

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

1. Contexto operacional

A Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A. - ADECE, Sociedade de Economia Mista sob o controle acionário do Estado do Ceará, criada pela Lei nº 13.960, de 04 de setembro de 2007 e constituída pela Assembleia Geral de 28 de setembro de 2007, é uma Sociedade Anônima regida pelas disposições da Lei das Sociedades por Ações e foi criada pelo Governo do Estado do Ceará com a finalidade de executar as políticas e diretrizes oriundas da Secretaria do Desenvolvimento Econômico e Trabalho - SEDET.

Cabe à ADECE a execução da política de desenvolvimento econômico, industrial, comercial, de serviços, agropecuária e de base tecnológica, articulando-se com os setores produtivos e atraindo e incentivando investimentos, além de criar condições para a competitividade dos setores econômicos do Estado do Ceará, objetivando a melhoria de vida da população cearense.

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 PM – 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 PM - 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.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

Estimativas e premissas são revistas 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. Estoques

Os estoques são mensurados pelo custo histórico, por se tratarem de mercadorias de almoxarife.

2.2.5. 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.

2.2.6. Imobilizado

Terrenos, edificações, máquinas, equipamentos, instalações e veículos estão registrados ao custo, deduzidos de depreciação acumulada.

A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo, pelo método linear, de modo que o valor do custo menos o valor residual após sua vida útil seja integralmente baixado (exceto para terrenos e imobilizações em andamento que não sofrem depreciação). A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no final de cada balanço patrimonial e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

2.2.7. 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.

2.2.8. 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

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras.

2.2.9. 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.

2.2.10. 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.

2.2.11. 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.

2.2.12. Covid 19 - Impactos Financeiros e Econômicos.

No exercício de 2020, as operações da entidade sofreram um impacto em decorrência da pandemia do Covid-19. O Decreto Estadual Nº 33526 de 24/03/2020 em seu Art. 4º, prorrogou as apurações relativas ao Fundo de Desenvolvimento Industrial do Ceará (FDI) dos meses de fevereiro a julho de 2020 para o mês de agosto de 2020, sendo a mesma, a principal fonte de receita da entidade, sendo também afetada pelo fato da diminuição de faturamento das empresas beneficiadas pelo FDI, pois o valor repassado à entidade de acordo com o Decreto Estadual Nº 32438 de 08/12/2017 é 1,5% incidente sobre a receita das companhias que gozam desse incentivo. Em comparação com 2019, a companhia apresentou uma redução de 8,09% em sua receita.

2.2.13. Divulgação das Demonstrações Contábeis

A entidade apresentou o conjunto completo de demonstrações contábeis, inclusive de maneira comparativa as do exercício anterior de acordo com a NBC TG 1000(R1). As demonstrações contábeis foram aprovadas pela administração para divulgação em 09/02/2021.

2.2.14. Políticas contábeis, mudança de estimativa e retificação de erro.

Na preparação e divulgação original das demonstrações contábeis de 2019, a Companhia considerou todas as informações conhecidas e disponíveis naquele período e após o surgimento de novas informações oriundas de ajustes nos controles internos referentes ao inventário de bens imóveis, na apresentação para efeito comparativo ao exercício de 2020 são mencionadas as rubricas ajustadas a seguir:

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		
	Em reais	
	2019 (Publicado)	2019 (Reapresentado)
ATIVO CIRCULANTE	25.649.796	25.649.796
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.656.768	9.656.768
Convênios Recursos Próprios	15.960.089	15.960.089
Estoques	31.888	31.888
Despesas Antecipadas	1.051	1.051
ATIVO NÃO CIRCULANTE	99.389.066	108.110.373
Investimentos	96.064.559	105.663.414
Imobilizado	1.370.377	492.829
Intangível	1.954.130	1.954.130
TOTAL DO ATIVO	125.038.862	133.760.169

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019		
Em Reais		
	2019 (Publicado)	2019 (Reapresentado)
PASSIVO CIRCULANTE	15.627.085	16.818.594
Fornecedores	115.644	115.644
Convênios - Recursos Próprios	13.684.855	13.684.855
Obrigações Fiscais e Trabalhistas	1.776.174	1.776.174
Dividendos a Pagar	-	1.191.509
Outras Contas a Pagar	50.412	50.412
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.229.668	1.229.668
Adiantamentos de Clientes	1.229.668	1.229.668
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	108.182.109	115.711.906
Capital Social	105.510.145	105.510.145
Reserva de lucros	7.381.382	10.201.760
Reserva de Capital	1	1
Prejuízo Acumulado	(4.709.419)	-
TOTAL PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO	125.038.862	133.760.169

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			
Em reais			
	2019 (Publicado)	2019 (Reapresentado)	
RECEITAS	19.010.715	19.010.715	
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	(1.067.449)	(1.067.449)	
LUCRO BRUTO	17.943.266	17.943.266	
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(11.988.441)	(11.988.441)	
Despesas Gerais e Administrativas	(13.008.469)	(13.008.469)	
Outros Resultados Operacionais	1.020.028	1.020.028	
RESULTADO OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS	5.954.825	5.954.825	
Receitas Financeiras	466.425	466.425	
Despesas Financeiras	(4.511)	(4.511)	
LUCRO ANTES DO IRPJ E CSLL	6.416.739	6.416.739	
Tributos s/ Lucro	(1.223.361)	(1.223.361)	
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	5.193.378	5.193.378	
Quantidade de ações do capital social final	105.510.145	105.510.145	
Por ação do capital social final	0,05	0,05	

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
 Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
 (Em Reais)

2019 Publicado

CONTAS	Capital Social	Prejuízos Acumulados	Reserva de lucros	Reserva de Capital	TOTAL GERAL
SALDOS EM 31/DEZ./17	105.460.145	(10.640.853)	6.361.364	1	101.180.657
Resultado do Exercício	-	1.758.074			1.758.074
SALDOS EM 31/DEZ./18	105.460.145	(8.882.779)	6.361.364	1	102.938.731
Aumento de Capital	50.000	-	-	-	50.000
Resultado do Exercício		5.193.378	-	-	5.193.378
Destinação Reservas- Doações p/Investimentos	-	(1.020.018)	1.020.018	-	(0)
SALDOS EM 31/DEZ./19 (Publicado)	105.510.145	(4.709.419)	7.381.382	1	108.182.109

2019 (Reapresentado)

CONTAS	Capital Social	Reserva de Lucros				Lucros ou Prejuízos Acumulados	TOTAL GERAL
		Doações p/ Investimentos	Subvenções p/ Investimento	Reserva Legal	Reserva de Lucros Retidos		
SALDOS EM 31/DEZ./18	105.460.145	2.666.697	3.694.667	-	-	(8.882.779)	102.938.731
Aumento de Capital	50.000						50.000
Lucro Líquido do Exercício						5.193.378	5.193.378
Destinação Reservas- Doações p/Investimentos		1.020.018				(1.020.018)	-
SALDOS EM 31/DEZ./19 (Apresentado)	105.510.145	3.686.715	3.694.667	-	-	(4.709.419)	108.182.109
Ajustes de Exercícios Anteriores						8.721.307	8.721.307
Destinação Reservas- Subvenção p/Investimentos			341.351			(341.351)	-
Destinação Reservas- Reserva Legal				250.844		(250.844)	-
Destinação Reservas- Reserva de Lucros Retidos					2.228.183	(2.228.183)	-
Constituição de Dividendos Obrigatorios						(1.191.510)	(1.191.510)
SALDOS EM 31/DEZ./19 (Reapresentado)	105.510.145	3.686.715	4.036.018	250.844	2.228.183	-	115.711.906
Lucro Líquido do Exercício						-	-
Destinação Reservas- Subvenção p/Investimentos			130.130			(130.130)	-
Destinação Reservas- Reserva de Lucros Retidos					2.405.380	(2.405.380)	-
Destinação Reservas- Reserva Legal				177.930		(177.930)	-
Constituição de Dividendos Obrigatorios						(845.170)	(845.170)
SALDOS EM 31/DEZ./20	105.510.145	3.686.715	4.166.148	428.774	4.633.563	(3.558.610)	114.866.736

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

	2019 (Publicado)	2019 (Reapresentado)
ATIVIDADES OPERACIONAIS	5.475.596	5.475.596
Lucro Líquido do exercício	5.193.378	5.193.378
Despesas/Receitas que não afetam o Caixa		
(+/-) Depreciação	464.684	464.684
(-) Doação de Terrenos	-	-
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
(-) Diminuição do Passivo Circulante	-	-
Convênio Recursos Próprios	-	-
Obrigações Fiscais e Trabalhistas	-	-
(+) Aumento do Passivo Circulante	4.456.857	4.456.857
Fornecedores	71.689	71.689
Convênios a Repassar	3.552.343	3.552.343
Obrigações Fiscais e Trabalhistas a Pagar	831.182	831.182
Outras Contas a Pagar	1.643	1.643
Dividendos Obrigatórios a Pagar	-	-
(-) Aumento do Ativo Circulante	(4.670.053)	(4.670.053)
(-) Estoques	-	-
(-) Adiantamento a Fornecedores	-	-
(-) Convênio Recursos Próprios	(4.669.770)	(4.669.770)
(-) Tributos a Compensar	-	-
(-) Despesas do Exercício Seguinte	(283)	(283)
(+) Diminuição do Ativo Circulante	30.730	30.730
Credito com Funcionários	975	975
Tributos a compensar	15.519	15.519
Adiantamentos a Fornecedores	675	675
Estoques	13.561	13.561
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(8.636.608)	(8.636.608)
Aquisições de Investimentos	(8.630.458)	(8.630.458)
Aplicações no Imobilizado	(6.150)	(6.150)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	50.000	50.000
Aumento de Capital	50.000	50.000
VARIAÇÃO DO DISPONÍVEL	(3.111.012)	(3.111.012)
Início do Período	12.767.780	12.767.780
Final do Período	9.656.768	9.656.768
	(3.111.012)	(3.111.012)

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

A empresa responsável pela escrituração contábil com o suporte da administração da Adece, realizou levantamento amplo e minucioso sobre algumas prestações de contas de convênios voltados para construção de galpões industriais e benfeitorias nos imóveis cedidos pelas proponentes, tendo identificado registros efetuados de forma errônea, em contrapartida de contas de resultado (custo/despesa), assim diminuindo o resultado final do exercício de períodos anteriores a 2020. A seguir, apresenta-se a relação os Convênios vinculados aos lançamentos de ajustes:

Galpões Industriais	Benfeitorias
1. Irauçuba 11A/2010	3. Caridade 14/2014
2. Tauá 11/2011	4. Irauçuba 14/2011
9. Brejo Santo 02/2018	5. Pentecoste 05/2014
	6. Pentecoste 10/2009
	7. Pentecoste 16/2009
	8. Senador Pompeu 02/2008

Segue o efeito dos ajustes de acordo com o período onde eles afetaram os resultados de períodos anteriores:

Anos	Lucro (Prejuízo) Acumulado - Anteriormente Publicado (f)	Valor do Ajuste do Período (b)	Valor do Ajuste Acumulado (g)	¹Novo Saldo de Lucros (Prejuízos) Acumulados (h)
2010	0,00	1.450.530,78	0,00	1.450.530,78
2011	0,00	3.030.112,83	4.480.643,61	4.480.643,61
2012	(7.021.703,34)	5.129.904,06	9.610.547,67	2.588.844,33
2013	(13.729.585,14)	555.844,95	10.166.392,62	(3.563.192,52)
2014	(14.482.164,67)	387.712,39	10.554.105,01	(3.928.059,66)
2015	(15.537.619,00)	(253.943,48)	10.300.161,53	(5.237.457,47)
2016	(10.306.780,28)	(192.944,60)	10.107.216,93	(199.563,35)
2017	(10.640.854,00)	(283.238,04)	9.823.978,89	(816.875,11)
2018	(8.882.779,00)	(283.238,04)	9.540.740,85	657.961,85
2019	(4.709.419,00)	(283.238,04)	9.257.502,81	4.548.083,81

O entendimento de reconhecimento contábil referente ao tipo de Convênio para construção de galpão industrial é que o valor global do convênio seja registrado juntamente com as contrapartidas financeiras oriundas das Prefeituras proponentes, e que os valores referentes as contrapartidas financeiras sejam lançadas em Reservas de Incentivos Fiscais, no Patrimônio Líquido, visto que se trata de Subvenção para Investimentos, para atender ao NBC TG 07 (R2) - item 15B e a Lei nº 12.973/2014 (art. 30).

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

Com relação as benfeitorias feitas em imóveis cedidos pelas prefeituras, o entendimento de registro contábil é que seja somente reconhecido o valor total dos repasses feitos pela ADECE.

O cálculo da depreciação das benfeitorias realizadas nos imóveis, cedidos pela prefeitura proponente aos convênios, foi realizado de acordo com a vigência do termo de cessão e uso entre a ADECE e a Prefeitura proponente, na qual é de 20 (vinte) anos. Logo, a taxa de depreciação anual da depreciação dessas benfeitorias é de 5% ao ano.

Vale salientar que os valores referentes aos ajustes credores nos anos de 2010 e 2011, onde haveria aumento do lucro contábil pelo reflexo dos ajustes, não terão efeitos fiscais pois se referem a períodos anteriores a 5 (cinco) anos, em situação de prescrição, conforme o artigo 174, do Código Tributário Nacional (Lei nº 5.172 de 25/10/1966):

Todavia, existe valores de ajustes devedores, ou seja, valores de imposto de renda e contribuição social pagos a maior nos anos de 2016 a 2019 após esse levantamento. A diretoria da empresa está buscando um parecer de um especialista na área tributária para melhor respaldo na decisão de buscar esses possíveis créditos tributários, fato que deve ocorrer dentro do ano de 2021.

Além desses ajustes devido ao lançamento indevido nas contas de resultado (custo/despesa), também houve retificação referente as contrapartidas financeiras em convênios cuja finalidade é a construção de áreas industriais, nas quais as prefeituras proponentes arcam também com o pagamento das medições.

3. Caixa e equivalentes de caixa

DESCRIÇÃO	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
Bancos conta movimento	238.934	274.654
Aplicações financeiras	6.963.781	9.382.114
Total	7.202.715	9.656.768

As aplicações são compostas pelas seguintes contas:

APLICAÇÃO FINANCEIRA	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
BB PUBLICO PREMIUM – CC 24.278	4.707.402	5.070.997
BB CP CORP 400 MIL - CC 24.278-0	2.203.786	4.262.078
BB CP 24071-0 – CAUÇÃO ABC ADM	6.581	6.443
BB CP 27323-6 – CAUÇÃO CONTROLLER	6.820	6.696
BB CP 24430-9 – CAUÇÃO GREEN CARD	6.900	6.754
BB CP 24278-0 – CAUÇÃO CÂMARA DE VALORES IMOBILIÁRIOS	6.557	6.434
BB CP 24382-5 – CAUÇÃO CENTEC	17.931	17.552
BB CP 28062-6 – CAUÇÃO AUDILINK	5.248	5.160
BB CP 28509-9 – CAUÇÃO GESPLAN	2.556	0,00
TOTAL	6.963.781	9.382.114

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

O maior volume de aplicação está reservado na conta de aplicação BB Public Premium CC 24.278 em função da sua maior rentabilidade. A opção por segregar as aplicações financeiras foi em função de garantir maior rendimento à companhia.

Têm-se ainda no grupo de aplicações financeiras Cauções de Fornecedores referentes às garantias da execução dos trabalhos contratados, contudo estes totalizam apenas o valor de R\$ 52.593, correspondendo assim a 0,76% do montante do grupo.

4. Convênio de Recursos Próprios

Convênios são recursos aplicados em projetos que visam o desenvolvimento econômico do Estado do Ceará. As entidades beneficiadas prestam contas dos valores repassados, cabendo a Agência a validação da realização destes. Ao final do exercício ficaram os seguintes convênios a prestar contas:

CONVENIOS RECURSOS PROPRIOS	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
Embrapa (Convênio 04/2017)	89.847	151.393
Prefeitura Municipal Senador Pompeu (Convênio 05/2017)	0,00	1.048.749
Fundação Astef (Convênio 09/2017)	61.685	97.864
FIEC(Convênio 10/2017)	0,00	20.206
Associação Caatinga (Convênio 01/2018)	67.627	128.869
Prefeitura Municipal de Brejo Santo (Convênio 02/2018)	1.390.107	2.881.570
Embrapa (Convênio 04/2018)	100.657	118.332
Embrapa (Convênio 05/2018)	0,00	9.558
Prefeitura Municipal de Sobral (Convênio 06/2018)	358.300	358.300
Instituto Future (Convênio 01/2019)	0,00	84
Prefeitura Municipal Solonopole (Convênio 02/2019)	1.853.652	3.484.056
Fundação Edson Queiroz (Convênio 03/2019)	109.530	263.750
Prefeitura Municipal de Pentecoste (Convênio 04/2019)	1.606.821	2.011.867
Prefeitura Municipal de Icó(Convênio 05/2019)	137.411	227.893
Prefeitura Municipal de Boa Viagem (Convênio 06/2019)	266.380	1.499.779
Prefeitura Municipal de Irauçuba(Convênio 07/2019)	3.057.995	3.657.819
Prefeitura Municipal de Umirim(Convênio 01/2020)	2.847.468	0,00
TOTAL	11.947.480	15.960.089

Ao longo do exercício são feitas as análises das prestações de contas dos convênios ativos. À medida em que as prestações de contas são aprovadas há o registro contábil das aludidas prestações. A depender do objeto do convênio, a contabilidade registra a operação no grupo dos Investimentos (quando o objeto do convênio é voltado para a melhoria da infraestrutura ou construção de galpões ou imóveis com edificações) ou custo/despesa (relacionada diretamente a benfeitoria em propriedade de terceiros).

5. Outros Créditos

Refere-se a contratos de patrocínio de recursos aplicados para financiar feiras e eventos. As entidades beneficiadas prestam contas dos valores repassados em até 60 dias da realização do evento, cabendo a Agência a validação das despesas apresentadas. Ao final do exercício ficaram os seguintes saldos de contratos a prestar contas:

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
 Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
 (Em Reais)

CONTRATOS DE PATROCINIO	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
Fundação Cultural Nipônica Brasileira	12.000,00	0,00
Instituto Future	34.000,00	0,00
Vc Promoções e Eventos LTDA	11.000,00	0,00
TOTAL	57.000,00	0,00

6. Estoques

A companhia mantém controle informatizado do estoque de almoxarife o qual periodicamente é movimentado pelas aquisições e consumos.

7. Despesas Antecipadas

A norma contábil prevê que as despesas pagas antecipadamente sejam apropriadas ao resultado a medida de sua realização, obedecendo o princípio da Competência. Nesta conta estão registradas as assinaturas de jornais e periódicos cuja vigência ultrapassa o exercício.

8. Investimentos

	2020 (R\$)	2019 (R\$) Reapresentado
TOTAL GERAL DO GRUPO INVESTIMENTOS	112.465.518	105.663.414

O grupo investimentos é composto por terrenos, participações societárias, áreas industriais e outros investimentos, detalhados conforme abaixo:

8.1 TERRENOS	2020 (R\$)	2019 (R\$) Reapresentado	2019 (R\$) Publicado
TERRENOS PECÉM	120.460	120.460	120.460
TERRENOS SITIO MULUNGUZINHO -JAGUARIBARA	355.726	355.726	355.725
TERRENO TAUÁ	0,00	0,00	37.910
TERRENO UMIRIM	0,00	50.000	50.000
TOTAL	476.186	526.186	564.095

O Terreno em Tauá e Umirim foi reclassificado para áreas Industriais para compor o imóvel no qual o terreno foi objeto do convênio.

De acordo com a NBC TG 1000(R1) em sua seção 16.2: "Propriedade para investimento é a propriedade (terra ou edifício, ou parte de edifício, ou ambos) mantida pelo proprietário ou pelo arrendatário em arrendamento mercantil financeiro para auferir aluguéis ou para valorização do capital, ou para ambas"

8.2 ÁREAS INDUSTRIAIS	2020 (R\$)	2019 (R\$) Reapresentado	2019 (R\$) Publicado
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAUCUBA	1.015.175	1.015.175	1.015.175

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

IMÓVEIS COM EDIFICAÇÕES - QUIXERAMOBIM	1.300.000	1.300.000	1.300.000
USINA MANOEL COSTA FILHO S.A.	16.254.679	16.254.679	16.254.679
GALPAO INDUSTRIAL nº 1748 – ARACATI-CE	4.760.000	4.760.000	4.760.000
PREFEITURA MUNICIPAL DE BREJO SANTO (CONVÊNIO nº 01/2014)	10.739.515	10.739.515	10.739.515
PREF. PREFEITURAMUNICIPAL SENADOR POMPEU (CONVÊNIO nº 15/2014)	2.711.686	2.711.686	2.711.686
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUÁ (CONVÊNIO nº 11/2014)	2.767.966	2.767.966	2.767.966
PREF. MUNIC. DE QUIXERAMOBIM (CONVÊNIO nº 13/2014)	2.175.807	2.175.807	2.175.807
IMÓVEIS COM EDIFICAÇÕES - MASSAPE	2.700.000	2.700.000	2.700.000
PREFEITURA MUNICIPAL DE SENADOR POMPEU (CONVÊNIO 05/2017)	5.214.088	4.234.187	4.234.187
PREFEITURA MUNIC. DE BREJO SANTO (CONVÊNIO 02/2018)	7.119.000	5.531.536	5.190.185
IMOVEIS COM EDIFICACOES – SOLONOPOLE	1.850.421	220.018	220.018
IMOVEIS COM EDIFICACOES – BARBALHA	1.688.000	1.688.000	1.688.000
IMOVEIS IRAUCUBA	849.824	300.000	300.000
IMOVEIS PENTECOSTE	605.046	200.000	200.000
IMOVEIS BOA VIAGEM	1.523.396	300.000	300.000
GALPAO INDUSTRIAL – TAUÁ (CONVÊNIO 11/2011)	6.515.811	6.515.811	0,00
GALPAO INDUSTRIAL – UMIRIM (CONVÊNIO 01/2020)	618.828	0,00	0,00
IMOVEIS COM EDIFICACOES – IRAUCUBA	1.699.796	1.649.796	0,00
TOTAL	72.109.038	65.064.176	56.557.218

O crescimento no grupo Áreas Industrial se dá em função das prestações de contas dos convênios firmados bem como de aquisições de novas áreas industriais e eventualmente nesse exercício, em virtude de ajustes de exercícios anteriores realizados conforme citado na nota explicativa **2.2.14**.

Cabe salientar que a companhia não destina estes investimentos ao recebimento de aluguéis. As áreas industriais têm como objetivo a viabilização de estruturas para instalação de indústrias, as quais, por meio de suas atividades operacionais proporcionam o desenvolvimento do econômico do estado, fato este, alinhado com o objetivo social da Adece. Sobre elas recai o pagamento da taxa de monitoramento, na qual a Adece fica responsável pelo acompanhamento (monitoramento) destas.

8.3 PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
TAC MOTORES IND AUTOMOTIVA S.A.	14.999.996	14.999.996
SIDERÚRGICA LATINO-AMERICANA S.A. - SILAT	21.111.185	21.111.185
TOTAL	36.111.181	36.111.181

Seguem comentários sobre as participações societárias:

SIDERÚRGICA LATINO-AMERICANA S.A. SILAT- a companhia está dispensada de atualizar o investimento pelo Método da Equivalência Patrimonial devido à irrelevância da participação na empresa investida, que não atende às condições impostas pelo art. 243, §1º e §5º da Lei 6.404/76, apresentando percentual abaixo de 20% do capital votante. Investimento registrado pelo valor de custo de R\$ 21.111.185. Atualmente a participação na companhia representa 3,65%, vide composição:

EMPRESA: **Siderúrgica Latino-Americana S.A. – SILAT**

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

CNPJ: 13.888.396/0001-05

ACIONITAS PARTICIPANTES	RELAÇÃO DOS ACIONISTAS E SUA PARTICIPAÇÃO		
	QUANT.	VALOR EM R\$	%
Sócio 1	274.874.585	274.874.585	94,52
Sócio 2	5.309.221	5.309.221	1,83
ADECE	10.618.080	21.111.185	3,65
TOTAIS	290.801.886	301.294.991	100,00

TAC MOTORS INDÚSTRIA AUTOMOTIVA S.A. - A empresa em referência encontra-se em litígio judicial com a ADECE. Apesar das diligências da ADECE junto à empresa solicitando o envio das demonstrações financeiras, não se obteve nenhum resultado. A ADECE até a presente data não recebeu a documentação e nem a empresa publicou, fato que impossibilita o cálculo da equivalência patrimonial. Desta forma, o registro do investimento permanece pelo valor de custo de R\$ 14.999.996.

8.4 BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIROS	2020 (R\$)	2019 (R\$) Reapresentado	2019 (R\$) Publicado
Benf. em Propriedade de Terc. – Pentecoste 16/2009	3.693.289	3.693.289	2.459.150
(-) Depreciação – Pentecoste Conv. 16/2009	(1.384.983)	(1.200.318)	0,00
Benf. em Propriedade de Terc. Caridade 14/2014	94.727	94.727	0,00
Benf. em Propriedade de Terc. Ico 05/2019	90.481	0,00	0,00
Benf. em Propriedade de Terc. Irauçuba 14/2011	148.027	148.027	0,00
(-) Depreciação – Irauçuba Conv. 14/2011	(57.405)	(50.002)	0,00
Benf. em Propr. De Terc Pentecoste-Conv. 05/14	372.914	372.914	372.914
(-) Depreciação – Pentecoste Conv. 05/2014	(87.013)	(68.368)	0,00
Benf. em Propr. De Terc Pentecoste-Conv. 10/2009	666.773	666.773	0,00
(-) Depreciação – Pentecoste Conv. 10/2009	(244.483)	(211.145)	0,00
Benf. em Propr. De Terc. Senador Pompeu	783.758	783.758	0,00
(-) Depreciação – Senador Pompeu	(306.972)	(267.784)	0,00
TOTAL	3.769.113	3.961.871	2.832.064

O crescimento no grupo Benfeitorias em Propriedades de Terceiros se dá em função das prestações de contas dos convênios firmados e eventualmente nesse exercício, em virtude de ajuste de exercício anteriores realizado conforme citado na nota explicativa 2.2.14.

9. Imobilizado

	2020 (R\$)	2019 (R\$) Reapresentado
TERRENOS	0,00	0,00
MOVEIS E UTENSÍLIOS	502.964	501.792
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	201.962	218.560
INSTALAÇÕES	47.338	47.338
VEÍCULOS	220.150	220.150
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	396.749	462.688

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

BENS EM PODER DE TERCEIROS	24.669	24.669
(-) DEPRECIACAO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(921.334)	(982.368)
TOTAL DO IMOBILIZADO	472.498	492.829

Foi constatado que na composição da rubrica “Terrenos” existiam 3 imóveis lançados em duplicidade, observando que eles já se encontram lançados no grupo de Investimentos em “Áreas Industriais”, portanto foi baixado o saldo indevido no montante de R\$ 877.547,17 a fim de regularizar o saldo contábil.

A depreciação dos bens do ativo se dá por meio do último laudo técnico o qual atestou a vida útil econômica dos bens. A Companhia está em processo de contratação de empresa especializada para elaboração de novo laudo técnico que ateste a vida útil econômica dos bens, conforme determinação (§ 3 do art. 183 da Lei 6.404/1976 e Norma contábil NBC TG 01(R4).

10. Intangível

O intangível está relacionado a direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados à manutenção da entidade ou exercidos com esta finalidade. Em 14/07/2011 foi firmado contrato entre a Cast Informática e a Adece, cujo objetivo do contrato foi a prestação de serviços, sob demanda, de desenvolvimento de sistemas e/ou implementação e manutenção na plataforma Java, para atendimento das necessidades desta Agência.

Em 2020 a composição da movimentação do Grupo de contas foi a seguinte:

VALOR CONTÁBIL INICIO DO EXERCÍCIO	AQUISIÇÕES	(-) AMORTIZAÇÕES	VALOR CONTABIL FINAL DO EXERCÍCIO 2020	VALOR CONTABIL FINAL DO EXERCÍCIO 2019 (REAPRESENTADO)
R\$ 1.954.130	R\$	(R\$390.826)	R\$ 1.563.304	R\$ 1.954.130

11. Fornecedores

Este grupo representa o saldo de obrigações com fornecedores de mercadorias, materiais ou serviços, os quais a negociação de pagamento a prazo ultrapassou o exercício social. Há também àqueles que por estarem em situação de pendência cadastral, de certidões ou inscrições inviabilizam o cumprimento da obrigação por parte da ADECE. Cabe salientar que no caso de regularização da pendência, ainda assim a companhia não arca com a atualização financeira de multas e juros, pois é de responsabilidade do fornecedor a manutenção de sua regularidade.

	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
FORNECEDORES		
C S N CORPO DE SEGURANCA DO NORDESTE LT	0,00	33.256
CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTAB	5.078	0,00
CTIS TECNOLOGIA AS	1.974	1.793
EQUIPNET SERVICOS DE INFORM. E SEGURANÇA LTDA	589	9.642
EMPRESA TECNOL INFORM CEARA - ETICE	36	2.087
RICARTE REBOUCAS LOCAÇÃO DE VEICULOS LT	17.790	20.088
INSTITUTO HIDROAMBIENTAL AGUAS DO BRASI	0,00	19.000
D V PINHEIRO ME	0,00	233
ANDRADE SERVICO DE SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA EPP	23.490	9.196
CHRISTIANE VIEIRA RODRIGUES	0,00	1.710

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
FORNECEDORES		
PH & B COMER E SERV EIRELI ME	0,00	103
PRISMA DISTRIBUIDORA DE PAPEIS LTDA EP	0,00	1.746
JOAO PEDRO DA SILVA BEZERRA EIRELI ME	0,00	216
ALUCOM LTDA EPP	0,00	1.188
BASTOS & OLIVEIRA COMERCIO E SERVICOS LTDA - ME	0,00	898
FIUZA E GUALBERTO LTDA ME	0,00	14.488
TOTAL	48.957	115.644

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)
12. Convênio – Recursos Próprios

A companhia mantém controle atualizado dos Convênios firmados com as instituições, onde existe o acompanhamento dos repasses e análise das prestações de contas, de acordo com a planilha a seguir:

								PASSIVO		A PRESTAR	CONTAS	ATIVO	
Nº CONV.	CONVENIADO	OBJETIVO	VIG. CONVENIIO	ADITIVO	VIG. ADITIVO	VAL. ADECE	VAL. REPASSE	SALDO/ CONV.	PRESTOU CONT	RENDIMENTOS	SALDO A P. CONTAS	SALDO ATIVO	STATUS
04/2017	EMBRAPA	ESPÉCIES FLORESTAIS	22/06/17 A 30/06/18	4	30/06/20 A 30/06/21	R\$ 217.000,00	R\$ 145.400,00	R\$ 71.600,00	R\$ 132.192,98	R\$ 5.039,71	R\$ 18.246,73	R\$ 89.846,73	APROVADA PREST. CONTAS REFERENTE A 2ª PARCELA
09/2017	FUND. ASTEF	Desenv. Difundir Conhec. Tec.	04/12/17 A 04/12/18	4	04/12/20 A 04/12/21	R\$ 229.962,00	R\$ 186.269,22	R\$ 43.692,78	R\$ 169.915,40	R\$ 1.638,43	R\$ 17.992,25	R\$ 61.685,03	4ª PARCELA APROVADA
01/2018	A. CAATINGA	Comb.invsão Cryp. Madasc.	23/01/18 A 23/01/20	1	23/01/20 A 23/01/21	R\$ 250.000,00	R\$ 249.999,43	R\$ 0,57	R\$ 187.159,16	R\$ 325,32	R\$ 63.165,59	R\$ 63.166,16	5ª PARCELA APROVADA
02/2018	P. B. SANTO	CONST. GALPÃO IND.	27/04/18 A 31/12/18	5	21/12/20 A 19/06/21	R\$ 8.071.755,22	R\$ 6.694.622,59	R\$ 1.377.132,63	R\$ 6.683.602,50	R\$ 1.954,05	R\$ 12.974,14	R\$ 1.390.106,77	APROVADA A PRESTAÇÃO DE CONTAS DA 8ª PARCELA
04/2018	EMBRAPA	Desenv. Viab. Téc. Cultura	26/06/18 A 26/06/19	2	25/06/20 A 25/06/21	R\$ 120.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ 19.747,51	R\$ 404,27	R\$ 40.656,76	R\$ 100.656,76	FOI APRESENTADO UMA JUSTIFICATIVA INFORMANDO O ATRASO NA SOLICITAÇÃO DAS PARCELAS
06/2018	P. SOBRAL	Desenv. Un. Prod. P. Ornam.	28/06/18 A 31/12/19	3	31/12/20 A 31/12/21	R\$ 358.300,00	R\$ 158.550,00	R\$ 199.750,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 158.550,00	R\$ 358.300,00	A PREFEITURA DE SOBRAL ENVIOU RELATÓRIO JUSTIFICANDO TECNICAMENTE QUE OS RECURSOS REPASSADOS NÃO FORAM UTILIZADOS.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

02/2019	P.SOLONÓPOLE	CONST. GALPÃO INDUSTRIAL	27/06/19 A 27/06/20	1	27/06/20 A 27/06/21	R\$ 3.484.055,64	R\$ 1.630.415,39	R\$ 1.853.640,25	R\$ 1.630.415,39	R\$ 12,05	R\$ 12,05	R\$ 1.853.652,30	APROVADA PREST. CONTAS REFERENTE A 5ª E 6ª PARCELA
03/2019	F. EDSON QUEIROZ	DESENV. METODOLÓGIAS DE ACOMPANHAMENTO DA SAÚDE FINANCEIRA DAS EMPRESAS CONTEMPLADAS COM OS INCENTIVOS FISCAIS.	09/12/19 A 09/12/20	2	08/12/20 A 07/03/21	R\$ 263.750,00	R\$ 158.250,00	R\$ 105.500,00	R\$ 154.231,64	R\$ 11,96	R\$ 4.030,32	R\$ 109.530,32	3ª PARCELA APROVADA
04/2019	PREF. PENTECOSTE	Construção de um galpão industrial.				R\$ 2.011.867,00	R\$ 415.054,95	R\$ 1.596.812,05	R\$ 405.054,95	R\$ 8,79	R\$ 10.008,79	R\$ 1.606.820,84	4ª PARCELA APROVADA
05/2019	PREF. ICÓ	Reforma e ampliação de uma unidade industrial.	17/12/19 A 17/06/20	2	14/12/20 A 13/06/21	R\$ 227.892,54	R\$ 95.064,18	R\$ 132.828,36	R\$ 90.493,80	R\$ 12,32	R\$ 4.582,70	R\$ 137.411,06	3ª PARCELA APROVADA
06/2019	PREF. B. VIAGEM	Construção de um galpão industrial.	17/12/19 A 17/04/21			R\$ 1.499.779,14	R\$ 1.437.810,45	R\$ 61.968,69	R\$ 1.233.401,76	R\$ 2,96	R\$ 204.411,65	R\$ 266.380,34	APROVADA PREST. CONTAS REFERENTE A 5ª E REPASSE DA 6ª PARCELA

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

07/2019	PREF. IRAUÇUBA	Construção de um galpão industrial.	17/12/19 A 17/06/21			R\$ 3.657.818,81	R\$ 1.027.479,29	R\$ 2.630.339,52	R\$ 599.824,11	R\$ 0,00	R\$ 427.655,18	R\$ 3.057.994,70	4ª PARCELA EM ANÁLISE
01/2020	PREF. UMIRIM	Construção de dois galpões industriais	13/01/20 A 17/04/21			R\$ 3.382.166,53	R\$ 812.884,25	R\$ 2.569.282,28	R\$ 534.704,34	R\$ 6,32	R\$ 278.186,23	R\$ 2.847.468,51	APROVADA PREST. CONTAS REFERENTE A 3ª E REPASSE DA 4ª PARCELA
						R\$ 23.774.346,88	R\$ 13.071.799,75	R\$ 10.702.547,13	R\$ 11.840.743,54	R\$ 9.416,18	R\$ 1.240.472,39	R\$ 11.943.019,52	

Considerando o Convênio n.º 01/2018 da Associação Caatinga, informamos que estamos fazendo uma conferência nas prestações de contas desde a primeira parcela até a última para regularizar os valores divergentes (Saldo Contábil e Saldo da Planilha de acompanhamento)

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
 Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
 (Em Reais)

13. 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 detalhamento:

	2020 (R\$)	2019 Reapresentado (R\$)
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	896.073	1.491.533
PIS A RECOLHER	58.049	93.375
COFINS A RECOLHER	267.514	430.364
IRPJ A RECOLHER	352.622	639.314
CSLL A RECOLHER	127.954	231.176
IRRF A RECOLHER	5.640	6.284
CONTRIBUIÇÕES RET. NA FONTE A RECOLHER	26.128	29.148
ISS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	27.930	35.176
INSS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	0,00	0,00
IRRF S/ FOLHA DE PGTO A RECOLHER	30.236	26.696
OBRIGACOES PREVIDENCIÁRIAS	137.666	130.543
INSS A RECOLHER	121.782	116.387
FGTS A RECOLHER	15.884	14.156
PROVISÕES	218.426	154.098
FÉRIAS	165.216	116.832
INSS SOBRE FÉRIAS	39.992	27.919
FGTS SOBRE FÉRIAS	13.218	9.347
TOTAL	1.252.165	1.776.174

14. Dividendos a pagar

Conforme previsão estatutária, em seu art. 47, inciso II, o valor dessa rubrica em 31/12/2020 corresponde aos dividendos obrigatórios, no percentual de 25% do lucro líquido ajustado, após constituição da reserva legal prevista em lei, que ensejou em dividendos obrigatórios no valor total de 2.036.679,20, referentes aos Exercícios de 2018, 2019 e 2020 e demonstrado abaixo:

Saldo Retificado de Lucros Acumulados / Resultado Líquido 2020.		Reserva Legal (5%)	Base de Cálculo dos Dividendos	Dividendos a Pagar (25%)
Ano 2018	657.962	32.898	625.064	156.266
Ano 2019	4.358.920	217.946	4.140.974	1.035.244
Ano 2020	3.558.610	177.930	3.380.679	845.169

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

DIVIDENDOS A PAGAR	2020 (R\$)	2019 (R\$) Reapresentado
Ano 2018	156.266	156.266
Ano 2019	1.035.244	1.035.244
Ano 2020	845.169	0,00
TOTAL	2.036.679	1.191.510

15. Adiantamento de Clientes

A rubrica da conta se refere aos adiantamentos recebidos da CSP - Companhia Siderúrgica do Pecém e Aço Cearense Industrial Ltda, nos valores de R\$ 189.668 e R\$ 1.040.000, respectivamente. O valor foi reclassificado para o Passivo Não Circulante, visto que não há previsão de liquidação dentro do curto prazo.

16. Capital Social

O Capital Social da ADECE é de R\$ 105.510.145 (cento e cinco milhões, quinhentos e dez mil, cento e quarenta e cinco reais), divididos em 105.510.145 (cento e cinco milhões, quinhentos e dez mil, cento e quarenta e cinco) 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 ADECE, sendo nula qualquer transferência ou subscrição de ações feita em desacordo com este dispositivo. Segue abaixo composição do quadro acionário:

POSIÇÃO ACIONISTAS EXERCÍCIO 2020

Acionistas	Ações (Quantidade)	Valor (R\$)
Estado do Ceará	105.510.131	105.510.131
Francisco de Queiroz Maia Júnior	01	1,00
Maria Izolda Cela de Arruda Coelho	01	1,00
Francisco das Chagas Cipriano Vieira	01	1,00
Joaquim Cartaxo Filho	01	1,00
José Nelson Martins de Sousa	01	1,00
Denise Sá Vieira Carrá	01	1,00
Eduardo Henrique Cunha Neves	01	1,00
Lucio Ferreira Gomes	01	1,00
José Sampaio de Souza Filho	01	1,00
Rita de Cássia Lima Bezerra	01	1,00
Arialdo de Mello Pinho	01	1,00
Roberta Rocha Rodrigues Cardoso	01	1,00
Maria Inês Cavalcante Studart Menezes	01	1,00
Maria Estela Bezerra Sampaio	01	1,00
TOTAL	105.510.145	105.510.145

17. Reserva de Lucros

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

17.1 Reservas em Doações e Subvenções para Investimentos

Destinação para a reservas de incentivos fiscais a parcela do lucro líquido decorrente de doações ou subvenções governamentais para investimentos, que poderá ser excluída da base de cálculo do dividendo obrigatório (inciso I do caput do art. 202 desta Lei)”.

Apesar de transitarem pelo resultado do exercício, não serão computadas na determinação do lucro real, desde que sejam registradas como reserva de incentivos fiscais, que somente poderá ser utilizada para absorção de prejuízos, desde que anteriormente já tenham sido totalmente absorvidas as demais Reservas de Lucros, com exceção da Reserva Legal; ou então para aumento do capital social. Essa previsão está no art. 30 da Lei n o 12.973/14.

No caso da companhia, esses valores correspondem especificamente a Terrenos doados e contrapartidas financeiras realizadas pelas prefeituras a qual foram firmados convênios.

17.2 Reserva Legal

Conforme previsão legal da Lei 6.404/76, art. 193, as Companhias devem constituir a reserva legal que corresponda 5% (cinco por cento) do lucro líquido do exercício, limitada a 20% do capital social. Desta forma, foi constituída a Reserva Legal no valor de R\$ 177.930, que corresponde a 5% do Lucro do Líquido do Exercício.

17.3 Reserva de Lucros Retidos

O saldo desta rubrica refere-se ao lucro obtido no exercício de 2020, R\$ 3.558.610 diminuído da constituição dos dividendos obrigatórios a pagar no valor de R\$ 845.170 e da constituição das reservas no montante de R\$ 308.060, acrescido de um saldo anterior de R\$ 2.228.183 após realizado os ajustes citados no item 2.2.12, resultando no montante em 2020 de R\$ 4.633.563. Toda esta movimentação encontra-se evidenciada na DMPL – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

18. Receitas

As principais fontes de Receita da empresa são a Taxa de Monitoramento e os Recursos de Participação do FDI

Receita	2020 (R\$)	2019 (R\$)
Taxa Monitoramento	734.839	716.038
Recursos oriundos do FDI	18.519.574	20.232.408
PIS e COFINS s/ Faturamento	(1.781.349)	(1.937.731)
TOTAL	17.473.064	19.010.715

A ADECE em cumprimento ao Decreto nº 32.438 de 08/12/2017, tem como atribuição realizar o acompanhamento dos empreendimentos incentivados pelo Governo do Estado do Ceará, através do FDI.

19. Custos dos Serviços Prestados

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
 Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
 (Em Reais)

Consonante com objetivo social da Agência o desenvolvimento econômico do Estado do Ceará, por meio de parcerias/convênios os quais conforme à destinação do recurso objeto do convênio, as prestações de contas poderão ser classificadas como custos, no caso destas se destinarem a benfeitorias em propriedade de terceiros ou desenvolvimentos de estudos técnicos. Segue a composição dos custos:

PROJETOS E CONVENIOS	2020 (R\$)	2019 (R\$)
Convênio Embrapa - Convênio nº 05/2018	0,00	4.342
Convênio Instituto Future - Convênio nº 01/2019	0,00	155.256
ASTEFL – Convênio nº 09/2017	36.179	81.507
Convênio Embrapa - Convênio nº 04/2018	17.675	0,00
Embrapa - Convênio nº 03/2017	0,00	17.822
Embrapa – Convênio nº04/2017	61.546	0,00
FIEC – Convênio nº 10/2017	15.199	619.794
Associação Caatinga – Convênio nº 01/2018	61.242	87.794
Convênio Univale - Convênio nº 03/2018	0,00	109.127
Fundação Edson Queiroz - Convênio 03/2019	154.220	0,00
(-) Recuperação de custos – Devolução Convênios	0,00	(8.193)
TOTAL	346.061	1.067.449

20. Despesas Gerais e Administrativas

São despesas operacionais da companhia as quais se compõe como segue:

DESCRIÇÃO	2020 (R\$)	2019 (R\$)
DESPEAS COM PESSOAL E ENCARGOS	9.142.066	8.547.006
DESPEAS GERAIS	2.847.594	2.410.402
SERVIÇOS TOMADOS	776.437	1.954.259
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	9.107	96.802
TOTAL	12.775.204	13.008.469

Com forma de um melhor padrão de análise dos seus indicadores contábeis e financeiros, a companhia durante o exercício de 2021 vai realizar um criterioso trabalho, no sentido de identificar critérios adequados para alocação de valores que atualmente são contabilizados como Despesas com Pessoal e Despesas Gerais no Grupo de Custos dos Serviços Prestados.

21. Outros Resultados Operacionais

O saldo contábil em 31/12/2020 de R\$ 133.550 está representado pelos seguintes lançamentos:

- Em 01/12/2020. Valor referente ajuste de contrapartida financeira do Convênio de Brejo Santo 02/2018 no valor de **R\$ 96.000**.
- Em 01/12/2020. Valor referente ajuste de contrapartida financeira do Convênio de Umirim 01/2020 no valor de **R\$ 17.486**.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

- Em 01/12/2020. Valor referente reconhecimento de contrapartida financeira do Convênio de Umirim 01/2020 no valor de **R\$ 16.644**.

22. 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	2020(R\$)	2019(R\$)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.343)	(4.511)
Despesas Bancárias	(4.389)	(4.441)
Juros e Multas S/ Pagamentos Em Atraso	(5.022)	(70)
Variações Monetárias Passivas	(2.481)	0,00
(-) Recuperação de Despesas Financeiras	549	0,00
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	178.292	466.425
(-) Descontos Obtidos	0,00	1.191
(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	186.987	487.922
PIS e COFINS sobre Receitas. Financeiras	(8.695)	(22.688)

23. Tributos Sobre o Lucro

A empresa é tributada pelo Lucro Real Anual. Ao final do exercício foram calculados sobre os resultados positivos os valores de IRPJ-Imposto de Renda da Pessoa Jurídica e CSLL-Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido, conforme segue:

VALOR PROVISÃO IRPJ (Despesa)	R\$ 797.829
VALOR RETIDO (IRRF)	R\$ (32.053)
VALOR ESTIMATIVA PAGO EM 2020	R\$ (413.154)
IRPJ A PAGAR	R\$ 352.622
VALOR PROVISÃO CSLL (Despesa)	R\$ 295.859
VALOR ESTIMATIVA PAGO EM 2020	R\$ (167.905)
CSLL A PAGAR	R\$ 127.954

24. Ativos e Passivos Contingentes

24.1 Contingências Ativas:

24.1.1 Ação de Cobrança em que a ADECE pretende o ressarcimento da quantia de R\$ 137.965,96 (Cento e trinta e sete mil, novecentos e sessenta e cinco reais e noventa e seis centavos), atualizada, tendo em vista que a requerida deixou de pagar seus funcionários no período de março de 2011, em desobediência ao contrato de fornecimento de mão de obra firmado entre ambas.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

4 – Processo nº 0192672-73.2012.8.06.0001 - 25ª Vara Cível de Fortaleza
Requerente: Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A - Adece
Requerido: TARTIAS REPRESENTAÇÕES COMÉRCIO E SERVIÇOS Ltda
Classificação : Provável

Perda provável, tendo em vista a parte não ter sido localizada.

24.1.2 Ação de reparação de danos, em que a Adece pretende o ressarcimento da quantia de R\$ 4.552,50 (Quatro mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e cinquenta centavos), atualizada, reconhecida em acordo homologado em audiência, em razão de uma colisão envolvendo um dos veículos da ADECE.

5 – Processo nº 0903773-66.2012.8.06.0001 - 18ª Vara Cível de Fortaleza
Requerente: Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A - Adece
Requerido: Pedro Cezar Bezerra de Lima e Pedro Gabriel de Sousa Lima
Classificação : Provável

O processo encontra-se em fase de cumprimento de sentença, mas os requeridos não foram encontrados pelo juízo, mesmo durante 2019.

Em 25 de março de 2020, os autos processuais foram arquivados em 25 de março de 2020.

24.1.3 Ação Ordinária de Rescisão Contratual C/C Reintegração de Posse com pedido de Liminar Inaudita Altera Parte e Cobrança. O valor da causa é R\$ 81.600,00 (oitenta e um mil e seiscentos reais). Tal cobrança é referente à taxa de monitoração que as empresas precisam pagar a esta Agência decorrente do monitoramento realizado. A Alltex por não estar cumprindo suas obrigações acordadas em contrato com a ADECE, tornou a posse que tinha do imóvel ilegítima, assim, fazendo jus ao pedido de Reintegração de Posse e a rescisão do contrato. Devido a uma inconsistência no valor da causa, por meio de Despacho no dia 22/11/2019, o juízo competente determinou que fosse refeito o cálculo e assim estamos realizando a alteração do valor da causa.

Em 21 de janeiro de 2020, o pedido liminar desta Agência foi deferido e foi expedido o Mandado de Reintegração de Posse em 29 de janeiro de 2020. Um dia depois, a Assessoria Jurídica da ADECE juntou aos autos o comprovante de pagamento das custas complementares para o Oficial de Justiça e no mesmo dia, as 16 horas da tarde, o Mandado de Reintegração de Posse foi cumprido em Tauá.

Em 01 de Setembro de 2020, houve o Pedido de Homologação de Acordo feito por esta Agência e a Alltex, onde a requerida se comprometeu em pagar uma dívida acordada com a ADECE em R\$ 50.016,98 (cinquenta mil e dezesseis reais e noventa e oito centavos).

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Em Reais)

No dia 16 de setembro de 2020, o juízo se manifestou quanto a homologação do acordo, mas com a impossibilidade de ocorrer a retirada dos bens do imóvel com acompanhamento de Oficial de Justiça, devido as servidoras pertencerem ao grupo de risco.

Nesta data, os bens da parte requerida ainda estão no imóvel da ADECE.

8 – Processo nº 0070508-37.2019.8.06.0171 – 3ª Vara da Comarca de Tauá
Requerente: Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará - ADECE
Requerido: ALLTEX Indústria e Comércio de Latex LTDA.
Classificação: Possível
Última Movimentação:

24.2 Contingências Passivas

24.2.1 A Companhia responde a processo cível movido pela TAC MOTORS INDÚSTRIA AUTOMOTIVA S.A., reivindicando a segunda parcela do Investimento que a ADECE havia se comprometido em integralizar no valor de R\$ 15.000.000 (quinze milhões de reais).

As provisões para contingências referentes às potenciais perdas decorrentes dos processos em curso, são estabelecidas com base na avaliação da administração, fundamentadas na opinião pelos seus assessores e prognóstico jurídico.

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

2 - Processo nº 0210739-52.2013.8.06.0001 – 10ª Vara da Fazenda Pública
Requerente: TAC MOTORS INDUSTRIA AUTOMOTIVA S/A
Requerido: Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A - Adece
Classificação : Possível

No exercício de 2020 não foi constituída provisão para passivos contingente dado o prognóstico da Assessoria Jurídica da companhia apontar o resultado da causa como possível.

Em face do exposto, considerando a possibilidade de acontecimentos e risco de um resultado desfavorável, a companhia vem expor a contingência em nota explicativa, conforme orientação do NBCTG 25(R2) Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Em Reais)

Fortaleza, 31 de dezembro de 2020

Eduardo Henrique Cunha Neves

CPF: 294.533.053-91

Diretor - Presidente

Francisco Moisés de Almeida Gomes

CPF: 575.694.793-00

CRC (CE): 12837/O-1

Contador

Maria Inês Cavalcante Studart Menezes

CPF: 801.407.183-20

Diretora de Planejamento e Gestão Interna