

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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, 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 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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

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 almoxarifado.

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 provisões não são reconhecidas com relação às perdas operacionais futuras.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

2.2.9. Reconhecimento de receita

A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos.

A Companhia avaliou os cinco passos para reconhecimento e mensuração da receita, conforme requerido pelos pronunciamentos contábeis:

- Identificar os tipos de contratos firmados com seus clientes;
- Identificar as obrigações presentes em cada tipo de contrato;
- Determinar o preço de cada tipo de transação;
- Alocar o preço às obrigações contidas nos contratos;
- Reconhecer a receita quando (ou na medida em que) a entidade satisfaz cada obrigação do contrato.

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. 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.

3. Caixa e equivalentes de caixa

DESCRIÇÃO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Bancos conta movimento	-	444.375
Aplicações financeiras	84.200.115	32.755.956
Total	84.200.115	33.200.331

As aplicações são compostas pelas seguintes contas:

APLICAÇÃO FINANCEIRA	2022 (R\$)	2021 (R\$)
BB PUBLICO PREMIUM – CC 24.278	61.384.873	21.922.040
BB CP CORP 400 MIL - CC 24.278-0	-	1.829.302
BB CP 24071-0 – CAUÇÃO ABC ADM	7.069	6.680
BB CP 27323-6 – CAUÇÃO CONTROLLER	7.831	7.382
BB CP 24430-9 – CAUÇÃO GREEN CARD	7.410	7.003

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

BB CP 24278-0 – CAUÇÃO CÂMARA DE VALORES IMOBILIÁRIOS	7.061	6.670
BB CP 24382-5 – CAUÇÃO CENTEC	19.241	18.197
BB CP 28509-9 – CAUÇÃO GESPLAN	2.745	2.594
CEF FIC RUBI REF DI LP	9.923.790	8.956.088
BNB SOBERANO FI RENDA FIXA – 22336-3	10.134.419	-
BB Cp Rf Simp Solidez Cc 24278-0	2.705.676	-
TOTAL	84.200.115	32.755.956

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	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Embrapa (Convênio 04/2017)	79.877	88.493
Fundação Astef (Convênio 09/2017)	61.685	61.685
Associação Caatinga (Convênio 01/2018)	67.627	67.627
Prefeitura Municipal de Brejo Santo (Convênio 02/2018)	466.313	466.313
Fiec/Sndenergia 07/2021	90.535	-
Prefeitura Municipal de Sobral (Convênio 06/2018)	358.300	358.300
Prefeitura Municipal Solonopole (Convênio 02/2019)	-	12
Fundação Edson Queiroz (Convênio 03/2019)	101.369	109.530
Prefeitura Municipal de Pentecoste (Convênio 04/2019)	112.930	112.930
Prefeitura Municipal de Icó (Convênio 05/2019)	42	49.835
Pref. de Brejo Santo 04/2022	6.856.134	-
Prefeitura Municipal de Irauçuba (Convênio 07/2019)	49	1.236.455
Prefeitura Municipal de Umirim (Convênio 01/2020)	405.040	1.888.658
Sebrae 03/2021	524.675	1.560.046
Sebrae 04/2021	-	70.000
Sedet 05/2021	-	3.237.028
Prefeitura de Crateús 06/2021	4.251.011	4.376.112
Prefeitura de Madalena 08/2021	1.048.353	1.493.690
Pref. de Canindé 13/2022	600.000	-
Pref. de Ico 12/2022	9.472.999	-
Pref. de Irauçuba 11/2022	3.000.000	-
Pref. de Quixadá 10/2022	2.178.243	-
Pref. de Solonopole 03/2022	2.381.471	-

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

CONVENIOS RECURSOS PROPRIOS	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Pref. de Tabuleiro do Norte 07/2022	3.000.000	-
Pref. de Pedra Branca 01/2022	1.600.409	-
Pref. de Senador Pompeu 02/2022	4.499.246	-
Quixadá 16/2022	965.632	-
Sebrae 06/2022	156.111	-
Sedet/funcap 09/2022	3.406.734	-
Sedet/funcap 14/2022	1.677.600	-
(-) Recebimento a analisar	12	12
TOTAL	47.362.375	15.176.703

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).

Considerando a análise individual de cada convênio, destaca-se os seguintes pontos:

- CONVÊNIO EMBRAPA 04/2017 - a Adece já fez todos os repasses e aguarda a prestação de contas final.
- CONVÊNIO ASTEF 09/2017 - a ADECE constatou que havia inconsistência de dados e, por isso, o setor de prestação de contas está analisando toda a documentação para considerá-lo encerrado.
- CONVÊNIO BREJO SANTO 02/2018 - a 11ª prestação de contas foi apresentada em 2022, mas até a data do Balanço (dez de 2022) ainda estava sob análise.
- CONVÊNIO SOBRAL 06/2018 - é um convênio que está vigente. A ADECE recebeu relatórios da Prefeitura justificando tecnicamente o andamento do mesmo.
- CONVÊNIO PENTECOSTE 04/2019 e ASSOCIAÇÃO CAATINGA 01/2018 - estão sendo analisadas as últimas prestações de contas.

5. Contrato de Gestão

A rubrica é constituída por 2 (dois) contratos firmados com o Instituto Centro de Ensino Tecnológico – CENTEC, que tem como objetivo a execução de ações estratégicas, que impulsionem o desenvolvimento do estado, através de da prospecção de novas tecnologias e negócios e realizar a atualização e efetivação da política de desenvolvimento dos Arranjos Produtivos Locais / APL, por meio de monitoramento de ações para desenvolver os APL do estado através da aceleração de negócios existentes na região. Os contratos serão pagos com recursos próprios da ADECE e a prestação de contas acontecerá por meio de repasses estabelecidos em contrato.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

O Instituto Agropolos do Estado do Ceara – AGROPOLO, tem como objetivo a execução de ações estratégicas que impulsionem a política de desenvolvimento da agropecuária, pesca e aquicultura do Estado do Ceara, através da execução de projetos que atendam as demandas dos agentes envolvidos nas cadeias produtivas do agronegócio cearense. Os contratos serão pagos com recursos próprios da ADECE e os repasses deste contrato observara o cronograma do desembolso conforme as prestações de contas estabelecidas em contrato

	<u>2022 R\$</u>	<u>2021 R\$</u>
CENTEC 11/2021 DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGRONEGOCIO	12.272	6.407.297
CENTEC 15/2021 DESENVOLVIMENTO DOS ARRANJOS	1.432.740	1.856.203
AGROPOLOS 65/2022 – INSTITUTO AGROPOLO	5.500.000	-
CONTRATO DE GESTAO – ATIVO	<u>6.945.012</u>	<u>8.263.500</u>

	<u>2022 R\$</u>	<u>2021 R\$</u>
CENTEC 11/2021 DESENVOLVIMENTO DO SETOR AGRONEGOCIO	189.686	2.135.765
CENTEC 15/2021 DESENVOLVIMENTO DOS ARRANJOS	960.009	1.249.414
AGROPOLOS 65/2022 – INSTITUTO AGROPOLO	2.749.999	-
CONTRATO DE GESTAO – PASSIVO	<u>3.899.694</u>	<u>3.385.179</u>

6. 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.

7. 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:

CONTRATOS DE PATROCINIO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Instituto Future	-	50.000
A&M Promoções e Eventos Ltda	-	10.000
Sind. Das Empresas de Recc. E Residuos – SINDV	-	10.000
TOTAL	-	70.000

CREDITOS DIVERSOS - CODECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Agrovec	28.190	-
Icero Gilson - Injebras	8.257	-
Construtora Vic Ltda	11.609	-
Ind. Calçados Psyque	23.631	-
Ind.com.premoldados Americo Ltda	9.161	-
Marcio Gondim P.calou	9.845	-
Mirialdo P. de Souza – Me	10.515	-
SI Construtora Ltda	26.710	-

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
 Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

CREDITOS DIVERSOS - CODECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Pagamento A Identificar	7.846	-
Sae - Serv. de agua e esgoto Sobral	119.000	-
TOTAL	254.764	-

CREDITOS DIVERSOS - CODECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
SEFAZ	7.895	7.895
TAXA DE MONITORAMENTO A RECEBER - CODECE (a)	848.991	1.210.946
(-)PROVISAO P/ CREDITOS DE LIQUIDACAO DUVIDOSA - CODECE	(848.991)	(1.210.946)
TOTAL	7.895	7.895

ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	2022 (R\$)	2021 (R\$)
ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	-	244

TOTAL DE OUTROS CRÉDITOS	2022 (R\$)	2021 (R\$)
	262.659	78.140

- (a) Após análise sobre a origem e vencimentos dos créditos que compõem este saldo, chegou-se a conclusão de que por serem valores já vencidos existe um risco no grau da sua realização, sobre o qual já deve ser reconhecido a PCLD – Provisão para créditos de liquidação duvidosa. A administração da Companhia já está tomando as providencias necessárias para a cobrança e recuperação destes créditos.

8. Tributos a Compensar

São compostos por tributos pagos ou retidos os quais a companhia pode se recuperar.

TRIBUTO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
CSLL PAGO A MAIOR	1.466	-
IRPJ PAGO A MAIOR	4.072	-
IRRF SALDO INCORP. CODECE	113.593	113.593
IRPJ SALDO NEGATIVO 2017	83.313	83.313
IRPJ SALDO NEGATIVO 2018	78.311	78.311
IRPJ SALDO NEGATIVO 2019	74.023	74.023
TOTAL	354.777	349.240

TRIBUTO A RECUPERAR - CODECE (a)	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Cs A Compensar 2017	298.272	298.272
Csll A Compensar 2021	27	27
Irf A Compensar	2.227	2.227
Irf S Aplicações	41.625	41.625
Irpj A Compensar 2017	719.195	719.195
Irpj A Compensar 2018	340	340
Irpj A Compensar 2019	369	369
Sd. de Irpj Comp 2015	78	78
TOTAL	1.062.133	1.062.133

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

- (a) A Companhia está realizando o trabalho e levantamento criterioso sobre a origem desses créditos, para que estas sejam objeto de restituição e/ou compensação durante o exercício de 2022. Nos casos onde não houver essa possibilidade os saldos serão baixados.

9. Investimentos

	2022 (R\$)	2021 (R\$)
TOTAL GERAL DO GRUPO INVESTIMENTOS	140.083.772	154.899.270

O grupo investimentos é composto por terrenos, participações societárias, áreas industriais e outros investimentos, conforme detalhado em seguida:

9.1 TERRENOS	2022 (R\$)	2021 (R\$)
TERRENOS PECÉM	120.460	120.460
TERRENOS SITIO MULUNGUZINHO -JAGUARIBARA	355.726	355.726
TOTAL	476.186	476.186

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”

9.2 ÁREAS INDUSTRIAIS -ADECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
PREFEITURA MUNICIPAL DE IRAUCUBA	1.015.175	1.015.175
IMÓVEIS COM EDIFICAÇÕES - QUIXERAMOBIM	1.300.000	1.300.000
USINA MANOEL COSTA FILHO S.A.	16.254.679	16.254.679
GALPAO INDUSTRIAL nº 1748 – ARACATI-CE	4.760.000	4.760.000
PREFEITURA MUNICIPAL DE BREJO SANTO (CONVÊNIO nº 01/2014)	10.739.515	10.739.515
PREFEITURA MUNICIPAL SENADOR POMPEU (CONVÊNIO nº 15/2014)	2.711.686	2.711.686
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUÁ (CONVÊNIO nº 11/2014)	2.767.966	2.767.966
PREF. MUNICIPAL DE QUIXERAMOBIM (CONVÊNIO nº 13/2014)	2.175.807	2.175.807
IMÓVEIS COM EDIFICAÇÕES - MASSAPE	2.700.000	2.700.000
PREFEITURA MUNICIPAL DE SENADOR POMPEU (CONVÊNIO 05/2017)	5.214.088	5.214.088
PREFEITURA MUNICIPAL DE BREJO SANTO (CONVÊNIO 02/2018)	8.101.769	8.101.769
IMOVEIS COM EDIFICACOES – SOLONOPOLE	3.633.929	3.633.929
IMOVEIS COM EDIFICACOES – BARBALHA	1.688.000	1.688.000
IMOVEIS IRAUCUBA	3.788.005	2.724.051
IMOVEIS PENTECOSTE	2.508.167	2.508.167
IMOVEIS BOA VIAGEM	1.727.807	1.727.807
GALPAO INDUSTRIAL – TAUÁ (CONVÊNIO 11/2011)	6.515.811	6.515.811
GALPAO INDUSTRIAL – UMIRIM (CONVÊNIO 01/2020)	3.210.508	1.631.129
IMOVEIS COM EDIFICACOES – IRAUCUBA	1.699.796	1.699.796
GALPAO INDUSTRIAL –MADALENA (CONVÊNIO 08/2021)	684.769	239.433
GALPAO INDUSTRIAL –PREF. CRATEUS (CONVÊNIO 06/2022)	125.100	-
IMOVEIS SOLONOLOPE	940.082	320.000
GALPAO INDUSTRIAL – BREJO SANTO (CONVÊNIO 04/2022)	2.599.770	-
IMOVEIS ICO	284.444	284.444

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

9.2 ÁREAS INDUSTRIAIS -ADECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
IMOVEIS IRAUÇUBA - 846	120.000	120.000
IMOVEIS IRAUÇUBA - 845	180.000	180.000
IMOVEIS SENADOR POMPEU	150.000	150.000
IMOVEIS ITAPAJE	1.095.359	1.095.359
IMOVEIS PEDRA BRANCA - 4494	301.013	200.000
IMOVEIS QUIXADA	240.000	240.000
TOTAL	89.233.245	82.698.611

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.

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.

9.3 PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	2022 (R\$)	2021 (R\$)
TAC MOTORES IND AUTOMOTIVA S.A.	14.999.996	14.999.996
SIDERÚRGICA LATINO-AMERICANA S.A. - SILAT	-	21.111.185
TOTAL	14.999.996	36.111.181

Destacamos que foi realizada a baixa das ações referente a participação societária na Siderúrgica Latino-Americana S/A, correspondente ao valor de R\$ 21.111.185,20. A referida baixa é decorrente da venda de 100% da participação da entidade na investida

Seguem comentários sobre as participações societárias

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.

O investimento na TAC Motors não logrou o resultado esperado inicialmente, devido a desentendimentos com grupo empreendedor que culminaram com a não integralização do saldo de Capital a Integralizar. Em decorrências dessas desavenças, o grupo empreendedor abandonou a unidade produtiva, patrocinou processo judicial de cobrança e suspendeu há anos a remessa de informações, razão porque o valor investido está contabilizado pelo valor de custo, o que exigiria uma avaliação do grau de recuperabilidade do ativo para um melhor embasamento para o registro contábil de provisão para perda ou mesmo de perda total.

Isso ainda não foi feito devido a tratativas iniciadas por empresário que adquiriu da Ford as instalações industriais da Troller, o projeto do veículo Stark da TAC Motors, o qual pretende incorporar a TAC Motors para reativar a produção do Stark em Horizonte. Para tanto pretende solicitar incentivos fiscais, bem como a equalização das pendências com a ADECE e sua participação no capital da empresa após a incorporação da TAC Motors.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Diante dessa perspectiva de negociação, a ADECE pretende concluir a negociação para participar do capital desta empresa com o valor residual de sua participação na TAC Motors ou, caso não seja possível um acordo satisfatório, efetivar a baixa do investimento como perda.

INVESTIMENTOS – CODECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Acoes da Telebras Coditur	-	367
Acoes da Telebras Emcetur	-	7.583
Acoes Telebras Cdi	-	6.345
Balneario de Caldas	19.677	19.677
TOTAL	19.677	33.972

No mês ocorreu a autorização da baixa, nos registros contábeis da ADECE de ações da empresa TELEBRAS – Telecomunicações Brasileiras S/A, adquiridas pela CDI, EMCETUR e CODITUR, empresas que antecederam a CODECE, a qual incorporada pela ADECE, totalizando o valor da baixa de ações em: R\$ 14.295,34.

AREAS E DISTRITOS INDUSTRIAIS - CODECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Acarape	1.705	1.705
Aracati	-	191.979
Aracoiaba	24.253	24.253
Araripe	80.261	80.261
Barbalha	1.935	1.935
Baturite	5.453	5.453
Brejo Santo	110.513	110.513
Camocim	328.572	328.572
Campo Sales	5.000	5.000
Caninde	362.925	362.925
Caridade	33.805	33.805
Caucaia	820.277	820.277
Chorozinho	480.549	480.549
Crateus	1.014.472	1.014.472
Crato	2.163.330	2.163.330
Dic	2.258.226	2.290.899
Dif Iii	5.394.851	5.394.851
Dif I	1.915.075	1.915.075
Dis	3.208.924	3.208.924
Dis li	1.514.791	1.514.791
Farias Brito	10.000	10.000
General Sampaio	15.048	15.048
Guaiuba	40.512	40.512
Iguatu	411.015	411.015
Itaitinga	866.473	866.473
Itapaje	1.550.466	1.550.466

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

AREAS E DISTRITOS INDUSTRIAIS - CODECE	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Itapipoca	5.608.060	5.608.060
Limoeiro	107.083	107.083
Maranguape	712.246	712.246
Marco	50.485	50.485
Mulungu	1.837	1.837
Nova Olinda	26.263	26.263
Nova Russas	5.142	5.142
Pacajus I	131.668	131.668
Pacatuba	275.491	275.491
Pedra Branca	1.661	1.661
Pentecoste	1.058.592	1.058.592
Porteiras	3.697	3.697
Quixeramobim	845.910	845.910
Russas	8.290	8.290
Santa Quitéria	156.528	156.528
Sao Goncalo	1.709.027	1.709.027
Senador Pompeu	14.741	14.741
Tabuleiro do Norte	606.191	606.191
Tiangua	36.436	36.436
Umirim	345.018	345.018
Uruburetama	1.031.865	1.031.865
TOTAL	35.354.668	35.579.320

No tocante ao saldo de Áreas Industriais originado a partir do processo de incorporação da Codece, está sendo realizado trabalho minucioso de levantamento de dados e análise do valor justo dos imóveis, como base para conciliação do saldo contábil da rubrica.

Destacamos que foi realizada a baixa na referida rubrica, correspondente ao montante no valor de R\$ 224.652,48. A referida baixa e decorrente da venda de dois terrenos, um localizado no município de Aracati, correspondente ao valor R\$ 191.979,47 e outro no valor R\$ 32.673,01 localizado no município de Juazeiro do Norte, pertencente a CODECE após a incorporação da Companhia o mesmo passou a ser 100% investimento da ADECE.

10. Imobilizado

	2022 (R\$)	2021 (R\$)
MOVEIS E UTENSÍLIOS	562.086	554.510
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	227.962	201.962
INSTALAÇÕES	47.338	47.338
VEÍCULOS	220.150	220.150
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	1.280.922	619.826
BENS EM PODER DE TERCEIROS	24.669	24.669
CENTRO DE EVENTOS – BENF IMOVEIS DE TERC.	2.072.911	2.072.911

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Benf. em Propriedade de Terc. – Pentecoste 16/2009	3.693.289	3.693.289
Benf. em Propr. De Terc Pentescoste-Conv. 05/14	372.914	372.914
Benf. em Propriedade de Terc. Ico 05/2019	207.919	189.424
Benf. em Propriedade de Terc. Caridade 14/2014	94.727	94.727
Benf. em Propr. De Terc Pentescoste-Conv. 10/2009	666.773	666.773
Benf. em Propr. De Terc. Senador Pompeu	783.758	783.758
Benf. em Propriedade de Terc. Irauçuba 14/2011	148.027	148.027
(-) DEPRECIACAO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	(3.942.933)	(3.401.740)
SALDO IMOBILIZADO CODECE	521.878	521.878
TOTAL DO IMOBILIZADO	6.982.389	6.810.415

A depreciação dos bens do ativo se dá por meio da vida útil econômica orientada pela Receita Federal do Brasil 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).

11. 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 2022 a composição da movimentação do Grupo de contas foi a seguinte:

VALOR CONTÁBIL INICIO DO EXERCÍCIO	AQUISIÇÕES	(-) AMORTIZAÇÕES	BAIXA DE INTANGIVEL	VALOR CONTABIL FINAL DO EXERCICIO 2022	VALOR CONTABIL FINAL DO EXERCICIO 2021
R\$ 1.172.478	R\$16.400,00	(R\$ 357.443)	(R\$ 443.501)	R\$ 387.934	R\$ 1.172.478

12. Fornecedores

FORNECEDORES	2022 (R\$)	2021 (R\$)
ARB DA SILVA	12.991	-
ALSERVICE SERVICOS ESPECIALIZADOS EIRELI	528.731	8.327
ANDRADE SERVICIO DE SEGURANÇA E VIGILÂNCIA LTDA	-	28.881
CAMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS	3.357	-
CHRISTIANE VIEIRA RODRIGUES	2.080	-
CYBELLY MARQUISES SILVANO ME	-	1.822
CONTROLLER AUDITORIA E ASSESSORIA CONTAB	7.633	5.725
COPHEL EXPRESS	67	-
EMPRESA TECNOL INFORM CEARA - ETICE	207.396	15.492
FERNANDO ANTONIO DA COSTA ROBERTO	16.590	-

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

FORNECEDORES	2022 (R\$)	2021 (R\$)
GOLD SERVICE SERVIÇOS DE INFORMATICA	4.588	-
HYBRID CLOUD SOLUÇÕES EM TECNOLOGIA	1.422	-
ICAP INSTITUTO DE CAPACIDADE ADMINIT	7.655	-
IPNET SERVIÇOS EM NUVEM	2.050	-
IRONEIDE PEREIRA DE OLIVEIRA ME	48	-
JESUS ALBINO VIEIRA CRISPA JUNIOR	421	-
L E PARTICIPACOES E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	7.440	5.700
LIDER INFORMATICA LTDA	378	378
MASTER COMERCIO E SERVICOS EIRELI ME	-	1.704
MEUBOX LOCAAO DE ESPACO SELF STORAGE	2.736	-
MRH GESTAO DE ARQUIVOS E INFORMATICA LTDA	5.091	2.206
PHC LOUREIRO PRODUcoes EM EVENTOS	16.500	-
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA	-	883
RICARTE REBOUCAS LOCAAO DE VEICULOS LT	28.488	24.846
TRIX SEGURANCA LTDA	29.989	-
WIPRO DO BRASIL SERVICOS LTDA	20.209	-
TOTAL	905.860	95.964

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.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)
13. 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	30/06/21 A 30/06/22	R\$ 217.000,00	R\$ 217.000,00	R\$ 0,00	R\$ 145.113,19	R\$ 7.989,87	R\$ 79.876,68	R\$ 79.876,68	Em julho de 2022 foi aprovada a 2ª prestação de contas. Em agosto de 2022 houve o repasse de R\$ 71.600,00 (última parcela)
09/2017	FUND. ASTEF	Difundir Conhecimento tecnológico	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	Aprovada prestação de contas ref. a 4ª parcela.
01/2018	A. CAATINGA	Comb.invsão Cryp. Madasc.	23/01/18 A23/01/20	3	23/01/21 A 23/01/22	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 da prestação de contas em análise
02/2018	PREF BREJO SANTO	Const. Galpão Industrial	27/04/18 A 31/12/18	6	17/09/21 A 16/12/21	R\$ 8.071.755,22	R\$ 7.945.919,17	R\$ 125.836,05	R\$ 7.607.563,59	R\$ 2.121,76	R\$ 340.477,34	R\$ 466.313,39	a 11ª prestação de contas está sendo analisada
06/2018	PREF. SOBRAL	Desenv. Un. Prod. Pedras Ornamentais	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	ANTES: A Prefeitura de Sobral enviou relatório justificando tecnicamente que os recursos repassados não foram utilizados. AGORA: A Prefeitura solicitou esclarecimentos para fazer a 1ª prestação de contas
03/2019	EDSON QUEIROZ	Metodologia de Desenv.	09/12/19 A 09/12/20	4	07/03/21 A 07/07/21	R\$ 263.750,00	R\$ 263.750,00	R\$ 0,00	R\$ 255.600,74	R\$ 11,96	R\$ 8.161,22	R\$ 101.369,10	Convênio finalizado. A Fundação Edson Queiroz depositou o saldo de R\$ 8.161,22

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

04/2019	PENTECOSTE	Construção de um galpão industrial.	17/12/19 A 17/04/21	2	17/04/21 A 12/08/22	R\$ 2.011.867,00	R\$ 1.993.495,90	R\$ 18.371,10	R\$ 1.899.650,88	R\$ 713,46	R\$ 94.558,48	R\$ 112.929,58	Aprovada prestação de contas da 9ª parcela. A 10ª está sob análise
05/2019	PREFEITURA DE ICÓ	Reforma e ampliação de uma unidade indust	17/12/19 A 17/06/20	2	14/12/20 A 13/06/21	R\$ 227.892,54	R\$ 192.452,03	R\$ 35.440,51	R\$ 208.192,96	R\$ 53,59	R\$ 0,00	R\$ 41,80	O ATIVO de 35.440,51 representa apenas o saldo remanescente q a ADECE poderia repassar. Como não haverá mais repasse o convênio tá finalizado
07/2019	PREF. IRAUÇUBA	Construção de unidade industrial.	17/12/19 A 17/06/21	3	15/12/21 A 15/04/22	R\$ 3.657.818,81	R\$ 3.495.226,82	R\$ 162.591,99	R\$ 3.558.335,63	R\$ 9.909,42	R\$ 9.909,02	R\$ 49,00	Em agosto teve a 11ª prestação de contas
01/2020	PREF UMIRIM	Construção de dois galpões industriais	13/01/20 A 17/04/21	3	17/04/21 A 17/04/22	R\$ 3.382.166,53	R\$ 3.014.140,65	R\$ 368.025,88	R\$ 2.991.646,06	R\$ 3.110,17	R\$ 214.915,88	R\$ 405.040,42	Aprovada a 9ª PC em dez/2022
03/2021	SEBRAE	Projeto Crédito Orientado	02/06/21 A 02/08/22			R\$ 1.574.000,00	R\$ 1.574.000,00	R\$ 0,00	R\$ 1.480.897,98	R\$ 73.555,40	R\$ 1.740.657,42	R\$ 524.675,00	Em nov/2022 houve o repasse de R\$ 524.675,00 (último repasse)
05/2021	SEDET/FUNCAP	Soluções Cientificas	10/06/212 A 31/05/22	1		R\$ 4.105.000,00	R\$ 3.163.800,00	R\$ 0,00	R\$ 3.100.347,10	R\$ 25.864,02	R\$ 89.316,92	R\$ 0,00	Houve a 4ª e ultima prestação de contas. Houve também a devolução de saldo no valor de R\$ 89.676,29 (89.316,92+359,37)
06/2021	PREF. CRATEÚS	Const. Galpão Industrial	03/11/21 A 03/11/22			R\$ 4.376.111,69	R\$ 122.598,37	R\$ 4.253.513,32	R\$ 125.100,37	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.251.011,32	Aprovada a 2ª PC em dez/2022
08/2021	PREF. MADALENA	Const. Galpão Industrial	23/11/21 A 22/11/22			R\$ 1.493.690,32	R\$ 567.296,29	R\$ 926.394,03	R\$ 445.718,26	R\$ 281,48	R\$ 121.959,51	R\$ 1.048.353,54	Aprovada a 5ª PC em dez/2022. Houve o 6ª repasse de R\$ 121.578,03 em 14/12/22
07/2021	FIEC/SINDENERGIA	Inserção da Eólica	09/09/21 A 31/06/22			R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 0,00	R\$ 119.000,00	R\$ 534,99	R\$ 90.534,99	R\$ 90.534,99	Em 08/12/22 houve o 3ª e ultimo repasse.
01/2022	P PEDRA BRANCA	Const. Galpão Industrial	23/02/22 A 23/02/24			R\$ 1.701.421,20	R\$ 176.314,48	R\$ 1.525.106,72	R\$ 102.317,27	R\$ 1.304,62	R\$ 75.301,83	R\$ 1.600.408,55	Aprovada a 1ª PC em dez/2022 dos 2 repasses (10.000+92.317,27). Houve o 3ª repasse em 14/12/2022

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

02/2022	PREF. SENADOR POMPEU	Const. Galpão Industrial	25/02/22 A 25/02/24			R\$ 4.499.245,73	R\$ 10.000,00	R\$ 4.489.245,73	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00	R\$ 4.499.245,73	Novo convênio. Repassado somente a 1ª parcela no valor de R\$ 10.000,00 em março 2022
03/2022	PREF. SOLONÓPOLE	Const. Galpão Industrial	09/03/22 A 09/03/24			R\$ 3.001.552,29	R\$ 920.423,25	R\$ 2.081.129,04	R\$ 620.091,00	R\$ 4,65	R\$ 300.336,90	R\$ 2.381.470,94	Em dez/2022 foi aprovada a 4ª PC. Em 24/12/22 teve o 6º repasse de R\$ 300.332,25
04/2022	BREJO SANTO	Const. Galpão Industrial	15/05/22 A 15/05/24			R\$ 9.408.000,00	R\$ 2.552.010,88	R\$ 6.855.989,12	R\$ 2.640.984,57	R\$ 0,00	R\$ 145,28	R\$ 6.856.134,40	Aprovada a 3ª PC em dez/2022. O saldo a PC de 145,28 se refere a despesa bancária
06/2022	SEBRAE	Cidade Empreendedora	28/03/22 A 28/03/23			R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 0,00	R\$ 47.814,65	R\$ 3.925,97	R\$ 456.111,32	R\$ 156.111,32	Houve 2 repasses (100.000,00 + 100.000,00). Este último repasse aconteceu em 31/08/2022
07/2022	TABULEIRO DO NORTE	Const. Galpão Industrial	29/03/22 A 29/03/24			R\$ 3.000.000,00	R\$ 93.600,48	R\$ 2.906.399,52	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 93.600,48	R\$ 3.000.000,00	Houve o 1º repasse no valor de R\$10.000,00. Houve 2º repasse no valor de R\$ 83.600,48
09/2022	ADECE/SEDET/FUNCAP	Soluções Científicas	04/04/22 A 31/03/23			R\$ 4.050.000,00	R\$ 4.050.000,00	R\$ 0,00	R\$ 686.100,00	R\$ 42.834,83	R\$ 3.406.734,83	R\$ 3.406.734,83	Convênio firmado em abril. Em setembro houve a 1ª PC (aprovada)
10/2022	QUIXADÁ	Const. Galpão Industrial	13/04/22 A 13/10/23			R\$ 2.178.242,69	R\$ 10.000,00	R\$ 2.168.242,69	R\$ 0,00		R\$ 10.000,00	R\$ 2.178.242,69	Houve 1 repasse
11/2022	IRAUCUBA	Const. Galpão Industrial	05/04/22 A 05/10/23			R\$ 3.000.000,00	R\$ 137.794,65	R\$ 2.862.205,35	R\$ 0,00		R\$ 137.794,65	R\$ 3.000.000,00	houve o 2º repasse em 14/12/22 de R\$ 127.794,65
12/2022	ICÓ	Const. Galpão Industrial	13/04/22 A 13/04/24			R\$ 9.472.999,36	R\$ 376.863,81	R\$ 9.096.135,55	R\$ 0,00		R\$ 376.863,81	R\$ 9.472.999,36	houve o 2º repasse em 14/12/22 de R\$ 366.863,81
13/2022	CANINDE	Ampliação de Unidade Fabril	09/05/22 A 09/05/24			R\$ 600.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ 590.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00	R\$ 600.000,00	Convênio assinado em maio de 2022. O 1º repasse ocorreu em julho de 2022

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

14/2022	SEDET/FUNCAP	Fomentar Pesquisas de Soluções Inovadoras	29/06/2022 A 30/06/2022			R\$ 1.677.600,00	R\$ 838.800,00	R\$ 838.800,00	R\$ 0,00		R\$ 838.800,00	R\$ 1.677.600,00	Convênio novo assinado em 29/06/2022
16/2022	QUIXADÁ	Reforma de um galpão industrial	01/07/22 A 01/07/23			R\$ 965.632,03	R\$ 10.000,00	R\$ 955.632,03	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00	R\$ 965.632,03	Convênio NOVO! 1ª repasse ocorreu em julho de 2022
						R\$ 74.124.007,41	R\$ 32.680.305,43	R\$ 40.304.469,48	R\$ 26.391.548,81	R\$ 174.179,94	R\$ 8.775.74,40	R\$ 47.362.374,71	

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 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

14. 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:

	2022 (R\$)	2021 (R\$)
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	7.500.839	1.081.206
PIS A RECOLHER	138.664	71.602
COFINS A RECOLHER	647.965	332.461
IRPJ A RECOLHER	4.751.185	220.705
CSLL A RECOLHER	1.725.732	83.477
IRRF A RECOLHER	7.343	4.746
CONTRIBUIÇÕES RET. NA FONTE A RECOLHER	43.490	22.983
ISS RETIDO NA FONTE A RECOLHER	51.436	27.546
IRRF S/ FOLHA DE PGTO A RECOLHER	135.024	47.686
IRRF S/ CAPITAL PROPRIO	0,00	270.000
OBRIGACOES PREVIDENCIÁRIAS	308.173	174.485
INSS A RECOLHER	255.829	148.768
FGTS A RECOLHER	52.344	25.717
PROVISÕES	470.300	321.879
FÉRIAS	353.835	243.402
INSS SOBRE FÉRIAS	88.158	59.005
FGTS SOBRE FÉRIAS	28.307	19.472
OBRIGACÕES TRIBUTÁRIAS – CODECE (a)	85.285	85.681
COFINS A RECOLHER	53.577	53.649
CSRF A RECOLHER	1.742	1.742
IPTU A PAGAR	15.904	15.904
IRRF A RECOLHER	562	562
ISS A RECOLHER PESSOA FISICA	1.954	1.954
ISS A RECOLHER PESSOA JURIDICA	0,00	324
PIS A RECOLHER	11.546	11.546
TOTAL	8.364.596	1.663.252

- (a) Os saldos remanescentes nestas contas são oriundos de anos anteriores a 2021. A Companhia está realizando o trabalho e levantamento criterioso sobre a origem desses débitos tributários, para verificar o seu grau de exigibilidade durante o exercício de 2023. Nos casos onde não for atestado que os valores são devidos, os saldos serão baixados.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

15. Ceara Credi (MICROCREDITO)

O CEARÁ CREDI é um programa que foi instituído pela Lei Complementar nº 230, de 7 de janeiro de 2021, e alterado pela Lei Complementar nº 239, de 9 de abril de 2021, para conceder crédito e capacitação a microempreendedores.

O programa é lastreado pelo Fundo de Investimentos em Microcrédito Produtivo do Ceará (FIMPC), gerido pela Secretaria de Desenvolvimento Econômico e Trabalho (SEDET) e operacionalizado pela ADECE, com base no Termo de Cooperação nº 001/2021, firmado entre a SEDET-ADECE.

No âmbito do arranjo institucional estabelecido para operacionalização do Ceará Credi, a ADECE faz jus a uma remuneração pelos seus serviços, mediante Contrato 014/21 firmado entre a SEDET e ADECE. No período 2021 a 2022, citada remuneração foi fixada em 2% dos repasses feitos para parceiros. De acordo com os instrumentos legais citados, os recursos do FIMPC para execução do Ceará Credi, decorrentes do Termo de Cooperação nº 001/2021, são repassados para conta bancária da ADECE – Microcrédito Produtivo, mantida exclusivamente para operacionalização do Programa Ceará Credi, e destinados a “Investimento” e “Custeio”, conforme Plano de Trabalho que fundamenta o referido Termo. Já os recursos de remuneração da ADECE são pagos pela SEDET para a conta de movimento da ADECE, mediante nota fiscal emitida pelo serviço de administração do Programa.

A outra fonte de recursos do programa é o reembolso do crédito, ou seja, o retorno dos valores emprestados, por meio do pagamento das parcelas pelos clientes. O Conselho Diretor do FIMPC, por meio da Resolução Nº 008/2022, autorizou a reaplicação desses valores, exclusivamente à rubrica “Investimento”, cabendo à ADECE manter conta específica para controle e prestação de contas.

Como resultado finalístico, o Programa Ceará Credi, ao final de 2022, realizou empréstimos **no montante acumulado de R\$ 117.701.879,99** (cento e dezessete milhões, setecentos e um mil, oitocentos e setenta e nove reais e noventa e nove centavos), beneficiando **45.938 clientes**. Somente em 2022, foram contratados 34.704 empréstimos, resultando na aplicação de R\$ 85.873.319,10 (oitenta e cinco milhões, oitocentos e setenta e três mil, trezentos e dezenove reais e dez centavos).

Para execução do Programa Ceará Credi, a ADECE contou com as seguintes parceiros e fornecedores:

- a) Instituto E-Dinheiro Brasil, no período de julho/2021 e novembro/2022, operacionalizar a carteira de crédito (recursos do “Investimento”) e fornecer infraestrutura tecnológica;
- b) Caixa Econômica Federal, a partir de dezembro/2022, para prestação de serviços bancários de liberação do crédito e recebimento de parcelas.
- c) IDT, em todo o período de funcionamento do programa (maio/2021 a dezembro/2022) para alocação de recursos humanos e infraestrutura de atendimento e logística;
- d) BSQ, em todo o período de funcionamento do programa (maio/2021 a dezembro/2022), para capacitação da equipe;
- e) WPE Serviços de Desenvolvimento de Sistemas, a partir de junho/2022, para customização e disponibilização de licença de uso do novo sistema operacional MPO Digital, de gestão da carteira do Ceará Credi;
- f) CDL/SPC, a partir de setembro/2022, para prestação de serviços de consultas ao Serviço de Proteção do Crédito;
- g) CETREDE/UFC, a partir de julho/2022, para realização de avaliação de impacto do Programa Ceará Credi;

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Cumprir registrar que, em 17/maio/2022, a ADECE foi credenciada pelo Ministério da Economia como operadora do Programa Nacional de Microcrédito Produtivo Orientado (PNMPO), podendo fazer a contratação direta dos empréstimos, o que motivou o desenvolvimento e implantação do novo sistema operacional MPO Digital e a contratação do novo parceiro financeiro, a Caixa, apenas a título de serviços bancários, em vigor a partir de dezembro/2022.

Salienta-se que no ano de 2022 foi modificada a forma de alocação dos saldos referentes as operações do Ceara Credi, onde todas as rubricas contábeis foram alocadas no Passivo Circulante, como forma de melhor controle e acompanhamento. Segue o quadro de composição de todas as contas vinculadas ao Ceara Credi em 2022 e 2021:

CEARA CREDI (MICROCREDITO) – ATIVO	2022	2021
IDT 13/2021 - OPERACIONALIZAÇÃO DO CEARA CREDI	-	7.204.710
INSTITUTO E-DINHEIRO - CONVENIO 01/2021	-	72.605.374
APLICAÇÃO FINANCEIRA – FUNDO INVEST. MICRO	-	16.891.054
TOTAL	-	96.701.138

CEARA CREDI (MICROCREDITO) - PASSIVO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Bb Cp Rf Simp Solidez - Micro Credito	6.693.574	-
Bb Rf Simp Solidez - 29250-8 Reembolso	44.693	-
Cef Fundo Investimento Nº 6009-8 Carteira	21.125.760	-
Cef Fundo Investimento Nº 6010-1 Custeio	50.458	-
Custeio Microcrédito	319.896	-
Fundação Cetred 15/2022	99.742	-
Fundação Cetred 15/2022	(50.000)	-
Fundo de Invest. M.c. Produtivo do Ce	(127.398.926)	(71.117.071)
Idt 13/2021 - Operacionalização do Ceara Credi	-	(2.274.268)
Idt 13/2021 Operacionalização do Ceara Créd.	8.219.945	-
Idt 33/2022 - Operacionalização do Ceara Créd.	10.384.706	-
Idt 33/2022 - Operacionalização do Ceara Créd.	(5.192.353)	-
Instituto E-dinheiro - Convenio 01/2021	(14.779.886)	(23.311.119)
Instituto E-dinheiro 01/2021	126.434.298	-
Repasses A Realizar	(25.954.098)	-
TOTAL	(2.191)	(96.702.459)

16. Dividendos a pagar

Conforme previsão estatutária, em seu art. 47, inciso II, o valor dessa rubrica em 31/12/2022 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 6.777.103,56 referentes aos Exercícios de 2022 demonstrado abaixo:

Resultado líquido 2022.	Reserva Legal (5%)	Base de Cálculo dos Dividendos	Dividendos a Pagar (25%)
Ano 2022 - ADECE	28.690.762	1.434.538	27.108.414
			6.777.104

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

DIVIDENDOS A PAGAR	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Ano	6.784.289	2.556.334
TOTAL	6.784.289	2.556.334

17. Adiantamento de Terceiros

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.

18. Convenio diversos – CODECE

	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Convênios Diret. Turismo	2.296	2.296
Convênios Diversos	960.078	960.078
Programa de apoio Trab. Rurais	11.480	11.480
Programa de impl. Unid. Produtivas	425.651	425.651
CONVÊNIOS DIVERSOS – CODECE	1.399.505	1.399.505

Estes saldos são oriundos de convênios existentes há mais de dez anos. A contabilidade procederá com o apoio da administração da Adece, uma reconciliação visando formar a composição dos mesmos.

19. Capital Social

O Capital Social da ADECE é de R\$ 151.568.606 (cento e cinquenta e um milhões, quinhentos e sessenta e oito mil, seiscentos e seis reais), divididos em 124.692.919 (cento e vinte e quatro milhões, seiscentos e noventa e dois mil, novecentos e dezenove) ações ordinárias e nominativas do Estado do Ceará e R\$ 286.133 (Duzentos e oitenta e seis mil e cento e trinta e três reais) das ações preferenciais, 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 2022

Acionistas	Ações Ordinárias	Ações Preferenciais	Total de Ações	Capital Social (R\$ mil)
	124.692.919	286.133	124.979.052	151.568
Estado do Ceará	124.633.269	-	124.633.269	151.149
Demais Acionistas	59.650	286.133	345.783	419

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

20. Reserva de Lucros

20.1 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.

20.2 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\$ 1.434.538,11, que corresponde a 5% do Lucro do Líquido do Exercício.

20.3 Reserva de Lucros Retidos

O saldo desta rubrica refere-se ao lucro obtido no exercício de 2022, R\$ 28.690.762,12 diminuído da constituição dos dividendos obrigatórios a pagar no valor de R\$ 6.777.103,56 e da constituição das reservas no montante de R\$ 1.434.538,11, esta movimentação encontra-se evidenciada na DMPL – Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

21. Receitas

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

Receita	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Receita de Monitoramento	3.234.897	1.366.571
Taxa Monitoramento - Codece	-	224.393
Recursos oriundos do FDI	47.602.623	36.866.379
Serviço Prestado PJ	2.111.581	525.508
PIS e COFINS s/ Faturamento	(10.026.093)	(3.605.914)
Iss	(105.579)	(26.275)
TOTAL	42.817.428	35.350.663

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

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.

22. Custos dos Serviços Prestados

De acordo com o 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	2022 (R\$)	2021 (R\$)
Centec 11/2021	(6.395.025)	-
Convênio Embrapa - Convênio nº 04/2018	-	(22.770)
Embrapa – Convênio nº04/2017	(8.616)	(1.354)
Fiec/sindenergia 07/2021	(59.465)	-
Funcap 05/2021	(2.214.530)	-
Sedet/funcap 09/2022	(643.265)	-
Sebrae 04/2021	(70.000)	(867.972)
Sebrae 03/2021	(1.035.371)	(13.954)
Centec 15/2021	(2.213.821)	(143.210)
Sebrae 06/2022	(43.889)	-
TOTAL	(12.683.982)	(1.049.260)

23. Despesas Gerais e Administrativas

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

DESCRIÇÃO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
DESPEAS COM PESSOAL E ENCARGOS	16.995.028	10.095.373
DESPEAS GERAIS	4.332.158	2.628.648
SERVIÇOS TOMADOS	2.692.446	1.501.537
DESPEAS TRIBUTÁRIAS	839.452	240.165
TOTAL	24.859.083	14.465.722

Com forma de um melhor padrão de análise dos seus indicadores contábeis e financeiros, a companhia durante o exercício de 2022 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.

24. Outros Resultados Operacionais

O saldo contábil em 31/12/2022 de R\$ 32.027.514 está representado pelas seguintes contas:

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
 Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
 Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 (Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

DESCRIÇÃO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
OUTROS RESULTADOS OPERACIONAIS	32.027.514	618.923
RESULTADO DE ALIENAÇÃO INVESTIMENTO	34.105.257	-
RECEITA S/ GANHO DE ALIENAÇÃO	55.441.095	-
(-) VENDA BAIXA DE IMOVEIS	(21.335.838)	-
CONTRAPARTIDA DE CONVENIOS	147.810	585.751
UMIRIM – CONV 01/2020	95.762	17.118
ICO – CONV 05/2019	4.143	11.367
BREJO SANTO – CONV 02/2018	-	35.657
PENTECOSTE – 04/2019	-	90.836
PENTECOSTE – 04/2019	-	129.036
BREJO SANTO – CONV 02/2018	-	23.319
IRAUÇUBA – CONV 07/2019	-	20.267
PENTECOSTE – 04/2019	-	189.356
IRAUÇUBA – CONV 07/2019	-	32.420
UMIRIM – CONV 01/2020	-	36.372
BREJO SANTO – CONV 04/2022	47.905	-
DOAÇÃO - TERRENO	-	2.829.236
DOAÇÃO – TERRENO MADALENA	-	239.432
DOAÇÃO – TERRENO SOLONOPOLE	-	320.000
DOAÇÃO – TERRENO IAUÇUBA	-	180.000
DOAÇÃO – TERRENO IAUÇUBA	-	120.000
DOAÇÃO – TERRENO ICO	-	284.444
DOAÇÃO – TERRENO ITAPAJE	-	1.095.359
DOAÇÃO – TERRENO PEDRA BRANCA	-	200.000
DOAÇÃO – TERRENO QUIXADA	-	240.000
DOAÇÃO – TERRENO SENADOR POMPEU	-	150.000
RECEITAS EVENTUAIS	585.637	457.499
Outros Créditos Tributários	-	235.647
Outras Receitas	-	221.852
Reversão para Continência	58.918	-
Reversão para PCLD	271.955	-
Reversão DE Provisão de Perda	254.764	-
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(2.811.190)	(3.253.563)
(-) Reembolso Plano de Saúde	477.873	276.636
(-) Gastos Relativos Programa Empresa Cidadã	-	1.101
(-) Patrocínio	70.000	32.000
(-) Despesa C/ Perda de Imobilizado	-	127.918
(-) Despesas C/ Devedores Duvidosos	-	2.661.967
(-) Provisão para Contingencia	-	153.941
(-) Multas Fiscais	250	-
(-) Baixa Comodato	278.232	-
(-) Reversão Venda de Imóveis	221.852	-
(-) Ressarcimento IDT	17.940	-
(-) Despesa C/ Perda de Intangível	443.502	-
(-) Despesa C/ Doação	310.333	-

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

DESCRIÇÃO	2022 (R\$)	2021 (R\$)
(-) Provisão para Perda de Convênios	976.913	-
(-) Despesa C/ Perda de Investimento	14.295	-

25. 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	2022(R\$)	2021(R\$)
DESPESAS FINANCEIRAS	(12.356)	(1.807.818)
Despesas Bancárias	(11.466)	(6.270)
Juros e Multas S/ Pagamentos Em Atraso	(890)	(1.800)
Variações Monetárias Passivas	-	-
Juros s/ Capital Próprio	-	(1.800.000)
(-) Recuperação de Despesas Financeiras	-	252
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	6.677.178	966.968
(-) Rendimentos de Aplicações Financeiras	6.990.524	1.008.732
(-) Rendimentos convênios	8.378	70,37
(-) Juros Ativos	3.810	4.139
(-) Atualização Juros Selic	-	1.184
PIS e COFINS sobre Receitas Financeiras	(325.534)	(47.157)

26. 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\$ 11.154.778
VALOR RETIDO (IRRF)	R\$ (927.400)
VALOR ESTIMATIVA PAGO EM 2020	R\$ (5.476.193)
IRPJ A PAGAR	R\$ 4.751.185
VALOR PROVISÃO CSLL (Despesa)	R\$ 4.121.158
VALOR ESTIMATIVA PAGO EM 2020	R\$ (2.395.426)
CSLL A PAGAR	R\$ 1.725.732

27. Ativos e Passivos Contingentes

Todos estes processos foram avaliados pela Assessoria Jurídica da Companhia, a qual forneceu documento formal com o prognóstico atualizado de ganho ou perda das ações para fins de encerramento das demonstrações contábeis de 2022.

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

PROVISÕES - CODECE	2022	2021
	38.812.209,78	38.871.128,20
Eduardo Montenegro	36.514.530,36	36.514.530,36
Secretaria da Fazenda	-	58.918,42
Município de Fortaleza	1.213.516,19	1.213.516,19
Capeb	894.963,01	894.963,01
Fco. Antônio Alcantara Macedo	158.649,54	158.649,54
Embratur	30.550,68	30.550,68

27.1 Contingências Ativas:

27.1.1 Ação de Cobrança em que a ADECE pretende o ressarcimento da quantia de R\$ 260.961,47 (Duzentos e sessenta mil, novecentos e sessenta e um reais e quarenta e sete 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.

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.

27.1.2 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

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

27.2 Contingências Passivas

27.2.1. Francisco Alcântara Macedo: Havia uma remuneração paga aos Conselheiros e o Sr. Francisco Alcântara Macedo deixou de receber essa remuneração devido ao seu CPF está “negativado” perante a SEFAZ. Consta o saldo no passivo, no valor de R\$ 158.649,54 (Cento e cinquenta e oito mil, seiscentos e quarenta e nove e cinquenta centavos).

27.2.2. Secretaria da Fazenda: O saldo desta conta foi baixado em 2022 em virtude da inexigibilidade desta obrigação em 31/12/2022.

27.2.3 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

27.2.4 A Eduardo Montenegro: Processo 1958-54.2000.8.06.0117/0 – ação já transitada em julgado, em fase de execução, por reavaliação de preços em processo de desapropriação imobiliária originária da Companhia de Desenvolvimento Industrial do Ceará – CDI/CE. Existe negociação em curso envolvendo a Diretoria e área Jurídica da companhia, além do Poder Executivo do Ceará representado pela PGE (Procuradoria Geral do Estado) sobre a forma de pagamento da dívida. Desta forma, para fins de encerramento das demonstrações financeiras de 2021 será mantida a referida estimativa de 2020 decorrente da incorporação da CODECE até a conclusão dos trabalhos de negociação administrativa desta ação judicial

Pendente o envio ao Conselho fiscal de Parecer da PGE e ADECE. O saldo da provisão referente deste processo em 31/12/2022 é de R\$ 36.514.530,36 (Trinta e Seis milhões, quinhentos e trinta e trinta e seis centavos).

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

3 - Processo nº 19584-54.2000.8.06.0117/0 - 2a Cível Maracanaú
Requerente: Eduardo Montenegro
Requerido: Companhia de Desenvolvimento Industrial do Ceara — CDI/CE
Classificação: Provável

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

27.2.5 A Companhia responde a processo na Comarca de Fortaleza movido pelo Município de Fortaleza, ação de Execução Fiscal ajuizada em 31/08/1999, relativo ao tributo ISS do período de 1992 e 1993 no valor de R\$ 1.213.516,19 (Um milhão duzentos e treze mil, quinhentos e dezesseis e dezenove centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

4 - Processo nº 443883-87.2000.8003.0001 - Comarca de Fortaleza
Requerente: Município de Fortaleza
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Provável

27.2.6 A Companhia responde a processo cível movido pelo Capeb, ação de desapropriação de imóvel localizado no Distrito de Pajuçara, município de Maracanaú, pertencente a Caixa de Assistência e Previdência dos Funcionários do Bandece – CAPEB, no valor R\$ 894.963,01 (Oitocentos e noventa e quatro mil, novecentos e sessenta e três e um centavos).

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

5 - Processo nº 18718-46.2000.8.06.0117/0 - 3a Cível Maracanaú
Requerente: CAPEB
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Estado do Ceara — CODECE
Classificação: Provável

27.2.7 A Companhia responde a processo cível movido pela EMBRATUR ação de retirada da participação acionária

Por dissidência da incorporação da EMCETUR pela CODITUR do acionista FUNGETUR, em junho/1991, no valor R\$ 30.550,68 (Trinta mil, quinhentos e cinquenta e sessenta e oito centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

6 - Processo nº 0006764-20.1993.4.05.8100 - 3a
Requerente: EMBRATUR
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Estado do Ceara — CODECE
classificação: Provável

27.2.8 A Companhia responde a processo cível movido pela FTL – Ferrovia Transnordestina Logística S.A, Ação Ordinária de Fazer c/c Reintegração de Posse c/c Indenização por perdas e danos e pedido liminar, no valor R\$ 1.529,01 (Um mil, quinhentos e vinte e nove e um centavos)

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

7 - Processo nº 0801565-46.2014.4.05.8100 - 3a
Requerente: FTL – Ferrovia Transnordestina Logística S.A
Requerido: Agencia de Desenvolvimento do Estado do Ceara – Adece
Classificação: Possível

27.2.9 A Companhia responde a processo cível movido pelo Município de Maracanaú, ação Débitos de IPTU de imóveis de propriedade da CODECE localizados no município de Maracanaú, no valor R\$ 363.465,57 (Trezentos e sessenta e três mil, quatrocentos e sessenta e cinco e cinquenta e sete centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

8 - Processo nº 0021515-33.2016.8.06.0117/0 - 3ª Vara Comarca de Maracanaú
Requerente: Município de Maracanaú
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.10 A Companhia responde a processo cível movido pelo Município de Maracanaú, ação Débitos de IPTU de imóveis de posse da CODECE localizados no município de Maracanaú (DIF III) – Exercícios 2010, 2011 e 2012), no valor R\$ 1.151.980,27. (Um milhão, cento e cinquenta e um mil, novecentos e oitenta e vinte e sete centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

9 - Processo nº 18385-98.2017.8.06.0117 - 3ª Vara Comarca de Maracanaú
Requerente: Município de Maracanaú
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

26.2.11 A Companhia responde a processo cível movido pelo Município de Maracanaú, ação Débitos de IPTU de imóveis de posse da CODECE localizados no município de Maracanaú (DIF III) – Exercícios 2009), no valor R\$ 316.519,86. (Trezentos e dezesseis mil, quinhentos e dezenove e oitenta e seis centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021**(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

10 - Processo nº 18386-83.2017.8.06.0117 - 3ª Vara Comarca de Maracanaú
Requerente: Município de Maracanaú
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.12 A Companhia responde a processo cível movido pelo Município de Maracanaú, ação Débitos de IPTU de imóveis de posse da CODECE localizados no município de Maracanaú (DIF III) – Exercícios 2014, 2015 e 2016), no valor R\$ 960.361,73. (Novecentos e sessenta mil, trezentos e sessenta e um e setenta e três centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

11 - Processo nº 18384- 16.2017.8.06.0117 - 3ª Vara Comarca de Maracanaú
Requerente: Município de Maracanaú
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.13 A Companhia responde a processo cível movido por execução fiscal, ação Débitos de IPTU de imóveis de posse da CODECE localizados no município de Maracanaú (DIF III) – Exercícios 2017), no valor R\$ 506.883,58. (Quinhentos e Seis mil, oitocentos e oitenta e três e cinquenta e oito centavos).

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

12 - Processo nº 0053937- 22.2020.8.06.0117 - 3ª Vara Comarca de Maracanaú
Requerente: Execução Fiscal
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.14 A Companhia responde a processo cível movido por Starpet Reciclagens Ltda. E Prudêncio de Almeida, ação Rescisão de Escritura de Compra e Venda de Imóvel (na Via de Ligação 01, Maracanaú DIFIII), no valor R\$ 213,04 (duzentos e treze e quatro centavos).

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

13 - Processo nº 47090-48.2013.8.06.0117/0 - 2ª Vara Cível de Maracanaú
Requerente: Starpet Reciclagens Ltda. E Prudêncio de Almeida
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

27.2.15 A Companhia responde a processo cível movido por Sun & Fun Empreendimentos e Participações LTDA, ação Rescisão de Escritura de Compra e Venda de Imóvel (imóvel objeto da matrícula 8.199), no valor R\$ 693,26 (Seiscentos e noventa e três e vinte e seis centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

14 - Processo nº 79-32.2006.8.06.0064/0 - 3a Vara Cível de Caucaia
Requerente: Sun & Fun Empreendimentos e Participações LTDA
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.16 A Companhia responde a processo cível movido por Inbrasma – Ind. Brasileira de Mármore S/A participações LTDA, ação Cobrança de débitos contratuais, no valor de R\$ 197,21 (Cento e noventa e sete e vinte e um centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

15 - Processo nº 0487721-80.2000.8.06.0001/0 - 10a Vara Cível de Fortaleza
Requerente: Inbrasma – Ind. Brasileira de Mármore S/A Participações LTDA
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.17 A Companhia responde a processo cível movido por Pedro Cezar Bezerra de Lima e Pedro Gabriel de Sousa Lima Participações LTDA. Ação de Reparação de Danos, no valor R\$ 7.818,99 (Sete mil e oitocentos e dezoito e noventa e nove centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

16 - Processo nº 0903773-66.2012.8.06.0001
Requerente: Pedro Cezar Bezerra de Lima e Pedro Gabriel de Sousa Lima Participações LTDA
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.18 A Companhia responde a processo cível TARTIAS REPRESENTAÇÕES COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA Participações LTDA. Ação de Cobrança no valor R\$ 260.691,47 (Duzentos e sessenta mil, seiscentos e noventa e um e quarenta e sete centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021**(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)**

17 - Processo nº 0192672-73.2012.8.06.0001
Requerente: TARTIAS REPRESENTAÇÕES COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA Participações LTDA
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.19 A Companhia responde a processo cível TAC MOTORS INDUSTRIA AUTOMOTIVA S/A COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA Participações LTDA. Ação de Exibição de Documentos c/c Ação de Prestação de Contas, no valor R\$ 132.451,97 (Cento e trinta e dois mil, quatrocentos e cinquenta e um e noventa e sete centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

18 - Processo nº 0129218-17.2015.8.06.0001
Requerente: TAC MOTORS INDUSTRIA AUTOMOTIVA S/A COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA Participações LTDA
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.20 A Companhia responde a processo de Ação Ordinária de Cobrança com pedido de Tutela Antecipada requerendo a integralização do restante do Capital Subscrito de R\$ 30.000.000,00. O valor estimado do processo atualmente é de R\$ 24.387.811,94 (Vinte e quatro milhões, Trezentos e oitenta e sete mil, oitocentos e onze e noventa e quatro centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

19 - Processo nº 0210739-52.2013.8.06.0001
Requerente: TAC MOTORS INDUSTRIA AUTOMOTIVA S/A COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA Participações LTDA
Requerido: Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A – Adece
Classificação: Possível

27.2.21 A Companhia responde a processo civil Gesplan Gestão e Planejamento Contábil S/S. Ação de Execução de Título Extrajudicial, no valor R\$ 140.288,45 (Cento e quarenta mil, duzentos e oitenta e oito e quarenta e cinco centavos)

AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ - ADECE
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

20 - Processo nº 0172594-82.2017.8.06.0001 – Cível de Fortaleza
Requerente: Gesplan Gestão e Planejamento Contábil S/S
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: Possível

27.2.22 A Companhia responde a processo espólio de Denílson Ferreira Diniz. Ação Reintegração no emprego e Indenização, no valor R\$ 4.619,51 (Quatro mil e seiscentos e dezenove e cinquenta e um centavos)

Prognóstico da Assessoria Jurídica:

21 - Processo nº 0000557- 84.2021.5.07.001 6
Requerente: Espólio de Denílson Ferreira Diniz
Requerido: Companhia de Desenvolvimento do Ceara — CODECE
Classificação: 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.

Fortaleza, 31 de dezembro de 2022

FRANCISCO JOSE
RABELO DO
AMARAL:072941743
34

Assinado de forma digital por
FRANCISCO JOSE RABELO DO
AMARAL:07294174334
Dados: 2023.04.24 10:11:22
-03'00'

Francisco Jose Rabelo do Amaral
CPF: 072.941.743-34
Diretor - Presidente

FRANCISCO MOISES DE
ALMEIDA
GOMES:57569479300

Assinado de forma digital por
FRANCISCO MOISES DE ALMEIDA
GOMES:57569479300
Dados: 2023.04.20 13:31:00 -03'00'

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