo dos Santos Marino**

CPF: 261.069.143-20

Diretor - Presidente

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Assinado de forma digital por BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19 14:49:57 -03'00'

**BRUNO DE SOUZA ALMEIDA**

CPF: 009.609.701-93

Gestor de Controle Interno

**Francisco Moisés de Almeida Gomes**

CRC (CE): 12.837/O-1

CPF: 575.694.793-00

Contador

FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
Assinado digitalmente por FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
DN: CN=BR, E=filipe@ceara.gov.br, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB, ou=CNPJ A1, OU=EM BRANCO, OU=27848734000181, OU=assinaturas, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 13:50:41-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

**FILIPE RABELO TÁVORA FURTADO**

CPF: 042.449.473-61

Diretor de Negócios e Relação com Investidores

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ - CEARAPAR  
CNPJ: 44.062.163/00001-74

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em Reais

2021

	Notas Explicativas	
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>73.077</b>
Obrigações Fiscais e Trabalhistas	Nota 5	73.077
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>-</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>2.826.733</b>
Capital Social	Nota 6	3.000.001
Prejuízos Acumulados	Nota 7	(173.268)
<b>TOTAL PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO</b>		<b>2.899.810</b>

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
MARINO:26106914320  
320

Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:24:59 -03'00'

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA  
GOMES:57569479300

Assinado de forma digital por FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Dados: 2022.01.19 12:13:46 -03'00'

**Carlos Eduardo dos Santos Marino**

CPF: 261.069.143-20

Diretor - Presidente

**Francisco Moisés de Almeida Gomes**

CRC (CE): 12.837/O-1

CPF: 575.694.793-00

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA

Assinado de forma digital por BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19 14:50:27 -03'00'

**BRUNO DE SOUZA ALMEIDA**

CPF: 009.609.701-93

Gestor de Controle Interno

FILIPE RABELO TAVORA FURTADO: 04244947361

Assinado digitalmente por FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFEB, CN=CPF: 042.449.473-61, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
Resolução: Este é um documento assinado digitalmente.  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 13:52:09-03'00'  
Formato: PDF Power Versão: 11.1.0

**FILIPE RABELO TÁVORA FURTADO**

CPF: 042.449.473-61

Diretor de Negócios e Relação com Investidores

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

## COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ - CEARAPAR

CNPJ: 44.062.163/00001-74

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO  
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em reais

	Notas Explicativas	2021
RECEITA LÍQUIDA		-
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS		-
LUCRO BRUTO		-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS		<b>(190.131)</b>
Despesas Gerais e Administrativas	Nota 9	(189.894)
Despesas Tributárias	Nota 9	(23)
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS		<b>(190.131)</b>
Receitas Financeiras	Nota 10	16.877
Despesas Financeiras	Nota 10	(14)
PREJUÍZO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		<b>(173.268)</b>
PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		<b>(173.268)</b>

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
MARINO:26106914320  
20

Assinado de forma digital por  
CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:25:33  
-03'00'

Carlos Eduardo dos Santos Marino  
CPF: 261.069.143-20  
Diretor - Presidente

FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA  
GOMES:57569479300  
GOMES:57569479300

Assinado de forma digital por  
FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA  
GOMES:57569479300  
Dados: 2022.01.19 12:14:00 -03'00'

Francisco Moisés de Almeida Gomes  
CRC (CE): 12.837/O-1  
CPF: 575.694.793-00

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA

Assinado de forma digital por  
BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19 14:50:59  
-03'00'

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
CPF: 009.609.701-93  
Gestor de Controle Interno

FILIPE RABELO TAVORA FURTADO: 04244947361

Assinado digitalmente por FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:  
04244947361  
DN: C=BR, O=CP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e CPF A1, OU=IEM BRANCOI, OU=27848734000181, OU=Videoconferencia, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:  
04244947361  
Razão: 'Eu sou o autor deste documento'  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 13:53:33-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

FILIPE RABELO TÁVORA FURTADO  
CPF: 042.449.473-61  
Diretor de Negócios e Relação com Investidores



COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ - CEARAPAR

CNPJ: 44.062.163/00001-74

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES  
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em reais

	<b>2021</b>
<b>Prejuízo Líquido do Exercício</b>	<b>(173.268)</b>
<b>(+/-) Outros Resultados Abrangentes</b>	-
<b>(=) Resultado Abrangente do Exercício</b>	<b>(173.268)</b>

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO:26106914320  
320  
Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:26:01 -03'00'

**Carlos Eduardo dos Santos Marino**  
CPF: 261.069.143-20  
Diretor - Presidente

FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Assinado de forma digital por FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Dados: 2022.01.19 12:14:16 -03'00'

**Francisco Moisés de Almeida Gomes**  
CRC (CE): 12.837/O-1  
CPF: 575.694.793-00  
Contador

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Assinado de forma digital por BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19 14:51:27 -03'00'

**BRUNO DE SOUZA ALMEIDA**  
CPF: 009.609.701-93  
Gestor de Controle Interno

FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
Assinado digitalmente por FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
DN: C=BR, O=[CP-Brasil], OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPP A1, OU=(EM BRANCO), OU=27848734000181, OU=11doconferencia, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 13:55:06-03'00'  
Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

**FILIPE RABELO TÁVORA FURTADO**  
CPF: 042.449.473-61  
Diretor de Negócios e Relação com Investidores

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)



COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ - CEARAPAR  
CNPJ: 44.062.163/00001-74

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em reais

CONTAS	Capital Social		Prejuízos Acumulados	TOTAL GERAL
	Capital Subscrito	(-) Capital a Integralizar		
Subscrição de Capital	5.000.000	(5.000.000)	-	-
Integralização de Capital	-	3.000.001	-	3.000.001
Prejuízo do Exercício	-	-	(173.268)	(173.268)
<b>SALDOS EM 31/DEZ./19 (Reapresentado)</b>	<b>5.000.000</b>	<b>(1.999.999)</b>	<b>(173.268)</b>	<b>2.826.733</b>

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO:26106914  
320  
Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:26:51 -03'00'

Carlos Eduardo dos Santos Marino  
CPF: 261.069.143-20  
Diretor - Presidente

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Assinado de forma digital por BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19 14:51:59 -03'00'

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
CPF: 009.609.701-93  
Gestor de Controle Interno

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA  
GOMES:57569479300

Assinado de forma digital por FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Dados: 2022.01.19 12:15:00 -03'00'

Francisco Moisés de Almeida Gomes  
CRC (CE): 12.837/O-1  
CPF: 575.694.793-00

Diretor de Negócios e Relação com Investidores

FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:  
04244947361

Assinado digitalmente por FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=REB-e-CPF AT, OU=EM BRANCO, OU=27848794000181, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO, O=C=BR, OU=ICP-Brasil, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO.  
Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 12:15:00  
Formato: PDF-Ready, Versão: 1.1.0

FILIPE RABELO TAVORA FURTADO  
CPF: 042.449.473-61

Diretor de Negócios e Relação com Investidores

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARA - CEARAPAR  
CNPJ: 44.062.163/00001-74

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO  
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

Em reais

	2021
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(100.214)</b>
Prejuízo Líquido do exercício	(173.268)
Despesas/Receitas que não afetam o Caixa	
(+ Depreciação)	-
(-) Diminuição do Passivo Circulante	-
(+ Aumento do Passivo Circulante	<b>73.077</b>
Obrigações Fiscais e Trabalhistas a Pagar	73.077
Outras Contas a Pagar	-
(-) Aumento do Ativo Circulante	<b>(23)</b>
(-) Outros Créditos	(23)
(+ Diminuição do Ativo Circulante	-
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>3.000.001</b>
Aumento de Capital	3.000.001
<b>VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>2.899.787</b>
Saldo no Início do Período	-
Saldo no Final do Período	2.899.787
	<b>2.899.787</b>

CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
MARINO:26106914320  
320

Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
MARINO:26106914320  
Dados: 2022.01.19 13:27:33 -03'00'

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA  
GOMES:57569479300

Assinado de forma digital por FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
Dados: 2022.01.19 12:15:17 -03'00'

**Carlos Eduardo dos Santos Marino**

CPF: 261.069.143-20

Diretor - Presidente

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA

Assinado de forma digital por BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19 14:52:31 -03'00'

**BRUNO DE SOUZA ALMEIDA**

CPF: 009.609.701-93

Gestor de Controle Interno

**Francisco Moisés de Almeida Gomes**

CRC (CE): 12.837/O-1

CPF: 575.694.793-00

FILIFE RABELO TAVORA FURTADO  
04244947361

Assinado digitalmente por FILIFE RABELO TAVORA FURTADO:  
DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - REB, OU=RSACPE AT, O=SEM BRANCO, OU=2284879620191, OU=videconferencia, CN=FILIFE RABELO TAVORA FURTADO, OU=44887961

Razão: Eu sou o autor deste documento  
Localização: Fortaleza-CE  
Data: 2022.01.19 13:57:37 -03'00'  
Versão: 11.3.0

**FILIFE RABELO TAVORA FURTADO**

CPF: 042.449.473-61

Diretor de Negócios e Relação com Investidores

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis.)

## **COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR**

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

**Em 31 de dezembro de 2021**

**(Em Reais)**

---

### **1. Contexto operacional**

A Companhia de Participação e Gestão de Ativos de Ceará. - CEARAPAR, Sociedade de Economia Mista sob o controle acionário do Estado do Ceará, criada pela Lei nº 16.698, de 14 de dezembro de 2018 e constituída pela Assembleia Geral de 26 de outubro de 2021, é uma Sociedade por ações de economia mista regida pelas disposições da Lei das Sociedades por Ações e foi criada pelo Governo do Estado do Ceará.

Cabe a Companhia gerir ativos componentes de seu patrimônio ou do patrimônio do Estado do Ceará e suas entidades vinculadas, no intuito de promover a geração, otimização e melhor retorno possível, respeitando os riscos e o perfil do Estado pela aplicação e gestão eficientes desses ativos, bem como auxiliar e colaborar nas políticas de desenvolvimento econômico do Estado e auxiliar o Tesouro Estadual na administração da dívida pública.

### **2. Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis**

#### **2.1. Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico e determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, por meio do Pronunciamento Técnico - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitido pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis, com observância às disposições contidas na Lei das Sociedades por ações (Lei Nº 6.404/1976) e incorporam as alterações trazidas pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09 e pelo pronunciamento técnico aplicável a Pequenas e Médias Empresas (PME) emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (NBCTG 1.000(R1)/2016).

A Administração da Companhia declara de maneira explícita, e não reservada, que as demonstrações contábeis ora apresentadas foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil por meio do Pronunciamento Técnico - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

#### **2.2. Principais Práticas Contábeis Adotadas**

As principais práticas contábeis que foram adotadas na elaboração das referidas demonstrações estão descritas a seguir:

##### **2.2.1. Principais fontes de julgamento e estimativas**

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas CPC - PME determina que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

As informações sobre premissas e estimativas que possuam um risco de resultar em um ajuste dentro do próximo exercício estão relacionadas, principalmente, aos seguintes aspectos e são revistos de uma maneira contínua: vida útil dos ativos imobilizados e provisões para contingências fiscais, cíveis e trabalhistas, as quais, apesar de refletirem o julgamento da melhor estimativa possível por parte da Administração da Companhia, relacionadas à probabilidade de eventos futuros, podem eventualmente apresentar variações em relação aos dados e valores reais.

**COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR**  
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Em Reais)**

---

Estimativas e premissas são revistos de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que referidas estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

**2.2.2. Caixa e Equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor e limites utilizados de conta garantida. O saldo utilizado de contas garantidas inclui-se em empréstimos no passivo circulante do balanço, e compõe o saldo de caixa e equivalentes de caixa para fins de demonstração dos fluxos de caixa.

**2.2.3. Instrumentos Financeiros**

**a) Passivos financeiros**

Os passivos financeiros da Companhia são substancialmente representados por fornecedores e outras contas a pagar. São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até a data do balanço.

**2.2.4. Demais contas do ativo circulante**

São apresentadas ao valor de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos auferidos até a data do balanço ou, no caso de despesas antecipadas, ao custo.

**2.2.5. Passivo circulante e não circulante**

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial.

**2.2.6. Provisões**

As provisões para ações judiciais (trabalhista, cíveis e tributárias) são reconhecidas quando: a Companhia tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados; é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor tiver sido estimado com segurança. As provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras.

**2.2.7. Reconhecimento de receita**

A receita compreende o valor presente pelo Serviço Prestado e é reconhecida quando os riscos e os benefícios são transferidos. A prestação de serviços envolve tipicamente o desempenho da entidade em face da tarefa estabelecida contratualmente a ser executada ao longo de um período estabelecido entre as partes. Tais serviços podem ser prestados dentro de um ou mais períodos.

**2.2.8. Receitas e despesas financeiras**

Representam juros e variações monetárias e cambiais decorrentes de aplicações financeiras, tarifas bancárias e descontos obtidos, conforme demonstrado na Nota Explicativa.

## COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2021

(Em Reais)

### 2.2.9. Tributação sobre o Lucro

As provisões para o Imposto de Renda e Contribuição Social foram constituídas às alíquotas de 15% (quinze por cento), mais adicional de 10% (dez por cento) sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240.000,00 ao ano e 9% (nove por cento), respectivamente, sobre o lucro contábil, ajustado pelas adições e exclusões admitidas descontada a compensação de prejuízos fiscais e base negativa de Contribuição Social, limitada a 30% do lucro real.

### 2.2.10. Covid 19 - Impactos Financeiros e Econômicos

No exercício de 2021, as operações da entidade não sofreram impacto operacional com a pandemia COVID-19, pois a companhia está em processo inicial de suas operações e não houve, portanto, impactos gerais na entidade.

### 2.2.11. Divulgação das Demonstrações Contábeis

A entidade apresentou o conjunto completo de demonstrações contábeis, de Acordo com a NBC TG 1000(R1).

## 3. Caixa e equivalentes de caixa

A composição de caixa e equivalente são listadas pelas seguintes contas:

DESCRIÇÃO	2021 ( R\$)
Caixa	1,00
Banco do Brasil -29112-9	0,00
Caixa Econômica Federal – 5774-7	32.346,50
BB RF SIM SD –CC 29112-9	503.320,30
CEF FIC RUBI RF - CC 5774-7	2.364.119,27
<b>TOTAL</b>	<b>2.899.786,07</b>

O maior volume de aplicação está reservado na conta de aplicação CEF FIC RUBI RF em função da sua maior rentabilidade. A opção por segregar as aplicações financeiras foi em função de garantir maior rendimento à companhia.

## 4. Impostos a recuperar

Refere-se ao saldo negativo de IRPJ, oriundo de impostos retidos na fonte sobre as aplicações financeiras do exercício. Ao final do exercício ficou o seguinte saldo:

DESCRIÇÃO	2021 (R\$)
SALDO NEGATIVO IRPJ 2021	22,89
<b>TOTAL</b>	<b>22,89</b>

**COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR**  
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Em Reais)**

**5. Obrigações Fiscais e Trabalhistas**

Refere-se ao grupo de impostos a recolher, obrigações com pessoal e encargos tributários em geral. A empresa mantém suas obrigações rigorosamente em dia. Segue o detalhamento:

	<b>2021 (R\$)</b>
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>23.466,16</b>
PIS A RECOLHER	115,05
COFINS A RECOLHER	708,00
IRRF S/ FOLHA DE PGTO A RECOLHER	22.643,11
<b>OBRIGACOES PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>44.310,28</b>
INSS A RECOLHER	41.189,07
FGTS A RECOLHER	3.121,21
<b>PROVISÕES</b>	<b>5.300,30</b>
FÉRIAS	3.903,03
INSS SOBRE FÉRIAS	1.085,04
FGTS SOBRE FÉRIAS	312,23
<b>TOTAL</b>	<b>73.076,74</b>

**6. Capital Social**

O Capital Social da CEARAPAR é de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais), divididos em 5.000.000,00 (cinco milhões) de ações ordinárias e nominativas, no valor de R\$ 1,00 (um real) cada. O Estado do Ceará manterá sempre a maioria absoluta do capital social da CEARAPAR, onde foi integralizado o montante de R\$ 3.000.000,00 da parte integral executada pelo Governo do Estado e R\$ 1,00 integralizado pela ADECE. As ações restantes que totalizam R\$ 1.999.999,00 serão integralizadas no prazo de 6 meses a partir da data da realização da Assembleia Geral de Constituição. Tendo em vista que a companhia detém um saldo de capital a ser integralizado pelos acionistas, segue abaixo a composição do Capital Social:

<b>Capital Social - Em Reais R\$</b>			
<b>Acionista</b>	<b>Capital Subscrito</b>	<b>Capital Integralizado</b>	<b>Capital a Integralizar</b>
Estado do Ceará	4.999.999,00	3.000.000,00	1.999.999,00
Adece	1,00	1,00	-
<b>Total</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>3.000.001,00</b>	<b>1.999.999,00</b>

**COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR**  
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Em Reais)**

Segue abaixo a composição do quadro acionário:

<b>Capital Social - Nº de ações</b>			
<b>Acionista</b>	<b>Capital Subscrito</b>	<b>Capital Integralizado</b>	<b>Capital a Integralizar</b>
Estado do Ceará	4.999.999	3.000.000	1.999.999
Adece	1	1	-
<b>Total</b>	<b>5.000.000</b>	<b>3.000.001</b>	<b>1.999.999</b>

**7. Prejuízos Acumulados**

O prejuízo do exercício de 2021 será incorporado ao Patrimônio Líquido em conformidade com as exigências legais.

**8. Destinação dos recursos aplicados**

A Companhia recebeu recursos no exercício de 2021 referente ao aporte de capital no montante de R\$ 3.000.000,00, do Governo do Estado do Ceará no dia 03/12/2021, para a aplicação em gastos na manutenção e destinação de seu objeto social. Desta forma para atender a Resolução COGERF nº 10/2020 (DOE 17/06/2020), conforme solicitado no Ofício nº 479/2021 – GABIN/COPAC, a companhia informa no quadro a seguir sobre a forma de aplicação dos recursos no exercício de 2021. Vale ressaltar que essa composição está detalhada conforme o regime de caixa, por serem valores pagos dentro do exercício de 2021:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR R\$</b>
<b>Recursos Aportados</b>	<b>3.000.000,00</b>
(-)Aplicações Financeiras	(2.899.786,07)
(+)Rendimentos s/ aplicações	17.699,88
(-)Encargos s/ aplicações	(260,31)
(-)Gastos c/ Pessoal	(116.267,41)
(-)Gastos c/ encargos	(1.386,09)

**9. Despesas Gerais e Administrativas**

São despesas operacionais da companhia, onde sua escrituração é realizada pelo critério do regime de competência, para atender as normas contábeis vigentes. Segue a composição:

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>2021 (R\$)</b>
<b>DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>189.893,65</b>
AUTONOMOS	109.674,69
ORDENADOS E SALÁRIOS	35.127,18
FGTS	3.433,34
INSS	33.866,95
PROVISÕES	7.791,39
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>237,42</b>
IOF	237,42
<b>TOTAL</b>	<b>190.131,07</b>

**COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR**  
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Em Reais)**

**10. Receitas e Despesas financeiras**

A principal fonte de receita financeira são os rendimentos das aplicações financeiras da empresa, as quais são registradas na contabilidade conforme os extratos bancários. Temos como despesas financeiras as tarifas bancárias e juros de mora, quando existentes.

RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	2021(R\$)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(14,00)</b>
Juros e Multas s/Pagamentos Em Atraso	14,00
<b>(-) RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>16.876,83</b>
(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	17.699,88
PIS e COFINS sobre Receitas. Financeiras	(823,05)

Fortaleza, 31 de dezembro de 2021

**CARLOS EDUARDO DOS SANTOS**  
 MARINO:26106914320  
 320

Assinado de forma digital por CARLOS EDUARDO DOS SANTOS  
 MARINO:26106914320  
 Dados: 2022.01.19 13:28:05 -03'00'

**Carlos Eduardo dos Santos marinho**  
**CPF: 261.069.143-20**  
**Diretor – Presidente**

**BRUNO DE SOUZA ALMEIDA**

Assinado de forma digital por BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
 Dados: 2022.01.19 14:53:03 -03'00'

**BRUNO DE SOUZA ALMEIDA**  
**CPF: 009.609.701-93**  
**Gestor de Controle Interno**

**FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300**

Assinado de forma digital por FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA GOMES:57569479300  
 Dados: 2022.01.19 12:15:36 -03'00'

**Francisco Moisés de Almeida Gomes**  
**CPF: 575.694.793-00**  
**CRC (CE): 12837/O-1**

**Contador**

**FILIPE RABELO TAVORA FURTADO**  
**04244947361**

Assinado digitalmente por FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
 DN: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=27848734000181, OU=videoconferencia, CN=FILIPE RABELO TAVORA FURTADO:04244947361  
 Razão: Eu sou o autor deste documento  
 Localização: Fortaleza-CE  
 Data: 2022.01.19 13:59:29-03'00'  
 Foxit PDF Reader Versão: 11.1.0

**FILIPE RABELO TÁVIRA FURTADO**  
**CPF: 042.449.473-61**  
**Diretor de Negócios**

**COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR**  
**PARECER DE CONTROLE INTERNO 001 / 2022**

<b>FINALIDADE</b>	Fiscalização, controle e auditoria interna contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial
<b>CONTROLADOR INTERNO</b>	BRUNO DE SOUZA ALMEIDA (CPF/MF 009.609.701-93)
<b>OBJETO</b>	Contas Anuais de Gestão da Companhia
<b>PERÍODO DE REFERÊNCIA</b>	De 28 de Outubro de 2021 a 31 de dezembro de 2021
<b>GESTORES</b>	CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO (CPF/MF 261 069 143-20) FILIPE RABELO TÁVORA FURTADO (CPF/MF 042.449.473-61) VANESSA BARRETTO BORBA MORAES (CPF/MF 792.449.635-15)

Trata-se de expediente administrativo encaminhado a esta Assessoria Jurídica, considerando o Ato Designatório do Diretor-Presidente que designou o Assessor Jurídico da Companhia para exercer a atividade de controle interno das contas do exercício de 2021. De tal modo, trata o presente parecer da prestação de contas da COMPANHIA DE PARTICIPAÇÃO E GESTÃO DE ATIVOS DO CEARÁ – CEARAPAR, pessoa jurídica de Direito Privado, devidamente inscrita no CNPJ/MF sob o número 44.062.163/0001-74, com sua sede na cidade de Fortaleza/CE, na Rua Avenida Pessoa Anta, 274, Espaço Inovação – Centro, CEP 60060-188, referente ao exercício de 2021, sob gestão da Diretoria composta pelos Senhores CARLOS EDUARDO DOS SANTOS MARINO, brasileiro, casado sob o regime de separação total de bens, auditor fiscal adjunto da Receita Estadual do Estado do Ceará, nascido em 14 de agosto de 1966, portador do Documento de Identidade 98002068452 SSPDS/CE, devidamente inscrito no CPF/MF sob o número 261 069 143-20, residente e domiciliado na cidade de Fortaleza/CE, na Avenida Senador Virgílio Távora, 1900, Apto. 702 – Aldeota, CEP 60135-270, na função de Diretor-Presidente; FILIPE RABELO TÁVORA FURTADO, brasileiro, casado sob o regime da comunhão parcial de bens, economista, nascido em 27 de janeiro de 1991, portador do Documento de Identidade número 2002010186872 SSP/CE, devidamente inscrito no CPF/MF sob o número 042.449.473-61, residente e domiciliado na cidade de Fortaleza/CE, na Rua Bento Albuquerque, 1021, Apto. 402 – Cocó, CEP 60192-055; e, VANESSA BARRETTO BORBA MORAES, brasileira, casada sob o regime de comunhão parcial de bens, administradora, nascida em 25 de agosto de 1979, portadora do Documento de Identidade 0660308460 SSP/BA, devidamente inscrita no CPF/MF sob o número 792.449.635-15, residente e domiciliada na cidade de Fortaleza/CE, na Avenida Odilon Guimarães, 4.555, Casa 41 – Lagoa Redonda, CEP 60831-295, ambos na função de Diretor, sem designação especial. Cumpre evidenciar que a Diretora VANESSA BARRETTO BORBA MORAES, por livre e espontânea vontade, fundamentada em questões pessoais, renunciou à sua função de Diretora no dia 23 de novembro de 2021.

Considerando o balanço patrimonial e demais demonstrações contábeis e financeiras, com suas respectivas notas explicativas, apresentados pela assessoria contábil da Companhia, notadamente a

empresa CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTÁBIL S/S (CNPJ/MF23.562.663/0001-03), os quais foram devidamente subscritos pelo Senhor Francisco Moisés de Almeida Gomes, contador, CRC (CE) 12.837/O-1, CPF/MF 575.694.793-00, não se constatou qualquer irregularidade em aspecto formal ou material, pelo que o Controle Interno dá parecer favorável à aprovação das contas e atos de gestão relativa ao exercício de 2021 da Companhia.

É o parecer, salvo melhor juízo.

Fortaleza/CE, 19 de janeiro de 2022.

BRUNO DE  
SOUZA  
ALMEIDA

Assinado de forma  
digital por BRUNO DE  
SOUZA ALMEIDA  
Dados: 2022.01.19  
14:15:26 -03'00'

BRUNO DE SOUZA ALMEIDA  
Assessor Jurídico da Companhia  
(na função de Controle Interno)  
OAB/CE 24.821