Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital 1

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo 2

Balanço Patrimonial Passivo 3

Demonstração do Resultado 4

Demonstração do Resultado Abrangente 5

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto) 6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/07/2021 à 30/09/2021 7

DMPL - 01/07/2020 à 30/09/2020 8

Demonstração de Valor Adicionado 9

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo 10

Balanço Patrimonial Passivo 11

Demonstração do Resultado 13

Demonstração do Resultado Abrangente 14

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto) 15

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/07/2021 à 30/09/2021 16

DMPL - 01/07/2020 à 30/09/2020 17

Demonstração de Valor Adicionado 18

Comentário do Desempenho 19

Notas Explicativas 28

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva 65

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras 67

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente 68

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/09/2021
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	16.016.924
Preferenciais	32.029.564
Total	48.046.488
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
1	Ativo Total	448.431.308	398.583.180
1.01	Ativo Circulante	185.739.004	152.389.472
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	41.420.632	21.586.631
1.01.03	Contas a Receber	55.506.963	57.193.661
1.01.03.01	Clientes	55.506.963	57.193.661
1.01.04	Estoques	69.330.098	56.651.211
1.01.06	Tributos a Recuperar	5.072.446	4.751.094
1.01.07	Despesas Antecipadas	396.029	536.481
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	14.012.836	11.670.394
1.01.08.03	Outros	14.012.836	11.670.394
1.01.08.03.01	Instrumento Financeiro Derivativo	1.665.015	2.801.010
1.01.08.03.02	Partes Relacionadas	2.063	17.506
1.01.08.03.03	Outras Contas a Receber	12.345.758	8.851.878
1.02	Ativo Não Circulante	262.692.304	246.193.708
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	6.189.071	6.115.718
1.02.01.07	Tributos Diferidos	3.353.582	3.443.608
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	3.353.582	3.443.608
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.835.489	2.672.110
1.02.01.10.03	Depósitos Judiciais	2.458.490	2.283.623
1.02.01.10.04	Impostos a Recuperar	376.999	388.487
1.02.02	Investimentos	168.648.949	157.474.412
1.02.02.01	Participações Societárias	168.648.949	157.474.412
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	168.648.949	157.474.412
1.02.03	Imobilizado	86.526.443	81.174.860
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	85.509.212	80.063.225
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	1.017.231	1.111.635
1.02.04	Intangível	1.327.841	1.428.718
1.02.04.01	Intangíveis	1.327.841	1.428.718

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2	Passivo Total	448.431.308	398.583.180
2.01	Passivo Circulante	111.871.383	92.795.364
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	12.265.116	13.718.482
2.01.01.01	Obrigações Sociais	680.966	1.384.337
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	11.584.150	12.334.145
2.01.02	Fornecedores	54.147.408	45.770.461
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	54.147.408	45.770.461
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.940.563	54.489
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	1.940.563	54.489
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	22.998.735	15.364.249
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	22.687.069	15.106.776
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	22.687.069	15.106.776
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	311.666	257.473
2.01.05	Outras Obrigações	20.519.561	17.887.683
2.01.05.02	Outros	20.519.561	17.887.683
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	9.736.646	9.736.646
2.01.05.02.04	Contas e Despesas a Pagar	10.782.915	8.151.037
2.02	Passivo Não Circulante	37.420.685	29.772.119
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	11.627.454	6.866.754
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	10.666.666	5.833.333
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	960.788	1.033.421
2.02.02	Outras Obrigações	319.533	295.245
2.02.02.02	Outros	319.533	295.245
2.02.02.02.04	Fornecedores	317.197	292.938
2.02.02.02.05	Contrato de Mútuo	2.336	2.307
2.02.03	Tributos Diferidos	20.612.946	17.783.831
2.02.04	Provisões	4.860.752	4.826.289
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	4.860.752	4.826.289
2.02.04.01.05	Provisão para Contingências	4.860.752	4.826.289
2.03	Patrimônio Líquido	299.139.240	276.015.697
2.03.01	Capital Social Realizado	66.000.000	66.000.000
2.03.02	Reservas de Capital	5.955.177	5.955.177
2.03.03	Reservas de Reavaliação	3.763.204	3.782.289
2.03.04	Reservas de Lucros	124.681.316	124.681.316
2.03.04.01	Reserva Legal	12.735.809	12.735.809
2.03.04.10	Subvenção para Investimentos	51.818.888	51.818.888
2.03.04.11	Aumento de Capital, Investimentos e Capital de Giro	60.126.619	60.126.619
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	9.365.325	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-902.105	-902.105
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	90.276.323	76.499.020

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	82.154.613	54.898.246
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-65.590.615	-45.407.086
3.03	Resultado Bruto	16.563.998	9.491.160
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-3.176.596	7.668.248
3.04.01	Despesas com Vendas	-5.044.691	-4.326.996
3.04.01.01	Despesas com Vendas	-5.044.691	-4.326.996
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-6.799.302	-5.391.633
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-6.799.302	-5.391.633
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	776.896	3.520.369
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	7.890.501	13.866.508
3.04.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	7.890.501	13.866.508
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	13.387.402	17.159.408
3.06	Resultado Financeiro	671.434	27.043
3.06.01	Receitas Financeiras	5.089.654	4.385.272
3.06.01.01	Receitas Financeiras	5.089.654	4.385.272
3.06.02	Despesas Financeiras	-4.418.220	-4.358.229
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-4.418.220	-4.358.229
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	14.058.836	17.186.451
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-4.805.213	-4.439.663
3.08.01	Corrente	-1.886.073	0
3.08.02	Diferido	-2.919.140	-4.439.663
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	9.253.623	12.746.788
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	9.253.623	12.746.788
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,1926	0,2653
3.99.01.02	PN	0,1926	0,2653
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	0,1926	0,2653
3.99.02.02	PN	0,1926	0,2653

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	10.020.237	12.746.788
4.02	Outros Resultados Abrangentes	13.869.920	4.733.877
4.03	Resultado Abrangente do Período	23.890.157	17.480.665

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	15.927.845	16.671.537
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	10.087.393	7.885.350
6.01.01.01	Resultado Líquido do Exercício antes do IRPJ e CSLL	14.825.450	17.700.651
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	1.275.086	1.658.887
6.01.01.03	Juros Provisionados e não Pagos	469.463	768.085
6.01.01.04	Variação Cambial Provisionada	-693.915	-596.099
6.01.01.05	Resultado da Equivalência Patrimonial	-7.890.501	-13.866.508
6.01.01.06	Provisão de Comissão s/Vendas	757.738	-517.622
6.01.01.07	Provisão/Reversão para Perda na Realização de Investimentos	-38.433	-17.454
6.01.01.08	Provisão/Reversão de Ajuste de Estoques ao Valor Realizável	-31.974	2.337.011
6.01.01.09	Ganho/Perda na Alienação de Investimentos/Imobilizado	649.685	239.225
6.01.01.10	Perdas no Recebimento de Créditos	-1.820	-335.026
6.01.01.11	Participações dos Funcionários nos Lucros	766.614	514.200
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	5.840.452	8.786.187
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	1.688.518	-8.176.255
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-53.720	131.842
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	-3.493.880	-1.025.718
6.01.02.04	Estoques	-12.646.913	-75.261
6.01.02.05	Despesas do Exercício Seguinte	140.452	115.935
6.01.02.06	Fornecedores	8.421.456	8.358.353
6.01.02.07	Contribuições e Obrigações com Pessoal	-749.995	1.326.029
6.01.02.08	Outras Obrigações Tributárias	1.182.703	547.977
6.01.02.09	Contas e Despesas a Pagar	1.874.140	714.627
6.01.02.10	Provisões para Contingências	34.463	-93.111
6.01.02.11	Imposto de Renda Pago / Retido na Fonte	-2.142.218	-81.899
6.01.02.12	Dividendos a Receber	10.624.318	6.947.575
6.01.02.13	Instrumentos Financeiros	1.135.995	0
6.01.02.14	Depósitos Judiciais	-174.867	96.093
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-7.160.034	-378.313
6.02.01	Créditos com Pessoas Ligadas	15.443	-9.591
6.02.04	Aquisições de Investimentos/ Imobilizado/ Intangível	-6.735.470	-433.726
6.02.05	Recebimento por Venda de Investimentos / Imobilizado	-440.007	65.004
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	11.066.190	-6.841.889
6.03.01	Ingresso de Novos Empréstimos	20.000.000	0
6.03.02	Pagamentos de Empréstimos	-8.933.839	-6.849.331
6.03.03	Mútuo com a Controladora	29	7.442
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	19.834.001	9.451.335
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	21.586.631	26.667.879
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	41.420.632	36.119.214

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2021 à 30/09/2021

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	66.000.000	5.955.177	124.681.316	0	79.379.204	276.015.697
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	124.681.316	0	79.379.204	276.015.697
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	9.365.325	13.758.218	23.123.543
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	9.253.623	0	9.253.623
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	92.617	13.777.303	13.869.920
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	92.617	-92.617	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	13.869.920	13.869.920
5.05.03	Reclassificações para o Resultado	0	0	0	19.085	-19.085	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	124.681.316	9.365.325	93.137.422	299.139.240

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2020 à 30/09/2020

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	66.000.000	5.955.177	80.696.037	0	93.372.906	246.024.120
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	80.696.037	0	93.372.906	246.024.120
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	12.899.646	4.581.019	17.480.665
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	12.746.788	0	12.746.788
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	152.858	4.581.019	4.733.877
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	152.858	-152.858	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	4.733.877	4.733.877
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	18.455	-18.455	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	18.455	-18.455	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	80.696.037	12.918.101	97.935.470	263.504.785

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	103.510.082	73.093.069
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	101.533.111	68.995.676
7.01.02	Outras Receitas	1.976.971	4.097.393
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-72.606.848	-48.737.359
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-55.871.637	-38.410.783
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-15.968.597	-12.663.587
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-766.614	2.337.011
7.03	Valor Adicionado Bruto	30.903.234	24.355.710
7.04	Retenções	-1.275.086	-1.658.887
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-1.275.086	-1.658.887
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	29.628.148	22.696.823
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	12.984.837	18.249.588
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	7.890.501	13.866.508
7.06.02	Receitas Financeiras	5.089.654	4.385.272
7.06.03	Outros	4.682	-2.192
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	42.612.985	40.946.411
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	42.612.985	40.946.411
7.08.01	Pessoal	16.020.974	12.014.858
7.08.01.01	Remuneração Direta	10.943.501	8.242.784
7.08.01.02	Benefícios	2.185.868	1.795.386
7.08.01.03	F.G.T.S.	951.991	813.438
7.08.01.04	Outros	1.939.614	1.163.250
7.08.01.04.01	Honorários e participações da diretoria	1.173.000	1.163.250
7.08.01.04.02	Participações dos funcionários no resultado	766.614	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	12.842.587	11.788.302
7.08.02.01	Federais	9.180.860	9.535.403
7.08.02.02	Estaduais	3.661.698	2.252.885
7.08.02.03	Municipais	29	14
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	4.495.801	4.396.463
7.08.03.01	Juros	4.418.220	4.358.229
7.08.03.02	Aluguéis	77.581	38.234
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	9.253.623	12.746.788
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	9.253.623	12.746.788

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
1	Ativo Total	786.267.744	722.286.755
1.01	Ativo Circulante	422.464.783	381.991.005
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	148.870.943	100.822.581
1.01.03	Contas a Receber	106.989.631	120.825.151
1.01.03.01	Clientes	106.989.631	120.825.151
1.01.04	Estoques	132.426.672	117.079.159
1.01.06	Tributos a Recuperar	6.088.583	5.672.860
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	6.088.583	5.672.860
1.01.07	Despesas Antecipadas	1.650.880	2.056.293
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	26.438.074	35.534.961
1.01.08.03	Outros	26.438.074	35.534.961
1.01.08.03.01	Partes Relacionadas	12.925.967	12.626.687
1.01.08.03.02	Outras Contas a Receber	11.847.092	20.107.264
1.01.08.03.03	Instrumento Financeiro Derivativo	1.665.015	2.801.010
1.02	Ativo Não Circulante	363.802.961	340.295.750
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	6.189.071	6.115.718
1.02.01.07	Tributos Diferidos	3.730.581	3.832.095
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	3.353.582	3.443.608
1.02.01.07.02	Impostos a Recuperar	376.999	388.487
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.458.490	2.283.623
1.02.01.10.03	Depósitos Judiciais	2.458.490	2.283.623
1.02.02	Investimentos	2.979.979	2.752.635
1.02.02.01	Participações Societárias	2.979.979	2.752.635
1.02.02.01.05	Outros Investimentos	2.979.979	2.752.635
1.02.03	Imobilizado	353.012.968	329.683.484
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	351.995.737	328.571.849
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	1.017.231	1.111.635
1.02.04	Intangível	1.620.943	1.743.913

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2	Passivo Total	786.267.744	722.286.755
2.01	Passivo Circulante	264.752.616	234.505.442
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	29.992.307	28.964.862
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	29.992.307	28.964.862
2.01.01.02.01	Obrigações Tributárias	707.357	1.403.946
2.01.01.02.02	Contribuições e Obrigações com o Pessoal	29.284.950	27.560.916
2.01.02	Fornecedores	93.936.692	83.933.054
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	93.936.692	83.933.054
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.941.191	54.963
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	1.941.191	54.963
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	1.941.191	54.963
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	110.299.744	93.736.218
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	109.988.078	93.478.745
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	22.687.069	15.106.776
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	87.301.009	78.371.969
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	311.666	257.473
2.01.05	Outras Obrigações	28.582.682	27.816.345
2.01.05.02	Outros	28.582.682	27.816.345
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	15.767.421	14.922.927
2.01.05.02.04	Contas e Despesas a Pagar	12.815.261	12.893.418
2.02	Passivo Não Circulante	151.717.302	145.288.810
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	118.720.400	115.654.959
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	117.759.612	114.621.538
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	10.666.666	5.833.333
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	107.092.946	108.788.205
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	960.788	1.033.421
2.02.02	Outras Obrigações	7.523.204	7.023.731
2.02.02.02	Outros	7.523.204	7.023.731
2.02.02.02.03	Contrato de Mútuo	2.336	2.307
2.02.02.02.04	Fornecedores	7.520.868	7.021.424
2.02.03	Tributos Diferidos	20.612.946	17.783.831
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	20.612.946	17.783.831
2.02.04	Provisões	4.860.752	4.826.289
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	4.860.752	4.826.289
2.02.04.01.05	Provisão para Contingências	4.860.752	4.826.289
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	369.797.826	342.492.503
2.03.01	Capital Social Realizado	66.000.000	66.000.000
2.03.02	Reservas de Capital	5.955.177	5.955.177
2.03.03	Reservas de Reavaliação	3.763.204	3.782.289
2.03.04	Reservas de Lucros	134.046.641	124.681.316
2.03.04.01	Reserva Legal	12.735.809	12.735.809
2.03.04.10	Subvenção para Investimentos	51.818.888	51.818.888
2.03.04.11	Aumento de Capital, Investimentos e Capital de Giro	60.126.619	60.126.619
2.03.04.13	Resultados Acumulados	9.365.325	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-902.105	-902.105
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	90.276.323	76.499.020

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	70.658.586	66.476.806

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	200.070.663	186.563.422
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-166.330.286	-151.189.053
3.03	Resultado Bruto	33.740.377	35.374.369
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-15.255.796	-10.128.999
3.04.01	Despesas com Vendas	-6.330.773	-5.920.320
3.04.01.01	Despesas com Vendas	-6.330.773	-5.920.320
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-10.246.509	-8.637.422
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-9.073.509	-7.474.172
3.04.02.02	Honorário dos Administradores	-1.173.000	-1.163.250
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	1.321.486	4.428.743
3.04.04.01	Outras Receitas Líquidas	1.321.486	4.428.743
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	18.484.581	25.245.370
3.06	Resultado Financeiro	-1.076.140	-2.163.117
3.06.01	Receitas Financeiras	6.601.559	5.423.234
3.06.01.01	Receitas Financeiras	6.601.559	5.423.234
3.06.02	Despesas Financeiras	-7.677.699	-7.586.351
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-7.677.699	-7.586.351
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	17.408.441	23.082.253
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-4.805.213	-4.449.113
3.08.01	Corrente	-1.886.073	0
3.08.02	Diferido	-2.919.140	-4.449.113
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	12.603.228	18.633.140
3.10	Resultado Líquido de Operações Descontinuadas	-766.614	-514.200
3.10.02	Ganhos/Perdas Líquidas sobre Ativos de Operações Descontinuadas	-766.614	-514.200
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	11.836.614	18.118.940
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	9.253.623	12.746.788
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	-3.349.528	-5.886.352
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,1926	0,2653
3.99.01.02	PN	0,1926	0,2653
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	0,1926	0,2653
3.99.02.02	PN	0,1926	0,2653

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	13.369.765	19.147.340
4.02	Outros Resultados Abrangentes	13.869.920	4.733.877
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	27.239.685	23.881.217
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	23.890.157	17.994.865
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	3.349.528	5.886.352

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	43.418.189	26.770.142
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	24.475.297	31.516.520
6.01.01.01	Resultado Líquido do Exercício antes do IRPJ e CSLL	18.175.055	23.596.453
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	6.930.546	8.100.389
6.01.01.03	Juros Provisionados e não Pagos	1.200.323	1.374.658
6.01.01.04	Variação Cambial Provisionada	-693.915	-596.099
6.01.01.05	Participação de Minoritários nos Lucros	-3.349.528	-5.886.352
6.01.01.06	Provisão de Comissão s/Vendas	757.738	-517.622
6.01.01.07	Provisão/Reversão de Ajuste de Estoques ao Valor Realizável	-481.088	4.376.278
6.01.01.08	Ganho/Perda na Alienação de Investimentos/Imobilizado	1.171.372	889.641
6.01.01.09	Perdas no Recebimento de Créditos	-1.820	-335.026
6.01.01.10	Participações dos Funcionários nos Lucros	766.614	514.200
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	18.942.892	-4.746.378
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	13.837.340	-43.522.555
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-148.091	89.128
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	8.260.172	1.511.247
6.01.02.04	Estoques	-14.866.425	8.225.286
6.01.02.05	Despesas do Exercício Seguinte	405.413	43.993
6.01.02.06	Fornecedores	10.523.332	20.712.983
6.01.02.07	Contribuições e Obrigações com Pessoal	1.724.034	2.835.681
6.01.02.08	Outras Obrigações Tributárias	1.189.639	565.397
6.01.02.09	Contas e Despesas a Pagar	-835.895	4.871.379
6.01.02.10	Provisões para Contingências	34.463	-93.111
6.01.02.11	Imposto de Renda Pago / Retido na Fonte	-2.142.218	-81.899
6.01.02.12	Instrumentos Financeiros	1.135.995	0
6.01.02.13	Depósitos judiciais	-174.867	96.093
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-6.394.768	-6.559.653
6.02.01	Créditos com Pessoas Ligadas	-299.280	-7.175.471
6.02.05	Recebimento por Venda de Investimentos / Imobilizado	-440.007	65.004
6.02.06	Variação na Participação de Minoritários	4.181.780	7.380.075
6.02.07	Aquisições de Investimentos/Imobilizado/Intangível	-9.837.261	-6.829.261
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	11.024.941	10.416.540
6.03.01	Ingresso de Novos Empréstimos	20.000.000	67.124.331
6.03.02	Pagamentos de Empréstimos	-18.350.734	-46.929.517
6.03.03	Mútuo com a Controladora	29	7.442
6.03.04	Dividendos Pagos	844.494	-10.862.109
6.03.05	Efeitos da variação cambial em controlada no exterior	8.531.152	1.076.393
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	48.048.362	30.627.029
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	100.822.581	118.596.366
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	148.870.943	149.223.395

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2021 à 30/09/2021

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	66.000.000	5.955.177	124.681.316	0	79.379.204	276.015.697	66.085.949	342.101.646
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	124.681.316	0	79.379.204	276.015.697	66.085.949	342.101.646
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	9.346.240	13.777.303	23.123.543	4.572.637	27.696.180
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	9.253.623	0	9.253.623	0	9.253.623
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	92.617	13.777.303	13.869.920	4.572.637	18.442.557
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	92.617	-92.617	0	0	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	13.869.920	13.869.920	5.887.801	19.757.721
5.05.02.08	Variação na Participação de não Controladores	0	0	0	0	0	0	-1.315.164	-1.315.164
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	19.085	-19.085	0	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	19.085	-19.085	0	0	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	124.681.316	9.365.325	93.137.422	299.139.240	70.658.586	369.797.826

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2020 à 30/09/2020

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	66.000.000	5.955.177	80.696.037	0	93.372.906	246.024.120	56.773.154	302.797.274
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	80.696.037	0	93.372.906	246.024.120	56.773.154	302.797.274
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	12.899.646	4.581.019	17.480.665	7.380.075	24.860.740
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	12.746.788	0	12.746.788	0	12.746.788
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	152.858	4.581.019	4.733.877	7.380.075	12.113.952
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	152.858	-152.858	0	0	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	4.733.877	4.733.877	2.009.538	6.743.415
5.05.02.08	Varaição na Participação de não controladores	0	0	0	0	0	0	5.370.537	5.370.537
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	18.455	-18.455	0	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	18.455	-18.455	0	0	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	80.696.037	12.918.101	97.935.470	263.504.785	64.153.229	327.658.014

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	225.393.076	205.911.972
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	222.438.750	200.660.852
7.01.02	Outras Receitas	2.954.326	5.251.120
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-166.424.340	-144.462.382
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-135.525.121	-121.196.044
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-30.581.719	-27.996.074
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-317.500	4.729.736
7.03	Valor Adicionado Bruto	58.968.736	61.449.590
7.04	Retenções	-6.930.546	-8.100.389
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-6.930.546	-8.100.389
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	52.038.190	53.349.201
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	6.606.241	5.421.042
7.06.02	Receitas Financeiras	6.601.559	5.423.234
7.06.03	Outros	4.682	-2.192
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	58.644.431	58.770.243
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	58.644.431	58.770.243
7.08.01	Pessoal	24.818.070	20.082.595
7.08.01.01	Remuneração Direta	18.078.366	15.053.343
7.08.01.02	Benefícios	3.848.099	3.052.564
7.08.01.03	F.G.T.S.	951.991	813.438
7.08.01.04	Outros	1.939.614	1.163.250
7.08.01.04.01	Honorários e participações da diretoria	1.173.000	1.163.250
7.08.01.04.02	Participações dos funcionários no resultado	766.614	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	13.433.385	12.394.289
7.08.02.01	Federais	9.771.658	10.141.390
7.08.02.02	Estaduais	3.661.698	2.252.885
7.08.02.03	Municipais	29	14
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	7.789.825	7.660.219
7.08.03.01	Juros	7.677.699	7.586.351
7.08.03.02	Aluguéis	112.126	73.868
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	12.603.151	18.633.140
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	9.253.623	12.746.788
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	3.349.528	5.886.352

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

PTNT3;PTNT4

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

PTNT3;PTNT4

Mensagem da Administração

A Pettenati tem como missão proporcionar soluções têxteis inovadoras para garantir o sucesso de seus clientes. Somos uma empresa que ama moda e busca a qualidade em tudo o que faz. Realizar o equilíbrio entre a alta qualidade, tecnologia e sustentabilidade, faz parte do dia a dia da Pettenati.

Iniciamos este novo ciclo, mantendo o foco em cumprir rigorosamente o orçamento, a fim de suavizar os impactos da inflação. O aumento nos custos de matérias primas, insumos e fretes, tem sido um desafio cada vez maior. O trabalho cuidadoso, assertivo e harmônico entre todas as áreas da Companhia buscando minimizar e/ou neutralizar os impactos dos aumentos, através de ações de melhorias e inovações em processos, tem gerado bons resultados em nosso desempenho financeiro.

Em se tratando de sustentabilidade, estas práticas iniciaram já na fundação da Pettenati. A instalação da planta foi realizada com o mínimo de impacto ambiental. O cuidado com o meio ambiente está no DNA da Companhia. O consumo de água acontece de forma gerenciada e as estações de tratamento e pós tratamento de água segue os nossos padrões e normas europeias. Os produtos químicos e corantes utilizados no processo de fabricação dos tecidos são biodegradáveis e não contém metais pesados.

Cuidamos por que amamos e respeitamos. A Pettenati possui uma grande consciência social e ambiental e está sempre preocupada com a sustentabilidade da comunidade e do meio ambiente. Um exemplo é a planta da Pettenati El Salvador utiliza energia limpa através de painéis fotovoltaicos.

Continuamos reforçando e incentivando os colaboradores a que sigam os protocolos de combate ao Covid-19, mesmo com os seus esquemas vacinais cumpridos.

Confiantes no nosso posicionamento, baseado no nosso propósito e na geração de valor sustentável, estamos preparados para um novo ciclo de crescimento e convictos em relação ao nosso futuro.

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

PTNT3;PTNT4

Principais Números do Trimestre

Performance de Mercado *Volumes em mil*		Controladora 1T 21/22 30/09/2021	Controladora 1T 20/21 30/09/2020	Controladora VAR. %	Consolidado 1T 21/22 30/09/2021	Consolidado 1T 20/21 30/09/2020	Consolidado VAR. %
Produção	Tecidos (kg)	1.643,8	1.260,6	30,4%	3.480,9	3.075,8	13,2%
	Peças confecção (unid)	417,4	285,3	46,3%	417,4	285,3	46,3%
Vendas Brasil	Tecidos (kg)	1.369,5	1.234,0	11,0%	1.369,5	1.234,0	11,0%
	Peças confecção (unid)	401,5	265,7	51,1%	401,5	265,7	51,1%
Vendas Exportação	Tecidos (kg)	112,7	72,7	55,0%	1.863,9	2.057,9	(9,4%)
	Peças confecção (unid)	0,8	5,5	(85,5%)	0,8	5,5	(85,5%)

Destaques Econômico - Financeiros *R$ em mil*	Controladora 1T 21/22 30/09/2021	Controladora 1T 20/21 30/09/2020	Controladora VAR. %	Consolidado 1T 21/22 30/09/2021	Consolidado 1T 20/21 30/09/2020	Consolidado VAR. %
Receita Bruta Total	101.712	69.251	46,9%	221.123	201.694	9,6%
Receita Bruta Brasil	95.596	65.471	46,0%	95.596	65.471	46,0%
Receita Bruta Exportação	6.116	3.780	61,8%	125.527	136.223	-7,9%
Receita Líquida	82.155	54.898	49,7%	200.071	186.563	7,2%
Lucro Bruto	16.564	9.491	74,5%	33.740	35.374	-4,6%
Margem Bruta	*20,2%*	*17,3%*	*2,9 p.p*	*16,9%*	*19,0%*	*-2,1 p.p*
Lucro Líquido	9.254	12.747	-27,4%	9.254	12.747	-27,4%
Margem Líquida	*11,3%*	*23,2%*	*-12,0 p.p*	*4,6%*	*6,8%*	*-2,2 p.p*
Ebitda Ajustado	6.772	4.952	36,8%	25.416	33.345	-23,8%
Margem Ebitda Ajustado	*8,2%*	*9,0%*	*-0,8 p.p*	*12,7%*	*17,9%*	*-5,2 p.p*
Patrimônio Líquido	299.139	276.016	8,4%	369.798	342.493	8,0%
Investimentos	6.735	434	1452,9%	9.837	6.829	44,1%
Endividamento líquido	-	-	-	78.877	107.278	-26,5%
Caixa líquido	8.067	647	1147,7%	-	-	-

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

PTNT3;PTNT4

Desempenho Econômico-Financeiro

DRE	Controladora					Consolidado				
	1T 21/22		1T 20/21			1T 21/22		1T 20/21		
	30/09/2021	PART (%)	30/09/2020	PART (%)	VAR. %	30/09/2021	PART (%)	30/09/2020	PART (%)	VAR. %
Receita bruta	101,7		69,3		46,9%	221,1		201,7		9,6%
Deduções de venda	-19,6		-14,4		36,3%	-21,1		-15,1		39,1%
Receita líquida	**82,2**	**100%**	**54,9**	**100%**	**49,6%**	**200,1**	**100%**	**186,6**	**100%**	**7,2%**
Custo do produto vendido	-65,6	-79,8%	-45,4	-82,7%	44,5%	-166,3	-83,1%	-151,2	-81,0%	-10,0%
Lucro bruto	**16,6**	**20,2%**	**9,5**	**17,3%**	**74,5%**	**33,7**	**16,9%**	**35,4**	**19,0%**	**-4,6%**
Despesas operacionais	**-10,3**	**-12,5%**	**-5,7**	**-10,4%**	81,2%	**-14,5**	**-7,2%**	**-9,6**	**-5,2%**	**50,7%**
Despesas comerciais	-5,0	-6,1%	-4,3	-7,9%	16,6%	-6,3	-3,2%	-5,9	-3,2%	6,9%
Despesas administrativas	-5,6	-6,8%	-4,2	-7,7%	33,1%	-9,1	-4,5%	-7,5	-4,0%	21,4%
Honorários administradores	-1,2	-1,4%	-1,2	-2,1%	0,8%	-1,2	-0,6%	-1,2	-0,6%	-0,8%
Outras receitas líquidas	1,5	1,9%	4,0	7,3%	61,7%	2,1	1,0%	4,9	2,6%	-57,8%
Resultado operacional antes das participações societárias e financeiras	**6,3**	**7,6%**	**3,8**	**6,9%**	64,5%	**19,3**	**9,6%**	**25,8**	**13,8%**	**-25,3%**
Equivalência patrimonial	7,9	9,6%	13,9	25,3%	43,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0%
Resultado financeiro	***0,7***	**0,8%**	***0,0***	**0,0%**	2382,8%	***-1,1***	**-0,5%**	***-2,2***	**-1,2%**	**-50,3%**
Receitas financeiras	5,1	6,2%	4,4	8,0%	16,1%	6,6	3,3%	5,4	2,9%	21,7%
Despesas financeiras	-4,4	-5,4%	-4,4	-7,9%	1,4%	-7,7	-3,8%	-7,6	-4,1%	1,2%
Resultado antes dos impostos IRPJ e CSLL	**14,8**	**18,0%**	**17,7**	**32,2%**	**16,2%**	**18,2**	**9,1%**	**23,6**	**12,6%**	**-23,0%**
Impostos correntes IRPJ e CSLL	-1,9	-2,3%	0,0	0,0%	1886,0%	-1,9	-0,9%	0,0	0,0%	1986,3%
Impostos diferidos IRPJ e CSLL	-2,9	-3,6%	-4,4	-8,1%	-34,2%	-2,9	-1,5%	-4,4	-2,4%	-34,2%
Resultado antes das participações	**10,0**	**12,2%**	**13,3**	**24,2%**	**-24,4%**	**13,4**	**6,7%**	**19,1**	**10,3%**	**-30,2%**
Participação sócios não controladores	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0%	-3,3	-1,7%	-5,9	-3,2%	-43,1%
Participação nos lucros - funcionários	-0,8	-0,9%	-0,5	-0,9%	49,1%	-0,8	-0,4%	-0,5	-0,3%	49,1%
Resultado líquido	**9,3**	**11,3%**	**12,7**	**23,2%**	**-27,4%**	**9,3**	**4,6%**	**12,7**	**6,8%**	**-27,4%**
Lucro básico por ação	0,19	-	0,27	-	-27,4%	0,19	-	0,27	-	-27,4%
EBITDA	14,7	17,8%	18,8	34,3%	-16,4%	25,4	12,7%	33,3	17,9%	-5,2%
EBITDA Ajustado	6,8	8,2%	5,0	9,0%	-0,8%	25,4	12,7%	33,3	17,9%	-5,2%

Comentário do Desempenho

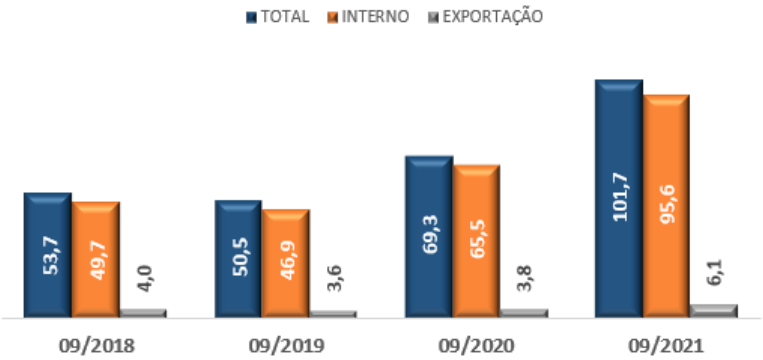
Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

PTNT3;PTNT4

Receita Bruta

Controladora



O volume de exportação de tecidos 1T21/22 (30/09/2021), teve um aumento de 55,0% quando comparado ao mesmo período do exercício anterior. O aumento no valor da receita bruta auferida no mercado externo, refere-se ao aumento no volume de vendas oriundo da melhora do mercado latino, principalmente na Argentina. A valorização do dólar tornou o preço competitivo para o mercado externo e, aliado à barreira na entrada de produtos asiáticos que essa valorização ocasionou, contribuíram para a expansão das vendas.

Na Controladora, a receita bruta do mercado interno no trimestre apresentou crescimento de 46,0%, sendo que o volume de venda de tecidos teve um aumento de 11,0% e em unidades de peças confeccionadas o aumento foi de 51,1% no número de unidades de peças confeccionadas, quando relacionado ao mesmo período do exercício anterior. É importante destacar que a base de comparação (1T 20/21) é de um período ainda em recuperação do mercado.

Consolidado

As vendas brutas consolidadas da Companhia atingiram o montante de R$ 221,1 milhões ante os R$ 201,7 milhões verificados no mesmo trimestre do período anterior, um aumento de 9,6%. A Controlada, Pettenati Centro América S/A de C.V., sediada em El Salvador, foi responsável por 54,0% do montante da venda bruta, ou seja, R$ 119,4 milhões. Na Controlada houve uma redução de faturamento na ordem de 7,9% (eliminando o efeito cambial) quando comparado ao mesmo período do exercício anterior. No trimestre de 30/09/2020, o faturamento foi

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

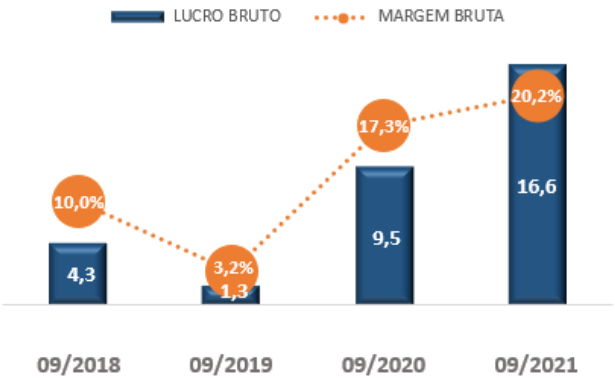
PTNT3;PTNT4

beneficiado pela retomada das atividades após o longo período de 86 dias de parada devido ao *lockdown* estabelecido pelo governo local. O primeiro trimestre de 30/09/2020, teve uma demanda de volume acima do normal, já que o mercado necessitava de abastecimento após uma parada tão longa.

Lucro Bruto

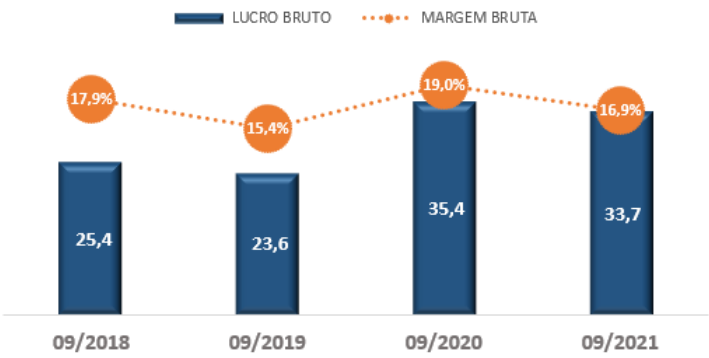
Controladora

A margem bruta da Controladora no 1T21/22 (30/09/2021) apresentou um aumento de 2,9 p.p. quando comparado ao mesmo período anterior. O leve ganho de margem deu-se pelo aumento do volume de venda com maior utilização da capacidade fabril, manutenção do custo fixo e disciplina com o orçamento para atenuar o impacto da inflação. Adicionalmente, o reposicionamento de preços, acompanhando a alta nacional e internacional das matérias primas foi importante para a proteção das margens.



Consolidado

A margem bruta consolidada apresentou no trimestre uma redução de 2,1 *p.p.*, quando comparado ao mesmo período do exercício anterior, reflexo do aumento do custo das matérias primas e a queda de faturamento em 7,9% na Controlada (eliminando o efeito cambial). Houve perda de margem na Controlada em 5,4 *p.p.,* pois os aumentos de matérias primas e insumos de fabricação são imediatos e o repasse de aumento nos preços dos produtos são refletidos em etapas distintas, devido aos acordos previamente estabelecidos com os clientes.



Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

PTNT3;PTNT4

EBITDA

EBITDA *R$ em mil*	Controladora 1T 21/22 30/09/2021	Controladora 1T 20/21 30/09/2020	Controladora VAR. %	Consolidado 1T 21/22 30/09/2021	Consolidado 1T 20/21 30/09/2020	Consolidado VAR. %
Lucro Líquido	9.254	12.747	-27,4%	9.254	12.747	-27,4%
Minoritários	-	-	-	3.350	5.886	-43,1%
IRPJ e CSLL	4.805	4.440	8,2%	4.805	4.449	8,0%
Resultado Financeiro	- 671	-27	2382,8%	1.076	2.163	-50,3%
EBIT	13.388	17.160	-22,0%	18.485	25.245	-26,8%
Depreciação e Amortização	1.275	1.659	-23,1%	6.931	8.100	-14,4%
EBITDA	14.663	18.819	-22,1%	25.416	33.345	-23,8%
Margem EBITDA	*17,8%*	*34,3%*	*-16,4%*	*12,7%*	*17,9%*	*-5,2 p.p*
Equivalência Patrimonial	-7.891	-13.867	-43,1%	-	-	-
EBITDA Ajustado	6.772	4.952	36,8%	25.416	33.345	-23,8%
Margem EBITDA Ajustado	*8,2%*	*9,0%*	*-0,8 p.p*	*12,7%*	*17,9%*	*-5,2 p.p*

Controladora

O EBITDA ajustado da controladora atingiu R$ 6,8 milhões, um acréscimo de 36,8% em relação ao mesmo período do exercício anterior, onde o EBITDA ajustado apresentou o valor de R$ 5,0 milhões. Esse incremento de margem deu-se pelo aumento de volume em Faturamento. O resultado de 8,2% no EBITDA ajustado ficou levemente aquém em relação ao mesmo período do exercício anterior. Operacionalmente a Controladora apresentou melhor margem bruta e manteve sua estratégia de contenção dos custos fixos. Na linha de Outras Despesas e Receita Operacionais a Controladora teve recuperação de impostos no montante de R$ 2,6 milhões no mesmo período do exercício anterior o que não ocorreu neste trimestre. Esse último fator fez com que o EBITDA Ajustado desempenhasse 0,8 p.p abaixo em relação ao mesmo período do exercício anterior. O ajuste do EBITDA, que exclui o valor da equivalência patrimonial, expressa de forma mais adequada o desempenho operacional da Controladora.

Consolidado

O EBITDA ajustado consolidado alcançou o valor de R$ 25,4 milhões, ficou inferior ao apresentado no mesmo trimestre do exercício anterior, o qual somou R$ 33,3 milhões. A redução da margem EBITDA foi ocasionada principalmente pela perda da margem bruta pela Controladora, decorrente do aumento do custo das matérias primas e insumos de fabricação, aliado ao menor volume de venda.

Comentário do Desempenho

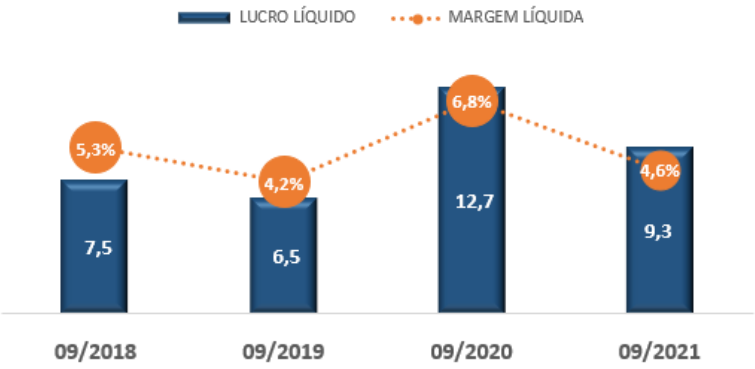
Pettenati S.A. Indústria Têxtil

PTNT3;PTNT4

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

Lucro Líquido

Consolidado



O lucro líquido do 1T21/22 (30/09/2021) atingiu R$ 9,3 milhões, uma redução de 3,4 p.p em comparação ao mesmo período do exercício anterior, onde a Companhia apresentou um lucro de R$ 12,7 milhões. Esta redução deu-se originalmente pela queda do Lucro Bruto na Controlada e leve variação no EBITDA da Controladora, ambos motivos citados nos capítulos anteriores. O Resultado Financeiro e o IRPJ e CSLL não apresentaram impactos significativos neste indicador.

Endividamento Líquido

ENDIVIDAMENTO (*R$ milhões*)	Controladora			Consolidado		
	1T 21/22 30/09/2021	4T 20/21 30/06/2021	1T 20/21 30/09/2020	1T 21/22 30/09/2021	4T 20/21 30/06/2021	1T 20/21 30/09/2020
Caixa e equivalentes de caixa	0,7	0,5	0,3	34,8	29,7	54,2
Aplicações financeiras	40,7	21,0	35,8	114,1	71,1	95,0
Empréstimos de curto prazo	22,7	15,1	31,6	110,0	93,5	90,2
Empréstimos de longo prazo	10,7	5,8	13,2	117,8	114,6	167,7
Endividamento líquido	**-**	**-**	**8,7**	**78,9**	**107,3**	**108,7**
Caixa líquido	**8,0**	**0,6**	**-**	**-**	**-**	**-**
Patrimônio líquido	299,1	276,0	263,5	369,8	342,5	327,7
Endividamento financeiro / Patrimônio líquido	0,03	0,00	- 0,03	- 0,21	- 0,31	- 0,33

Controladora

A Controladora encerrou o trimestre com um caixa líquido de R$ 8,0 milhões ante os R$ 8,7 milhões de endividamento líquido do mesmo período do exercício anterior. No período houve captação de R$ 20,0 milhões para capital de giro com taxa média de 2,36% a.a. acrescido de CDI. O valor captado será utilizado para formação

de estoques estratégicos, pagamento de dividendos e desembolso de IRPJ e CSLL sobre recuperação de impostos decorrentes da exclusão do ICMS na base de Pis e Cofins e, enquanto não utilizado, será mantido em aplicações financeiras.

Consolidado

A Companhia encerrou o trimestre 1T21/22 (30/09/2021) com um endividamento líquido consolidado de R$ 78,9 milhões ante os R$ 108,7 milhões apresentados no mesmo período do exercício anterior, uma redução de 27,4%. Na Controlada houve apenas liquidações dos empréstimos. Novas contratações foram realizadas apenas pela Controladora.

Investimentos

INVESTIMENTOS (*R$ mil*)	Controladora			Consolidado		
	1T 21/22 30/09/2021	1T 20/21 30/09/2020	VAR. %	1T 21/22 30/09/2021	1T 20/21 30/09/2020	VAR. %
Imóveis	-	-	-	0,6	0,8	-25,0%
Máquinas e equipamentos industriais	5,0	0,1	490,0%	6,0	3,6	66,7%
Instalações	0,9	0,0	899,0%	1,6	1,7	-5,9%
Móveis e utensílios	0,7	0,0	699,0%	1,1	0,6	83,3%
Outros	0,1	0,3	-66,7%	0,5	0,2	150,0%
Total	6,7	0,4	1566,7%	9,8	6,9	42,0%

Controladora

A Controladora retomou e acelerou o seu ritmo de investimentos, principalmente na área fabril em máquinas e equipamentos no montante de R$ 5,0 milhões. Podemos destacar a aquisição de novos teares para incrementar a sua gama de maquinários de última geração.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Pettenati S.A. Indústria Têxtil ("Pettenati" ou "Companhia") é uma sociedade anônima de capital aberto, com sede em Caxias do Sul, Estado do Rio Grande do Sul e tem por objeto a fabricação, comercialização e exportação de artigos de malharia, confecção e tecidos. As informações financeiras intermediárias da Pettenati e sua Controlada foram preparadas no pressuposto da continuidade de suas operações, conforme disposto no item 25 da NBCTG 26, da Norma Brasileira de Contabilidade e aprovado pela Deliberação CVM 676/2011. As ações da Pettenati são negociadas na Bolsa de Valores de São Paulo – BM&FBOVESPA.

1.1. Impactos Covid-19

A Companhia estruturou em março de 2020 o Comitê de Superação da Crise formado pela Administração da Companhia, que interage diariamente com o objetivo de tomar medidas preventivas, estruturar planos de ação e contingência, e monitorar a evolução do COVID-19 e as decisões tomadas pelos órgãos governamentais e associações de varejo, tanto no Brasil quanto no exterior. Deste então, diversas medidas foram tomadas no sentido de reduzir ao máximo o impacto na operação e garantir a segurança de todos os colaboradores diretos e indiretos, sempre orientados pelos protocolos da Organização Mundial de Saúde. Atualmente, todas as operações encontram-se em normalidade.

A Companhia analisou os principais impactos contábeis e não identificou riscos à continuidade do negócio e às estimativas e julgamentos contábeis, tampouco incertezas que poderiam afetar as demonstrações financeiras intermediárias.

2. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas informações financeiras intermediárias estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados, salvo disposição em contrário.

2.1. Base de preparação

As demonstrações financeiras intermediárias individuais e consolidadas ("demonstrações contábeis") foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro ("IFRS"), emitidas pelo International Accounting Standard Board ("IASB") e, também de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") transcritos para Normas Brasileiras de Contabilidade (NBCs), aprovadas pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM") e pelo Conselho Federal de Contabilidade ("CFC").

As demonstrações financeiras intermediárias da controladora foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

A emissão das demonstrações financeiras intermediárias foi autorizada pela Administração em 9 de novembro de 2021. Após sua emissão, somente os acionistas têm o poder de aprovar alterações nas demonstrações financeiras.

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor e os ativos financeiros disponíveis para venda e ativos e passivos financeiros (inclusive instrumentos derivativos) mensurados ao valor justo contra o resultado do exercício. A preparação de informações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis da Companhia.

(a) Informações financeiras intermediárias individuais

As informações financeiras intermediárias individuais da controladora foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pela Norma Brasileira de Contabilidade (NBCTGs) e são publicadas junto com as informações financeiras consolidadas.

(b) Informações financeiras intermediárias consolidadas

As informações financeiras intermediárias consolidadas foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pela Norma Brasileira de Contabilidade (NBCTGs). As informações financeiras intermediárias consolidadas também foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com os padrões internacionais de Informações financeiras (*International Financial Reporting Standards* - IFRS) emitidos pelo *International Accounting Standards Board*.

(c) Normas e interpretações vigentes e não vigentes

As emissões/alterações de normas IFRS efetuadas pelo IASB que são efetivas para o exercício iniciado em 2020 não tiveram impactos nas informações financeiras intermediárias da Companhia. Adicionalmente, o IASB emitiu/revisou algumas normas IFRS, as quais tem sua adoção para o exercício de 2021 ou após, e a Companhia está avaliando os impactos em suas demonstrações financeiras intermediárias da adoção destas normas: - Alteração da norma IAS 1 – Classificação de passivos como circulante ou não-circulante: Esclarece aspectos a serem considerados para a classificação de passivos como passivo circulante ou passivo não-circulante. Esta alteração de norma é efetiva para exercícios iniciados em/ou após 01 de janeiro de 2023. A Companhia não espera impactos significativos nas suas demonstrações financeiras intermediárias.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

Estas demonstrações financeiras intermediárias estão apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

2.2. Consolidação

A Companhia controla uma entidade quando está exposta a, ou tem direito sobre, os retornos variáveis advindos de seu envolvimento com a entidade e tem a habilidade de afetar esses retornos exercendo seu poder sobre a entidade. As informações financeiras intermediárias de controladas são incluídas nas informações financeiras intermediárias consolidadas a partir da data em que a Companhia obtiver o controle até a data em que o controle deixa de existir.

(a) Informações financeiras intermediárias individuais

Nas informações financeiras intermediárias individuais a controlada é contabilizada pelo método de equivalência patrimonial. Os mesmos ajustes são feitos tanto nas informações financeiras intermediárias individuais quanto nas informações financeiras intermediárias consolidadas para chegar ao mesmo resultado e patrimônio líquido atribuível aos acionistas da controladora.

(b) Informações financeiras intermediárias consolidadas

Transações, saldos e ganhos não realizados em transações entre a Companhia e sua Controlada são eliminados. Os prejuízos não realizados também são eliminados a menos que a operação forneça evidências de uma perda (*impairment*) do ativo transferido. As políticas contábeis da Controlada são alteradas quando necessário para assegurar a consistência com as políticas adotadas pela controladora.

2.3. Moeda estrangeira

Transações em moeda estrangeira são convertidas para as respectivas moedas funcionais da Controlada pelas taxas de câmbio nas datas das transações.

Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moedas estrangeiras na data das informações financeiras são reconvertidos para a moeda funcional à taxa de câmbio naquela data. Ativos e passivos não monetários que são mensurados pelo valor justo em moeda estrangeira são reconvertidos para a moeda funcional à taxa de câmbio na data em que o valor justo foi determinado. Itens não monetários que são mensurados com base no custo histórico em moeda estrangeira são convertidos pela taxa de câmbio na data da transação. As diferenças de moedas estrangeiras resultantes da conversão são geralmente reconhecidas no resultado.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

2.4. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

2.5. Contas a receber de clientes

Correspondem aos valores a receber de clientes pela venda de produtos no decurso normal das atividades da Companhia. Estão apresentadas a valores de realização, reconhecidos pelo regime de competência e estão refletidas pelo valor presente, reconhecido no resultado líquido de impostos, calculado à taxa efetiva cobrada nas vendas a prazo, que correspondia em 30/09/2021 a 0,86% a.m.

Os valores apresentados foram reconhecidos pelo valor líquido da provisão para perdas de crédito esperadas, calculada através de base estimativa obtida por análise individualizada dos créditos existentes na data do balanço, sendo que o valor registrado é considerado suficiente para cobrir eventuais prejuízos na realização destes créditos, conforme previsto na NBCTG 48.

2.6. Instrumentos financeiros

(a) Instrumentos financeiros não derivativos

As contas a receber de clientes e os títulos de dívida emitidos são inicialmente reconhecidos na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente quando a Companhia se tornar parte das disposições contratuais do instrumento.

Um ativo financeiro (a menos que seja um contas a receber de clientes sem um componente de financiamento significativo) ou passivo financeiro é inicialmente mensurado ao valor justo, acrescido, para um item não mensurado ao valor justo por meio do resultado, os custos de transação que são diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Um contas a receber de clientes sem um componente significativo de financiamento é mensurado inicialmente ao preço da operação.

Os passivos financeiros foram classificados como mensurados ao custo amortizado ou ao valor justo por meio do resultado. Um passivo financeiro é classificado como mensurado ao valor justo por meio do resultado caso for classificado como mantido para negociação, for um derivativo ou for designado como tal no reconhecimento inicial. Outros passivos financeiros são subsequentemente mensurados pelo custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. A despesa de juros, ganhos e perdas cambiais são reconhecidos no resultado. Qualquer ganho ou perda referente à estornos de reconhecimento também são alocados no resultado. A Companhia não possui passivos financeiros designados como instrumentos de hedge.

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

(b) Instrumentos financeiros derivativos

A Pettenati exporta e importa predominantemente em dólar norte-americano bem como recebe de sua Controlada, dividendos denominados em moeda estrangeira. Devido a estas operações, a Companhia gerencia e monitora a exposição cambial procurando equilibrar os seus ativos e passivos financeiros dentro de limites estabelecidos pela Administração. Para reduzir o impacto dos riscos de flutuações de taxas de câmbio no valor de seus ativos e passivos financeiros ou fluxo de caixa e receitas futuras, a Companhia utiliza instrumentos financeiros derivativos para contratos de venda futura, de dólares norte-americanos, como forma de proteção das variações cambiais da referida moeda.

A contratação destes instrumentos financeiros pela Companhia é exclusivamente para gerenciar riscos de flutuação das taxas de câmbio, e não é utilizado com propósito especulativo. Todos os instrumentos derivativos em vigor são revisados mensalmente para validação de seus valores justos. Os ganhos e perdas dos instrumentos derivativos são reconhecidos pelo seu valor justo nas informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas da Companhia.

2.7. Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo ou ao valor líquido de realização, dos dois o menor. Os custos dos estoques incluem gastos incorridos nas aquisições, transporte e armazenagem dos estoques. No caso de estoques acabados e estoques em elaboração, o custo inclui parte dos gastos gerais de fabricação, alocados com base na capacidade normal de operação. As provisões para estoques de baixa rotatividade ou obsoletos são constituídas quando consideradas necessárias pela administração ao seu valor recuperável. Os estoques ainda não liquidados financeiramente estão apresentados ao seu valor presente líquido à taxa média dos financiamentos que correspondia em 30/09/2021 a 0,56% a.m., conforme notas 6 e 9.

2.8. Demais Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes

Os demais ativos estão apresentados pelo valor de custo ou líquido de realização, incluindo os rendimentos e as variações cambiais ou variações monetárias auferidas (quando aplicável).

Para os demais passivos circulantes e não circulantes, são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

2.9. Investimentos

O investimento na Controlada é avaliado pelo método de equivalência patrimonial e reconhecido no resultado do exercício. No caso das variações cambiais de investimento em

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

Controlada no exterior, no Patrimônio Líquido, e somente serão registradas contra o resultado do exercício quando o investimento for vendido ou baixado para perda. Quando necessário, as práticas contábeis da controlada são alteradas para garantir consistência com as práticas adotadas pela Companhia. Os demais investimentos estão contabilizados ao custo de aquisição e ajustados aos valores recuperáveis.

2.10. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada. O custo histórico também pode incluir os custos de financiamento relacionados com a aquisição dos ativos, quando aplicável. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do item possa ser mensurado com segurança. Os reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos. Os terrenos não são depreciados. A depreciação de outros ativos é calculada usando o método linear para alocar seus custos aos seus valores residuais durante a vida útil estimada. As taxas utilizadas para o cálculo da depreciação foram as a seguir discriminadas:

Contas	Controladora 30/09/2021	Consolidado 30/09/2021
Imóveis	1%	2%
Máquinas e Equipamentos Industriais	4%	6%
Móveis e Utensílios	7%	8%
Computadores e Periféricos	8%	10%
Veículos	2%	6%
Instalações	4%	4%
Equipamento Fotovoltaico	-	5%

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, no início de cada exercício. Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas (despesas) operacionais, líquidos" na demonstração do resultado.

2.11. Ativos intangíveis

As patentes registradas são demonstradas pelo custo histórico. A amortização é calculada pelo método linear durante sua vida útil estimada.

2.12. Softwares

As licenças de *software* adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os *softwares* e fazer com que eles estejam prontos para ser utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada. Os custos associados à manutenção de

softwares são reconhecidos como despesa, conforme incorridos. As taxas utilizadas para o cálculo da amortização foram as a seguir discriminadas:

Contas	Controladora 30/09/2021	Consolidado 30/09/2021
Marcas e Patentes	10%	10%
Softwares	15%	16%

2.13. Redução ao valor recuperável de ativos

O imobilizado e outros ativos não circulantes, inclusive os ativos intangíveis, são revistos anualmente para identificar evidências de perdas não recuperáveis, ou ainda, sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando este for o caso, o valor recuperável é calculado para verificar se há perda. Quando houver perda, ela é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo.

2.14. Ativo de direito de uso e passivo de arrendamento

Um contrato é, ou contém um arrendamento, se o contrato transferir o direito de controlar o uso de um ativo identificado por um período de tempo em troca de contraprestação. Para avaliar se um contrato transfere o direito de controlar o uso de um ativo identificado, a Companhia utiliza a definição de arrendamento no NBCTG 06/IFRS 16.

A Companhia reconhece um ativo de direito de uso e um passivo de arrendamento na data de início do arrendamento. O ativo de direito de uso é mensurado inicialmente pelo custo e subsequentemente pelo custo menos qualquer depreciação acumulada e perdas ao valor recuperável, e ajustado por certas remensurações do passivo de arrendamento. O passivo de arrendamento é mensurado pelo custo amortizado, utilizando o método dos juros efetivos. É remensurado quando há uma alteração nos pagamentos futuros de arrendamento resultante de alteração em índice ou taxa, se houver alteração nos valores que se espera que sejam pagos de acordo com a garantia de valor residual, se a Companhia alterar sua avaliação em exercer uma opção de compra, extensão ou rescisão ou se há um pagamento de arrendamento revisado fixo em essência.

A depreciação do ativo de direito de uso é realizada usando o método linear desde a data de início até o final da vida útil do direito de uso ou o término do prazo do arrendamento. O passivo de arrendamento é inicialmente mensurado pelo valor presente dos pagamentos não efetuados, descontado utilizando a taxa de juros implícita no arrendamento ou, se a taxa não puder ser prontamente determinada, pela taxa de empréstimo incremental.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

2.15. Contas a pagar aos fornecedores

São obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, caso contrário são apresentadas como passivo não circulante. São inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas ao valor presente com base na taxa média dos financiamentos verificada no período. Essa taxa ao final do período correspondia a 0,56% a.m.

2.16. Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos de transação incorridos e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de resgate é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos e financiamentos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

2.17. Provisões, ativos e passivos contingentes

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Companhia possui uma obrigação presente, legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos, porém os passivos contingentes são objeto de divulgação em notas explicativas quando a probabilidade de saída de recursos for possível, inclusive aqueles cujos valores não possam ser estimados.

2.18. Receitas financeiras e despesas financeiras

As receitas e despesas financeiras da Companhia compreendem as receitas de juros, despesa de juros, ganhos/perdas líquidos de ativos financeiros mensurados pelo valor justo por meio do resultado e ganhos/perdas líquidos de variação cambial sobre ativos e passivos financeiros.

A receita e a despesa de juros são reconhecidas no resultado pelo método de juros efetivos. A 'taxa de juros efetiva' é a taxa que desconta exatamente os pagamentos ou recebimentos em caixa futuros estimados ao longo da vida esperada do instrumento financeiro ao valor contábil bruto do ativo financeiro ou ao custo amortizado do passivo financeiro.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

2.19. Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

A provisão para imposto de renda foi constituída à razão de 15% sobre o lucro real apurado no período, mais alíquota adicional de 10% sobre a parte deste lucro que excedeu a R$ 120.000,00, incluindo os valores destinados à aplicação em incentivos fiscais. A provisão para contribuição social foi calculada a razão de 9% sobre o lucro líquido ajustado do período.

2.20. Benefícios a empregados

A Companhia possui plano de benefício a empregados que inclui participação nos lucros, quando estes ocorrem. Tal participação não é contratualmente obrigatória, sendo negociada e definida ano a ano. O reconhecimento dessa participação é efetuado no mês de competência, quando atingir o lucro necessário para a distribuição.

2.21. Reconhecimento de contrato com cliente

As receitas são registradas pelo valor que reflete a expectativa da Companhia de receber pela contrapartida dos produtos e serviços financeiros oferecidos aos clientes. A receita líquida é mensurada pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber, deduzida de devoluções, abatimentos e impostos sobre vendas, bem como para as informações financeiras intermediárias consolidadas, são eliminadas as operações entre as empresas.

A Companhia reconhece a receita quando transfere o controle sobre o produto ou serviço ao cliente. A Companhia concede ao cliente o direito de devolução dos bens dentro de um período e premissas especificadas. Para contratos que permitem a devolução, a receita é reconhecida na medida em que seja altamente provável que uma reversão significativa no valor da receita acumulada reconhecida não ocorrerá. Nessas circunstâncias, um ativo e um passivo de devolução e um direito de recuperar o ativo a ser devolvido são reconhecidos. O direito de recuperar os produtos a serem devolvidos é mensurado ao valor contábil original do estoque, menos os custos esperados de recuperação. O passivo de reembolso está incluído em outras contas a pagar e o direito de recuperar os produtos devolvidos é incluído em estoques.

2.22. Distribuição de dividendos

A distribuição de dividendos para os acionistas da Pettenati é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras intermediárias da Companhia ao final do exercício, com base no Estatuto Social. Qualquer valor acima do dividendo obrigatório é contabilizado inicialmente em conta específica de Patrimônio Líquido e somente é reconhecido como passivo na data em que for aprovado pelos acionistas, em Assembleia Geral.

2.23. Estimativas e julgamentos contábeis críticos

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros,

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

consideradas razoáveis para as circunstâncias. Com base em premissas, a Companhia faz estimativas com relação ao futuro. As informações financeiras intermediárias incluem, portanto, estimativas referentes à seleção da vida útil do Ativo Imobilizado, provisões necessárias para Passivos Contingentes, determinações de provisões para férias e encargos, Imposto de Renda e outras similares.

2.24. Resultado por ação

O cálculo é efetuado utilizando a quantidade de ações ao final de cada período reportado. Conforme Estatuto da Companhia, aos acionistas é assegurado um dividendo mínimo obrigatório de 25% sobre o lucro líquido ajustado na forma da lei. As ações preferenciais não têm direito a voto, mas tem direito a um dividendo fixo, não cumulativo de 12% ao ano sobre o equivalente ao seu valor nominal, ou seja, sobre o produto da divisão do Capital Social pelo número de ações existentes.

3. CRITÉRIOS DE CONSOLIDAÇÃO

As informações financeiras intermediárias consolidadas abrangem, além dos dados da Controladora, a seguinte Controlada:

	Participação no Capital Total		Participação no Capital Votante	
Empresa	**30/09/2021**	**30/06/2020**	**30/09/2021**	**30/06/2020**
Pettenati Centro América S/A de C.V.	70,20%	70,20%	98,60%	98,60%

O processo de consolidação das contas patrimoniais e de resultados corresponde a soma dos saldos das contas do ativo, passivo, receitas e despesas, segundo sua natureza, complementados com a eliminação dos investimentos na empresa Controlada, dos saldos das contas entre as empresas incluídas na consolidação, dos lucros/perdas não realizados e das transações a realizar. As informações financeiras intermediárias da Controlada foram convertidas para reais, com base na taxa corrente de compra do dólar americano vigente em 30 de junho de 2021, sendo que esta segue os mesmos princípios contábeis da controladora.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Caixa	26.890	18.723	51.367	41.233
Bancos - contas correntes	690.559	439.327	34.684.493	29.630.767
Aplicações de liquidez imediata	40.703.183	21.128.581	114.135.083	71.150.581
Total	**41.420.632**	**21.586.631**	**148.870.943**	**100.822.581**

O caixa corresponde aos bens numerários mantidos em moeda nacional. Os saldos bancários em contas correntes referem-se as contas de livre movimentação mantidas com instituições financeiras. As aplicações financeiras da controladora, referem-se principalmente a

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

certificados de depósitos bancários e operações compromissadas, remuneradas a taxas que variam entre 70% e 100% do CDI, sendo mantidas em bancos de primeira linha, podendo ser resgatadas a qualquer momento sem prejuízo das taxas pactuadas com as instituições financeiras depositárias. As aplicações da Controlada são remuneradas à taxa de 3,5% a 3,75% a.a. e igualmente são mantidas em bancos de primeira linha.

5. CLIENTES

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Clientes no país	54.053.997	55.670.995	54.053.997	55.670.995
Clientes no Exterior	3.804.391	3.738.172	58.356.788	70.292.491
(-) Ajuste a Valor Presente	(514.688)	(376.949)	(570.874)	(528.453)
(-) Provisão para Perdas Esperadas	(1.836.737)	(1.838.557)	(4.850.280)	(4.609.882)
Total	**55.506.963**	**57.193.661**	**106.989.631**	**120.825.151**

A Companhia reavaliou o impacto de perdas esperadas no segmento e comparou com o valor real efetivo com análise satisfatória das perdas esperadas e incorridas conforme apresentada no quadro. A Companhia opta em manter o modelo de provisão que satisfaz a norma conforme NBCTG 48.

6. ESTOQUES

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Produtos Acabados	21.379.440	17.061.049	34.948.580	30.871.990
(-) Ajuste ao Valor Realizável	(743.492)	(711.518)	(5.371.662)	(5.103.590)
(-) Ajuste ao Valor Presente	(83.279)	(216.308)	(83.279)	(216.308)
Produtos em Elaboração	5.383.077	4.993.173	9.611.960	8.583.744
Matérias-Primas e Materiais	37.495.475	35.524.815	87.422.196	82.943.323
Adiantamento a Fornecedores	5.898.877	-	5.898.877	-
Total	**69.330.098**	**56.651.211**	**132.426.672**	**117.079.159**

Os estoques de produtos acabados são destinados a venda e seu giro e volume estão compatíveis às suas espécies e sazonalidade. Os estoques na controladora e no consolidado, no final de cada período, estão ajustados pelo cálculo do valor presente da conta de Fornecedores do Passivo Circulante com base no giro médio dos mesmos. Neste trimestre, foram classificados como estoque os adiantamentos de valores efetuados à fornecedores de matéria prima adquiridas no exterior.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica – IRPJ	1.560.531	1.520.649	1.560.531	1.520.649
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL	588.570	588.570	588.570	588.570
Imposto s/Produtos Industrializados – IPI	1.126.979	914.407	1.126.979	914.407
Imp. s/Circulação de Mercadorias e Serviços – ICMS	1.940.457	1.927.169	1.940.457	1.927.169
Pis / Cofins	232.908	188.786	232.908	188.786
Outros impostos a recuperar	-	-	1.016.137	921.766
TOTAL	**5.449.445**	**5.139.581**	**6.465.582**	**6.061.347**
Ativo Circulante	5.072.446	4.751.094	6.088.583	5.672.860
Ativo Não Circulante	376.999	388.487	376.999	388.487

Na linha de outros impostos a recuperar no Consolidado, temos o valor de R$ 1.016.137 em 30/09/2021 e R$ 921.766 em 30/06/2021, referente ao crédito fiscal IVA apresentado pela Controlada.

Os valores que compõem os impostos a recuperar, quando aplicável, estão atualizados pela taxa Selic até o final de cada período.

Pis e Cofins – exclusão do ICMS na base de cálculo

A Companhia possui processos judiciais relativos à exclusão do ICMS na base de cálculo do Pis e Cofins. O mandado de segurança 5006183-44.2015.4.04.7107 em que se pleiteia a exclusão do ICMS na base de cálculo do PIS, e o mandado de segurança 5017127-66.2019.4.04.7107 que se pleiteia a exclusão do ICMS na base de cálculo da Cofins, tem como probabilidade de êxito 'provável ganho'.

Em virtude da decisão do Supremo Tribunal Federal de excluir o ICMS na base de cálculo do Pis e Cofins, bem como definir que o valor do ICMS a ser excluído é aquele destacado em nota fiscal, a Companhia realizou o levantamento dos valores compreendidos. Com base na sua melhor estimativa, a Companhia apurou um valor aproximado de R$ 10.966.734 até 14 de março de 2017 e de R$ 8.393.844 após 15 de março de 2017, líquido de impostos.

Houve trânsito em julgado da ação de Exclusão de ICMS na Base de cálculo do Pis (mandado de segurança 5006183-44.2015.4.04.7107) em 20 de setembro de 2021 e a Companhia está efetuando o levantamento exato dos valores compreendidos, para posterior solicitação de habilitação junto à Receita Federal do Brasil.

A administração, em conjunto com sua assessoria jurídica, entende que o ativo contingente decorrente destas ações não deve ser contabilizado, em virtude da necessidade de posterior

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

habilitação dos créditos junto à Receita Federal do Brasil para que os mesmos possam ser efetivamente compensados pela empresa, nos termos da IN 1717/2017.

A ausência de disponibilidade econômica (recuperabilidade) dos valores suporta o entendimento de que até o presente momento, não tenha todo os atributos necessários para efetivar a sua contabilização.

8. INVESTIMENTOS

a) O saldo da conta de investimentos da Companhia tem a seguinte abertura de valores:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Participações em Controladas	168.497.458	157.322.921	-	-
Participações p/ Inc. Fiscais	194.790	194.790	194.790	194.790
Outros Investimentos	103.701	103.701	2.932.189	2.704.845
Ajuste ao Valor Realizável	(147.000)	(147.000)	(147.000)	(147.000)
Total	**168.648.949**	**157.474.412**	**2.979.979**	**2.752.635**

b) A companhia possui investimentos na empresa PETTENATI CENTROAMERICA SA. de C.V. a qual está localizada na República de El Salvador e tem como objetivo a fabricação e comercialização de tecidos tintos em ponto de malha. Abaixo demonstramos os dados da participação na Controlada:

	30/09/2021	**30/06/2021**
Ações de Capital Subscrito	2.000.000	2.000.000
Ações de Capital Integralizado	2.000.000	2.000.000
Patrimônio Líquido Ajustado	241.840.531	235.395.127
Percentual de participação	70,20%	70,20%
Nº de Ações subscritas possuídas	1.404.000	1.404.000
Nº de Ações integralizadas	1.404.000	1.404.000

c) Movimentação dos investimentos

PETTENATI CENTROAMERICA SA. de CV.	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Saldo Inicial	**157.322.921**	**135.421.461**
Resultado da Variação Cambial	13.869.921	(13.377.935)
Resultado Equivalência Patrimonial Operações	7.890.501	48.182.147
Ganho não realizado	38.433	(764.610)
Dividendos Distribuídos	(10.624.317)	(12.138.142)
Saldo Final	**168.497.459**	**157.322.921**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

d) Apresentamos abaixo, as principais rubricas das informações financeiras da Controlada Pettenati Centro América S/A de C.V., as quais foram consolidadas ao final de cada período.

ATIVO (*valores em R$*)	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Circulante	**247.620.578**	**229.630.368**
Caixa e equivalentes de caixa	107.450.311	79.235.950
Clientes	54.552.396	66.402.814
Estoques	63.107.904	60.439.278
Partes Relacionadas	12.925.967	12.626.687
Outros	9.584.000	10.925.639
Não Circulante	**270.871.380**	**252.726.661**
Investimentos	2.828.488	2.601.144
Imobilizado	267.749.790	249.810.322
Intangível	293.102	315.195
Total do Ativo	**518.491.958**	**482.357.029**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO *(valores em R$)*	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Circulante	**163.764.703**	**141.727.584**
Financiamentos	86.533.603	78.371.969
Fornecedores	37.450.269	38.162.593
Partes Relacionadas	2.121	17.508
Dividendos a Pagar	16.912.182	5.186.281
Obrigações trabalhistas	16.179.546	15.226.771
Outros	6.686.982	4.762.462
Não Circulante	**114.296.617**	**115.516.691**
Fornecedores	7.203.671	6.728.486
Financiamentos	107.092.946	108.788.205
Patrimônio Líquido	**240.430.638**	**225.112.754**
Capital	108.788.000	100.044.000
Reserva Legal	21.757.600	20.008.800
Resultados Acumulados	110.454.976	110.052.662
Ajustes de Conversão	839.954	(4.128.328)
Dividendos Provisionados	(1.409.892)	(864.380)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	**518.491.958**	**482.357.029**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS *(valores em R$)*	01/07/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020
Receita Líquida	**117.916.050**	**131.665.176**
CPV	(100.739.671)	(105.781.967)
Resultado Bruto	**17.176.379**	**25.883.209**
Despesas com Vendas	(1.286.082)	(1.593.324)
Despesas Administrativas	(3.447.207)	(3.245.790)
Outras Receitas Operacionais	977.355	1.153.727
Outras Despesas Operacionais	(432.765)	(245.353)
Despesas Financeiras	(3.259.479)	(3.228.122)
Receitas Financeiras	1.511.905	1.037.962
Resultado antes do IR	**11.240.106**	**19.762.309**
Provisão para Imposto de Renda	(77)	(9.450)
Resultado Líquido	**11.240.029**	**19.752.859**

9. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

(a) Impostos Diferidos:

O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos tributários futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e seu respectivo valor contábil, em conformidade com o NBCTG 32. A Companhia, fundamentada na expectativa de geração de lucros tributáveis futuros, reconheceu débitos e créditos tributários sobre as diferenças temporárias, que não possuem prazo prescricional. O valor contábil do ativo fiscal diferido é revisado trimestralmente pela administração.

	BALANÇO PATRIMONIAL		RESULTADO
Ativos	**30/09/2021**	**30/06/2021**	**30/09/2021**
Ajuste a valor presente Clientes	514.688	376.949	137.739
Ajuste de estoque a valor realizável	743.492	711.518	31.974
Ajuste de estoque a valor presente	83.279	216.308	(133.029)
Provisão perda esperada	111.297	115.916	(4.619)
Ganho não realizado alienação do imobilizado	1.274.595	1.313.028	(38.433)
Provisão de comissões	757.738	810.394	(52.656)
Provisão para contingências trabalhistas	4.860.752	4.826.289	34.463
Provisão para participação nos lucros	766.614	750.000	16.614
Reconhecimento das receitas	751.023	1.007.858	(256.835)
Base de Cálculo	**9.863.478**	**10.128.260**	**(264.782)**
IRPJ alíquota 15%	**1.479.521**	**1.519.239**	**(39.717)**
IRPJ adicional alíquota 10%	**986.348**	**1.012.826**	**(26.479)**
CSLL alíquota 9%	**887.713**	**911.543**	**(23.830)**
Total Ativo Diferido	**3.353.582**	**3.443.608**	**(90.026)**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

	BALANÇO PATRIMONIAL		RESULTADO
Passivos	**30/09/2021**	**30/06/2020**	**30/09/2021**
Valor atribuído ao ativo imobilizado	30.306.470	24.222.737	(6.083.733)
Resultado tributável da equivalência patrimonial	24.130.120	22.233.213	(1.896.907)
Ajuste a valor presente fornecedores	478.064	118.695	(359.369)
Reserva de reavaliação	5.711.657	5.730.741	19.084
Base de Cálculo	**60.626.311**	**52.305.386**	**(8.320.925)**
IRPJ alíquota 15%	**9.093.947**	**7.845.808**	**(1.248.139)**
IRPJ adicional alíquota 10%	**6.062.631**	**5.230.539**	**(832.092)**
CSLL alíquota 9%	**5.456.368**	**4.707.485**	**(748.883)**
Total Passivo Diferido	**20.612.946**	**17.783.832**	**(2.829.114)**

(b) Impostos Correntes:

A Companhia tem seu exercício societário encerrado em 30/06. Entretanto, o exercício fiscal se mantém com encerramento em 31/12. Para efeito de comparabilidade, informamos abaixo o Lalur com data base de 31/12 e 30/06 de cada ano, dentro de cada exercício societário.

	Controladora		Consolidado	
	Exercício 21/22	**Exercício 20/21**	**Exercício 21/22**	**Exercício 20/21**
Ajustes do Lalur	**30/09/2021**	**30/09/2020**	**30/09/2021**	**30/09/2020**
Lucro antes da CSLL e IRPJ	**45.784.676**	**314.085**	**45.784.676**	**314.085**
Ajuste a valor presente	(297.565)	(3.691)	(297.565)	(3.691)
Ajuste de estoque a valor de mercado	312.838	1.128.332	312.838	1.128.332
Reversão da receita	1.154.944	-	1.154.944	-
Provisões	(1.375.935)	4.258.355	(1.375.935)	4.258.355
Resultado da equivalência patrimonial	(31.837.898)	(8.978.201)	(31.837.898)	(8.978.201)
Incentivos fiscais e de tecnologia	(7.975.164)	(6.121.602)	(7.975.164)	(6.121.602)
Realização custo atribuído	91.152	792.289	91.152	792.289
Recuperação de impostos	-	(10.649.821)	-	(10.649.821)
Outros	(210.122)	239.191	(210.122)	239.191
Lucro ajustado	**5.646.926**	**(19.021.063)**	**5.646.926**	**(19.021.063)**
Programa de Alimentação do Trabalhador	(35.076)	-	(35.076)	-
Imposto de Renda 15%	**847.039**	**-**	**847.039**	**-**
Imposto de Renda 10%	**530.811**	**-**	**530.811**	**-**
Imposto Sobre a Renda	**-**	**-**	**77**	**9.450**
Contribuição Social	**508.223**	**-**	**508.223**	**-**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

10. PARTES RELACIONADAS

(a) Saldos das operações entre partes relacionadas

Os saldos de ativos e passivos em 30 de setembro de 2021 e 30 de junho de 2021, bem como as transações que influenciaram o resultado do exercício, relativas a operações com a Controlada Pettenati Centro América SA de CV, decorrem de venda de ativos imobilizados e reembolso de despesas sem incidência de juros entre a Companhia e sua Controlada em condições usuais de mercado. Os saldos ao final de cada período são, respectivamente, R$ 2.063 e R$ 17.506.

				Controladora
		Ativo		Resultado
	30/09/2021	30/06/2021	30/09/2021	30/06/2021
Ativo Circulante				
Venda imobilizado	-	-	-	-
Reembolso de despesas	2.063	17.506	-	-

(b) Saldos e operações entre partes relacionadas consolidado

Os saldos de ativos em 30 de setembro de 2021, bem como as transações que influenciaram o resultado do exercício, relativas a operações com partes relacionadas, decorrem de operações de vendas de produtos para as Companhias Supertex El Salvador S.A. de C.V e Supertex Lourdes S.A. de C.V. as quais a Controlada participa com 10% do montante do capital social.

O saldo das operações ao final do exercício é de R$ 12.923.904 (US$ 2.375.980) e o valor das vendas no período foi de R$ 25.944.788 (US$ 4.960.698).

				Consolidado
		Ativo		Resultado
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Ativo Circulante	-	-	-	-
Venda de produtos	12.934.904	12.626.687	25.944.788	15.476.159

(c) Remuneração do pessoal chave da administração

A Companhia definiu como pessoal chave, o conselho de administração, o conselho consultivo, a diretoria estatutária e o conselho fiscal. O montante global mensal da remuneração dos Administradores foi fixado pela Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária de 26 de outubro de 2021, em até R$ 500 mil, para pagamento dos honorários dos administradores da Companhia. Os membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Diretoria, não recebem remuneração variável. Ao final do exercício 2020/2021, a Companhia provisionou o valor de R$ 750mil a título de participação da diretoria nos resultados. A efetivação do pagamento foi aprovada em Assembleia Geral no dia 26 de outubro de 2021. Os montantes pagos referente aos honorários da Administração são os seguintes:

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

	Membros	Membros Remunerados	30/09/2021	30/09/2020
Conselho de Administração	3	2	84.000	96.250
Diretoria	5	5	924.000	847.000
Conselho Consultivo	2	2	165.000	220.000
Total dos Honorários da Administração			**1.173.000**	**1.163.250**
Remuneração aprovado em Assembleia			*1.500.000*	*1.440.000*
Conselho Fiscal	3	3	55.440	50.820

11. CONTRATO DE MÚTUO

O contrato de mútuo realizado com a parte relacionada Gladium Administração e Participações Ltda, tem cláusula de juros correspondente a 100% da taxa Selic, incidentes sobre o saldo devedor e resgate previsto para ocorrer até o final do exercício 2021/2022.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

12. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

(a) Saldos ao final de cada período

	CONTROLADORA				CONSOLIDADO			
	Custo	Deprec. Acumulada	Líquido 30/09/2021	Líquido 30/06/2021	Custo	Deprec. Acumulada	Líquido 30/09/2021	Líquido 30/06/2021
Imóveis	74.458.409	(37.958.702)	36.499.707	36.647.025	211.733.077	(60.894.704)	150.838.373	150.904.508
Máquinas Equips. Industriais	140.652.740	(102.323.640)	38.329.100	34.163.982	430.904.286	(284.768.145)	146.136.141	149.059.690
Móveis e Utensílios	5.018.172	(3.256.623)	1.761.549	1.077.333	36.783.865	(21.164.137)	15.619.728	15.283.937
Computadores e Periféricos	2.690.476	(2.028.005)	662.471	614.367	7.990.334	(5.058.198)	2.932.136	2.588.472
Veículos	780.722	(579.162)	201.560	205.193	1.666.525	(1.273.404)	393.121	628.307
Instalações	29.296.091	(21.241.266)	8.054.825	7.355.325	66.100.098	(37.407.874)	28.692.224	25.636.696
Equip. Geração Fotovoltaico	-	-	-	-	8.626.242	(1.242.228)	7.384.014	7.969.628
Imobilizado	**252.896.610**	**(167.387.398)**	**85.509.212**	**80.063.225**	**763.804.427**	**(411.808.690)**	**351.995.737**	**352.071.238**
Marcas e Patentes	108.905	(52.512)	56.393	74.553	108.905	(52.512)	56.393	84.295
Softwares	4.165.323	(2.893.875)	1.271.448	1.354.165	6.722.831	(5.158.281)	1.564.550	1.767.334
Intangível	**4.274.228**	**(2.946.387)**	**1.327.841**	**1.428.718**	**6.831.736**	**(5.210.793)**	**1.620.943**	**1.851.629**
Total do imobilizado e intangível	**257.170.838**	**(170.333.785)**	**86.837.053**	**81.491.943**	**770.636.163**	**(417.019.483)**	**353.616.680**	**353.922.867**

(b) Movimentação controladora

	Controladora						
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Totais
Saldo em 30/06/2021	**36.601.507**	**34.163.982**	**1.077.333**	**614.368**	**205.193**	**7.400.842**	**80.063.225**
Adições	-	5.039.672	726.683	71.331	-	897.784	6.735.470
Baixas	-	(183.125)	(75)	-	-	(26.478)	(209.678)
Depreciações	(147.319)	(691.428)	(42.392)	(23.227)	(3.633)	(171.806)	(1.079.805)
Saldo em 30/09/2021	**36.454.188**	**38.329.101**	**1.761.549**	**662.472**	**201.560**	**8.100.342**	**85.509.212**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

							Controladora
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Totais
Saldo em 30/06/2020	**37.507.887**	**34.396.864**	**986.468**	**551.714**	**226.309**	**6.806.436**	**80.475.678**
Adições	-	89.970	5.904	-	-	238.681	334.555
Baixas	-	(110.885)	(570)	-	(127.770)	-	(239.225)
Depreciações	(233.705)	(946.357)	(44.680)	(57.154)	(5.436)	(185.069)	(1.472.401)
Saldo em 30/09/2020	**37.274.182**	**33.429.592**	**947.122**	**494.560**	**93.103**	**6.860.048**	**79.098.607**

(c) Movimentação consolidado

								Consolidado
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Equip. Geração Fotovoltaico	Totais
Saldo em 30/06/2021	**142.613.927**	**135.834.809**	**13.896.775**	**2.320.661**	**401.909**	**26.615.475**	**6.888.293**	**328.571.849**
Adições	561.929	6.031.503	1.091.746	518.495	-	1.633.588	-	9.837.261
Baixas	-	(442.343)	(259.293)	(3.251)	-	(26.478)	-	(731.365)
Depreciações	(628.196)	(4.524.856)	(522.717)	(147.565)	(25.089)	(552.682)	(102.193)	(6.503.298)
Efeito Cambial	8.290.713	9.237.130	1.413.117	243.796	16.301	1.022.421	597.812	20.821.290
Saldo em 30/06/2021	**150.838.373**	**146.136.243**	**15.619.628**	**2.932.136**	**393.121**	**28.692.324**	**7.383.912**	**351.995.737**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

								Consolidado
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Equip. Geração Fotovoltaico	Totais
Saldo em 30/06/2020	**150.904.508**	**149.059.690**	**15.283.937**	**2.588.472**	**628.307**	**25.636.696**	**7.969.629**	**352.071.239**
Adições	779.670	3.599.227	641.493	12.210	-	1.697.490	-	6.730.090
Baixas	-	(135.902)	(442.335)	(13.977)	-	-	-	(592.214)
Depreciações	(679.497)	(5.991.635)	(345.814)	(137.114)	(39.909)	(552.919)	(106.486)	(7.853.374)
Transferências	286.958	26.672	(26.674)	-	-	(287.058)	102	-
Efeito Cambial	3.423.015	2.940.575	425.038	58.219	182.155	606.924	235.743	7.871.669
Saldo em 30/09/2020	**154.714.654**	**149.498.627**	**15.535.645**	**2.507.810**	**770.553**	**27.101.133**	**8.098.988**	**358.227.410**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

(d) Intangível – movimentação

	Controladora			Consolidado		
	Marcas e Patentes	Softwares	Totais	Marcas e Patentes	Softwares	Totais
Saldo em 30/06/2021	**74.553**	**1.354.165**	**1.428.718**	**74.553**	**1.669.360**	**1.743.913**
Adições	-	-	-	-	-	-
Baixas	-	-	-	-	-	-
Amortização	(18.160)	(82.717)	(100.877)	(18.160)	(314.684)	(332.844)
Efeito Cambial	-	-	-	-	209.874	209.874
Saldo em 30/09/2021	**56.393**	**1.271.448**	**1.327.841**	**56.393**	**1.564.550**	**1.620.943**

	Controladora			Consolidado		
	Marcas e Patentes	Softwares	Totais	Marcas e Patentes	Softwares	Totais
Saldo em 30/06/2020	**84.295**	**1.186.450**	**1.270.745**	**84.295**	**1.767.334**	**1.851.629**
Adições	-	99.171	99.171	-	99.171	99.171
Baixas	-	-	-	-	-	-
Amortização	(838)	(27.940)	(28.778)	(838)	(88.469)	(89.307)
Efeito Cambial	-	-	-	-	15.220	15.220
Saldo em 30/09/2020	**83.457**	**1.257.681**	**1.341.138**	**83.457**	**1.793.256**	**1.876.713**

(e) Ativo de direito de uso – saldos ao final de cada período

	Controladora e Consolidado			
Movimentação do Ativo	**Custo**	**Depreciação**	**Líquido 30/09/2021**	**Líquido 30/06/2021**
Terrenos	517.773	(517.773)	-	-
Máquinas e Equipamentos	1.888.093	(870.862)	1.017.231	1.111.635
Total	**2.405.866**	**(1.388.635)**	**1.017.231**	**1.111.635**

(f) Ativo de direito de uso – movimentação

	Controladora e Consolidado
	Máquinas e Equipamentos
Saldo em 30/06/2021	**1.111.635**
Depreciações	(94.404)
Saldo em 30/09/2021	**1.017.231**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

	Controladora e Consolidado		
	Terreno	**Máquinas e Equipamentos**	**Total**
Saldo em 30/06/2020	**126.607**	**1.489.253**	**1.615.860**
Depreciações	(63.304)	(94.404)	(157.708)
Saldo em 30/09/2020	**63.303**	**1.394.849**	**1.458.152**

(g) Passivo de arrendamento

	Controladora e Consolidado	
Movimentação do Passivo	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Contratos de arrendamento	2.850.247	2.850.247
Variação cambial	357.205	451.835
Pagamento principal	(1.735.809)	(1.586.639)
Pagamento juros	(175.114)	(160.468)
Ajuste a valor presente	(24.075)	(264.081)
Saldo Final	**1.272.454**	**1.290.894**
Passivo Circulante	**311.666**	**257.473**
Passivo Não Circulante	**960.788**	**1.033.421**

13. FORNECEDORES

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2020**	**30/09/2021**	**30/06/2020**
Fornecedores no país	47.573.796	41.943.314	47.573.796	41.943.314
Fornecedores no Exterior	7.368.873	4.408.913	54.459.931	49.393.781
(-) Ajuste a Valor Presente	(478.064)	(288.828)	(576.167)	(382.617)
Total	**54.464.605**	**46.063.399**	**101.457.560**	**90.954.478**
Passivo Circulante	54.147.408	45.770.461	93.936.692	83.933.054
Passivo Não Circulante	317.197	292.938	7.520.868	7.021.424

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

14. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

				Controladora		Consolidado	
	Indexador	Juros	Vencimento	30/09/2021	30/06/2021	30/09/2021	30/06/2021
Circulante				**22.687.069**	**15.106.776**	**109.988.078**	**93.478.745**
Moeda Nacional				**22.687.069**	**15.106.776**	**22.687.069**	**15.106.776**
Aval	CDI	De 2,00% a 4,80% a.a.	2021	1.538.134	6.643.871	1.538.134	6.643.871
Aval	CDI	2,11% a.a.	2022	5.037.434	5.129.572	5.037.434	5.129.572
Aval	CDI	4,55% a.a.	2023	3.333.333	3.333.333	3.333.333	3.333.333
Aval	CDI	De 2,14 a 2,58% a.a.	2024	12.778.168	-	12.778.168	-
Moeda Estrangeira				**-**	**-**	**87.301.009**	**78.371.969**
Aval		4,75% a.a.	2021	-	-	16.318.200	15.006.600
Aval		De 4,50% a 5,50% a.a.	2022	-	-	34.310.373	32.514.300
Aval		De 4,75% a 5,00% a.a.	2025	-	-	27.085.188	22.142.688
Promissória		5,50% a.a.	2022	-	-	1.720.685	1.560.646
Promissória		4,75% a.a.	2024	-	-	7.866.563	7.147.735
Não Circulante				**10.666.666**	**5.833.333**	**117.759.612**	**114.621.538**
Moeda Nacional				**10.666.666**	**5.833.333**	**10.666.666**	**5.833.333**
Aval	CDI	2,11% a.a.	2022	-	2.500.000	-	2.500.000
Aval	CDI	4,55% a.a.	2023	3.333.333	3.333.333	3.333.333	3.333.333
Aval	CDI	De 2,14 a 2,58% a.a.	2024	7.333.333	-	7.333.333	-
Moeda Estrangeira				**-**	**-**	**108.788.205**	**92.425.657**
Aval		De 4,75% a 5,00% a.a.	2025	-	-	87.082.379	88.143.426
Promissória		5,50% a.a.	2022	-	-	897.829	1.229.306
Promissória		4,75% a.a.	2024	-	-	19.112.738	19.415.473

Os empréstimos constantes do consolidado (em moeda estrangeira) são oriundos da Controlada Pettenati Centro América SA de CV e serão liquidados, quando de seus vencimentos, pela mesma, em dólares norte-americanos. Tais empréstimos no final de cada período correspondem a:

	30/09/2021	30/06/2021
Dólares	35.597.042	37.268.051

15. CONTRIBUIÇÕES E OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/06/2021	30/09/2021	30/06/2021
Salários a pagar	2.266.504	2.584.466	2.266.504	2.584.466
INSS a pagar	1.861.963	1.775.800	1.861.963	1.775.800
FGTS a pagar	255.088	239.081	255.088	239.081
Provisões sobre a folha	6.741.553	5.136.068	23.804.391	19.773.050
Retenções	-	-	637.962	589.789
Participação dos funcionários no resultado	-	2.576.495	-	2.576.495
Outros	459.042	22.235	459.042	22.235
Total	**11.584.150**	**12.334.145**	**29.284.950**	**27.560.916**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

16. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/06/2021	30/09/2021	30/06/2021
Representantes	735.941	1.511.279	735.941	1.511.279
Credores diversos	1.180.441	1.195.956	2.829.578	2.783.233
Adiantamento de clientes	6.521.506	4.612.221	6.904.715	7.767.325
Provisões diversas	2.345.027	831.581	2.345.027	831.581
Total	**10.782.915**	**8.151.037**	**12.815.261**	**12.893.418**

17. CONTINGÊNCIAS

A Controladora é parte envolvida em processos judiciais nas áreas trabalhistas e cível, que estão em andamento. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparadas pela opinião de seus consultores legais. As contingências que, na opinião dos assessores jurídicos da Companhia, são consideradas como perdas possíveis ou prováveis ao final de cada exercício estão apresentadas a seguir, sendo que as contingências consideradas como perdas prováveis estão provisionadas contabilmente.

Contingências Passivas (Controladora)

A Controladora é parte em ações judiciais de natureza trabalhista e cível de perda provável e de perda possível dentre as quais constam ações de indenização por acidentes de trabalho, por doenças ocupacionais, pedidos de equiparação salarial, pedidos de vínculo empregatício de prestadores de serviços. As contingências consideradas como perdas possíveis de natureza trabalhista constituem o montante de R$ 2.068.274 e R$ 1.598.128 em 30/09/2021 e 30/06/2021, respectivamente, e de natureza cível no valor de R$ 841.838 em 30/09/2021 e 30/06/2020. Na Controlada não existe a necessidade de constituir provisão, tampouco apresentar as perdas consideradas possíveis.

As contingências de natureza trabalhista consideradas como perdas prováveis estão provisionadas e seu valor informado abaixo, juntamente com os valores dos depósitos judiciais relacionados.

						Controladora e Consolidado
			30/09/2021			30/06/2021
Natureza	Provável	Depósitos judiciais	Líquido	Provável	Depósitos judiciais	Líquido
Trabalhista	4.860.752	2.458.490	2.402.262	4.826.289	2.283.623	2.542.666

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

18. COBERTURA DE SEGUROS

A Companhia mantém coberturas de seguros em montantes considerados suficientes para cobrir eventuais riscos sobre os seus ativos e/ou responsabilidades. Os principais seguros mantidos são:

		Importância segurada*(R$ em mil)*			
		Controladora		Consolidado	
Modalidades	**Itens cobertos**	**30/09/2021**	**30/06/2021**	**30/09/2021**	**30/06/2021**
Incêndio/ Riscos Diversos	Conjunto industrial	305.000	305.000	993.628	986.586
Responsabilidade Civil	Veículos e terceiros	38.928	40.460	40.976	42.994

19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

19.1 Capital Social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado no valor de R$ 66.000.000,00 (sessenta e seis milhões de reais), é composto de 16.016.924 ações ordinárias e 32.029.564 ações preferenciais, todas escriturais e sem valor nominal.

De acordo com o Estatuto, por deliberação do Conselho de Administração, e independentemente de reforma estatutária, a Companhia poderá aumentar seu capital em até mais 5.479.233.219 ações ordinárias e 10.958.466.436 ações preferenciais, nominativas e sem valor nominal.

As ações têm as seguintes vantagens, direitos ou restrições:

1. Aos acionistas é assegurado um dividendo mínimo obrigatório de 25% (vinte e cinco por cento) sobre o lucro líquido ajustado na forma da lei. As ações preferenciais não têm direito a voto, mas têm direito a um dividendo fixo, não cumulativo de 12% (doze por cento) ao ano sobre o equivalente ao seu valor nominal, ou seja, sobre o produto da divisão do Capital Social pelo número de ações existentes.

2. Os possuidores de ações preferenciais poderão assistir as Assembleias Gerais e tomar parte nos respectivos debates, sem o exercício de direito de voto.

3. As ações preferenciais terão o direito de serem incluídas na oferta pública de alienação de controle, lhes sendo assegurado, juntamente com os acionistas minoritários detentores de ações ordinárias, o preço no mínimo igual a 80% (oitenta por cento) do valor pago por ação com direito a voto, integrante do bloco de controle, além de assegurado o dividendo pelo menos igual ao das ações ordinárias.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

4. Fica assegurado aos acionistas a livre cessão, venda ou transferência de ações, tanto ordinárias como preferenciais, sendo facultada a instituição depositária a cobrança de custos do serviço, observados os limites máximos legais.

5. Cada ação ordinária escritural dará direito a um voto nas deliberações das Assembleias Gerais.

A Companhia não possui qualquer instrumento financeiro que tenha direito de conversão em ações, e também não possui instrumento de opção ou bônus de emissão que exercidos os direitos sejam emitidas ações.

Ações em circulação:

	30/09/2021		30/06/2021
Ordinárias	**Preferenciais**	**Ordinárias**	**Preferenciais**
385.220	31.573.760	385.220	31.573.760

19.2 Reserva de capital

(a) Subvenção para investimentos e incentivos fiscais:

O saldo de R$ 5.955.177 em 2021 e 2020, decorrem de incentivos fiscais recebidos por aplicação em cotas de Finor, Finam e operacionalização do Fundopem (RS), os quais estão registrados na reserva de capital.

19.3 Outros resultados abrangentes

Ajustes de avaliação patrimonial:

representado pelo registro das diferenças cambiais oriundas da conversão das informações financeiras da Controlada conforme a norma técnica NBCTG 02 – Efeitos das mudanças nas taxas de câmbio e conversão de informações financeiras intermediárias.

Custo atribuído ao imobilizado:

constituído em decorrência de avaliação ao valor justo dos bens do ativo imobilizado de acordo com a norma técnica NBCTG 27 – Ativo imobilizado e INBCTG 10, registrado com base em laudo de avaliação elaborado por empresa especializada, já líquido dos impostos diferidos.

	Controladora e Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**
Ajustes de avaliação patrimonial	74.381.934	60.512.014
Custo atribuído ao imobilizado	15.894.389	15.987.006
Total	**90.276.323**	**76.499.020**

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

19.4 Reserva de lucros

(a) Reserva legal

O saldo de R$ 12.735.809 foi constituído à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício social nos termos do artigo 193 da Lei nº 6.404/76, até o limite de 20% do capital social.

(b) Reserva subvenção para investimentos

A Companhia registrou como reserva de subvenção para investimentos o montante de R$51.818.888, relativo às subvenções recebidas. Os incentivos fiscais são destinados após o encerramento do exercício para conta de reserva de subvenção para investimentos em conformidade com o art. 195-A da Lei nº 6.404/76, com redação dada pela Lei nº 11.638/2007.

Os valores apurados se dão referente à parte incentivada do Crédito Presumido de ICMS, usufruído pela Companhia, decorrente da redução da base de cálculo do ICMS do Estado do RS, conforme nota explicativa 27.a.

Os valores registrados contabilmente estão compostos como segue:

					Controladora
	2020/2021	**Movimentação**	**2019/2020**	**Movimentação**	**2019/2018**
Exercício 17/18	4.758.923	-	4.758.923	-	4.758.923
Exercício 18/19	8.133.950	-	8.133.950	-	8.133.950
Exercício 19/20	1.500.655	1.500.655	-	-	-
Exercício 19/20	4.750.020	4.750.020	-	-	-
Exercício 20/21	5.869.359	5.869.359	-	-	-
Total Crédito Presumido ICMS	**25.012.907**	**12.120.034**	**12.892.873**	**-**	**12.892.873**
Exercício 2013	9.998.618	-	9.998.618	9.998.618	-
Exercício 2015	8.347.641	8.347.641	-	-	-
Exercício 2016	8.459.722	8.459.722	-	-	-
Total LC 160/2017 constituída	**26.805.981**	**16.807.363**	**9.998.618**	**9.998.618**	**-**
	51.818.888	**28.927.397**	**22.891.491**	**9.998.618**	**12.892.873**

A partir da Lei Complementar 160/2017, os incentivos fiscais do ICMS são considerados subvenção para investimentos e não devem ser tributados pelo IRPJ e CSLL. Diante disso, a Companhia buscou reaver estes valores que foram tributados a maior, dentro do prazo prescricional. Na forma em que estabelece a legislação, o principal requisito para a não tributação é a destinação do valor das receitas de subvenção para reserva de incentivos fiscais, dentro do grupo de reservas de lucros, bem como devem ser excluídos da base de cálculo do dividendo obrigatório (inciso I do caput do art. 202 desta Lei).

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

Os valores apurados pela administração para fins de recuperação são os que seguem:

	Recuperação de créditos LC 160/2017		
Exercício fiscal	**Apurados**	**Constituído**	**a Constituir**
2013	9.998.618	9.998.618	-
2014	8.880.157	-	8.880.157
2015	8.347.641	8.347.641	-
2016	8.459.722	8.459.722	-
2017	9.635.529	-	9.635.529
Total Subvenção de Investimento	**45.321.667**	**26.805.981**	**18.515.686**
Recuperação IRPJ e CSSL 34%	**15.409.367**	**9.114.034**	**6.295.333**

Em atenção ao disposto no inciso 3º, art. 198 da instrução normativa da Receita Federal 1700/2017, a companhia irá constituir a reserva de lucros relativa à subvenção de investimentos relacionada aos períodos que antecedem a mudança na legislação, ou seja, de 2013 a 2017 à medida que seja usufruído o benefício econômico e homologação dos valores pela Receita Federal. Desta forma, os montantes pendentes de constituição até 30/09/2021 totalizam o valor de R$ 18.515.686, deste, R$ 9.635.529 referente ao ano de 2017 foram aprovados na Assembleia Geral do dia 26/10/2021, tendo a constituição de Reserva para Subvenção realizada nesta data, cuja apresentação se dará no encerramento do trimestre de 31/12/2021.

Os valores que constituem esta reserva são referentes às receitas decorrentes da redução da base de cálculo do ICMS, dos anos de 2013, 2015, 2016, 2018, 2019, 2020 e primeiro semestre de 2021, períodos em que a Companhia teve a fruição do benefício até o momento.

(c) Reserva de aumento de capital, investimentos e capital de giro

O saldo de R$ 60.126.619 refere-se ao saldo de lucros acumulados, pendentes de destinação, constituídos em consonância com a legislação societária vigente.

Em atendimento o artigo 199 da Lei nº 6.404/76 o saldo das reservas de lucros, exceto as para contingências, de incentivos fiscais e de lucros a realizar, não poderá ultrapassar o capital social. Atingindo esse limite, a assembleia deliberará sobre aplicação do excesso na integralização ou no aumento do capital social ou na distribuição de dividendos, desta forma a administração propôs em Assembleia Geral de 26/10/2021 a constituição do montante de R$ 9.635.529, para reserva de subvenção para investimentos, conforme descrito no item acima, que foi aprovada por maioria de votos.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

19.5 Reserva de reavaliação

O saldo de R$ 3.763.205 (R$ 3.782.289 em jun/2021) refere-se à reavaliação efetuada sobre imóveis, em 12 de dezembro de 1989, com base em laudo técnico. Os saldos da respectiva reserva são os seguintes:

	Controladora e Consolidado	
	30/09/2021	**30/06/2021**
Reavaliação total	5.701.825	5.730.742
(-) Provisão para a contribuição social	(513.164)	(515.766)
(-) Provisão para o imposto de renda	(1.425.456)	(1.432.687)
Reavaliação líquida	**3.763.205**	**3.782.289**

19.6 Reservas estatutárias

Prevê o Estatuto da Companhia que do resultado do exercício, após as deduções legalmente previstas, será retirada parcela destinada à participação dos administradores no lucro, observados os limites definidos em lei, e cujo pagamento ficará condicionado à efetiva atribuição aos acionistas do dividendo obrigatório, sendo o lucro líquido remanescente, assim distribuído:

(a) 5% (cinco por cento) para a constituição de Reserva Legal e que não excederá de 20% (vinte por cento) do capital social;

(b) do saldo remanescente, ajustado na forma da lei, 25% (vinte e cinco por cento) para pagamento de dividendos aos acionistas; e

(c) o saldo, se for o caso, que não for apropriado à Reserva para Aumento de Capital, Investimentos e Capital de Giro, ou retido na forma prevista em orçamento de capital aprovado pela Assembleia Geral, será destinado para pagamento de dividendo suplementar aos acionistas.

A Reserva para Aumento de Capital, Investimentos e Capital de Giro tem por finalidade assegurar investimentos em bens do imobilizado e acréscimo do capital de giro. Será formada com o saldo do lucro ajustado após dele deduzido o dividendo obrigatório e terá como limite máximo importe que não poderá exceder, em conjunto com a reserva legal, o valor do capital social. A Assembleia Geral, quando entender suficiente o valor da dita reserva estatutária, poderá destinar o excesso para distribuir dividendos ou para aumento de capital.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

20 DIVIDENDOS

Conforme Estatuto social da Companhia, aos acionistas é assegurado um dividendo mínimo obrigatório de 25% sobre o lucro líquido ajustado na forma da lei. As ações preferenciais não têm direito a voto, mas têm direito a um dividendo fixo, não cumulativo de 12% ao ano sobre o equivalente ao seu valor nominal, ou seja, sobre o produto da divisão do Capital Social pelo número de ações existentes.

No exercício findo em 30/06/2021, a companhia propôs dividendos no momento de R$9.736.646, os quais foram aprovados em Assembleia Geral no dia 26/10/2021, distribuídos igualmente aos acionistas, sendo estes, calculados conforme segue:

Descrição	30/06/2021
Lucro Líquido	**53.106.158**
Realização Custo Atribuído	541.876
Realização da Reserva de Reavaliação	73.891
Total a Destinar	**53.721.925**
Destinações Propostas	**53.721.925**
Reserva Legal	2.655.308
Reserva Subvenção de Investimento (07/2020 a 06/2021)	5.869.359
Reserva Subvenção de Investimento (01/2020 a 06/2020)	4.750.019
Reserva Subvenção de Investimento (07/2019 a 12/2019) (aprovada em AGOE 30/10/2020)	1.500.655
Base de cálculo para distribuição de dividendos	**38.946.584**
Dividendos (0,20265053 por ação preferencial e ordinária)	9.736.646
Constituição das reservas	**43.985.279**
Reserva Legal	2.655.308
Reserva de Aumento de Capital, Investimentos e Capital de Giro	30.710.593
Reserva Subvenção de Investimento	10.619.378

Quando existentes, os dividendos obrigatórios são demonstrados no Balanço Patrimonial da Controladora, como obrigações (provisão no passivo circulante) e os não obrigatórios estão contabilizados em conta de Patrimônio Líquido, conforme determina NBCTG 08, item 24. No valor consolidado de dividendos a pagar encontram-se R$ 6.030.775 (US$ 1.108.500), devidos pela Controlada. O montante de US$ 849.300 foi destinado através de assembleia e são referentes ao exercício de 2019.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

Valores em U$

Exercício da distribuição	Saldo de dividendos a pagar em 30/06/2021	Valor distribuído	Pagamentos realizados no exercício 2020/2021	Provisão de dividendos	Saldo em 30/09/2021
2019	864.000	-	-	-	864.000
2019	-	-	(864.000)	-	(864.000)
2019	-	849.300	-	-	849.300
2021	-	-	-	259.200	259.200
Totais	**864.000**	**849.300**	**(864.000)**	**259.200**	**1.108.500**

21 INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os instrumentos financeiros da Companhia estão basicamente representados na contabilidade pelas contas ativas de caixa, equivalentes de caixa e clientes; pelas contas passivas de fornecedores, instituições financeiras e contratos de mútuo, as quais estão avaliadas a valores justos de realização, tendo como base metodologias de avaliação estabelecidas nos contratos específicos.

Quanto aos fatores de risco de mercado que poderiam afetar os negócios, os mesmos estão apresentados da seguinte forma:

a) Aplicações financeiras: estão distribuídas no mercado bancário em instituições tradicionais solidamente estabelecidas.

b) Clientes: são adotados procedimentos de seletividade e análises para limites de créditos mantendo provisão suficiente para minimizar eventuais perdas.

c) Riscos com taxa de câmbio: decorrem da possibilidade de a Companhia vir a incorrer em perdas ou ganhos por conta das flutuações nas cotações das moedas estrangeiras. Os valores relacionados na tabela abaixo representam parte dos saldos contabilizados, não sendo possível a conciliação com os valores apresentados no balanço.

	Controladora			
	30/09/2021			
(R$ em mil)	R$	U$	E$	JPY$
Clientes	489.687	90.026	-	-
Partes relacionadas	2.121	390	-	-
Dividendos a receber	10.881.407	2.000.700	-	-
Adiantamento a fornecedores	4.387.724	658.144	20.430	18.816.950
Total Ativo	**15.760.939**	**2.749.260**	**20.430**	**18.816.950**
Fornecedores	5.395.051	-	407.500	57.984.709

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

	Controladora			
	30/09/2021			
(R$ em mil)	R$	U$	E$	JPY$
Arrendamento mercantil a pagar	1.514.528	-	240.577	-
Adiantamento de clientes	5.015.201	921.692	-	-
Total Passivo	**11.924.780**	**921.692**	**648.077**	**57.984.709**
Exposição líquida	**3.836.159**	**1.827.568**	**(627.647)**	**(39.167.759)**

d) **Derivativos:** a Controladora mantém instrumentos derivativos visando a proteção de operações de importações, exportações e recebimento de dividendos de sua Controlada. Os ganhos ou perdas (resultado financeiro) são reconhecidos por competência no resultado. Os contratos de travas de importação têm seu valor desembolsado no ato do contrato, sendo registrado no Ativo pelo seu valor integral e atualizado pelo seu valor justo, enquanto os contratos de travas de exportação são registrados pelo seu valor justo. A Administração da Companhia monitora permanentemente os instrumentos financeiros derivativos. Abaixo estão apresentados os saldos dos contratos e os ganhos e perdas nos períodos:

		Valores em 30/09/2021			
Vencimentos	**Operação**	**Valor contratado em US$**	**Valor contratado em R$**	**Ganhos/ (Perdas)**	**Operações**
mar/23	Trava de exportação	303.215	1.518.145	77.700	Vendas futuras
ago/23	Trava de exportação	150.000	815.910	(1.410)	Vendas futuras
set/23	Trava de exportação	150.000	815.910	(1.410)	Vendas futuras
	Total	**603.215**	**3.149.965**	**74.880**	
mai/22	Travas de importação	241.062	1.244.267	37.768	Compras futuras
jun/22	Travas de importação	56.649	281.770	26.330	Compras futuras
	Total	**297.711**	**1.526.037**	**64.098**	

e) Em relação à análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros derivativos, a Companhia utilizou um cenário provável com expectativa da taxa média do dólar para o ano de 2021, tendo como base o Relatório Focus de 25 de outubro de 2021.

				Cenário Provável	
Operação	**Valor contratado em US$**	**Valor contratado em R$**	**Taxa de contratação**	**Taxa dólar estimado**	**Ganho/ (Perda)**
Trava de exportação	303.215	1.649.308	5,57	5,45	36.386
Trava de exportação	150.000	815.910	5,43	5,45	(3.000)
Trava de exportação	150.000	815.910	5,43	5,45	(3.000)
Travas de importação	300.000	1.631.820	5,16	5,45	87.000
Travas de importação	150.000	815.910	4,97	5,45	72.000

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

f) Análise de sensibilidade adicional: Apresentamos, a seguir, quadro demonstrativo de análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros, que descreve os riscos que podem gerar variações materiais para a Companhia, com cenário mais provável (cenário I) segundo avaliação efetuada pela administração, considerando um horizonte de 12 meses.

Adicionalmente, dois outros cenários são demonstrados que, caso ocorram, possam gerar resultados adversos para a Companhia, sendo o cenário II uma possível deterioração de 25% e o cenário III uma deterioração de 50%, com base na Instrução CVM n. 475/08.

	Controladora e Consolidado		
	Cenário 1	**Cenário 2**	**Cenário 3**
Receitas Aplicações Financeiras	2.246.816	1.797.453	1.497.877
100% do CDI - Risco = redução do CDI	5,52%	4,42%	3,68%
Despesas com financiamentos bancários	1.841.126	2.301.408	2.761.689
100% do CDI - Risco = aumento do CDI	5,52%	6,90%	8,28%
Despesa de variação cambial líquida no resultado	-	2.680.027	3.855.493
Taxa Cambial – US$ - Risco de elevação na taxa	5,44	6,80	8,16
Taxa Cambial - € - Risco de elevação na taxa	6,30	7,87	9,45

Como a Controlada de El Salvador é uma sociedade que opera fora do país (tendo como moeda funcional o dólar norte americano), os valores apresentados na nota 15 (em moeda estrangeira) não possuem *"hedge"* cambial na Companhia nem na Controlada.

22 LUCRO POR AÇÃO

Em atendimento ao NBCTG 41 a Companhia apresenta a seguir as informações sobre o lucro por ação para os períodos findos em 30 de junho de 2021 e 2020. O cálculo básico do resultado por ação é feito através da divisão do lucro líquido do período, atribuído aos detentores de ações ordinárias e preferenciais da controladora, pela quantidade média ponderada de ações ordinárias e preferenciais disponíveis durante o período.

O lucro diluído por ação é calculado através da divisão do lucro líquido atribuído aos detentores de ações ordinárias e preferenciais da controladora, pela quantidade média ponderada de ações disponíveis durante o período mais a quantidade média ponderada de ações ordinárias e preferenciais que seriam emitidas na conversão de todas as ações potenciais diluídas.

O quadro abaixo apresenta os dados de resultado e ações utilizados no cálculo dos lucros básico e diluído por ação.

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

	30/09/2021		30/09/2020	
	Ordinárias	Preferenciais	Ordinárias	Preferenciais
Resultado líquido do período	3.084.816	6.168.807	4.249.308	8.497.480
Média ponderada de ações emitidas	16.016.924	32.029.564	16.016.924	32.029.564
Resultado por ação (básico e diluído)	0,19	0,19	0,27	0,27

Não houve outras transações envolvendo ações ordinárias ou potenciais ações ordinárias entre a data do balanço patrimonial e a data de conclusão destas informações financeiras intermediárias.

23 RECEITA LÍQUIDA DE VENDAS

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receita Bruta	103.350.218	70.082.453	223.417.371	203.048.153
Devoluções de Vendas	(158.930)	(208.243)	(1.653.724)	(985.651)
Impostos sobre Vendas	(19.398.870)	(14.144.662)	(19.398.870)	(14.144.662)
Ajuste ao valor presente	(1.637.805)	(831.302)	(2.294.114)	(1.354.418)
Receita Líquida	**82.154.613**	**54.898.246**	**200.070.663**	**186.563.422**

24 RESULTADO FINANCEIRO

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receitas Financeiras	**5.089.654**	**4.385.272**	**6.601.559**	**5.423.234**
Rendimentos de Aplicação Financeira	337.092	204.282	337.092	204.282
Juros Ativos	56.015	482.611	56.015	482.611
Variação Cambial Ativa	2.967.754	704.795	3.218.782	839.932
Variação Cambial Ativa - derivativos	151.509	2.139.995	151.509	2.139.995
Outras Receitas Financeiras	77.219	58.418	553.338	609.797
Ajuste a Valor Presente	1.500.065	795.171	2.284.823	1.146.617
Despesas Financeiras	**(4.418.220)**	**(4.358.229)**	**(7.677.699)**	**(7.586.351)**
Juros Passivos	(471.838)	(616.149)	(2.791.645)	(2.921.744)
Variação Cambial Passiva	(2.454.479)	(2.780.466)	(2.492.073)	(3.341.241)
Variação Cambial Passiva - derivativos	(518.960)	(599.835)	(518.960)	(599.835)
Outras Despesas Financeiras	(118.767)	(72.039)	(474.636)	(344.716)
Ajuste a Valor Presente	(854.176)	(289.740)	(1.400.385)	(378.815)
Resultado Financeiro Líquido	**671.434**	**27.043**	**(1.076.140)**	**(2.163.117)**

25 DESPESAS POR NATUREZA

A Companhia optou por apresentar a demonstração do resultado consolidado por função. Conforme requerido pelo IFRS, apresenta, a seguir, o detalhamento da demonstração do resultado consolidado por natureza:

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/09/2020**	**30/09/2021**	**30/09/2020**
Despesas por função				
Custo dos produtos vendidos	(65.590.615)	(45.407.086)	(166.330.286)	(151.189.053)
Despesas comerciais	(5.044.691)	(4.326.996)	(6.330.773)	(5.920.320)
Despesas Administrativas	(5.626.302)	(4.228.383)	(9.073.509)	(7.474.172)
Honorários da administração *(nota 11.c)*	(1.173.000)	(1.163.250)	(1.173.000)	(1.163.250)
Total	**(77.434.608)**	**(55.125.715)**	**(182.907.568)**	**(165.746.795)**
Despesas por natureza				
Depreciação e amortização	(1.275.087)	(1.658.887)	(6.930.546)	(8.100.389)
Despesas com pessoal	(19.188.623)	(14.693.439)	(27.985.719)	(23.142.673)
Matérias primas e materiais consumidos	(49.824.960)	(28.918.502)	(134.149.738)	(116.322.017)
Energia elétrica	(2.101.748)	(4.149.565)	(5.172.470)	(6.549.823)
Fretes e comissões	(3.593.242)	(4.131.257)	(3.767.203)	(4.381.209)
Outras	(1.450.946)	(1.574.065)	(4.901.891)	(7.250.684)
Total	**(77.434.608)**	**(55.125.715)**	**(182.907.568)**	**(165.746.795)**

26 INFORMAÇÕES POR SEGMENTO DE NEGÓCIO

A Companhia atua somente no segmento industrial têxtil conforme descrito na Nota Explicativa 01 – Contexto operacional, no mercado nacional e internacional. O segmento de atuação de sua controlada é o mesmo que o da Companhia.

27 OUTRAS RECEITAS LÍQUIDAS

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	**30/09/2020**	**30/06/2021**	**30/06/2020**
Outras Receitas				
Incentivo Fiscal ICMS *(a)*	1.401.404	1.371.583	1.401.404	1.371.583
Recuperação de IRPJ e CSLL - LC 160 *(b)*	-	2.627.679	-	2.627.679
Receita com alienação de imobilizado	478.440	65.004	478.440	128.816
Outras receitas	92.288	35.319	1.069.643	1.125.234
Total	**1.972.132**	**4.099.585**	**2.949.487**	**5.253.312**
Outras Despesas				
Custo de alienação com imobilizado	(128.862)	-	(465.419)	(177.537)
Outras despesas	(299.760)	(65.016)	(395.968)	(132.832)
Total	**(428.622)**	**(65.016)**	**(861.387)**	**(310.369)**
Resultado Líquido	**1.543.510**	**4.034.569**	**2.088.100**	**4.942.943**

(a) Incentivo Fiscal de ICMS - Crédito Presumido

De acordo com as práticas de mercado e o Decreto (RS) 49.700/12, a Companhia registrou em suas Informações financeiras intermediárias, na conta de Outras Receitas Operacionais, incentivos fiscais decorrentes de crédito presumido de ICMS. Tal crédito presumido é apurado sobre as vendas de produtos a outros estados, de forma que o recolhimento de

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Em 30 de setembro de 2021
(Em reais)

ICMS não seja inferior a 3,5% da Receita Bruta. Este benefício tem prazo de vigência até 31 de dezembro de 2021, a partir do Decreto (RS) 55.919 de 06 de junho de 2021.

(b) Recuperação de IRPJ e CSLL sobre Incentivo Fiscal ICMS – Lei Complementar 160/17

A partir da publicação da Lei Complementar 160/17, os incentivos fiscais de ICMS são considerados subvenções para investimentos e não deverão ser tributados pelo IRPJ e pela CSLL. A Companhia vem recuperando os impostos IRPJ e CSLL pagos a maior, dentro do seu prazo prescricional, conforme nota 19d.

28 PLANO DE BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS

A Companhia estende aos seus colaboradores como plano de benefícios o Programa de Participação nos Resultados. Tal plano de participação não é estatutário, não existindo, portanto a obrigatoriedade de realizá-lo. Quando há participação, a mesma é calculada conforme estabelecido no Plano de Participação nos Resultados homologado nos sindicatos das categorias em conformidade com o disposto na Lei nº 10.101 de 19 de dezembro de 2000. Inexistem outros planos de benefícios como de pós (emprego, pecúlio, pensão, PDV) ou remuneração em ações vigentes na Companhia.

29 RELACIONAMENTO COM AUDITORES INDEPENDENTES

Com o objetivo de atender à Instrução CVM nº 381/2003, a Administração informa que a Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes, prestadora dos serviços de auditoria externa à Companhia, não prestou serviços de consultoria e assessoria durante os exercícios Jun/2020 a Set/2021 e Jun/2021 a Set/2021. Somente prestaram serviços de auditoria independente visando à emissão de parecer sobre as demonstrações financeiras intermediárias da Companhia.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS - ITR

Aos
Diretores e Acionistas da
Pettenati S.A. - Indústria Têxtil
Caxias do Sul – RS

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da PETTENATI S.A. - INDÚSTRIA TÊXTIL ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais – ITR referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para o período de três meses findo naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findos naquela data, incluindo o resumo das principais práticas contábeis e as demais notas explicativas

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a Norma NBC TG 21 – Demonstração Intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – IASB, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão.

O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias individuais

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias individuais incluídas nas informações trimestrais acima referidas não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 aplicável à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Conclusão sobre as informações intermediárias consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias consolidadas incluídas nas informações trimestrais acima referidas não estão elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 e o IAS 34 aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

Demonstrações intermediárias do valor adicionado

As informações contábeis intermediárias, relativas às demonstrações do valor adicionado (DVA) referentes ao período de três meses findo em 30 de setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia, apresentadas como informação suplementar para fins da IAS 34, foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais - ITR da Companhia. Para a formação de nossa conclusão, avaliamos se essas demonstrações estão reconciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na Norma NBC TG 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação as informações contábeis intermediárias.

Porto Alegre, 16 de novembro de 2021.

Sergio Laurimar Fioravanti
Contador – CRCRS nº 48.601
Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes S/S
CRCRS nº 006706/O
CVM 12.360

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

PETTENATI S/A - INDUSTRIA TÊXTIL
Companhia Aberta – CNPJ - 88.613.658/0001-10 – NIRE 43300003272

ATA DE REUNIÃO DA DIRETORIA

As 14:30 horas do dia 09 de novembro de 2021, na sede social da empresa, sita a Rodovia Estadual RSC 453 - Km 2,4 em Caxias do Sul - RS, reuniram-se os membros da Diretoria abaixo assinados, com o objetivo de examinar o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao 1º trimestre (Jul/21 a Set/21) do exercício social 2021/2022.
Após as revisões realizadas, declaram que analisaram, discutiram e concordam com as Demonstrações Financeiras da Pettenati S/A, relativas ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2021.
Nada mais havendo a tratar, encerraram-se os trabalhos da reunião, lavrando-se a presente ata.

Caxias do Sul, 09 de novembro de 2021.

OTÁVIO RICARDO PETTENATI
Diretor Presidente

ROBERTA DANIELA PETTENATI
Diretora Industrial

CARLA FRANCISCA PETTENATI
Diretora Comercial

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

PETTENATI S/A - INDUSTRIA TÊXTIL
Companhia Aberta – CNPJ - 88.613.658/0001-10 – NIRE 43300003272

ATA DE REUNIÃO DA DIRETORIA

As 09:00 horas do dia 16 de novembro de 2021, na sede social da empresa, sita a Rodovia Estadual RSC 453 - Km 2,4 em Caxias do Sul - RS, reuniram-se os membros da Diretoria abaixo assinados, com o objetivo de examinar o Relatório dos Auditores Independentes - Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes S/S – sobre o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao 1º trimestre (Jul/21 a Set/21) do exercício social 2021/2022.
Após as revisões realizadas, declaram que:
a) Analisaram, discutiram e concordam com o referido relatório emitido por Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes S/S em 12.11.2021, sobre as Demonstrações Financeiras, relativas ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2021.
b) Decidiram submeter as Demonstrações Financeiras à análise e aprovação do Conselho Fiscal da companhia.

Nada mais havendo a tratar, encerraram-se os trabalhos da reunião, lavrando-se a presente ata.

Caxias do Sul, 16 de novembro de 2021.

OTÁVIO RICARDO PETTENATI
Diretor Presidente

ROBERTA DANIELA PETTENATI
Diretora Industrial

CARLA FRANCISCA PETTENATI
Diretora Comercial