Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital 1

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo 2

Balanço Patrimonial Passivo 3

Demonstração do Resultado 5

Demonstração do Resultado Abrangente 7

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto) 8

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/07/2021 à 31/12/2021 9

DMPL - 01/07/2020 à 31/12/2020 10

Demonstração de Valor Adicionado 11

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo 12

Balanço Patrimonial Passivo 13

Demonstração do Resultado 15

Demonstração do Resultado Abrangente 16

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto) 17

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/07/2021 à 31/12/2021 18

DMPL - 01/07/2020 à 31/12/2020 19

Demonstração de Valor Adicionado 20

Comentário do Desempenho 21

Notas Explicativas 30

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva 63

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras 64

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente 65

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 31/12/2021
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 31/12/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
1	Ativo Total	487.148.104	398.583.180
1.01	Ativo Circulante	211.377.971	152.389.472
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	33.319.762	21.586.631
1.01.03	Contas a Receber	51.238.632	59.994.671
1.01.03.01	Clientes	51.238.632	57.193.661
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	0	2.801.010
1.01.03.02.01	Instrumentos Financeiros Derivativos	0	2.801.010
1.01.04	Estoques	80.483.583	56.651.211
1.01.06	Tributos a Recuperar	43.579.741	4.751.094
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	43.579.741	4.751.094
1.01.07	Despesas Antecipadas	264.078	536.481
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	2.492.175	8.869.384
1.01.08.03	Outros	2.492.175	8.869.384
1.01.08.03.01	Partes Relacionadas	0	17.506
1.01.08.03.02	Outras Contas a Receber	2.492.175	8.851.878
1.02	Ativo Não Circulante	275.770.133	246.193.708
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	6.067.440	6.115.718
1.02.01.07	Tributos Diferidos	3.719.260	3.443.608
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	3.719.260	3.443.608
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.348.180	2.672.110
1.02.01.10.03	Impostos a Recuperar	386.804	388.487
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	1.961.376	2.283.623
1.02.02	Investimentos	179.726.877	157.474.412
1.02.02.01	Participações Societárias	179.726.877	157.474.412
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	179.575.386	157.322.921
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	151.491	151.491
1.02.03	Imobilizado	88.509.530	81.174.860
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	87.586.703	80.063.225
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	922.827	1.111.635
1.02.04	Intangível	1.466.286	1.428.718
1.02.04.01	Intangíveis	1.466.286	1.428.718
1.02.04.01.02	Softwares	1.466.286	1.428.718

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/12/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2	Passivo Total	487.148.104	398.583.180
2.01	Passivo Circulante	107.612.070	92.795.364
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	7.343.843	12.334.145
2.01.01.01	Obrigações Sociais	2.542.575	2.771.666
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	4.801.268	9.562.479
2.01.02	Fornecedores	50.852.036	45.770.461
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	45.357.099	43.344.126
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	5.494.937	2.426.335
2.01.03	Obrigações Fiscais	20.561.498	1.438.826
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	20.551.822	743.183
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	19.359.222	54.489
2.01.03.01.02	Obrigações Fiscais Federais	1.192.600	688.694
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	278	687.529
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	9.398	8.114
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	19.746.262	15.364.249
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	19.413.554	15.106.776
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	19.413.554	15.106.776
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	332.708	257.473
2.01.05	Outras Obrigações	9.108.431	17.887.683
2.01.05.02	Outros	9.108.431	17.887.683
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	0	9.736.646
2.01.05.02.04	Contas e Despesas a Pagar	9.108.431	8.151.037
2.02	Passivo Não Circulante	38.458.376	29.772.119
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	23.570.614	6.866.754
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	22.741.450	5.833.333
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	22.741.450	5.833.333
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	829.164	1.033.421
2.02.02	Outras Obrigações	358.620	295.245
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	43.439	2.307
2.02.02.01.03	Débitos com Controladores	43.439	2.307
2.02.02.02	Outros	315.181	292.938
2.02.02.02.04	Fornecedores	315.181	292.938
2.02.03	Tributos Diferidos	10.247.211	17.783.831
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	10.247.211	17.783.831
2.02.04	Provisões	4.281.931	4.826.289
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	4.281.931	4.826.289
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	4.281.931	4.826.289
2.03	Patrimônio Líquido	341.077.658	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
2.03.02.07	Reserva de Incentivos Fiscais	5.955.177	5.955.177
2.03.03	Reservas de Reavaliação	3.744.627	3.782.289
2.03.04	Reservas de Lucros	126.851.495	124.681.316
2.03.04.01	Reserva Legal	12.735.809	12.735.809
2.03.04.02	Reserva Estatutária	50.491.090	60.126.619
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	63.624.596	51.818.888

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/12/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	44.769.268	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-902.105	-902.105
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	94.659.196	76.499.020

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/10/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/10/2020 à 31/12/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	78.376.692	160.531.305	57.970.150	112.868.396
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-65.273.582	-130.864.197	-45.946.450	-91.353.536
3.03	Resultado Bruto	13.103.110	29.667.108	12.023.700	21.514.860
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	15.837.045	12.660.449	4.556.864	12.205.112
3.04.01	Despesas com Vendas	-5.070.133	-10.114.824	-4.084.763	-8.411.759
3.04.01.02	Despesas Comerciais	-5.070.133	-10.114.824	-4.084.763	-8.411.759
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-8.930.728	-16.496.644	-7.188.274	-12.579.907
3.04.02.01	Despesas Administrativas	-7.359.173	-12.985.475	-4.917.323	-9.145.706
3.04.02.02	Honorários dos Administradores	-1.167.000	-2.340.000	-1.205.000	-2.368.250
3.04.02.03	Participação nos Lucros	-404.555	-1.171.169	-1.065.951	-1.065.951
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	24.484.244	26.456.376	6.341.174	10.440.759
3.04.04.01	Outras Receitas Operacionais	24.484.244	26.456.376	6.341.174	10.440.759
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-1.237.970	-1.666.592	-879.515	-1.478.731
3.04.05.01	Outras Despesas Operacionais	-1.237.970	-1.666.592	-879.515	-1.478.731
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	6.591.632	14.482.133	10.368.242	24.234.750
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	28.940.155	42.327.557	16.580.564	33.719.972
3.06	Resultado Financeiro	17.937.407	18.608.841	1.832.878	1.859.921
3.06.01	Receitas Financeiras	22.122.506	27.212.160	6.058.267	10.443.539
3.06.02	Despesas Financeiras	-4.185.099	-8.603.319	-4.225.389	-8.583.618
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	46.877.562	60.936.398	18.413.442	35.579.893
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-9.387.008	-14.192.221	-2.479.524	-6.919.187
3.08.01	Corrente	-20.118.419	-22.004.492	0	0
3.08.02	Diferido	10.731.411	7.812.271	-2.479.524	-6.919.187
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	37.490.554	46.744.177	15.933.918	28.660.706
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	37.490.554	46.744.177	15.933.918	28.660.706
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,7803	0,97289	0,33164	0,59694

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/10/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/10/2020 à 31/12/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
3.99.01.02	PN	0,7803	0,97289	0,33164	0,59694

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/10/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/10/2020 à 31/12/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	37.895.109	47.915.346	15.933.918	28.680.706
4.02	Outros Resultados Abrangentes	4.447.864	18.317.784	-12.273.034	-7.539.157
4.02.01	Ajustes de conversão de moeda estrangeiras	4.447.864	18.317.784	-12.273.034	-7.539.157
4.03	Resultado Abrangente do Período	42.342.973	66.233.130	3.660.884	21.141.549

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 31/12/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	14.407.206	32.058.853
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	53.538.403	18.064.033
6.01.01.01	Resultado Líquido do Exercício antes do IRPJ e CSLL	62.107.567	37.180.044
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	2.746.568	3.574.799
6.01.01.03	Juros Provisionados e não Pagos	1.227.355	908.113
6.01.01.04	Variação Cambial Provisionada	511.093	-81.899
6.01.01.05	Resultado da Equivalência Patrimonial	-14.482.133	-24.234.750
6.01.01.06	Provisão de Comissão s/Vendas	911.197	516.306
6.01.01.07	Provisão/Reversão para Perda na Realização de Investimentos	-76.866	626.426
6.01.01.08	Provisão/Reversão de Ajuste de Estoques ao Valor Realizável	-441.465	-2.838.139
6.01.01.09	Ganho/Perda na Alienação de Investimentos/Imobilizado	-137.902	820.553
6.01.01.10	Perdas no Recebimento de Créditos	1.820	12.429
6.01.01.11	Participações dos Funcionários nos Lucros	1.171.169	1.580.151
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-39.131.197	13.994.820
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	5.953.209	-3.770.760
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-38.817.387	309.119
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	6.359.703	-2.664.372
6.01.02.04	Estoques	-23.390.907	3.001.622
6.01.02.05	Despesas do Exercício Seguinte	272.403	143.620
6.01.02.06	Fornecedores	5.124.068	8.964.039
6.01.02.07	Contribuições e Obrigações com Pessoal	-4.990.302	-693.032
6.01.02.08	Outras Obrigações Tributárias	19.122.672	-658.321
6.01.02.09	Contas e Despesas a Pagar	46.197	-3.139.004
6.01.02.10	Provisões para Contingências	-544.358	-212.728
6.01.02.11	Imposto de Renda Pago / Retido na Fonte	-22.014.070	-81.899
6.01.02.12	Instrumentos Financeiros	2.801.010	-2.602.699
6.01.02.13	Dividendos Recebidos	10.624.318	15.369.448
6.01.02.14	Depósitos Judiciais	322.247	29.787
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-9.963.398	-1.601.588
6.02.01	Créditos com Pessoas Ligadas	17.506	-907.347
6.02.04	Aquisições de Investimentos/ Imobilizado/ Intangível	-10.441.291	-2.452.861
6.02.05	Recebimento por Venda de Investimentos / Imobilizado	460.387	1.758.620
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	7.289.323	-17.929.235
6.03.01	Ingresso de Novos Empréstimos	31.343.000	0
6.03.02	Pagamentos de Empréstimos	-14.358.163	-17.923.008
6.03.03	Mútuo com a Controladora	41.132	-6.227
6.03.04	Dividendos Pagos	-9.736.646	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	11.733.131	12.528.030
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	21.586.631	26.667.879
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	33.319.762	39.195.909

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2021 à 31/12/2021

(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	46.901.785	18.160.176	65.061.961
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	46.744.177	0	46.744.177
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	157.608	18.160.176	18.317.784
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	157.608	-157.608	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	18.317.784	18.317.784
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	37.662	-37.662	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	37.662	-37.662	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	124.681.316	46.939.447	97.501.718	341.077.658

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2020 à 31/12/2020

(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	29.480.742	-8.339.193	21.141.549
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	28.680.706	0	28.680.706
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	800.036	-8.339.193	-7.539.157
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	800.036	-800.036	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	-7.539.157	-7.539.157
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	36.910	-36.910	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	36.910	-36.910	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	80.696.037	29.517.652	84.996.803	267.165.669

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
7.01	Receitas	204.726.135	152.437.045
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	198.333.608	142.007.558
7.01.02	Outras Receitas	6.392.527	10.429.487
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-141.519.995	-106.026.281
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-119.803.209	-86.120.892
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-21.243.347	-22.743.528
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-473.439	2.838.139
7.03	Valor Adicionado Bruto	63.206.140	46.410.764
7.04	Retenções	-2.746.568	-3.574.799
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-2.746.568	-3.574.799
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	60.459.572	42.835.965
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	41.703.060	34.672.780
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	14.482.133	24.234.750
7.06.02	Receitas Financeiras	27.212.160	10.443.539
7.06.03	Outros	8.767	-5.509
7.06.03.01	Dividendos Recebidos	8.767	-5.509
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	102.162.632	77.508.745
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	102.162.632	77.508.745
7.08.01	Pessoal	32.590.764	24.562.060
7.08.01.01	Remuneração Direta	22.468.347	15.911.088
7.08.01.02	Benefícios	4.618.836	2.903.628
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.992.412	1.798.943
7.08.01.04	Outros	3.511.169	3.948.401
7.08.01.04.01	Honorários e participações da diretoria	2.340.000	2.368.250
7.08.01.04.02	Participações dos funcionários no resultado	1.171.169	1.580.151
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	14.029.514	15.628.840
7.08.02.01	Federais	7.889.651	10.878.098
7.08.02.02	Estaduais	6.139.825	4.750.642
7.08.02.03	Municipais	38	100
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	8.798.177	8.637.139
7.08.03.02	Aluguéis	194.858	53.521
7.08.03.03	Outras	8.603.319	8.583.618
7.08.03.03.01	Despesas Financeiras	8.603.319	8.583.618
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	46.744.177	28.680.706
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	46.744.177	28.680.706

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/12/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
1	Ativo Total	773.105.749	722.286.755
1.01	Ativo Circulante	399.908.738	381.991.005
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	64.454.187	100.822.581
1.01.03	Contas a Receber	102.408.050	123.626.161
1.01.03.01	Clientes	102.408.050	120.825.151
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	0	2.801.010
1.01.03.02.01	Instrumentos Fianceiros Derivativos	0	2.801.010
1.01.04	Estoques	170.864.314	117.079.159
1.01.06	Tributos a Recuperar	44.650.280	5.672.860
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	44.650.280	5.672.860
1.01.07	Despesas Antecipadas	3.206.836	2.056.293
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	14.325.071	32.733.951
1.01.08.03	Outros	14.325.071	32.733.951
1.01.08.03.01	Partes Relacionadas	9.747.371	12.626.687
1.01.08.03.02	Outras Contas a Receber	4.577.700	20.107.264
1.02	Ativo Não Circulante	373.197.011	340.295.750
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	6.067.440	6.115.718
1.02.01.07	Tributos Diferidos	3.719.260	3.443.608
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	3.719.260	3.443.608
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.348.180	2.672.110
1.02.01.10.03	Impostos a Recuperar	386.804	388.487
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	1.961.376	2.283.623
1.02.02	Investimentos	3.091.784	2.752.635
1.02.02.01	Participações Societárias	3.091.784	2.752.635
1.02.02.01.04	Participações em Controladas em Conjunto	3.091.784	2.752.635
1.02.03	Imobilizado	362.323.450	329.683.484
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	361.400.623	328.571.849
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	922.827	1.111.635
1.02.04	Intangível	1.714.337	1.743.913
1.02.04.01	Intangíveis	1.714.337	1.743.913
1.02.04.01.02	Softwares	1.714.337	1.743.913

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/12/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2	Passivo Total	773.105.749	722.286.755
2.01	Passivo Circulante	213.998.313	234.505.442
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	22.657.855	27.560.916
2.01.01.01	Obrigações Sociais	3.979.483	3.361.431
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	18.678.372	24.199.485
2.01.02	Fornecedores	89.376.746	83.933.054
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	45.754.341	43.344.126
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	43.622.405	40.588.928
2.01.03	Obrigações Fiscais	20.613.053	1.458.909
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	20.603.377	763.266
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	19.363.664	54.489
2.01.03.01.02	Obrigações Fiscais Federais	1.239.713	708.777
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	278	687.529
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	9.398	8.114
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	67.023.109	93.736.218
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	66.690.401	93.478.745
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	19.413.554	15.106.776
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	47.276.847	78.371.969
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	332.708	257.473
2.01.05	Outras Obrigações	14.327.550	27.816.345
2.01.05.02	Outros	14.327.550	27.816.345
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	1.928.621	14.922.927
2.01.05.02.04	Contas e Despesas a Pagar	12.398.929	12.893.418
2.02	Passivo Não Circulante	143.203.639	145.288.810
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	123.532.036	115.654.959
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	122.702.872	114.621.538
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	22.741.450	5.833.333
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	99.961.422	108.788.205
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	829.164	1.033.421
2.02.02	Outras Obrigações	5.142.461	7.023.731
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	43.439	2.307
2.02.02.01.03	Débitos com Controladores	43.439	2.307
2.02.02.02	Outros	5.099.022	7.021.424
2.02.02.02.04	Fornecedores	5.099.022	7.021.424
2.02.03	Tributos Diferidos	10.247.211	17.783.831
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	10.247.211	17.783.831
2.02.04	Provisões	4.281.931	4.826.289
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	4.281.931	4.826.289
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	4.281.931	4.826.289
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	415.903.797	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
2.03.02.07	Reserva de Incentivos Fiscais	5.955.177	5.955.177
2.03.03	Reservas de Reavaliação	3.744.627	3.782.289
2.03.04	Reservas de Lucros	126.851.495	124.681.316
2.03.04.01	Reserva Legal	12.735.809	12.735.809

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/12/2021	Exercício Anterior 30/06/2021
2.03.04.02	Reserva Estatutária	50.491.090	60.126.619
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	63.624.596	51.818.888
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	44.769.268	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-902.105	-902.105
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	94.659.196	76.499.020
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	74.826.139	66.476.806

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/10/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/10/2020 à 31/12/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	190.244.561	390.315.224	174.739.366	361.302.788
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-162.974.555	-329.304.841	-142.852.306	-294.041.359
3.03	Resultado Bruto	27.270.006	61.010.383	31.887.060	67.261.429
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	6.453.334	-8.802.462	-8.838.059	-18.967.058
3.04.01	Despesas com Vendas	-6.924.680	-13.255.453	-5.563.674	-11.483.994
3.04.01.01	Despesas Comerciais	-6.924.680	-13.255.453	-5.563.674	-11.483.994
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-12.200.025	-23.213.148	-9.791.955	-18.943.577
3.04.02.01	Despesas Administrativas	-10.628.470	-19.701.979	-7.521.004	-14.995.176
3.04.02.02	Honorários dos Administradores	-1.167.000	-2.340.000	-1.205.000	-2.368.250
3.04.02.03	Participação nos Lucros	-404.555	-1.171.169	-1.065.951	-1.580.151
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	26.580.999	29.530.486	8.373.954	13.627.266
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-1.002.960	-1.864.347	-1.856.384	-2.166.753
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	33.723.340	52.207.921	23.049.001	48.294.371
3.06	Resultado Financeiro	15.954.867	14.878.727	-234.217	-2.397.334
3.06.01	Receitas Financeiras	23.163.097	29.764.656	7.350.276	12.773.510
3.06.02	Despesas Financeiras	-7.208.230	-14.885.929	-7.584.493	-15.170.844
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	49.678.207	67.086.648	22.814.784	45.897.037
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-9.389.496	-14.194.786	-2.479.532	-6.928.645
3.08.01	Corrente	-20.120.907	-22.007.057	-8	-9.458
3.08.02	Diferido	10.731.411	7.812.271	-2.479.524	-6.919.187
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	40.288.711	52.891.862	20.335.252	38.968.392
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	40.288.711	52.891.862	20.335.252	38.968.392
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	37.490.554	46.744.177	15.933.918	28.680.706
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	2.798.157	6.147.685	4.401.334	10.287.686
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,7803	0,97289	0,33164	0,59694
3.99.01.02	PN	0,7803	0,97289	0,33164	0,59694

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/10/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/10/2020 à 31/12/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	40.693.266	54.063.031	21.401.203	40.548.543
4.02	Outros Resultados Abrangentes	4.447.864	18.317.784	-12.273.034	-7.539.157
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	45.141.130	72.380.815	9.128.169	33.009.386
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	42.342.973	66.233.130	4.726.835	22.721.700
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	2.798.157	6.147.685	4.401.334	10.287.686

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 31/12/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	18.562.992	72.528.897
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	80.964.820	60.019.374
6.01.01.01	Resultado Líquido do Exercício antes do IRPJ e CSLL	68.257.817	47.477.188
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	14.108.225	16.514.143
6.01.01.03	Juros Provisionados e não Pagos	2.592.275	1.875.888
6.01.01.04	Variação Cambial Provisionada	511.093	-81.899
6.01.01.05	Participação de Minoritários nos Lucros	-6.147.685	-10.287.686
6.01.01.06	Provisão de Comissão s/Vendas	911.197	516.306
6.01.01.07	Provisão/Reversão de Ajuste de Estoques ao Valor Realizável	-603.419	1.177.252
6.01.01.08	Ganho/Perda na Alienação de Investimentos/Imobilizado	162.328	1.235.602
6.01.01.09	Perdas no Recebimento de Créditos	1.820	12.429
6.01.01.10	Participação dos Funcionários nos Lucros	1.171.169	1.580.151
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-62.401.828	12.509.523
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	18.415.281	-15.945.566
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-38.966.160	291.735
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	15.529.564	34.251
6.01.02.04	Estoques	-53.181.736	12.849.519
6.01.02.05	Despesas do Exercício Seguinte	-1.150.543	-1.212.589
6.01.02.06	Fornecedores	3.541.540	20.635.691
6.01.02.07	Contribuições e Obrigações com Pessoal	-4.903.061	-3.078.487
6.01.02.08	Outras Obrigações Tributárias	19.154.144	-617.010
6.01.02.09	Contas e Despesas a Pagar	-1.405.686	2.419.518
6.01.02.10	Provisões para Contingências	-544.358	-212.728
6.01.02.11	Imposto de Renda Pago / Retido na Fonte	-22.014.070	-81.899
6.01.02.12	Instrumentos Financeiros	2.801.010	-2.602.699
6.01.02.13	Depósitos Judiciais	322.247	29.787
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-6.890.777	-22.799.179
6.02.01	Créditos com Pessoas Ligadas	2.879.316	-8.717.779
6.02.04	Aquisição de Investimentos/Imobilizado/Intangível	-18.579.813	-22.141.408
6.02.05	Recebimento por Venda de Investimentos/ Imobilizado	460.387	1.822.432
6.02.06	Variação na participação de minoritários	8.349.333	6.237.576
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-43.327.750	-21.597.206
6.03.01	Ingressos de novos empréstimos	36.747.500	82.714.431
6.03.02	Pagamento de empréstimos	-76.858.722	-65.746.464
6.03.03	Mútuo com a controladora	41.132	-6.227
6.03.04	Dividendos Pagos	-3.257.660	-38.558.946
6.04	Variação Cambial s/ Caixa e Equivalentes	-4.712.859	-2.721.234
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-36.368.394	25.411.278
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	100.822.581	118.596.366
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	64.454.187	144.007.644

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2021 à 31/12/2021

(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	66.476.806	342.492.503
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	124.681.316	0	79.379.204	276.015.697	66.476.806	342.492.503
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	46.901.785	18.160.176	65.061.961	8.349.333	73.411.294
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	46.744.177	0	46.744.177	0	46.744.177
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	157.608	18.160.176	18.317.784	8.349.333	26.667.117
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	157.608	-157.608	0	0	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	18.317.784	18.317.784	7.775.925	26.093.709
5.05.02.08	Variação na Participação de não Controladores	0	0	0	0	0	0	573.408	573.408
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	37.662	-37.662	0	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	37.662	-37.662	0	0	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	124.681.316	46.939.447	97.501.718	341.077.658	74.826.139	415.903.797

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2020 à 31/12/2020

(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	29.480.742	-8.339.193	21.141.549	6.237.576	27.379.125
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	28.680.706	0	28.680.706	0	28.680.706
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	800.036	-8.339.193	-7.539.157	6.237.576	-1.301.581
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído	0	0	0	800.036	-800.036	0	0	0
5.05.02.07	Variação Cambial de Investimentos no Exterior	0	0	0	0	-7.539.157	-7.539.157	-3.200.383	-10.739.540
5.05.02.08	Variação na Participação de não Controladores	0	0	0	0	0	0	9.437.959	9.437.959
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	36.910	-36.910	0	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	36.910	-36.910	0	0	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	80.696.037	29.517.652	84.996.803	267.165.669	63.010.730	330.176.399

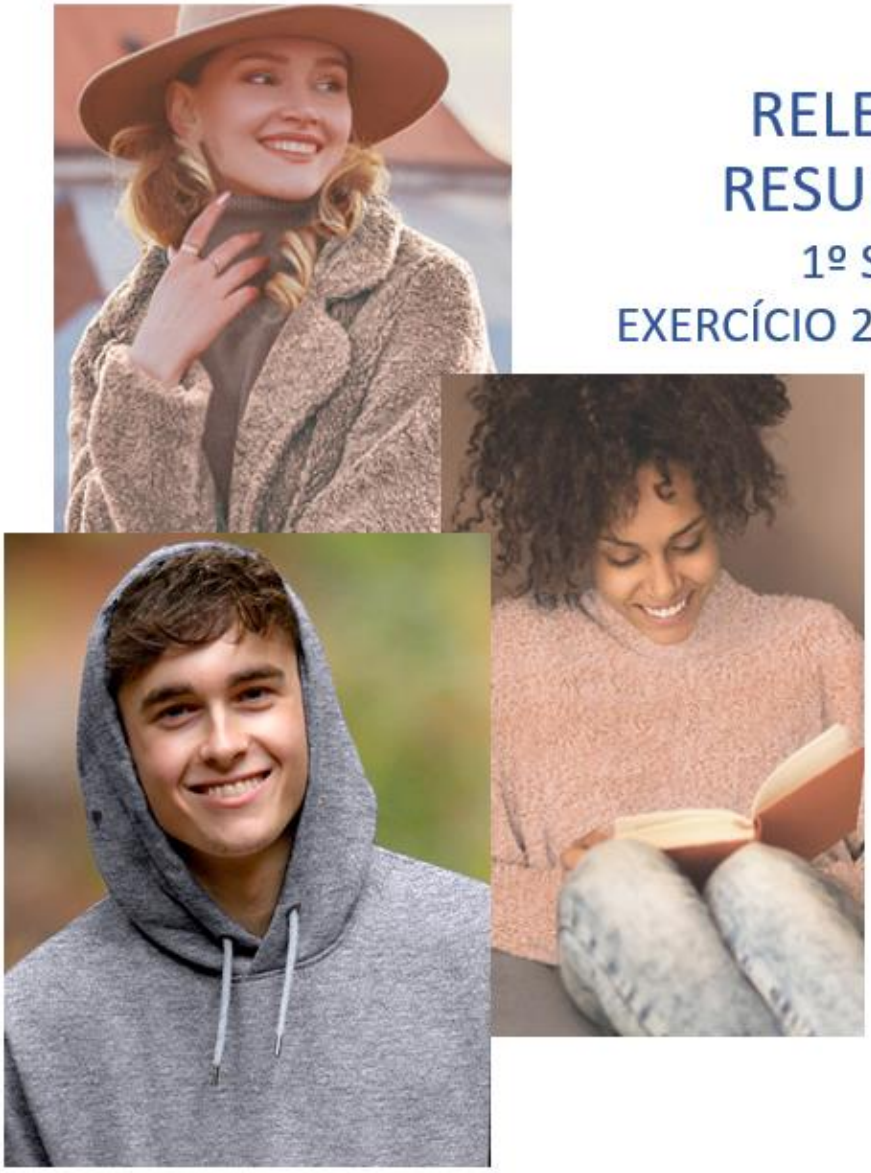
DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2021 à 31/12/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2020 à 31/12/2020
7.01	Receitas	436.949.420	403.653.537
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	428.117.527	390.441.950
7.01.02	Outras Receitas	8.831.893	13.211.587
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-320.924.981	-286.198.380
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-269.589.547	-239.233.688
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-51.023.949	-45.787.440
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-311.485	-1.177.252
7.03	Valor Adicionado Bruto	116.024.439	117.455.157
7.04	Retenções	-14.108.225	-16.514.143
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-14.108.225	-16.514.143
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	101.916.214	100.941.014
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	31.042.912	12.768.001
7.06.02	Receitas Financeiras	30.399.401	12.773.510
7.06.03	Outros	643.511	-5.509
7.06.03.01	Dividendos recebidos	643.511	-5.509
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	132.959.126	113.709.015
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	132.959.126	113.709.015
7.08.01	Pessoal	49.603.139	42.614.090
7.08.01.01	Remuneração Direta	36.284.056	32.021.345
7.08.01.02	Benefícios	7.815.502	4.845.401
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.992.412	1.798.943
7.08.01.04	Outros	3.511.169	3.948.401
7.08.01.04.01	Honorários e participações da diretoria	2.340.000	2.368.250
7.08.01.04.02	Participações dos funcionários no resultado	1.171.169	1.580.151
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	15.347.805	16.860.500
7.08.02.01	Federais	9.207.942	12.109.758
7.08.02.02	Estaduais	6.139.825	4.750.642
7.08.02.03	Municipais	38	100
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	15.116.320	15.266.033
7.08.03.02	Aluguéis	230.391	95.189
7.08.03.03	Outras	14.885.929	15.170.844
7.08.03.03.01	Despesas Financeiras	14.885.929	15.170.844
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	52.891.862	38.968.392
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	46.744.177	28.680.706
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	6.147.685	10.287.686

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.



RELEASE DE RESULTADOS

1º SEMESTRE
EXERCÍCIO 2021/2022
1S21/22

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.

Conforme comentado no início deste exercício, a Companhia continua 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, continuam sendo um desafio e se intensificaram nos últimos dois meses do semestre, o que impactou na margem bruta. A inflação de materiais ocorreu basicamente por alguns fatores principais como, a escassez de oferta das principais *commodities* na Ásia e pelo aumento do petróleo e do algodão no mercado internacional. O impacto desta alta dos preços das *commodities* internacionais afetou a margem bruta, mas teve maior relevância na unidade de El Salvador.

Para o próximo semestre há a expectativa de recuperar parte desta margem bruta com o repasse ao preço de venda ao mercado. O trabalho cuidadoso, assertivo e harmônico entre todas as áreas da Companhia, buscando minimizar e/ou neutralizar os impactos dos aumentos, pelo meio de ações de melhorias, investimentos e inovações em processos, tem mantido os 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. A Companhia tem continuado os projetos de investimento que visam maior produtividade, com otimização da utilização do consumo de energia, de seus recursos hídricos e dos produtos químicos, no qual os resultados desta otimização se darão em médio prazo.

Continuamos reforçando e incentivando os colaboradores a seguirem os protocolos de combate ao Covid-19. Apesar de os casos de contaminação terem aumentado nos últimos meses, o absenteísmo dos nossos funcionários tem permanecido estáveis, sem a ocorrência de sintomas mais graves ou de internações hospitalares, portanto, não afetando as operações da Companhia.

Comentário do Desempenho

INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

Confiantes no nosso posicionamento, baseado no nosso propósito e na geração de valor sustentável, estamos preparados para a continuidade do crescimento e convictos em relação ao nosso futuro.

Para o próximo semestre, estima-se uma recuperação na margem bruta, com preços de venda já repassados ao mercado do Brasil e uma projeção de vendas próxima da utilização total da capacidade instalada. Para a unidade de El Salvador estimamos um aumento de receita em relação ao mesmo período anterior, já que há uma indicação de recuperação da demanda através das reservas de produção feitas pelos grandes clientes. Estima-se que a recuperação da margem bruta ocorrerá gradativamente até o final do segundo semestre, de acordo com os reajustes pactuados com os clientes, entrando em vigor ao longo dos próximos meses.

Principais Números do Semestre

Performance de Mercado *Volumes em mil*		Controladora 1S 21/22 31/12/2021	Controladora 1S 20/21 31/12/2020	Controladora VAR. %	Consolidado 1S 21/22 31/12/2021	Consolidado 1S 20/21 31/12/2020	Consolidado VAR. %
Produção	Tecidos (kg)	3.050	2.616	16,6%	7.180	6.071	18,3%
	Peças confecção (unid)	723	558	29,6%	723	558	29,6%
Vendas Brasil	Tecidos (kg)	2.612	2.464	6,0%	2.612	2.464	6,0%
	Peças confecção (unid)	636	534	19,1%	636	534	19,1%
Vendas Exportação	Tecidos (kg)	201	128	57,0%	3.669	3.913	-6,2%
	Peças confecção (unid)	37	17	117,6%	37	17	117,6%

Destaques Econômico - Financeiros *R$ em mil*	Controladora 1S 21/22 31/12/2021	Controladora 1S 20/21 31/12/2020	Controladora VAR. %	Consolidado 1S 21/22 31/12/2021	Consolidado 1S 20/21 31/12/2020	Consolidado VAR. %
Receita Bruta Total	198.651	142.499	39,4%	430.666	392.335	9,8%
Receita Bruta Brasil	185.860	135.176	37,5%	185.860	135.176	37,5%
Receita Bruta Exportação	12.791	7.323	74,7%	244.806	257.259	-4,8%
Receita Líquida	160.531	112.868	42,2%	390.315	361.303	8,0%
Lucro Bruto	29.667	21.515	37,9%	61.010	67.261	-9,3%
Margem Bruta	*18,5%*	*19,1%*	*-0,6 p.p*	*15,6%*	*18,6%*	*-3,0 p.p*
Lucro Líquido	46.744	28.681	63,0%	46.744	28.681	63,0%
Margem Líquida	*29,1%*	*25,4%*	*3,7 p.p*	*12,0%*	*7,9%*	*4,0 p.p*
Ebitda Ajustado	10.331	14.660	-29,5%	46.056	66.389	-30,6%
Margem Ebitda Ajustado	*6,4%*	*13,0%*	*-6,6 p.p*	*11,8%*	*18,4%*	*-6,6 p.p*
Patrimônio Líquido	341.078	276.016	23,6%	415.904	342.493	21,4%
Investimentos	10.441	2.453	325,7%	18.580	22.141	-16,1%
Endividamento líquido	8.835	-	-	124.939	99.562	25,5%
Caixa líquido	-	1.837	-	-	-	-

Comentário do Desempenho

Pettenati S.A. Indústria Têxtil INOVAÇÃO NOS MOVE. QUALIDADE NOS DEFINE.

Desempenho Econômico-Financeiro

DRE	Controladora					Consolidado				
	1S 21/22		1S 20/21			1S 21/22		1S 20/21		
	31/12/2021	PART (%)	31/12/2020	PART (%)	VAR. %	31/12/2021	PART (%)	31/12/2020	PART (%)	VAR. %
Receita bruta	198,7		142,5		39,4%	430,7		392,3		9,8%
Deduções de venda	-38,1		-29,6		28,6%	-40,4		-31,0		30,0%
Receita líquida	**160,5**	**100%**	**112,9**	**100%**	**42,2%**	**390,3**	**100%**	**361,3**	**100%**	**8,0%**
Custo do produto vendido	-130,9	-81,5%	-91,4	-80,9%	43,3%	-329,3	-84,4%	-294,0	-81,4%	12,0%
Lucro bruto	**29,7**	**18,5%**	**21,5**	**19,1%**	**37,9%**	**61,0**	**15,6%**	**67,3**	**18,6%**	**-9,3%**
Despesas operacionais	**-0,7**	**-0,4%**	**-10,4**	**-9,2%**	-93,8%	**-7,6**	**-2,0%**	**-17,4**	**-4,8%**	**-56,1%**
Despesas comerciais	-10,1	-6,3%	-8,4	-7,5%	20,2%	-13,3	-3,4%	-11,5	-3,2%	15,4%
Despesas administrativas	-13,0	-8,1%	-9,1	-8,1%	42,0%	-19,7	-5,0%	-15,0	-4,2%	31,4%
Honorários administradores	-2,3	-1,5%	-2,4	-2,1%	-1,2%	-2,3	-0,6%	-2,4	-0,7%	-1,2%
Outras receitas líquidas	24,8	15,4%	9,5	8,4%	161,0%	27,7	7,1%	11,5	3,2%	141,4%
Resultado operacional antes das participações societárias e financeiras	**29,0**	**18,1%**	**11,1**	**9,8%**	161,8%	**53,4**	**13,7%**	**49,9**	**13,8%**	**7,0%**
Equivalência patrimonial	14,5	9,0%	24,2	21,5%	-40,2%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0%
Resultado financeiro	***18,6***	**11,6%**	***1,9***	**1,6%**	900,5%	***14,9***	**3,8%**	***-2,4***	**-0,7%**	**720,6%**
Receitas financeiras	27,2	17,0%	10,4	9,3%	160,6%	29,8	7,6%	12,8	3,5%	133,0%
Despesas financeiras	-8,6	-5,4%	-8,6	-7,6%	0,2%	-14,9	-3,8%	-15,2	-4,2%	-1,9%
Resultado antes dos impostos IRPJ e CSLL	**62,1**	**38,7%**	**37,2**	**32,9%**	**67,0%**	**68,3**	**17,5%**	**47,5**	**13,1%**	**-43,8%**
Impostos correntes IRPJ e CSLL	-22,0	-13,7%	0,0	0,0%	-	-22,0	-5,6%	0,0	0,0%	-
Impostos diferidos IRPJ e CSLL	7,8	4,9%	-6,9	-6,1%	-212,9%	7,8	2,0%	-6,9	-1,9%	-212,9%
Resultado antes das participações	**47,9**	**29,8%**	**30,3**	**26,8%**	**58,3%**	**54,1**	**13,9%**	**40,5**	**11,2%**	**33,3%**
Participação sócios não controladores	0,0	0,0%	0,0	0,0%	-	-6,1	-1,6%	-10,3	-2,8%	-40,2%
Participação nos lucros - funcionários	-1,2	-0,7%	-1,6	-1,4%	-25,9%	-1,2	-0,3%	-1,6	-0,4%	-25,9%
Resultado líquido	**46,7**	**29,1%**	**28,7**	**25,4%**	**63,0%**	**46,7**	**12,0%**	**28,7**	**7,9%**	**63,0%**
Lucro básico por ação	0,97	-	0,60	-	63,0%	0,97	-	0,60	-	63,0%

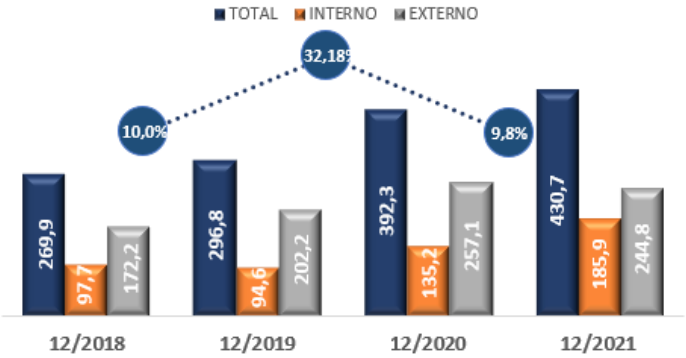
Receita Bruta

Controladora

O volume de exportação de tecidos no 1S21/22 (31/12/2021), teve um aumento de 57,0% 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 sul americano, principalmente na Argentina. A desvalorização do real (R$) tornou o preço competitivo para o mercado externo e, aliado ao menor volume de produtos importados oriundos do mercado asiático contribuíram para a expansão das vendas.

Na Controladora, a receita bruta do mercado interno no semestre apresentou crescimento de 37,5%, sendo que o volume de venda de tecidos teve um aumento de 6,0% e em unidades de peças confeccionadas o aumento foi de 19,1%, quando relacionado ao mesmo período do exercício anterior.

Consolidado

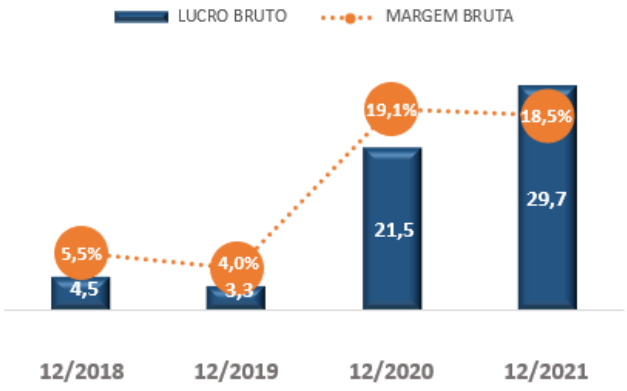


As vendas brutas consolidadas da Companhia atingiram o montante de R$ 430,7 milhões ante os R$ 392,3 milhões verificados no mesmo semestre do período anterior, um aumento de 9,8%. A Controlada, Pettenati Centro América S/A de C.V., sediada em El Salvador, foi responsável por 54,0% do montante da venda bruta, ou seja, R$ 232,0 milhões. Na Controlada houve uma redução de faturamento na ordem de 7,1% (eliminando o efeito cambial) quando comparado ao mesmo período do exercício anterior. Comparativamente ao mesmo período do exercício anterior, análise fica distorcida principalmente devido à retomada das atividades pós pandemia do Covid-19, com forte crescimento das vendas não realizadas. O primeiro semestre de 31/12/2020, teve uma demanda de volume acima do normal, já que o mercado necessitava de abastecimento após uma parada tão longa.

Lucro Bruto

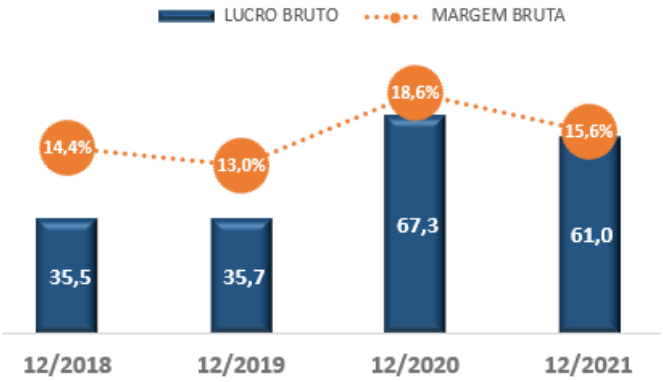
Controladora

A margem bruta da Controladora no 1S21/22 (31/12/2021) apresentou uma queda de 0,6 p.p. quando comparado ao mesmo período anterior. A leve queda de margem deu-se pelo aumento das matérias primas apresentado nos últimos dois meses do semestre. O controle orçamentário e a constante redução do custo fixo foram importantes para atenuar o impacto da inflação.



Consolidado

A margem bruta consolidada apresentou no semestre uma redução de 3,0 *p.p.*, quando comparado ao mesmo período do exercício anterior, reflexo do aumento do custo das matérias primas e a queda de faturamento em 7,1% na Controlada (eliminando o efeito cambial). Houve perda de margem na Controlada em 4,8 *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.



EBITDA

EBITDA *R$ em mil*	Controladora 1S 21/22 31/12/2021	Controladora 1S 20/21 31/12/2020	Controladora VAR. %	Consolidado 1S 21/22 31/12/2021	Consolidado 1S 20/21 31/12/2020	Consolidado VAR. %
Lucro Líquido	46.744	28.681	63,0%	46.744	28.681	63,0%
Minoritários	-	-	-	6.148	10.288	-40,2%
IRPJ e CSLL	14.192	6.919	105,1%	14.195	6.929	104,9%
Receitas Financeiras	- 18.609	- 1.860	900,5%	- 14.879	2.397	720,6%
Participação nos lucros	1.171	1.580	-25,9%	1.171	1.580	-25,9%
EBIT	43.499	35.320	23,2%	53.379	49.875	7,0%
Depreciação e Amortização	2.747	3.575	-23,2%	14.108	16.514	-14,6%
EBITDA	46.245	38.895	18,9%	67.488	66.389	1,7%
Margem EBITDA	*28,8%*	*34,5%*	*-5,7 p.p*	*17,3%*	*18,4%*	*-1,1 p.p*
Equivalência Patrimonial	- 14.482	-24.235	-40,2%	-	-	-
Processos Tributários	-21.432	-	-	-21.432	-	-
EBITDA Ajustado	10.331	14.660	-29,5%	46.056	66.389	-30,6%
Margem EBITDA Ajustado	*6,4%*	*13,0%*	*-6,6 p.p*	*11,8%*	*18,4%*	*-6,6 p.p*

Controladora

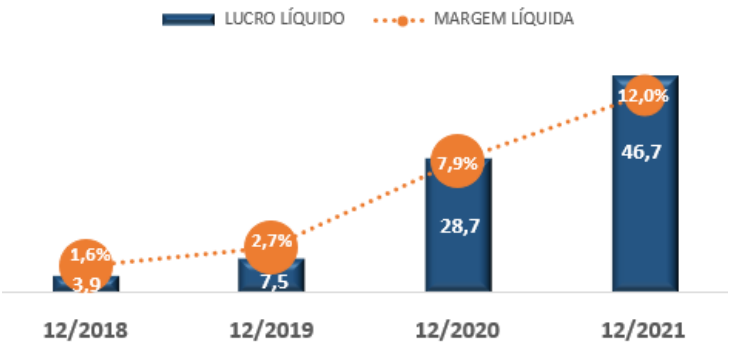
O EBITDA ajustado da controladora atingiu R$ 10,3 milhões, uma redução de 6,6 p.p em relação ao mesmo período do exercício anterior, onde o EBITDA ajustado apresentou o valor de R$ 14,7 milhões. O EBITDA foi beneficiado pela de recuperação de impostos auferidos pela Companhia no período, oriundo de discussões judiciais, no montante líquido de R$ 30,6 milhões. A exclusão deste ganho tributário no cálculo do EBITDA, ficou da seguinte forma: R$ 21,4 milhões no resultado operacional, R$ 16,5 em resultado financeiro e R$ 7,3 milhões de IRPJ e CSLL. No semestre, a Controladora apresentou leve redução de margem bruta devido à inflação das matérias primas. A manutenção da estratégia de contenção dos custos fixos tem atenuado o impacto do custo das matérias primas. 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$ 46,1 milhões, ficando inferior ao apresentado no mesmo semestre do exercício anterior, o qual somou R$ 66,4 milhões. Houve redução da margem EBITDA, ocasionada principalmente pela perda da margem bruta pela Controlada, decorrente do aumento do custo das matérias primas e insumos de fabricação, aliado ao menor volume de venda, conforme comentado acima.

Lucro Líquido

Consolidado



O lucro líquido do 1S21/22 (31/12/2021) atingiu R$ 46,7 milhões, um aumento de 3,7 p.p em comparação ao mesmo período do exercício anterior, onde a Companhia apresentou um lucro de R$ 28,7 milhões. Este aumento deu-se pela recuperação de impostos transitados em julgado e habilitados pela Receita Federal do Brasil, oriundo dos processos de exclusão do ICMS na da base de cálculo do Pis e da Cofins e da recuperação de Pis e Cofins sobre o ativo imobilizado provenientes da inconstitucionalidade do art. 31, caput, da Lei nº 10.865/2004, que violou o direito adquirido da Companhia de aproveitar os créditos decorrentes da depreciação das aquisições utilizadas nas atividades produtivas da empresa.

Endividamento Líquido

ENDIVIDAMENTO (*R$ milhões*)	Controladora			Consolidado		
	1S 21/22 31/12/2021	20/21 30/06/2021	1S 20/21 31/12/2020	1S 21/22 31/12/2021	20/21 30/06/2021	1S 20/21 31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	0,6	0,5	0,2	31,8	29,7	27,0
Aplicações financeiras	32,7	21	39,0	32,7	71,1	117,0
Empréstimos de curto prazo	-19,4	-15,1	-27,4	-66,7	-93,5	-100,7
Empréstimos de longo prazo	-22,7	-5,8	-10,0	-122,7	-114,6	-142,9
Endividamento líquido	**-8,8**	**-**	**-**	**-124,9**	**-107,3**	**-99,6**
Caixa líquido	**-**	**0,6**	**1,8**	**-**	**-**	**-**
Patrimônio líquido	341,1	276,0	267,2	415,9	342,5	330,2
Endividamento financeiro / Patrimônio líquido	-0,03	0,00	0,00	-0,30	-0,31	-0,30

Controladora

A Controladora encerrou o semestre com um endividamento líquido de R$ 8,8 milhões ante os R$ 1,8 milhões de caixa líquido do mesmo período do exercício anterior. No período houve captação de R$ 31,3 milhões para capital de giro com taxa média de 2,40% a.a. acrescido de CDI. O valor captado foi utilizado para formação de estoques estratégicos e pagamento de dividendos.

Consolidado

A Companhia encerrou o semestre 1S21/22 (31/12/2021) com um endividamento líquido consolidado de R$ 124,9 milhões ante os R$ 99,6 milhões apresentados no mesmo período do exercício anterior, um aumento de 25,4%, representando com isso a estratégia da Companhia em utilizar parte do valor aplicado para fortalecimento dos estoques de matérias primas escassas.

Investimentos

INVESTIMENTOS (*R$ mil*)	Controladora			Consolidado		
	1S 21/22 31/12/2021	1S 20/21 31/12/2020	VAR. %	1S 21/22 31/12/2021	1S 20/21 31/12/2020	VAR. %
Máquinas e equipamentos industriais	7,7	1,7	352,9%	9,6	13,5	-28,9%
Instalações	1,5	0,6	150,0%	4,2	2,3	82,6%
Móveis e utensílios	0,9	0,0	-	1,6	1,3	23,1%
Outros	0,1	0,0	-	3,0	4,9	-38,8%
Total	10,2	2,3	343,1%	18,4	22,0	-16,4%

Controladora

A Controladora retomou e acelerou o seu ritmo de investimentos, principalmente na área fabril em máquinas e equipamentos no montante de R$ 7,7 milhões. Podemos destacar a aquisição de novos teares para incrementar a sua gama de maquinários de última geração, visando com isso ganhos de produtividade.

Notas Explicativas

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”).

A emissão das demonstrações financeiras intermediárias foi autorizada pela Administração em 8 de fevereiro de 2022.

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

Notas Explicativas

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.

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

Notas Explicativas

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.

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 31/12/2021 a 1,05% 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.

Notas Explicativas

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 com 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.

(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 31/12/2021 a 0,85% a.m., conforme notas 6 e 9.

Notas Explicativas

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 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 31/12/2021	Consolidado 31/12/2021
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.

Notas Explicativas

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 31/12/2021	Consolidado 31/12/2021
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

Notas Explicativas

efetuados, descontado utilizando a taxa de juros implícita no arrendamento ou, se a taxa não puder ser prontamente determinada, pela taxa de empréstimo incremental.

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 0,85% 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.

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$

Notas Explicativas

240.000,00, 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, 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

Notas Explicativas

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	**31/12/2021**	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
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 31 de dezembro de 2021, sendo que esta segue os mesmos princípios contábeis da controladora.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Caixa	18.149	18.723	43.261	41.233
Bancos - contas correntes	613.912	439.327	31.723.225	29.630.767
Aplicações de liquidez imediata	32.687.701	21.128.581	32.687.701	71.150.581
Total	**33.319.762**	**21.586.631**	**64.454.187**	**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 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	
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Clientes no país	51.702.337	55.670.995	51.702.337	55.670.995
Clientes no Exterior	1.745.603	3.738.172	56.210.179	70.292.491
(-) Ajuste a Valor Presente	(365.029)	(376.949)	(465.230)	(528.453)
(-) Provisão para Perdas Esperadas	(1.844.279)	(1.838.557)	(5.039.236)	(4.609.882)
Total	**51.238.632**	**57.193.661**	**102.408.050**	**120.825.151**

Notas Explicativas

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	
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Produtos Acabados	20.678.494	17.061.049	38.552.138	30.871.990
(-) Ajuste ao Valor Realizável	(1.184.957)	(711.518)	(5.882.614)	(5.103.590)
(-) Ajuste ao Valor Presente	(254.658)	(216.308)	(254.658)	(216.308)
Produtos em Elaboração	4.150.355	4.993.173	7.110.618	8.583.744
Matérias-Primas e Materiais	54.832.387	35.524.815	118.229.274	82.943.323
Adiantamento a Fornecedores	2.261.961	-	13.109.556	-
Total	**80.483.583**	**56.651.211**	**170.864.314**	**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.

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Pis e Cofins - exclusão do ICMS na base *(a)*	30.507.177	-	30.507.177	-
Pis e Cofins - ativo imobilizado *(b)*	9.266.302	-	9.266.302	-
Imposto de Renda da Pessoa Jurídica – IRPJ	-	1.520.649	-	1.520.649
Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL	-	588.570	-	588.570
Imposto s/Produtos Industrializados – IPI	1.405.753	914.407	1.405.753	914.407
Imp. s/Circulação de Mercadorias e Serviços – ICMS	2.306.387	1.927.169	2.306.387	1.927.169
Outros impostos a recuperar	480.926	188.786	1.551.465	1.110.552
TOTAL	**43.966.545**	**5.139.581**	**45.037.084**	**6.061.347**
Ativo Circulante	43.579.741	4.751.094	44.650.280	5.672.860
Ativo Não Circulante	386.804	388.487	386.804	388.487

Na linha de outros impostos a recuperar no Consolidado, temos o valor de R$ 1.070.539 em 31/12/2021 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.

Notas Explicativas

a) Pis e Cofins – exclusão do ICMS na base de cálculo

Em dezembro/2021 a Receita Federal do Brasil homologou os créditos para a Companhia referente à exclusão do ICMS na base de cálculo do Pis e da Cofins, mandado de segurança 5006183-44.2015.4.04.7107 e 5017127-66.2019.4.04.7107, respectivamente.

Imposto	Valor imposto principal	Valor juros Selic	Valor total
Pis	10.467.269	9.219.356	19.686.625
Cofins	9.587.815	1.232.737	10.820.552
Total	**20.055.084**	**10.452.093**	**30.507.177**

b) Pis e Cofins – ativo imobilizado

Houve também, no trimestre, a habilitação de créditos de Pis e Cofins sobre o ativo imobilizado provenientes da inconstitucionalidade do art. 31, caput, da Lei nº 10.865/2004, que violou o direito adquirido da Companhia de aproveitar os créditos decorrentes da depreciação das aquisições utilizadas nas suas atividades produtivas.

Imposto	Valor imposto principal	Valor juros Selic	Valor total
Pis	608.470	1.044.438	1.652.908
Cofins	2.802.648	4.810.746	7.613.394
Total	**3.411.118**	**5.855.184**	**9.266.302**

8. INVESTIMENTOS

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

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Participações em Controladas	179.575.386	157.322.921	-	-
Participações p/ Inc. Fiscais	194.790	194.790	194.790	194.790
Outros Investimentos	103.701	103.701	3.043.994	2.704.845
Ajuste ao Valor Realizável	(147.000)	(147.000)	(147.000)	(147.000)
Total	**179.726.877**	**157.474.412**	**3.091.784**	**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:

	31/12/2021	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	257.566.309	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

Notas Explicativas

c) Movimentação dos investimentos

PETTENATI CENTROAMERICA SA. de CV.	31/12/2021	30/06/2021
Saldo Inicial	**157.322.921**	**135.421.461**
Resultado da Variação Cambial	18.317.785	(13.377.935)
Resultado Equivalência Patrimonial Operações	14.482.133	48.182.147
Ganho não realizado	76.864	(764.610)
Dividendos Distribuídos	(10.624.317)	(12.138.142)
Saldo Final	**179.575.386**	**157.322.921**

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$*)	31/12/2021	30/06/2021
Circulante	**189.084.907**	**229.630.368**
Caixa e equivalentes de caixa	31.134.425	79.235.950
Clientes	54.364.376	66.402.814
Estoques	90.392.061	60.439.278
Partes Relacionadas	9.747.371	12.626.687
Outros	3.446.674	10.925.639
Não Circulante	**277.684.286**	**252.726.661**
Investimentos	2.901.860	2.601.144
Imobilizado	274.534.375	249.810.322
Intangível	248.051	315.195
Total do Ativo	**466.769.193**	**482.357.029**

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO *(valores em R$)*	31/12/2021	30/06/2021
Circulante	**106.386.242**	**141.727.584**
Financiamentos	47.276.847	78.371.969
Fornecedores	35.808.422	38.162.593
Partes Relacionadas	-	17.508
Dividendos a Pagar	1.928.621	5.186.281
Obrigações trabalhistas	13.630.688	15.226.771
Outros	7.741.664	4.762.462
Não Circulante	**104.745.263**	**115.516.691**
Fornecedores	4.783.841	6.728.486
Financiamentos	99.961.422	108.788.205
Patrimônio Líquido	**255.637.688**	**225.112.754**
Capital	111.610.000	100.044.000
Reserva Legal	22.322.000	20.008.800
Resultados Acumulados	122.421.394	110.052.662
Ajustes de Conversão	471.818	(4.128.328)
Dividendos Provisionados	(1.187.524)	(864.380)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	**466.769.193**	**482.357.029**

Notas Explicativas

DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS *(valores em R$)*	01/07/2021 a 31/12/2021	01/07/2020 a 31/12/2020
Receita Líquida	**229.783.919**	**248.434.392**
CPV	(198.440.644)	(202.687.823)
Resultado Bruto	**31.343.275**	**45.746.569**
Despesas com Vendas	(3.140.629)	(3.072.235)
Despesas Administrativas	(6.716.504)	(5.849.470)
Outras Receitas Operacionais	3.074.110	2.782.100
Outras Despesas Operacionais	(197.755)	(817.815)
Despesas Financeiras	(6.282.610)	(6.587.226)
Receitas Financeiras	2.552.496	2.329.971
Resultado antes do IR	**20.632.383**	**34.531.894**
Provisão para Imposto de Renda	(2.565)	(9.458)
Resultado Líquido	**20.629.818**	**34.522.436**

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	**31/12/2021**	**30/06/2021**	**31/12/2021**
Ajuste a valor presente Clientes	365.029	376.949	(11.920)
Ajuste de estoque a valor realizável	1.184.956	711.518	473.438
Ajuste de estoque a valor presente	254.658	216.308	38.350
Provisão perda esperada	119.862	115.916	3.946
Ganho não realizado alienação do imobilizado	1.236.162	1.313.028	(76.866)
Provisão de comissões	911.197	810.394	100.803
Provisão para contingências trabalhistas	4.281.931	4.826.289	(544.358)
Provisão para participação nos lucros	1.171.169	750.000	421.169
Provisão de honorários advocatícios	1.414.035	-	1.414.035
Reconhecimento das receitas	-	1.007.858	(1.007.858)
Base de Cálculo	**10.938.999**	**10.128.260**	**810.739**
IRPJ alíquota 15%	**1.640.850**	**1.519.239**	**121.611**
IRPJ adicional alíquota 10%	**1.093.900**	**1.012.826**	**81.074**
CSLL alíquota 9%	**984.510**	**911.543**	**72.967**
Total Ativo Diferido	**3.719.260**	**3.443.608**	**275.652**

Notas Explicativas

	BALANÇO PATRIMONIAL		RESULTADO
Passivos	**31/12/2021**	**30/06/2020**	**31/12/2021**
Valor atribuído ao ativo imobilizado	24.058.103	24.222.737	164.634
Resultado tributável da equivalência patrimonial	-	22.233.213	22.233.213
Ajuste a valor presente fornecedores	397.242	118.695	(278.547)
Reserva de reavaliação	5.683.511	5.730.741	47.230
Base de Cálculo	**30.138.856**	**52.305.386**	**22.166.530**
IRPJ alíquota 15%	**4.520.828**	**7.845.808**	**3.324.980**
IRPJ adicional alíquota 10%	**3.013.886**	**5.230.539**	**2.216.653**
CSLL alíquota 9%	**2.712.497**	**4.707.485**	**1.994.988**
Total Passivo Diferido	**10.247.211**	**17.783.832**	**7.536.621**

(b) Impostos Correntes:

A Companhia tem seu exercício societário encerrado em 30/06. Entretanto, o exercício fiscal se mantém no período de janeiro a dezembro. Para efeito de comparabilidade, informamos abaixo o Lalur com exercício fiscal encerrado em dezembro de 2021 e 2020.

		Controladora
Ajustes do Lalur	**01/01/2021 a 31/12/2021**	**01/01/2020 a 31/12/2020**
Lucro antes da CSLL e IRPJ	**91.895.623**	**17.814.626**
Ajuste a valor presente	(195.024)	141.860
Ajuste de estoque a valor de mercado	(128.627)	627.205
Juros Selic s/impostos	(16.444.825)	-
Provisões	474.307	2.349.642
Resultado da equivalência patrimonial	1.322.405	1.346.631
Incentivos fiscais ICMS	(5.462.720)	(7.326.838)
Incentivos fiscais Lei do Bem	(5.417.625)	(4.130.509)
Realização custo atribuído	(77.063)	1.803.169
Recuperação de impostos	-	(13.270.519)
Outros	(48.811)	644.733
Lucro ajustado	**65.917.640**	**-**
Programa de Alimentação do Trabalhador	(395.506)	-
Imposto de Renda 15%	**9.887.646**	**-**
Imposto de Renda 10%	**6.579.764**	**-**
Contribuição Social	**5.932.588**	**-**

Notas Explicativas

		Consolidado
Ajustes do Lalur	**01/01/2021 a 31/12/2021**	**01/01/2020 a 31/12/2020**
Lucro antes da CSLL e IRPJ	**91.895.623**	**17.814.626**
Ajuste a valor presente	(195.024)	141.860
Ajuste de estoque a valor de mercado	(128.627)	627.205
Juros Selic s/impostos	(16.444.825)	-
Provisões	474.307	2.349.642
Resultado da equivalência patrimonial	1.322.405	1.346.631
Incentivos fiscais ICMS	(5.462.720)	(7.326.838)
Incentivos fiscais Lei do Bem	(5.417.625)	(4.130.509)
Realização custo atribuído	(77.063)	1.803.169
Recuperação de impostos	-	(13.270.519)
Outros	(48.811)	644.733
Lucro ajustado	**65.917.640**	**-**
Programa de Alimentação do Trabalhador	(395.506)	-
Imposto de Renda 15%	**9.887.646**	**-**
Imposto de Renda 10%	**6.579.764**	**-**
Imposto Sobre a Renda	**2.565**	**9.458**
Contribuição Social	**5.932.588**	**-**

10. PARTES RELACIONADAS

(a) Saldos das operações entre partes relacionadas

Os saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro 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$ 0,00 e R$ 17.506.

				Controladora
		Ativo		Resultado
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Ativo Circulante				
Venda imobilizado	-	-	-	-
Reembolso de despesas	-	17.506	-	-

(b) Saldos e operações entre partes relacionadas consolidado

Os saldos de ativos em 31 de dezembro 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. nas quais a Controlada participa com 10% do montante do capital social.

O saldo das operações ao final do exercício é de R$ 9.747.381 (US$ 1.750.496) e o valor das vendas no período foi de R$ 45.122.614 (US$ 8.379.276).

				Consolidado
		Ativo		Resultado
	31/12/2021	**31/12/2020**	**31/12/2021**	**31/12/2020**
Ativo Circulante				
Venda de produtos	9.747.381	10.556.553	45.122.614	31.833.035

Notas Explicativas

(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:

	Membros	Membros Remunerados	31/12/2021	31/12/2020
Conselho de Administração	3	2	176.000	187.250
Diretoria	5	5	1.824.000	1.771.000
Conselho Consultivo	2	2	340.000	410.000
Total dos Honorários da Administração			**2.340.000**	**2.368.250**
Remuneração aprovado em Assembleia			*3.000.000*	*2.880.000*
Conselho Fiscal	3	3	118.320	106.260

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

12. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

(a) Saldos ao final de cada período

	CONTROLADORA				CONSOLIDADO			
	Custo	Deprec. Acumulada	Líquido 31/12/2021	Líquido 30/06/2021	Custo	Deprec. Acumulada	Líquido 31/12/2021	Líquido 30/06/2021
Imóveis	74.458.408	(38.102.542)	36.355.866	36.647.025	215.391.534	(62.147.349)	153.244.185	142.900.885
Máquinas Equipamentos Industriais	143.309.218	(103.091.892)	40.217.326	34.163.982	442.251.580	(294.377.608)	147.873.972	135.834.707
Móveis e Utensílios	5.136.487	(3.295.695)	1.840.792	1.077.333	38.032.287	(22.142.067)	15.890.220	13.896.875
Computadores e Periféricos	2.782.021	(2.050.416)	731.605	614.367	8.288.930	(5.253.228)	3.035.702	2.320.661
Veículos	780.722	(582.717)	198.005	205.193	1.689.503	(1.314.351)	375.152	401.909
Instalações	29.629.900	(21.386.792)	8.243.109	7.355.325	67.602.193	(38.391.752)	29.210.441	26.328.417
Equipamento de Geração Fotovoltaico	-	-	-	-	13.154.601	(1.383.650)	11.770.951	6.888.395
Imobilizado	**256.096.756**	**(168.510.053)**	**87.586.703**	**80.063.225**	**786.410.628**	**(425.010.005)**	**361.400.623**	**328.571.849**
Marcas e Patentes	108.905	(52.663)	56.242	74.553	108.905	(52.664)	56.241	74.553
Softwares	4.380.688	(2.970.644)	1.410.044	1.354.165	7.004.539	(5.346.443)	1.658.096	1.669.360
Intangível	**4.489.593**	**(3.023.307)**	**1.466.286**	**1.428.718**	**7.113.444**	**(5.399.107)**	**1.714.337**	**1.743.913**
Total do imobilizado e intangível	**260.586.349**	**(171.533.360)**	**89.052.989**	**81.491.943**	**793.524.072**	**(430.409.112)**	**363.114.960**	**330.315.762**

(b) Movimentação controladora

	Controladora						
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Totais
Saldo em 30/06/2021	**36.647.025**	**34.163.982**	**1.077.333**	**614.367**	**205.193**	**7.355.325**	**80.063.225**
Adições	-	7.720.438	851.563	162.877	-	1.491.047	10.225.925
Baixas	-	(295.505)	(502)	-	-	(26.478)	(322.485)
Depreciações	(291.159)	(1.371.589)	(87.602)	(45.639)	(7.188)	(576.785)	(2.379.962)
Saldo em 31/12/2021	**36.355.866**	**40.217.326**	**1.840.792**	**731.605**	**198.005**	**8.243.109**	**87.586.703**

Notas Explicativas

							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	-	1.716.976	6.904	8.392	-	559.354	2.291.626
Baixas	-	(820.537)	(16)	-	-	-	(820.553)
Transferências	286.959	-	-	-	-	(286.959)	-
Depreciações	(467.411)	(2.148.416)	(89.007)	(108.307)	(10.872)	(375.778)	(3.199.791)
Saldo em 31/12/2020	**37.327.435**	**33.144.887**	**904.349**	**451.799**	**215.437**	**6.703.053**	**78.746.960**

(c) Movimentação consolidado

								Consolidado
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Equipamento Geração Fotovoltaico	Totais
Saldo em 30/06/2021	**142.900.885**	**135.834.707**	**13.896.875**	**2.320.661**	**401.909**	**26.328.417**	**6.888.395**	**328.571.849**
Adições	-	9.639.784	1.638.812	813.696	-	2.098.025	4.168.831	18.359.148
Baixas	-	(563.756)	(25.881)	(6.600)	-	(26.478)	-	(622.715)
Depreciações	(1.286.426)	(9.594.466)	(1.093.689)	(301.949)	(48.163)	(1.099.802)	(211.509)	(13.636.004)
Efeito Cambial	11.629.726	12.557.703	1.474.103	209.894	21.406	1.910.279	925.234	28.728.345
Saldo em 31/12/2021	**153.244.185**	**147.873.972**	**15.890.220**	**3.035.702**	**375.152**	**29.210.441**	**11.770.951**	**361.400.623**

Notas Explicativas

								Consolidado
	Imóveis	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Computadores e Periféricos	Veículos	Instalações	Equipamento de 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	4.865.162	13.502.899	1.288.262	52.244	-	2.271.606	-	21.980.173
Baixas	-	(823.112)	(386.042)	(3.879)	(22.560)	-	-	(1.235.593)
Depreciações	(1.354.022)	(11.772.563)	(1.179.157)	(293.690)	(77.484)	(1.132.373)	(211.568)	(16.020.857)
Transferências	286.958	26.672	(26.674)	-	-	(287.058)	102	-
Efeito Cambial	(5.900.907)	(6.198.467)	(1.106.507)	(47.267)	(17.103)	(1.031.469)	(398.323)	(14.700.043)
Saldo em 31/12/2020	**148.801.699**	**143.795.119**	**13.873.819**	**2.295.880**	**511.160**	**25.457.402**	**7.359.840**	**342.094.919**

Notas Explicativas

(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	-	215.366	215.366	-	220.665	220.665
Baixas	-	-	-	-	-	-
Amortização	(18.312)	(159.486)	(177.798)	(18.312)	(265.101)	(283.413)
Efeito Cambial	-	-	-	-	33.172	33.172
Saldo em 31/12/2021	**56.241**	**1.410.045**	**1.466.286**	**56.241**	**1.658.096**	**1.714.337**

	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	-	161.235	161.235	-	161.235	161.235
Baixas	-	-	-	-	-	-
Amortização	(1.675)	(57.917)	(59.592)	(1.675)	(176.195)	(177.870)
Efeito Cambial	-	-	-	-	(25.118)	(25.118)
Saldo em 31/12/2020	**82.620**	**1.289.768**	**1.372.388**	**82.620**	**1.727.256**	**1.809.876**

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

	Controladora e Consolidado			
Movimentação do Ativo	**Custo**	**Depreciação**	**Líquido 31/12/2021**	**Líquido 30/06/2021**
Terrenos	517.773	(517.773)	-	-
Máquinas e Equipamentos	1.888.093	(965.266)	922.827	1.111.635
Total	**2.405.866**	**(1.483.039)**	**922.827**	**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	(188.808)
Saldo em 31/12/2021	**922.827**

	Controladora e Consolidado		
	Terrenos	**Máquinas e Equipamentos**	**Total**
Saldo em 30/06/2020	**126.607**	**1.489.253**	**1.615.860**
Depreciações	(126.607)	(188.809)	(315.416)
Saldo em 31/12/2020	**-**	**1.300.444**	**1.300.444**

Notas Explicativas

(g) Passivo de arrendamento

	Controladora e Consolidado	
Movimentação do Passivo	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Contratos de arrendamento	2.850.247	2.850.247
Variação cambial	608.860	451.835
Pagamento principal	(1.888.123)	(1.586.639)
Pagamento juros	(189.044)	(160.468)
Ajuste a valor presente	(220.068)	(264.081)
Saldo Final	**1.161.872**	**1.290.894**
Passivo Circulante	**332.708**	**257.473**
Passivo Não Circulante	**829.164**	**1.033.421**

13. FORNECEDORES

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Fornecedores no país	45.754.341	41.943.314	45.754.341	41.943.314
Fornecedores no Exterior	5.810.118	4.408.913	49.205.897	49.393.781
(-) Ajuste a Valor Presente	(397.242)	(288.828)	(484.470)	(382.617)
Total	**51.167.217**	**46.063.399**	**94.475.768**	**90.954.478**
Passivo Circulante	50.852.036	45.770.461	89.376.746	83.933.054
Passivo Não Circulante	315.181	292.938	5.099.022	7.021.424

14. INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS

				Controladora		Consolidado	
	Indexador	**Juros**	**Vencimento**	**31/12/2021**	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**30/06/2021**
Circulante				**19.413.553**	**15.106.776**	**66.690.401**	**93.478.745**
Moeda Nacional				**17.833.303**	**15.106.776**	**17.833.303**	**15.106.776**
Aval	CDI	De 2,00% a 4,80% a.a.	2021	-	6.643.871	-	6.643.871
Aval	CDI	2,11% a.a.	2022	5.158.846	5.129.572	5.158.846	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	9.273.107	-	9.273.107	-
Aval	CDI		2026	68.018	-	68.018	-
Moeda Estrangeira				**1.580.250**	**-**	**48.857.097**	**78.371.969**
Aval	Variação Cambial	0,86% a.a.	2025	1.580.250		1.580.250	**-**
Aval		4,75% a.a.	2021	-	-	-	15.006.600
Aval		De 4,50% a 5,50% a.a.	2022	-	-	7.440.667	32.514.300
Aval		De 4,75% a 5,00% a.a.	2025	-	-	29.883.013	22.142.688
Promissória		5,50% a.a.	2022	-	-	1.789.638	1.560.646
Promissória		4,75% a.a.	2024	-	-	8.163.530	7.147.735
Não Circulante				**22.741.450**	**5.833.333**	**122.702.872**	**114.621.538**
Moeda Nacional				**18.000.000**	**5.833.333**	**18.000.000**	**5.833.333**
Aval	CDI	2,11% a.a.	2022	-	2.500.000	-	2.500.000
Aval	CDI	4,55% a.a.	2023	1.666.667	3.333.333	1.666.667	3.333.333
Aval	CDI	De 2,14 a 2,58% a.a.	2024	11.333.333	-	11.333.333	-
Aval	CDI		2026	5.000.000	-	5.000.000	-
Moeda Estrangeira				**4.741.450**	**-**	**104.702.872**	**108.788.205**
Aval	Variação Cambial	0,86% a.a.	2025	4.741.450	-	4.741.450	**-**
Aval		De 4,75% a 5,00% a.a.	2025	-	-	81.963.287	88.143.426
Promissória		5,50% a.a.	2023	-	-	464.447	1.229.306
Promissória		4,75% a.a.	2024	-	-	17.533.687	19.415.473

Notas Explicativas

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

	31/12/2021	30/06/2021
Dólares	26.384.422	37.268.051

15. CONTRIBUIÇÕES E OBRIGAÇÕES COM PESSOAL

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	30/06/2021	31/12/2021	30/06/2021
Salários a pagar	4.801.268	2.584.466	4.801.268	2.584.466
INSS a pagar	1.531.162	1.775.800	1.531.162	1.775.800
FGTS a pagar	443.155	239.081	443.155	239.081
Provisões sobre a folha	554.142	5.136.068	15.230.192	19.773.050
Retenções	-	-	637.962	589.789
Participação dos funcionários no resultado	-	2.576.495	-	2.576.495
Outros	14.116	22.235	14.116	22.235
Total	**7.343.843**	**12.334.145**	**22.657.855**	**27.560.916**

16. OUTRAS CONTAS A PAGAR

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	30/06/2021	31/12/2021	30/06/2021
Representantes	1.481.761	1.511.279	1.481.761	1.511.279
Credores diversos	930.943	1.195.956	3.886.732	2.783.233
Adiantamento de clientes	4.019.289	4.612.221	4.353.998	7.767.325
Provisões diversas	2.595.368	831.581	2.595.368	831.581
Valor justo de derivativos	81.070	-	81.070	-
Total	**9.108.431**	**8.151.037**	**12.398.929**	**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 31/12/2021 e 30/06/2021, respectivamente, e de natureza cível no valor de R$ 841.838 em 31/12/2021 e

Notas Explicativas

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
			31/12/2021			30/06/2021
Natureza	**Provável**	**Depósitos judiciais**	**Líquido**	**Provável**	**Depósitos judiciais**	**Líquido**
Trabalhista	4.281.931	1.961.376	2.320.555	4.826.289	2.283.623	2.542.666

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**	**31/12/2021**	**30/06/2021**	**31/12/2021**	**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 social, 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.

Notas Explicativas

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.

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:

	31/12/2021		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	
	31/12/2021	**30/06/2021**
Ajustes de avaliação patrimonial	78.829.796	60.512.014
Custo atribuído ao imobilizado	15.829.400	15.987.006
Total	**94.659.196**	**76.499.020**

Notas Explicativas

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$61.454.417, 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	-	-	-
Exercício 21/21	2.170.179	2.170.179	-	-	-
Total Crédito Presumido ICMS	**27.183.086**	**14.290.213**	**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	-	-	-
Exercício 2017	9.635.529	9.635.529	-	-	-
Total LC 160/2017 constituída	**36.441.510**	**26.442.892**	**9.998.618**	**9.998.618**	**-**
	63.624.596	**40.733.105**	**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

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**	**36.441.510**	**8.880.157**
Recuperação IRPJ e CSLL 34%	**15.409.367**	**12.390.113**	**3.019.253**

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 31/12/2021 totalizam o valor de R$ 8.880.157.

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, 2017, 2018, 2019, 2020 e 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$ 50.491.090 refere-se à reserva estatutária para aumento de capital, investimentos e capital de giro que tem por finalidade assegurar investimentos em bens do imobilizado e acréscimo do capital de giro. É formada com o saldo do lucro ajustado, após dele deduzido o dividendo obrigatório e tem 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.

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.

19.5 Reserva de reavaliação

O saldo de R$ 3.744.628 (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:

Notas Explicativas

	Controladora e Consolidado	
	31/12/2021	**30/06/2021**
Reavaliação total	5.673.678	5.730.742
(-) Provisão para a contribuição social	(510.631)	(515.766)
(-) Provisão para o imposto de renda	(1.418.419)	(1.432.687)
Reavaliação líquida	**3.744.628**	**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.

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**

Notas Explicativas

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$ 1.928.621 (US$ 345.600), devidos pela Controlada. O montante de US$ 849.300 foi destinado através de assembleia e são referentes ao exercício de 2019.

Valores em U$

Exercício da distribuição	Saldo de dividendos a pagar em 30/06/2021	Valor distribuído	Pagamentos realizados no exercício 2021/2022	Provisão de dividendos	Saldo em 31/12/2021
2019	864.000	-	-	-	864.000
2019	-	-	(1.713.300)	-	(1.713.300)
2019	-	849.300	-	-	849.300
2021	-	-	-	345.600	345.600
Totais	**864.000**	**849.300**	**(1.713.300)**	**345.600**	**345.600**

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, estes 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

Notas Explicativas

valores relacionados na tabela abaixo representam parte dos saldos contabilizados, não sendo possível a conciliação com os valores apresentados no balanço.

	Controladora			
	31/12/2021			
(R$ em mil)	R$	U$	E$	JPY$
Clientes	445.326	79.809	-	-
Câmbios a liquidar	1.300.273	233.028	-	-
Adiantamento a fornecedores	5.010.861	481.484	286.712	11.028.000
Total Ativo	**6.756.460**	**794.321**	**286.712**	**11.028.000**
Fornecedores	4.334.843	-	328.710	48.576.234
Financiamento de imobilizado	1.180.060	-	43.042	19.537.210
Empréstimos	6.318.700	-	1.000.000	-
Arrendamento mercantil a pagar	1.381.940	-	218.706	-
Adiantamento de clientes	2.700.117	483.901	-	-
Total Passivo	**15.915.659**	**483.901**	**1.590.458**	**68.113.444**
Exposição líquida	**(9.159.199)**	**310.420**	**(1.303.746)**	**(57.085.444)**

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 31/12/2021			
Vencimentos	**Operação**	**Valor contratado em US$**	**Valor contratado em R$**	**Ganhos/ (Perdas)**	**Operações**
out/22	Trava de dividendos	1.000.000	5.580.500	(283.400)	Recebimento de dividendos
mar/23	Trava de exportação	135.893	758.351	222.089	Vendas futuras
ago/23	Trava de exportação	150.000	837.075	(41.415)	Vendas futuras
set/23	Trava de exportação	350.000	1.953.175	(142.175)	Vendas futuras
out/23	Trava de exportação	300.000	1.674.150	22.980	Vendas futuras
	Total	**1.935.893**	**10.803.251**	**(221.921)**	

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 2022, tendo como base o Relatório Focus de 21 de janeiro de 2022.

				Cenário Provável	
Operação	**Valor contratado em US$**	**Valor contratado em R$**	**Taxa de contratação**	**Taxa dólar estimado**	**Ganho/ (Perda)**
Trava de dividendos	1.000.000	5.580.500	5,52	5,60	(80.000)
Trava de exportação	135.893	758.351	5,70	5,60	13.589
Trava de exportação	150.000	837.075	5,43	5,60	(25.500)
Trava de exportação	150.000	837.075	5,43	5,60	(25.500)

Notas Explicativas

Trava de exportação	100.000	558.050	5,51	5,60	(9.000)
Trava de exportação	100.000	558.050	5,56	5,60	(4.000)
Trava de exportação	300.000	1.674.150	5,64	5,60	12.000

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	1.444.796	1.155.837	963.198
100% do CDI - Risco = redução do CDI	4,42%	3,54%	2,95%
Despesas com financiamentos bancários	1.863.251	2.329.064	2.794.877
100% do CDI - Risco = aumento do CDI	4,42%	5,53%	6,63%
Despesa de variação cambial líquida no resultado	-	1.607.762	2.405.487
Taxa Cambial – US$ - Risco de elevação na taxa	5,58	6,98	8,37
Taxa Cambial - € - Risco de elevação na taxa	6,32	7,90	9,48

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

	31/12/2021		31/12/2020	
	Ordinárias	Preferenciais	Ordinárias	Preferenciais
Resultado líquido do período	15.582.782	31.161.395	9.561.088	19.119.618
Média ponderada de ações emitidas	16.016.924	32.029.564	16.016.924	32.029.564
Resultado por ação (básico e diluído)	0,97	0,97	0,60	0,60

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	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Receita Bruta	202.174.885	144.444.933	435.339.476	395.317.899
Devoluções de Vendas	(275.048)	(386.210)	(2.506.787)	(1.787.375)
Impostos sobre Vendas	(37.844.444)	(29.244.660)	(37.844.444)	(29.244.660)
Ajuste ao valor presente	(3.524.088)	(1.945.667)	(4.673.021)	(2.983.076)
Receita Líquida	**160.531.305**	**112.868.396**	**390.315.224**	**361.302.788**

24 RESULTADO FINANCEIRO

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Receitas Financeiras	**27.212.160**	**10.443.539**	**29.764.656**	**12.773.510**
Rendimentos de Aplicação Financeira	1.477.272	310.057	1.477.272	310.057
Atualização s/recuperação de Impostos	16.444.825	793.641	16.444.825	793.641
Juros Ativos	85.020	176.332	872.179	1.396.425
Variação Cambial Ativa	4.467.926	2.070.927	4.984.978	2.279.712
Variação Cambial Ativa - derivativos	668.575	4.917.073	668.575	4.917.073
Outras Receitas Financeiras	532.534	268.012	532.534	257.012
Ajuste a Valor Presente	3.536.008	1.907.497	4.784.293	2.819.590
Despesas Financeiras	**(8.603.319)**	**(8.583.618)**	**(14.885.929)**	**(15.170.844)**
Juros Passivos	(1.518.880)	(1.102.911)	(6.134.658)	(5.984.414)
Variação Cambial Passiva	(3.423.710)	(6.055.606)	(3.597.919)	(7.009.701)
Variação Cambial Passiva - derivativos	(1.299.663)	(599.835)	(1.299.663)	(599.835)
Outras Despesas Financeiras	(337.280)	(181.405)	(539.962)	(643.517)
Ajuste a Valor Presente	(2.023.786)	(643.861)	(3.313.727)	(933.377)
Resultado Financeiro Líquido	**18.608.841**	**1.859.921**	**14.878.727**	**(2.397.334)**

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:

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	30/09/2020	31/12/2021	30/09/2020
Despesas por função				
Custo dos produtos vendidos	(130.864.197)	(91.353.536)	(329.304.841)	(294.041.359)
Despesas comerciais	(10.114.824)	(8.411.759)	(13.255.453)	(11.483.994)
Despesas Administrativas	(12.985.475)	(9.145.706)	(19.701.979)	(14.995.176)
Honorários da administração *(nota 11.c)*	(2.340.000)	(2.368.250)	(2.340.000)	(2.368.250)
Total	**(156.304.496)**	**(111.279.251)**	**(364.602.273)**	**(322.888.779)**

Notas Explicativas

	Controladora		Consolidado	
	31/12/2021	30/09/2020	31/12/2021	30/09/2020
Despesas por natureza				
Depreciação e amortização	(2.746.568)	(3.574.799)	(14.108.225)	(16.514.143)
Despesas com pessoal	(34.289.455)	(30.397.670)	(51.301.830)	(48.449.700)
Matérias primas e materiais consumidos	(97.110.350)	(62.796.654)	(260.396.004)	(225.248.700)
Energia elétrica	(4.102.981)	(3.096.493)	(10.170.106)	(7.863.561)
Fretes e comissões	(7.610.535)	(5.737.707)	(8.054.713)	(6.154.300)
Outras	(10.444.607)	(5.675.928)	(20.571.395)	(18.658.375)
Total	**(156.304.496)**	**(111.279.251)**	**(364.602.273)**	**(322.888.779)**

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	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Outras Receitas				
Incentivo Fiscal ICMS *(a)*	2.170.179	2.576.819	2.170.179	2.576.819
Recuperação de IRPJ e CSLL - LC 160 *(b)*	-	6.028.941	-	6.028.941
Receita com alienação de imobilizado	537.252	1.758.620	537.252	1.822.432
Recuperação de Tributos	3.556.133	-	3.556.133	-
Recuperação PIS/Confins - Exclusão ICMS Base	20.055.084	-	20.055.084	-
Dividendos recebidos	-	-	634.744	-
Outras receitas	137.728	76.378	2.577.094	3.199.074
Total	**26.456.376**	**10.440.758**	**29.530.486**	**13.627.266**
Outras Despesas				
Custo de alienação com imobilizado	(128.862)	(819.853)	(229.904)	(1.225.726)
Outras despesas	(1.537.730)	(124.677)	(1.634.443)	(941.027)
Total	**(1.666.592)**	**(944.530)**	**(1.864.347)**	**(2.166.753)**
Resultado Líquido	**24.789.784**	**9.496.228**	**27.666.139**	**11.460.513**

(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 ICMS não seja inferior a 3,5% da Receita Bruta. Este benefício não tem prazo de vigência, a partir do Decreto (RS) 56.078 de 06 de setembro 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.

Notas Explicativas

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, esta 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 Dez/2020 e Jun/2021 a Dez/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 31 de dezembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para o período de seis meses findo naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis 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 seis meses findo em 31 de dezembro 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, 14 de fevereiro de 2022.

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 08 de fevereiro de 2022, 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 semestre (Jul/21 a Dez/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 semestre encerrado em 31 de dezembro de 2021.
Nada mais havendo a tratar, encerraram-se os trabalhos da reunião, lavrando-se a presente ata.

Caxias do Sul, 08 de fevereiro de 2022.

OTÁVIO RICARDO PETTENATI
Diretor Presidente

ROBERTA DANIELA PETTENATI
Diretora Industrial

CARLA FRANCISCA PETTENATI
Diretora Comercial

IDESIO PEROSA
Diretor de Controladoria e Finanças

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 11:00 horas do dia 14 de fevereiro de 2022, 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 semestre (Jul/21 a Dez/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 14.02.2022, sobre as Demonstrações Financeiras, relativas ao semestre encerrado em 31 de dezembro 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, 14 de fevereiro de 2022.

OTÁVIO RICARDO PETTENATI
Diretor Presidente

ROBERTA DANIELA PETTENATI
Diretora Industrial

CARLA FRANCISCA PETTENATI
Diretora Comercial

IDESIO PEROSA
Diretor de Controladoria e Finanças