

	CAPITAL SOCIAL	LUCROS ACUMULADOS	TOTAL
Resultado Líquido do Exercício	-	(6.183.656)	(6.183.656)
Aumento de Capital Social	12.000.000	-	12.000.000
Distribuição de Lucros	-	-	-
SALDO EM 31/12/2025	17.000.000	(10.140.948)	6.859.052

Rivaldo Pinheiro Filho
CPF: 076.707.705-97
DIRETOR ADMINISTRATIVO FINANCEIRO
João Francisco Freitas Peixoto
CPF: 909.955.433-15
GERENTE DE RISCO E CONFORMIDADE
Rafael Miranda de Figueiredo
CONTADOR CRC 02088/O-7 CE
Luiza de Marilac Martins e Silva
CPF: 369.237.701-06
DIRETORA PRESIDENTE

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

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 / 2024 EM R\$ (REAIS)

	2025	2024
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1)	(6.152.686)	(468.911)
Resultado Líquido do Exercício	(6.183.656)	(245.883)
Ajuste de Valores para Reconciliar o Resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:		
(+) Depreciação e Amortização	5.970	5.807
Ajuste pelas Variações dos Ativos e Passivos Operacionais		
(-) Aumento/(+) Diminuição de Adiantamento a fornecedores	236	(239)
(-) Aumento/(+) Diminuição de Impostos e Contribuições a Recuperar	(97.942)	(163.300)
(+) Aumento/(-) Diminuição da rubrica Fornecedores	1.176	(121.875)
(+) Aumento/(-) Diminuição da rubrica Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Fiscais.	282.496	48.979
(+) Aumento/(-) Diminuição da rubrica Credores Diversos		(55.643)
(+) Aumento/(-) Diminuição da rubrica Provisões	(161.759)	63.242
(+) Aumento/(-) Diminuição da rubrica Outras Contas	793	
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (2)	(181.399)	(90.166)
Intangível	(179.464)	(88.158)
Compra de Ativo Imobilizado	(1.935)	(2.008)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (3)		12.000.000
Integralização de Capital	12.000.000	
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA (1; 2; 3)	5.665.915	(559.077)
	2025	2024
FLUXO DE CAIXA DAS EQUIVALÊNCIAS DE CAIXA		
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.015.465	1.574.542
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	6.681.380	1.015.465
Variação Líquida no Exercício	5.665.915	(559.077)

Luiza de Marilac Martins e Silva
CPF: 369.237.701-06
DIRETORA PRESIDENTE
Rafael Miranda de Figueiredo
CONTADOR CRC 02088/O-7 CE
Rivaldo Pinheiro Filho
CPF: 076.707.705-97
DIRETOR ADMINISTRATIVO FINANCEIRO
João Francisco Freitas Peixoto
CPF: 909.955.433-15
GERENTE DE RISCO E CONFORMIDADE

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

Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis
Em 31/12/2025.

1. Contexto operacional

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

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

2. Apresentação das demonstrações contábeis e principais práticas contábeis

2.1. Apresentação das Demonstrações Contábeis

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

A Administração da Companhia declara de maneira explícita, e não reservada, que as demonstrações contábeis ora apresentadas foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil por meio do Pronunciamento Técnico – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitido pelo Comitê de Pronunciamento 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, receita e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. As informações sobre premissas e estimativas que possuam um risco de resultar em ajuste dentro do próximo exercício estão relacionadas, principalmente,