

Movimentação do ativo imobilizado

CONTROLADORA					
MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO					
BENS EM OPERAÇÃO	DEZ/24	AQUISIÇÕES	DEPRECIAÇÕES	DEZ/25	
Móveis e utensílios	736	20	(133)	623	
Máquinas, equip. e ferramentas	65.930	2.094	(6.669)	61.355	
Veículos	499	-	(207)	292	
Equipamentos de proc dados	6.416	636	(2.116)	4.936	
Embarcações	136	-	(21)	115	
Equipamentos de comunicações	90	-	(16)	74	
Outros bens imóveis	1.132	-	(118)	1.014	
Veículos aéreos não tripulados	55	-	(8)	47	
Equipamentos em construção	556	2.165	-	2.721	
	75.550	4.915	(9.288)	71.177	

CONSOLIDADO					
MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO					
BENS EM OPERAÇÃO	DEZ/24	AQUISIÇÕES	DEPRECIAÇÕES	DEZ/25	
Móveis e utensílios	800	28	(149)	679	
Máquinas, equip. e ferramentas	66.494	2.415	(6.782)	62.127	
Veículos	499	-	(208)	291	
Equipamentos de proc dados	9.370	1.796	(2.930)	8.236	
Embarcações	136	-	(21)	115	
Equipamentos de comunicações	90	-	(16)	74	
Outros bens imóveis	1.132	-	(118)	1.014	
Veículos aéreos não tripulados	55	-	(8)	47	
Equipamentos em construção	556	2.165	-	2.721	
Benfeitorias	15.363	3.774	(768)	18.369	
	94.495	10.178	(11.000)	93.673	

11. Intangível

CONTROLADORA					
DEZ/25	DEZ/24		DEZ/24		
CUSTO	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	LÍQUIDO	VALOR LÍQUIDO		
Direito de uso	964.918	(236.088)	728.831	708.319	
Software	8.186	(7.357)	829	458	
Construções em andamento	81.059	-	81.059	80.832	
	1.054.163	(243.445)	810.719	789.609	

CONTROLADORA					
DEZ/25	DEZ/24		DEZ/24		
CUSTO	AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	LÍQUIDO	VALOR LÍQUIDO		
Direito de uso	964.918	(236.087)	728.831	708.319	
Software	18.334	(15.714)	2.620	2.243	
Construções em andamento	81.059	-	81.059	80.832	
Mais valia na aquisição da ZPE Ceará	77.387	(11.533)	65.855	67.376	
	1.141.698	(263.334)	878.365	858.770	

Movimentação

CONTROLADORA					
MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO INTANGÍVEL					
DEZ/24	AQUISIÇÕES	TRANSFERÊNCIA	AMORTIZAÇÕES	DEZ/25	
Direito de uso	708.319	-	(30.914)	728.831	
Software	458	958	(587)	829	
Construções em andamento	80.832	51.141	(50.914)	81.059	
	789.609	52.099	(30.989)	810.719	

CONSOLIDADO					
MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO INTANGÍVEL					
DEZ/24	AQUISIÇÕES	TRANSFERÊNCIA	AMORTIZAÇÕES	DEZ/25	
Direito de uso	708.319	-	(30.914)	728.831	
Software	2.243	1.718	(1.341)	2.620	
Construções em andamento	80.832	51.141	(50.914)	81.059	
Mais valia na aquisição da ZPE Ceará	67.376	-	(1.521)	65.855	
	858.770	52.859	(33.264)	878.365	

Em virtude das alterações trazidas pela Lei nº 18.589 o prazo do Termo de Cessão passou de 25 para 40 anos, prorrogáveis por igual período, desde que cumpridas as obrigações do Termo. Em virtude da prorrogação do prazo de autorização para operar o Porto, a Companhia revisou o período de amortização dos ativos vinculados ao Termo. Como resultado, os valores de amortização linear desses ativos da Concessão/autorização foram reajustados de forma prospectiva a partir dessa data.

A amortização, quando aplicável, é reconhecida linearmente com base na vida útil estimada dos ativos. A vida útil estimada e o método de amortização são revisados no fim de cada exercício e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

11.1. Combinação de negócio - ZPE

A Companhia, através de processo de inexigibilidade, devidamente homologado pelo Parecer nº 05/2018 (Processo nº 32673770/2018) emitido pela Procuradoria Geral do Estado do Ceará em 25 de julho de 2018, celebrou contrato de compra e venda de ações e outras avenças para aquisição de 10.000.000 (dez milhões) de ações da Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportação do Ceará - ZPE, sociedade brasileira que tem como principal objetivo promover atos de gestão necessários a implantação, operação e desenvolvimento da Zona de Processamento de Produtos para Exportação sediada no Estado do Ceará.

O processo de aquisição das supramencionadas ações seguiu as previsões legais afetas ao art. 26 da Lei nº 8.666/93, uma vez que o proprietário dessas ações (vendedor) era o Estado do Ceará. Em razão do exposto a negociação se realizou pelo valor de mercado das ações.

12. Fornecedores

Composto por fornecedores nacionais, substancialmente para manutenção do funcionamento e operações das instalações da Companhia e sua controlada, tendo prazo de pagamento médio inferior a 60 dias. Em 31 de dezembro de 2025, os saldos apresentados na rubrica são nos montantes de R\$ 22.317 e R\$ 22.842, respectivamente na controladora e consolidado.

13. Obrigações fiscais

CONTROLADORA			CONSOLIDADO		
DESCRIÇÃO	2025	2024	2025	2024	
IRPJ e CSLL a recolher	118	-	168	-	
IRRF a recolher	133	243	263	342	
ISS a recolher	1.887	1.697	1.948	1.759	
PIS e COFINS a recolher	4.243	2.856	4.496	3.049	
INSS retido de terceiros	1.013	619	1.136	747	
	7.394	5.415	8.011	5.897	