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	6
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	7
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	
DMPL - 01/07/2022 à 30/09/2022	8
DMPL - 01/07/2021 à 30/09/2021	9
Demonstração de Valor Adicionado	10
DFs Consolidadas	
Balanço Patrimonial Ativo	11
Balanço Patrimonial Passivo	12
Demonstração do Resultado	14
Demonstração do Resultado Abrangente	15
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	16
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	
DMPL - 01/07/2022 à 30/09/2022	17
DMPL - 01/07/2021 à 30/09/2021	18
Demonstração de Valor Adicionado	19
Comentário do Desempenho	20
Notas Explicativas	32
Pareceres e Declarações	
Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	64
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	66
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	67

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/09/2022	
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

(Iteals Oil	idadoj		
Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 30/06/2022
1	Ativo Total	516.692.710	508.597.302
1.01	Ativo Circulante	222.664.337	198.435.325
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	25.587.595	25.373.119
1.01.03	Contas a Receber	50.119.055	67.711.955
1.01.03.01	Clientes	50.057.460	63.763.775
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	61.595	3.948.180
1.01.03.02.01	Instrumentos Financeiros Derivativos	61.595	3.948.180
1.01.04	Estoques	82.278.918	72.905.036
1.01.06	Tributos a Recuperar	25.166.522	29.625.021
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	25.166.522	29.625.021
1.01.07	Despesas Antecipadas	737.355	994.737
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	38.774.892	1.825.457
1.01.08.03	Outros	38.774.892	1.825.457
1.01.08.03.01	Partes Relacionadas	30.063	60.720
1.01.08.03.02	Outras Contas a Receber	13.769.109	1.764.737
1.01.08.03.03	Dividendos a Receber	24.975.720	0
1.02	Ativo Não Circulante	294.028.373	310.161.977
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	9.458.446	14.080.622
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	7.244.386	7.366.941
1.02.01.07	Tributos Diferidos	0	4.479.179
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	0	4.479.179
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.214.060	2.234.502
1.02.01.10.03	Impostos a Recuperar	621.915	542.097
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	1.592.145	1.692.405
1.02.02	Investimentos	168.586.617	189.371.444
1.02.02.01	Participações Societárias	168.586.617	189.371.444
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	168.586.617	189.371.444
1.02.03	Imobilizado	114.369.215	105.092.245
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	113.729.603	104.358.228
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	639.612	734.017
1.02.04	Intangível	1.614.095	1.617.666
1.02.04.01	Intangíveis	1.614.095	1.617.666
1.02.04.01.02	Softwares	1.614.095	1.617.666

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 30/06/2022
2	Passivo Total	516.692.710	508.597.302
2.01	Passivo Circulante	125.306.894	121.347.547
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	15.482.345	16.524.573
2.01.01.01	Obrigações Sociais	3.075.440	3.054.975
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	12.406.905	13.469.598
2.01.02	Fornecedores	46.810.163	41.046.891
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	40.068.316	37.997.209
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	6.741.847	3.049.682
2.01.03	Obrigações Fiscais	2.237.725	11.707.427
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	2.237.725	11.707.427
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	485.213	10.576.744
2.01.03.01.02	Obrigações Fiscais Federais	1.752.512	1.130.683
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	39.762.808	27.329.242
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	39.453.106	27.024.135
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	36.807.906	27.024.135
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	2.645.200	0
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	309.702	305.107
2.01.05	Outras Obrigações	21.013.853	24.739.414
2.01.05.02	Outros	21.013.853	24.739.414
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	15.314.750	15.314.750
	Contas e Despesas a Pagar	5.699.103	9.424.664
2.02	Passivo Não Circulante	38.172.524	51.169.879
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	13.982.166	24.603.172
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	13.636.245	24.125.000
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	12.333.334	19.326.325
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	1.302.911	4.798.675
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	345.921	478.172
2.02.02	Outras Obrigações	4.649	1.425.781
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	4.649	211
2.02.02.01.03	Débitos com Controladores	4.649	211
2.02.02.02	Outros	0	1.425.570
2.02.02.02.04	Fornecedores	0	1.425.570
2.02.03	Tributos Diferidos	21.545.295	21.678.392
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	21.545.295	21.678.392
2.02.04	Provisões	2.640.414	3.462.534
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	2.640.414	3.462.534
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	2.640.414	3.462.534
2.03	Patrimônio Líquido	353.213.292	336.079.876
2.03.01	Capital Social Realizado	66.000.000	66.000.000
2.03.02	Reservas de Capital	5.955.180	5.955.180
2.03.02.07	Reserva de Incentivos Fiscais	5.955.180	5.955.180
2.03.03	Reservas de Reavaliação	3.688.169	3.706.744
2.03.04	Reservas de Lucros	177.255.379	177.255.379
2.03.04.01	Reserva Legal	13.200.000	13.200.000
2.03.04.02	Reserva Estatutária	96.435.340	96.435.340
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	67.620.039	67.620.039

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 30/06/2022
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	11.632.557	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-902.105	-902.105
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	89.584.112	84.064.678

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	81.069.054	82.154.613
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-65.685.643	-65.590.615
3.03	Resultado Bruto	15.383.411	16.563.998
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-799.671	-3.176.596
3.04.01	Despesas com Vendas	-7.158.868	-5.044.691
3.04.01.01	Despesas com Vendas	-7.158.868	-5.044.691
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-6.262.938	-6.799.302
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-6.262.938	-6.799.302
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	-13.876	0
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	2.605.228	776.896
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	10.030.783	7.890.501
3.04.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	10.030.783	7.890.501
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	14.583.740	13.387.402
3.06	Resultado Financeiro	2.195.113	671.434
3.06.01	Receitas Financeiras	7.625.363	5.089.654
3.06.01.01	Receitas Financeiras	7.625.363	5.089.654
3.06.02	Despesas Financeiras	-5.430.250	-4.418.220
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-5.430.250	-4.418.220
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	16.778.853	14.058.836
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-5.235.618	-4.805.213
3.08.01	Corrente	-1.540.546	-1.886.073
3.08.02	Diferido	-3.695.072	-2.919.140
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	11.543.235	9.253.623
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	11.543.235	9.253.623
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,2403	0,1926
3.99.01.02	PN	0,2403	0,1926
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	0,2403	0,1926
3.99.02.02	PN	0,2403	0,1926

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	11.543.235	10.020.237
4.02	Outros Resultados Abrangentes	5.590.181	13.869.920
4.03	Resultado Abrangente do Período	17.133.416	23.890.157

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

Código da	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
Conta	2000.300 00 00 00	Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	10.846.278	15.927.845
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	12.340.557	10.087.393
6.01.01.01	Resultado Líquido do Exercício antes do IRPJ e CSLL	16.778.853	14.825.450
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	1.740.728	1.275.086
6.01.01.03	Juros Provisionados e não Pagos	1.543.399	469.463
6.01.01.04	Variação Cambial Provisionada	-95.262	-693.915
6.01.01.05	Resultado da Equivalência Patrimonial	-10.030.783	-7.890.501
6.01.01.06	Provisão de Comissão s/Vendas	84.420	757.738
6.01.01.07	Provisão/Reversão para Perda na Realização de Investimentos	-98.912	-38.433
6.01.01.08	Provisão/Reversão de Ajuste de Estoques ao Valor Realizável	729.446	-31.974
6.01.01.09	Ganho/Perda na Alienação de Investimentos/Imobilizado	141.429	649.685
6.01.01.10	Perdas no Recebimento de Créditos	-13.876	-1.820
6.01.01.11	Participações dos Funcionários nos Lucros	0	766.614
6.01.01.12	Variação Cambial de Partes Relacionadas	1.561.115	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-1.494.279	5.840.452
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	13.386.474	1.688.518
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	-861.431	-53.720
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	-8.102.265	-9.392.757
6.01.02.04	Estoques	-10.103.328	-6.748.036
6.01.02.05	Despesas do Exercício Seguinte	257.382	140.452
6.01.02.06	Fornecedores	4.142.158	8.421.456
6.01.02.07	Contribuições e Obrigações com Pessoal	-1.042.228	-749.995
6.01.02.08	Outras Obrigações Tributárias	1.272.839	1.182.703
6.01.02.09	Contas e Despesas a Pagar	-3.358.882	1.874.140
6.01.02.10	Provisões para Contingências	-822.120	34.463
6.01.02.11	Imposto de Renda Pago / Retido na Fonte	-6.391.965	-2.142.218
6.01.02.12	Dividendos a Receber	9.967.867	10.624.318
6.01.02.13	Instrumentos Financeiros	-61.595	1.135.995
6.01.02.14	Depósitos Judiciais	100.260	-174.867
6.01.02.15	Aplicações Financeiras	122.555	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-11.124.898	-7.160.034
6.02.01	Créditos com Pessoas Ligadas	30.657	15.443
6.02.04	Aquisições de Investimentos/ Imobilizado/ Intangível	-11.197.555	-6.735.470
6.02.05	Recebimento por Venda de Investimentos / Imobilizado	42.000	-440.007
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	493.096	11.066.190
6.03.01	Ingresso de Novos Empréstimos	10.000.000	20.000.000
6.03.02	Pagamentos de Empréstimos	-7.829.485	-8.933.839
6.03.03	Mútuo com a Controladora	4.290	29
6.03.05	Juros pagos	-1.681.709	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	214.476	19.834.001
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	25.373.119	21.586.631
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	25.587.595	41.420.632

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2022 à 30/09/2022

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	177.255.379	0	86.869.316	336.079.872
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	177.255.379	0	86.869.316	336.079.872
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	11.543.235	5.590.181	17.133.416
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	11.543.235	0	11.543.235
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	5.590.181	5.590.181
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	5.590.181	5.590.181
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	89.322	-89.322	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	89.322	-89.322	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	177.255.379	11.632.557	92.370.175	353.213.288

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

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

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
7.01	Receitas	102.454.918	103.510.082
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	99.863.566	101.533.111
7.01.02	Outras Receitas	2.605.228	1.976.971
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-13.876	0
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-66.463.190	-72.606.848
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-52.238.008	-55.871.637
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-13.495.736	-15.968.597
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-729.446	-766.614
7.03	Valor Adicionado Bruto	35.991.728	30.903.234
7.04	Retenções	-1.740.728	-1.275.086
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-1.740.728	-1.275.086
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	34.251.000	29.628.148
7.06	VIr Adicionado Recebido em Transferência	17.660.765	12.984.837
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	10.030.783	7.890.501
7.06.02	Receitas Financeiras	7.625.363	5.089.654
7.06.03	Outros	4.619	4.682
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	51.911.765	42.612.985
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	51.911.765	42.612.985
7.08.01	Pessoal	19.949.685	16.020.974
7.08.01.01	Remuneração Direta	13.502.527	10.943.501
7.08.01.02	Benefícios	3.412.144	2.185.868
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.105.086	951.991
7.08.01.04	Outros	1.929.928	1.939.614
7.08.01.04.01	Honorários e participações da diretoria	1.386.600	1.173.000
7.08.01.04.02	Participações dos funcionários no resultado	543.328	766.614
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	14.836.652	12.842.587
7.08.02.01	Federais	10.835.745	9.180.860
7.08.02.02	Estaduais	4.000.307	3.661.698
7.08.02.03	Municipais	600	29
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	5.582.193	4.495.801
7.08.03.01	Juros	5.430.250	4.418.220
7.08.03.02	Aluguéis	151.943	77.581
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	11.543.235	9.253.623
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	11.543.235	9.253.623

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo

Código da	Descrição da Conta	Trimestre Atual	Exercício Anterior
Conta		30/09/2022	30/06/2022
1	Ativo Total	872.869.137	815.840.657
1.01	Ativo Circulante	476.128.821	434.776.039
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	114.664.058	61.537.897
1.01.03	Contas a Receber	128.322.155	158.264.577
1.01.03.01	Clientes	128.260.560	154.316.397
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	61.595	3.948.180
1.01.03.02.01	Instrumentos Fianceiros Derivativos	61.595	3.948.180
1.01.04	Estoques	172.664.851	162.976.306
1.01.06	Tributos a Recuperar	26.332.398	30.711.872
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	26.332.398	30.711.872
1.01.07	Despesas Antecipadas	2.183.757	2.853.482
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	31.961.602	18.431.905
1.01.08.03	Outros	31.961.602	18.431.905
1.01.08.03.01	Partes Relacionadas	15.292.523	15.240.606
1.01.08.03.02	Outras Contas a Receber	16.669.079	3.191.299
1.02	Ativo Não Circulante	396.740.316	381.064.618
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	9.458.446	14.080.622
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	7.244.386	7.366.941
1.02.01.07	Tributos Diferidos	0	4.479.179
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	0	4.479.179
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.214.060	2.234.502
1.02.01.10.03	Impostos a Recuperar	621.915	542.097
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	1.592.145	1.692.405
1.02.02	Investimentos	2.962.923	2.875.251
1.02.02.01	Participações Societárias	2.962.923	2.875.251
1.02.02.01.04	Participações em Controladas em Conjunto	2.962.923	2.875.251
1.02.03	Imobilizado	382.509.495	362.257.742
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	381.869.883	361.523.725
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	639.612	734.017
1.02.04	Intangível	1.809.452	1.851.003
1.02.04.01	Intangíveis	1.809.452	1.851.003
1.02.04.01.02	Softwares	1.809.452	1.851.003

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 30/06/2022
2	Passivo Total	872.869.137	815.840.657
2.01	Passivo Circulante	323.400.280	270.928.900
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	35.009.359	34.393.901
2.01.01.01	Obrigações Sociais	5.143.499	3.054.975
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	29.865.860	31.338.926
2.01.02	Fornecedores	94.934.272	83.407.981
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	46.810.163	41.046.891
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	48.124.109	42.361.090
2.01.03	Obrigações Fiscais	2.255.920	11.715.344
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	2.242.202	11.702.294
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	485.317	10.576.792
2.01.03.01.02	Obrigações Fiscais Federais	1.756.885	1.125.502
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	13.718	13.050
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	149.486.732	112.067.719
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	149.177.030	111.762.612
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	36.807.906	27.024.135
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	112.369.124	84.738.477
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	309.702	305.107
2.01.05	Outras Obrigações	41.713.997	29.343.955
2.01.05.02	Outros	41.713.997	29.343.955
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	34.158.442	18.030.129
2.01.05.02.04	Contas e Despesas a Pagar	7.555.555	11.313.826
2.02	Passivo Não Circulante	127.588.930	130.745.536
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	103.398.572	100.039.486
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	103.052.651	99.561.314
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	12.333.334	24.125.000
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	90.719.317	75.436.314
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	345.921	478.172
2.02.02	Outras Obrigações	4.649	5.565.124
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	4.649	211
2.02.02.01.03	Débitos com Controladores	4.649	211
2.02.02.02	Outros	0	5.564.913
2.02.02.02.04	Fornecedores	0	5.564.913
2.02.03	Tributos Diferidos	21.545.295	21.678.392
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	21.545.295	21.678.392
2.02.04	Provisões	2.640.414	3.462.534
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	2.640.414	3.462.534
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	2.640.414	3.462.534
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	421.879.927	414.166.221
2.03.01	Capital Social Realizado	66.000.000	66.000.000
2.03.02	Reservas de Capital	5.955.180	5.955.180
2.03.02.07	Reserva de Incentivos Fiscais	5.955.180	5.955.180
2.03.03	Reservas de Reavaliação	3.688.169	3.706.744
2.03.04	Reservas de Lucros	177.255.379	177.255.379
2.03.04.01	Reserva Legal	13.200.000	13.200.000
2.03.04.02	Reserva Estatutária	96.435.340	96.435.340

PÁGINA: 12 de 67

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2022	Exercício Anterior 30/06/2022
2.03.04.07	Reserva de Incentivos Fiscais	67.620.039	67.620.039
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	11.632.557	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-902.105	-902.105
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	89.584.112	84.064.678
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	68.666.635	78.086.345

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado

Código da	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
Conta		Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	226.142.267	200.070.663
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-189.631.271	-166.330.286
3.03	Resultado Bruto	36.510.996	33.740.377
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-14.702.255	-15.255.796
3.04.01	Despesas com Vendas	-8.799.156	-6.330.773
3.04.01.01	Despesas com Vendas	-8.799.156	-6.330.773
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-10.123.802	-10.246.509
3.04.02.01	Despesas Gerais e Administrativas	-8.723.326	-9.073.509
3.04.02.02	Honorário dos Administradores	-1.386.600	-1.173.000
3.04.02.03	Provisão para perda de créditos esperada	-13.876	0
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	4.220.703	1.321.486
3.04.04.01	Outras Receitas Líquidas	4.220.703	1.321.486
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	21.808.741	18.484.581
3.06	Resultado Financeiro	-771.749	-1.076.140
3.06.01	Receitas Financeiras	8.317.582	6.601.559
3.06.01.01	Receitas Financeiras	8.317.582	6.601.559
3.06.02	Despesas Financeiras	-9.089.331	-7.677.699
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-9.089.331	-7.677.699
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	21.036.992	17.408.441
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-5.235.674	-4.805.213
3.08.01	Corrente	-1.540.602	-1.886.073
3.08.02	Diferido	-3.695.072	-2.919.140
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	15.801.318	12.603.228
3.10	Resultado Líquido de Operações Descontinuadas	0	-766.614
3.10.02	Ganhos/Perdas Líquidas sobre Ativos de Operações Descontinuadas	0	-766.614
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	15.801.318	11.836.614
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	11.543.235	9.253.623
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	-4.258.083	-3.349.528
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,2403	0,1926
3.99.01.02	PN	0,2403	0,1926
3.99.02	Lucro Diluído por Ação		
3.99.02.01	ON	0,2403	0,1926
3.99.02.02	PN	0,2403	0,1926

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	15.801.318	13.369.765
4.02	Outros Resultados Abrangentes	5.590.181	13.869.920
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	21.391.499	27.239.685
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	17.133.416	23.890.157
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	4.258.083	3.349.528

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

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	39.769.281	43.418.189
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	33.830.533	24.475.297
6.01.01.01	Resultado Líquido do Exercício antes do IRPJ e CSLL	21.036.992	18.175.055
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	6.944.935	6.930.546
6.01.01.03	Juros Provisionados e não Pagos	3.628.646	1.200.323
6.01.01.04	Variação Cambial Provisionada	-95.262	-693.915
6.01.01.05	Participação de Minoritários nos Lucros	543.328	-3.349.528
6.01.01.06	Provisão de Comissão s/Vendas	84.420	757.738
6.01.01.07	Provisão/Reversão de Ajuste de Estoques ao Valor Realizável	1.456.959	-481.088
6.01.01.08	Ganho/Perda na Alienação de Investimentos/Imobilizado	216.639	1.171.372
6.01.01.09	Perdas no Recebimento de Créditos	13.876	-1.820
6.01.01.10	Participações dos Funcionários nos Lucros	0	766.614
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	5.816.193	18.942.892
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	28.650.691	13.837.340
6.01.02.02	Impostos a Recuperar	4.414.367	-148.091
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	-9.575.518	8.260.172
6.01.02.04	Estoques	-6.789.344	-14.866.425
6.01.02.05	Despesas do Exercício Seguinte	729.554	405.413
6.01.02.06	Fornecedores	4.269.085	10.523.332
6.01.02.07	Contribuições e Obrigações com Pessoal	72.130	1.724.034
6.01.02.08	Outras Obrigações Tributárias	632.051	1.189.639
6.01.02.09	Contas e Despesas a Pagar	-9.473.054	-835.895
6.01.02.10	Provisões para Contingências	-822.120	34.463
6.01.02.11	Imposto de Renda Pago / Retido na Fonte	-6.391.909	-2.142.218
6.01.02.12	Instrumentos Financeiros	0	1.135.995
6.01.02.13	Depósitos judiciais	100.260	-174.867
6.01.03	Outros	122.555	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-20.085.657	-6.394.768
6.02.01	Créditos com Pessoas Ligadas	-51.917	-299.280
6.02.05	Recebimento por Venda de Investimentos / Imobilizado	42.000	-440.007
6.02.06	Variação na Participação de Minoritários	0	4.181.780
6.02.07	Aquisições de Investimentos/Imobilizado/Intangível	-20.075.740	-9.837.261
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	33.442.537	11.024.941
6.03.01	Ingresso de Novos Empréstimos	53.252.800	20.000.000
6.03.02	Pagamentos de Empréstimos	-17.227.588	-18.350.734
6.03.03	Mútuo com a Controladora	4.290	29
6.03.04	Juros pagos	-3.724.097	0
6.03.05	Efeitos da variação cambial em controlada no exterior	1.137.132	8.531.152
6.03.06	Dividendos pagos	0	844.494
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	53.126.161	48.048.362
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	61.537.897	100.822.581
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	114.664.058	148.870.943

PÁGINA: 16 de 67

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/07/2022 à 30/09/2022

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	177.255.379	0	86.869.316	336.079.872	78.086.345	414.166.217
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	66.000.000	5.955.177	177.255.379	0	86.869.316	336.079.872	78.086.345	414.166.217
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0	-16.111.668	-16.111.668
5.04.06	Dividendos	0	0	0	0	0	0	-16.111.668	-16.111.668
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	11.543.235	5.590.181	17.133.416	6.691.958	23.825.374
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	11.543.235	0	11.543.235	4.258.083	15.801.318
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	5.590.181	5.590.181	2.433.875	8.024.056
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	5.590.181	5.590.181	2.433.875	8.024.056
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	89.322	-89.322	0	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	0	0	89.322	-89.322	0	0	0
5.07	Saldos Finais	66.000.000	5.955.177	177.255.379	11.632.557	92.370.175	353.213.288	68.666.635	421.879.923

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

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

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/07/2022 à 30/09/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/07/2021 à 30/09/2021
7.01	Receitas	251.102.735	225.393.076
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	246.882.032	222.438.750
7.01.02	Outras Receitas	4.220.703	2.954.326
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-181.999.898	-166.424.340
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-151.579.521	-135.525.121
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-30.343.276	-30.581.719
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	-77.101	-317.500
7.03	Valor Adicionado Bruto	69.102.837	58.968.736
7.04	Retenções	-6.944.935	-6.930.546
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-6.944.935	-6.930.546
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	62.157.902	52.038.190
7.06	VIr Adicionado Recebido em Transferência	8.322.201	6.606.241
7.06.02	Receitas Financeiras	8.317.582	6.601.559
7.06.03	Outros	4.619	4.682
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	70.480.103	58.644.431
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	70.480.103	58.644.431
7.08.01	Pessoal	30.340.285	24.818.070
7.08.01.01	Remuneração Direta	22.050.523	18.078.366
7.08.01.02	Benefícios	5.254.748	3.848.099
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.105.086	951.991
7.08.01.04	Outros	1.929.928	1.939.614
7.08.01.04.01	Honorários e participações da diretoria	1.386.600	1.173.000
7.08.01.04.02	Participações dos funcionários no resultado	543.328	766.614
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	15.078.742	13.433.385
7.08.02.01	Federais	11.077.835	9.771.658
7.08.02.02	Estaduais	4.000.307	3.661.698
7.08.02.03	Municipais	600	29
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	9.259.758	7.789.825
7.08.03.01	Juros	9.089.331	7.677.699
7.08.03.02	Aluguéis	170.427	112.126
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	15.801.318	12.603.151
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	11.543.235	9.253.623
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	4.258.083	3.349.528



Release de Resultados 1T22/23

Senhores acionistas,

A administração da Pettenati S.A. Indústria Têxtil (B3: PTNT3; PTNT4), submete à apreciação de V.Sas.

O Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da Companhia, com o respectivo relatório dos auditores independentes, referente ao primeiro trimestre de 2022/2023, findo em 30 de setembro de 2022.

As Demonstrações Financeiras estão elaboradas de acordo com as normas Internacionais de Relatórios Financeiros - IFRS e práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nos pronunciamentos técnicos emitidos pelo CPC e normas estabelecidas pela CVM - Comissão de Valores Mobiliários.

DESTAQUES

Volume Venda Tecidos



3.396 ton.

Venda Peças Confecção



384 mil peças

Receita Bruta Consolidada



R\$ 246,9 MM

Lucro Líquido



R\$ 11,5 MM

EBITDA Ajustado Consolidado



R\$ 27,0 MM









Mensagem da Administração

O primeiro trimestre do ano para a Pettenati é caracterizado como o período de vendas da estação de verão. Apesar disso, neste ano tivemos no mês de julho, uma venda muito ativa do final da coleção de inverno de 2022, que foi potencializada devido às baixas temperaturas registradas até meados de julho, gerando um faturamento acima do esperado para o mês. Entretanto, as vendas de verão foram significativamente prejudicadas em função do clima frio ter se estendido trimestre adentro, com temperaturas baixas atípicas registradas para o período em toda a região Sul, Sudeste e Centro-Oeste.

Adicionalmente a esse cenário, as expectativas e incertezas do cenário político afetaram sobremaneira o ímpeto de compras do mercado. Os meses de agosto e setembro foram abaixo do planejado, pois o varejo abasteceu-se apenas com o mínimo necessário para o lançamento de verão, não realizando a reposição dos seus estoques.

Outro fator importante e de impacto a se destacar, foi a redução drástica de vendas para a Argentina, país que concentra a maior parte do faturamento para o mercado externo da operação da Pettenati no Brasil. O governo do país vizinho implementou uma política altamente restritiva ao desembolso de moeda para importações, devido ao cenário econômico bastante complicado, o que ocasionou uma forte redução de exportações para o país.









Temos também que considerar que a base comparativa de desempenho de vendas com o primeiro trimestre do ano anterior nos posiciona de forma prejudicada, em função do desempenho atípico daquele período. O cenário de alta demanda pelos produtos comercializados pela Pettenati, aliado com a baixa oferta de matérias-primas no mercado, favoreceu fortemente o desempenho do exercício do primeiro trimestre de 2021/2022.

A combinação dos fatores citados acima resultou em uma redução nos volumes de vendas da Pettenati no Brasil (PTBR), porém os preços médios praticados no primeiro trimestre de 2022/2023 foram superiores aos praticados no mesmo trimestre do ano anterior, compensando a perda de receita bruta pela redução dos volumes. Além disso, o foco na redução dos custos e despesas e melhor eficiência dos processos produtivos ajudaram a manter o patamar de margens em níveis saudáveis e o equilíbrio do fluxo de caixa da empresa.

Quando falamos da nossa operação da Controlada Pettenati de El Salvador, o trimestre foi de ótimo desempenho econômico e financeiro, com forte recuperação dos volumes de vendas e receitas. Isso reflete o intenso esforço comercial da empresa em capturar oportunidades geradas pela relocalização de cadeias produtivas das grandes marcas americanas. Vale destacar que o bom desempenho ocorreu mesmo em um cenário restritivo no mercado de consumo dos Estados Unidos, que sofre com alta na inflação e taxa de juros, ocasionando baixa nas demandas no varejo. Esse cenário se apresenta









com tendência de piora, podendo chegar a recessão no início de 2023.

Como estamos vivendo um período de transição política, com possibilidades de grandes mudanças nas diretrizes econômicas e fiscais por parte do novo Governo eleito, o cenário para o futuro recente é ainda duvidoso, e coloca-nos em uma posição de cautela. A Companhia mantém seu foco na otimização e digitalização de processos, visando manter sua posição de vanguarda na inovação e excelência na qualidade de seus produtos e serviços. Mantemos nossa equipe sempre focada e atenta às mudanças de comportamento do mercado e das necessidades dos nossos parceiros e consumidores, para que possamos responder com agilidade a qualquer redirecionamento que se faça necessário.

Otávio Ricardo Pettenati

CEO







Principais Indicadores Econômico-Financeiros

Volume de Produção e Vendas

Performance de Merc	Performance de Mercado		ontroladora		Consolidado			
(Volume em mil)		1º Trim 2022/2023	1º Trim 2021/2022	VAR. %	1º Trim 2022/2023	1º Trim 2021/2022	VAR. %	
Produção	Volume Tecidos	1.549	1.644	-5,8%	3.719	3.481	6,8%	
	Peças confecção	455	417	9,0%	455	417	9,0%	
Vendas Mercado	Volume Tecidos	1.165	1.370	-14,9%	1.165	1.370	-14,9%	
Interno	Peças confecção	369	402	-8,1%	369	402	-8,1%	
Vandas Evnantasão	Volume Tecidos	67	113	-40,6%	2.231	1.966	13,5%	
Vendas Exportação	Peças confecção	15	1	1775,0%	15	1	1775,0%	

Principais Números e Indicadores

		Controladora			Consolidado			
Principais Números (<i>R\$ mil</i>)	1º Trim 2022/2023	1º Trim 2021/2022	VAR. %	1º Trim 2022/2023	1º Trim 2021/2022	VAR. %		
Receita Bruta Total	99.864	101.712	-1,8%	246.882	221.123	11,6%		
Receita Bruta Brasil	94.446	95.596	-1,2%	94.446	95.596	-1,2%		
Receita Bruta Exportação	5.418	6.116	-11,4%	152.436	125.527	21,4%		
Receita Líquida	81.069	82.155	-1,3%	226.142	200.071	13,0%		
Lucro Bruto	15.383	16.564	-7,1%	36.511	33.740	8,2%		
Margem Bruta	19,0%	20,2%	-1,2 p.p	16,1%	16,9%	-0,7 p.p		
Lucro Líquido	11.543	9.254	24,7%	11.543	9.254	24,7%		
Margem Líquida	14,2%	11,3%	3,0 p.p	5,1%	4,6%	0,5 p.p		
Ebitda Ajustado	6.294	6.772	-7,1%	27.013	25.415	6,3%		
Margem Ebitda Ajustado	7,8%	8,2%	-0,5 p.p	11,9%	12,7%	-0,8 p.p		
Patrimônio Líquido	353.213	299.139	18,1%	421.880	369.798	14,1%		
Investimentos	11.198	6.735	66,2%	20.076	9.837	104,1%		
Endividamento / Caixa Líquido	20.257	-8.067	N/A	130.321	78.877	65,2%		













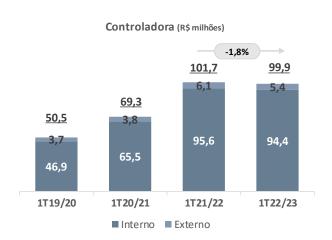
Desempenho Econômico-Financeiro

		Co	ontroladora				(Consolidado		
DRE (R\$ mil)	1º Trim 2022/2023	PART (%)	1º Trim 2021/2022	PART (%)	VAR. %	1º Trim 2022/2023	PART (%)	1º Trim 2021/2022	PART (%)	VAR. %
Receita bruta	99.864	123,2%	101.712	123,8%	-1,8%	246.882	109,2%	221.123	110,5%	11,6%
Deduções de venda	-18.795	-23,2%	-19.558	-23,8%	-3,9%	-20.740	-9,2%	-21.053	-10,5%	-1,5%
Receita líquida	81.069	100%	82.155	100%	-1,3%	226.142	100,0%	200.071	100,0%	13,0%
Custo do produto vendido	-65.686	-81,0%	-65.591	-79,8%	0,1%	-189.631	-83,9%	-166.330	-83,1%	14,0%
Lucro bruto	15.383	19,0%	16.564	20,2%	-7,1%	36.511	16,1%	33.740	16,9%	8,2%
Despesas operacionais	-10.287	-12,7%	-10.300	-12,5%	-0,1%	-14.159	-6,3%	-14.489	-7,2%	-2,3%
Despesas comerciais	-7.159	-8,8%	-5.045	-6,1%	41,9%	-8.799	-3,9%	-6.331	-3,2%	39,0%
Despesas administrativas	-4.413	-5,4%	-5.626	-6,8%	-21,6%	-8.260	-3,7%	-9.074	-4,5%	-9,0%
Honorário dos administradores	-1.320	-1,6%	-1.173	-1,4%	12,5%	-1.320	-0,6%	-1.173	-0,6%	12,5%
Outras receitas líquidas	2.605	3,2%	1.544	1,9%	68,8%	4.221	1,9%	2.088	1,0%	102,1%
Resultado operacional antes das participações societárias e financeiras	5.096	6,3%	6.264	7,6%	-18,6%	22.352	9,9%	19.251	9,6%	16,1%
Equivalência patrimonial	10.031	12,4%	7.891	9,6%	27,1%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Resultado financeiro	2.195	2,7%	671	0,8%	226,9%	-772	-0,3%	-1.076	-0,5%	-28,3%
Receitas financeiras	7.625	9,4%	5.090	6,2%	49,8%	8.318	3,7%	6.602	3,3%	26,0%
Despesas financeiras	-5.430	-6,7%	-4.418	-5,4%	22,9%	-9.089	-4,0%	-7.678	-3,8%	18,4%
Resultado antes dos impostos IRPJ e CSLL	17.322	21,4%	14.825	18,0%	16,8%	21.580	9,5%	18.175	9,1%	18,7%
Impostos correntes IRPJ e CSLL	-1.541	-1,9%	-1.886	-2,3%	-18,3%	-1.541	-0,7%	-1.886	-0,9%	-18,3%
Impostos diferidos IRPJ e CSLL	-3.695	-4,6%	-2.919	-3,6%	26,6%	-3.695	-1,6%	-2.919	-1,5%	26,6%
Resultado antes das participações	12.087	14,9%	10.020	12,2%	20,6%	16.345	7,2%	13.370	6,7%	22,3%
Participação sócios não controladores	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	-4.258	-1,9%	-3.350	-1,7%	27,1%
Participação nos lucros - funcionários	-543	-0,7%	-767	-0,9%	-29,1%	-543	-0,2%	-767	-0,4%	-29,1%
Participação nos lucros - administração	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
Resultado líquido	11.543	14,2%	9.254	11,3%	24,7%	11.543	5,1%	9.254	4,6%	24,7%
Lucro por ação	0,24		0,19		24,7%	0,24		0,19		24,7%

Receitas

Controladora

A receita bruta da Controladora no 1T22/23 foi de R\$ 99.864 mil, com uma redução de -1,8% em relação ao mesmo trimestre do ano anterior. Este desempenho está relacionado ao menor volume de vendas de tecidos e confecção. Parte da redução do volume de vendas, foi compensado pelo preço médio praticado, que teve um aumento de 14,7% no tecido e 19,4% na confecção, em comparação







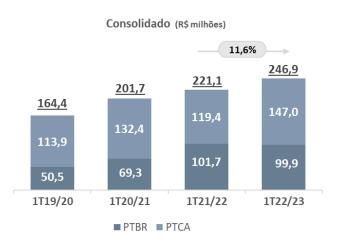




com o 1T21/22. Do total das vendas da Controladora 94,6% são vendas para o mercado interno e 5,4% vendas para o exterior.

Consolidado

A receita bruta consolidada da Companhia no 1T22/23 atingiu o montante de R\$ 246.882 mil ante os R\$ 221.123 mil do período anterior, um crescimento de 11,6%. Este crescimento deu-se pelo incremento de 23,1% na receita da Controlada Pettenati Centro América S.A.. A receita bruta da Controlada no trimestre foi de R\$ 147.018 mil, representando 59,6% do montante da receita bruta consolidada da

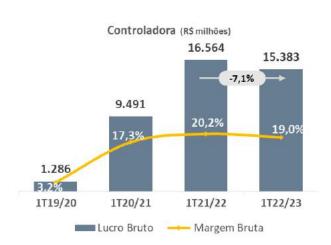


Pettenati. O incremento da receita da Controlada em El Salvador está relacionado ao maior volume de vendas de tecidos que totalizou 2.164 toneladas no trimestre com um aumento de 16,8% em relação ao 1T21/22.

Lucro Bruto

Controladora

O lucro bruto da Controladora no 1T22/23 atingiu R\$ 15.383 mil, inferior aos R\$ 16.564 mil apresentados no mesmo período do ano anterior. A margem bruta do período foi de 19,0%, ficando 1,2 p.p. abaixo 1T21/22. A redução das margens e do lucro bruto estão relacionadas a menor volume de vendas e receitas. Embora a empresa tenha efetuado repasses de preços para compensar a alta dos



custos de produção, não foi suficiente para manter o percentual de margem bruta de 20,2% registrada no 1T21/22.











Consolidado

O lucro bruto consolidado no 1T22/23 totalizou R\$ 36.511 mil, superando em R\$ 2.771 mil o lucro bruto do mesmo trimestre do ano anterior. A margem bruta no período foi de 16,1%, sendo 0,8 p.p abaixo do período anterior. O crescimento no lucro bruto consolidado deu-se pelo maior volume de vendas e faturamento da Controlada Pettenati El Salvador, e pela manutenção da margem bruta



de 14,6% no 1T22/23 em comparação com os mesmos 14,6% do mesmo trimestre do ano anterior.

EBITDA

	Co	ontroladora		Consolidado			
EBITDA (R\$ mil)	1º Trim 2022/2023	1º Trim 2021/2022	VAR. %	1º Trim 2022/2023	1º Trim 2021/2022	VAR. %	
Lucro Bruto	15.383	16.564	-7,1%	36.511	33.740	8,2%	
Despesas Comerciais	-7.159	-5.045	41,9%	-8.799	-6.331	39,0%	
Despesas Gerais e Administrativas	-5.733	-6.799	-15,7%	-9.580	-10.247	-6,5%	
Depreciações e Amortizações	1.741	1.275	36,5%	5.204	6.931	-24,9%	
Resultado da Equivalência Patrimonial	10.031	7.891	27,1%	0	0	0,0%	
Outras Receitas Operacionais	2.605	1.544	68,8%	4.221	2.088	102,1%	
Participação dos Funcionários nos Resultados	-543	-767	-29,1%	-543	-767	-29,1%	
Participação da Administração nos Resultados	0	0	0,0%	0	0	0,0%	
EBITDA	16.324	14.662	11,3%	27.013	25.415	6,3%	
Margem EBITDA	20,1%	17,8%	2,3 p.p	11,9%	12,7%	-0,8 p.p	
Equivalência Patrimonial	-10.031	-7.891	27,1%	0	0	0,0%	
EBITDA Ajustado sem Equivalência	6.294	6.772	-7,1%	27.013	25.415	6,3%	
Margem EBITDA	7,8%	8,2%	-0,5 p.p	11,9%	12,7%	-0,8 р.р	

Controladora

O EBITDA ajustado sem equivalência da Controladora atingiu R\$ 6.294 mil no período do 1T22/23, uma redução de R\$ 478 mil em relação ao mesmo período do exercício anterior. A margem do EBITDA ajustado foi de 7,8%, o que representa uma redução de 0,5 p.p em relação ao 1T21/22. Apesar da leve









redução na margem, destacamos que a margem do EBITDA ajustado se mantém acima do percentual de 6,1% do fechamento do ano 2021/2022.

Consolidado

O EBITDA consolidado alcançou o valor de R\$ 27.013 mil, ficando R\$ 1.598 mil acima do mesmo período do exercício anterior. O aumento no valor absoluto do EBITDA consolidado, deve-se ao aumento das vendas e lucro bruto da Controlada Pettenati El Salvador. A margem do EBITDA ajustado foi de 11,9% no consolidado do 1T22/23 com uma redução de 0,8 p.p em relação ao exercício anterior.

Lucro Líquido

Consolidado

O lucro líquido da Companhia no 1T22/23 atingiu R\$ 11.543 mil, um aumento R\$ 2.290 mil em comparação ao mesmo período do exercício anterior, quando a Companhia apresentou um lucro de R\$ 9.254 mil. Parte do lucro do exercício deu-se pelo impacto do resultado financeiro positivo da Controladora no período, que foi de R\$ 2.195 mil. Além disso, o crescimento das receitas e lucro bruto no consolidado



contribuíram para um crescimento de 24,7% no lucro líquido do 1T22/23 em relação ao mesmo trimestre do ano anterior. A margem de lucro líquido consolidado encerrou o período com 5,1%, acima da margem de 4,6% do mesmo trimestre do ano anterior.











Endividamento Líquido

		Controladora			Consolidado		
ENDIVIDAMENTO (R\$ mil)	1º Trim 2022/2023	4º Trim 2021/2022	1º Trim 2021/2022	1º Trim 2022/2023	4º Trim 2021/2022	1º Trim 2021/2022	
Caixa e equivalentes de caixa	961	553	717	41.378	34.098	34.736	
Aplicações financeiras	31.871	32.187	40.703	80.531	34.806	114.135	
Empréstimos de curto prazo	39.453	27.024	22.687	149.177	111.763	109.988	
Empréstimos de longo prazo	13.636	24.125	10.667	103.053	99.561	117.760	
Endividamento / Caixa Líquido	20.257	18.409	-8.067	130.321	142.419	78.877	
Patrimônio líquido	353.213	336.080	299.139	421.880	414.166	369.798	
Dívida Líquida / EBITDA LTM	1,0x	0,9x	N/A	1,3x	1,4x	0,7x	
Dívida Líquida / Patrimônio líquido	5,7%	5,5%	-2,7%	30,9%	34,4%	21,3%	

Controladora

A Controladora encerrou o exercício com um endividamento líquido de R\$ 20.257 mil, ante os R\$ 8.067 mil de caixa líquido do mesmo período do exercício anterior. Em relação ao trimestre anterior a empresa teve um aumento do endividamento líquido de R\$ 1.848 mil. A relação da dívida líquida x EBITDA fechou o 1T22/23 com 1,0 vezes, levemente acima do trimestre anterior.

Consolidado

A Companhia encerrou 1T22/23 com um endividamento líquido consolidado de R\$ 130.321 mil, uma redução de R\$ 12.099 mil em relação ao trimestre anterior. Esta redução é reflexo do impacto positivo da necessidade de capital de giro da Controlada, que resultou na melhora do caixa da empresa. Com isso, a relação do endividamento x EBITDA caiu de 1,4 vezes no trimestre anterior para 1,3 vezes no final do 1T22/23. A posição da dívida bruta consolidada da companhia totalizou R\$ 252.230 mil, sendo que desse valor 59,1% refere-se a dívida de curto prazo e 40,9% dívida de longo prazo.











Investimentos

INVESTIMENTOS (R\$ mil)		Controladora		Consolidado		
IIIVESTIIVIEIITOS (NŞ IIIII)	1T 2022/2023	1T 2022/2023		1T 2021/2022	VAR. %	
Imóveis	-	-	N/A	1.436	562	156%
Máquinas e equipamentos industriais	6.892	5.040	37%	13.127	6.032	118%
Instalações	3.148	898	251%	3.192	1.634	95%
Móveis e utensílios	751	727	3%	1.889	1.092	73%
Equipamento fotovoltaico	-	-	N/A	143	-	N/A
Equipamentos de informática	187	71	162%	70	518	-87%
Outros	219	-	N/A	219	-	N/A
Total	11.198	6.735	66%	20.076	9.837	104%

Controladora e consolidado

Conforme destacado nos últimos trimestres a Companhia intensificou o ritmo de investimentos, principalmente na área fabril, em máquinas e equipamentos. No 1T22/23 iniciou-se o investimento estratégico da nova expedição da Controladora, com novas instalações que terão ampliação da capacidade de armazenamento e automatização. O montante investido pela Controladora no período foi de R\$ 11.198 mil superando o valor de R\$ 6.735 mil do exercício anterior. O montante investido na Controlada Pettenati Centro América S.A. no 1T22/23 foi de R\$ 8.878 mil, totalizando assim um investimento de R\$ 20.076 mil no consolidado da companhia. Os investimentos realizados na Controlada de El Salvador, foram investimentos orgânicos em ativos fabris voltados para a manutenção da modernização e eficiência produtiva do parque fabril.



















Pettenati S.A. - Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras trimestrais

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 contábeis trimestrais da Pettenati e sua Controlada foram preparadas no pressuposto da continuidade de suas operações. As ações da Pettenati são negociadas na Bolsa de Valores (PTNT3, PTNT4) de São Paulo – B3 S.A..

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. Desde 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 trimestrais.

2 Resumo das principais práticas contábeis

2.1 Base de preparação e apresentação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas foram preparadas, e estão sendo apresentadas para o período findo em 30 de setembro de 2022, de acordo com o CPC 21 (R1) — Demonstração Intermediária, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC"), e de acordo com o IAS 34 — Interim Financial Reporting, emitido pelo International Accounting Standards Board ("IASB"), de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis a elaboração das Informações Trimestrais — ITR.

As informações contábeis intermediárias foram preparadas pela Companhia para atualizar os usuários sobre as informações relevantes apresentadas no período e devem ser analisadas em conjunto com as demonstrações financeiras completas relativas ao exercício findo em 30 de junho de 2022.

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

A Companhia seguiu, na preparação destas informações contábeis intermediárias, as mesmas políticas contábeis e métodos de cálculo tais como foram aplicados nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas de 30 de junho de 2022. A Companhia adotou materialmente todas as normas, revisões de normas e interpretações emitidas pelo CPC, pelo IASB e órgãos reguladores que estavam em vigor em 30 de setembro de 2022.

A Administração da Companhia entende que todas as informações relevantes próprias das informações contábeis intermediárias estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas por ela na sua gestão, conforme previsto no OCPC 7 – Evidenciação na Divulgação dos Relatórios Contábil-Financeiros de Propósito Geral.

A emissão das demonstrações financeiras trimestrais foi autorizada pelo conselho de Administração em 14 de novembro de 2022.

2.2 Apresentação das notas explicativas nas informações contábeis intermediárias

Com o objetivo de evitar redundâncias na apresentação das informações contábeis intermediárias e para fins de atendimento ao artigo 31 da Resolução CVM nº 80/22 a Companhia indica a seguir o número das notas explicativas divulgadas nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas de 30 de junho de 2022 e não repetidas, total ou parcialmente nestas informações contábeis intermediárias: 2 – Políticas contábeis.

2.3 Base de mensuração

A preparação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o CPC 21 (R1) e o IAS 34 requer o uso de certas estimativas contábeis por parte da Administração da Companhia.

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas foram preparadas com base no custo histórico, com exceção dos seguintes itens materiais reconhecidos nos balanços patrimoniais:

Os instrumentos financeiros derivativos mensurados pelo valor justo;

2.4 Moeda funcional e transações e saldos em moeda estrangeira

Essas informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações contábeis apresentadas em Real, exceto quando indicado de outra forma.

2.5 Apresentação dos juros pagos no demonstrativo dos fluxos de caixa

A Companhia adotou como política contábil a apresentação do montante de juros pagos, dentro das atividades de financiamentos, em sua demonstração dos fluxos de caixa. Esta definição está vinculada a uma melhor apresentação dentro do curso normal dos negócios.

2.6 Normas novas ou revisadas

As normas a seguir terão seu início a partir de 1º janeiro de 2023:

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais

30 de setembro de 2022

- 1. Imobilizado: Receitas antes do uso pretendido (alterações ao CPC 27/IAS 16);
- 2. Referência à Estrutura Conceitual (Alterações ao CPC 15/IFRS 3);
- 3. Classificação do Passivo em Circulante ou Não Circulante (Alterações CPC 26/IAS1); e
- 4. IFRS 17 Contratos de Seguros

Não se espera que estas normas novas e alteradas tenham algum impacto significativo nas demonstrações financeiras intermediárias individuais e consolidadas.

2.7 Demonstrações financeiras consolidadas

As informações contábeis intermediárias consolidadas incluem as operações da Companhia e da seguinte empresa controlada, cuja participação percentual na data do balanço é assim resumida:

	Participação no	capital total	Participação no capital votante	
Empresa	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
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 à 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 contábeis anuais da Controlada foram convertidas para reais, com base na taxa corrente de compra do dólar americano vigente em 30 de setembro de 2022, sendo que esta segue os mesmos princípios contábeis da controladora.

3 Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

a. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolid	lado
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Caixa	11.632	13.040	35.962	36.611
Bancos - contas correntes	949.222	539.570	41.341.955	34.061.777
Aplicações financeiras	24.626.741	24.820.509	73.286.141	27.439.509
Total	25.587.595	25.373.119	114.664.058	61.537.897

b. Aplicações financeiras

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Aplicações financeiras	7.244.386	7.366.941	7.244.386	7.366.941

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Total	7.244.386	7.366.941	7.244.386	7.366.941
Ativo não circulante	7.244.386	7.366.941	7.244.386	7.366.941

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 75% e 112% do CDI, sendo mantidas em bancos de primeira linha. As aplicações da Controlada são remuneradas à taxa de 3,5% a 3.65% ao ano e igualmente são mantidas locais.

4 Clientes

-	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Clientes no país	49.469.324	62.873.950	94.657.599	107.287.715
Clientes no Exterior	2.338.238	2.682.330	32.960.950	52.182.891
(-) Ajuste a Valor Presente	(957.492)	(1.013.771)	(1.172.697)	(1.376.605)
(-) Provisão para Perdas Esperadas	(792.610)	(778.734)	(4.175.854)	(3.777.604)
Total	50.057.460	63.763.775	122.269.998	154.316.397

Controladora

Títulos vencidos	30/09/2022	30/06/2022
Títulos a vencer	49.255.025	63.135.556
1 a 30 dias	354.264	300.255
31 a 90 dias	245.249	73.499
91 a 180 dias	5.580	279.666
Mais de 180 dias	989.952	753.532
Provisão para perdas de crédito esperadas	(792.610)	(778.734)
Saldo no final do período	57.057.460	63.763.775

Consolidado

Títulos vencidos	30/09/2022	30/06/2022
Títulos a vencer	96.828.925	112.234.136
1 a 30 dias	15.889.871	27.502.793
31 a 90 dias	6.318.575	14.795.485
91 a 180 dias	425.213	279.666
Mais de 180 dias	3.600.024	3.281.921

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Provisão para perdas de crédito esperadas	(4.175.854)	(3.777.604)
Saldo no final do período	122.269.998	154.316.397

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 mantém os procedimentos para recuperar tais créditos e não possui garantias para esses saldos.

5 Estoques

_	Controladora		Consolida	ado
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Produtos Acabados	35.736.873	23.554.048	49.097.920	38.383.699
Produtos em Elaboração	4.108.609	6.609.852	8.097.006	11.660.129
Matérias-primas e Materiais				
de Consumo	40.336.842	39.416.282	109.724.104	102.497.865
Adiantamento a fornecedores	2.096.594	3.324.854	5.745.820	10.434.613
Total	82.278.918	72.905.036	172.664.851	162.976.306

Os estoques de produtos acabados são destinados à 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 custo financeiro embutido nos prazos de pagamento dos fornecedores. Este valor é calculado com base no custo do endividamento da Companhia. Neste trimestre, foram classificados como estoque os adiantamentos de valores efetuados à fornecedores de matéria prima.

6 Impostos a recuperar

	Controladora		Conso	lidado
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Pis e Cofins - exclusão do ICMS na base (a)	20.549.865	20.572.235	20.549.865	20.572.235
Pis e Cofins - ativo imobilizado (b)	_	2.040.982	-	2.040.982
Imposto s/Produtos Industrializados – IPI	1.947.289	1.757.854	1.947.289	1.757.854
Imp. s/Circulação de Mercadorias e Serviços – ICMS	1.963.723	1.582.544	1.963.723	1.582.544
IVA	-	-	1.165.876	1.086.851
Outros impostos a recuperar	1.327.560	146.767	1.327.560	146.767
TOTAL	25.788.437	30.167.118	26.954.313	31.253.969
Ativo Circulante	25.166.522	29.625.021	26.332.398	30.711.872
Ativo Não Circulante	621.915	542.097	621.915	542.097

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

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais

30 de setembro de 2022

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.

b. Pis e cofins – Ativo imobilizado

Houve também, em dezembro/2021, 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.

Os valores atualizados dos impostos relacionados nos itens a e b encontram-se demonstrados na tabela a seguir:

Imposto	Saldo inicial	Valor recuperado	Valor compensado	Atualização Selic	Saldo em 30/06/2022
Pis e Cofins – exclusão do ICMS na base de cálculo	-	30.507.177	10.415.937	480.995	20.572.235
Pis e Cofins – ativo imobilizado	-	9.266.302	7.468.431	243.111	2.040.982
		Valor	Volor		
Imposto		Valor recuperado	Valor compensado	Atualização Selic	Saldo em 30/09/2022
Imposto Pis e Cofins – exclusão do ICMS na base de cálculo	20.572.235			Atualização Selic 453.645	Saldo em 30/09/2022 20.549.865

7 Investimentos

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

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Participações em Controladas Outros Investimentos	168.435.126 151.491	189.219.953 151.491	2.962.923	2.875.251
Total	168.586.617	189.371.444	2.962.923	2.875.251

(b) A Companhia possui investimentos na empresa PETTENATI CENTRO AMERICA S.A. de C.V. a qual está localizada na República de El Salvador e tem como objetivo a fabricação e

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais

30 de setembro de 2022

comercialização de tecidos tintos em ponto de malha. Abaixo demonstramos os dados da participação na Controlada:

		30/09/2022	30/06/2022
	Ações de Capital subscrito	2.000.000	2.000.000
	Ações de capital integralizado	2.000.000	2.000.000
	Patrimônio líquido ajustado	241.397.808	271.146.723
	Percentual de participação	70,20%	70,20%
	Nº de Ações subscritas possuídas	1.404.000	1.404.000
	Nº de Ações integralizadas	1.404.000	1.404.000
(c)	Movimentação dos investimentos:		
	Pettenati centro américa S.A. de CV	30/09/2022	30/06/2022
	Saldo Inicial	189.219.953	157.322.921
	Resultado da variação cambial	5.590.181	7.871.004
	Resultado equivalência patrimonial operações	10.030.783	34.462.364
	Ganho não realizado	98.912	187.981
	Dividendos distribuídos	(36.504.703)	(10.624.317)
	Saldo Final	168.435.126	189.219.953

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

Ativo (valores em R\$)	30/09/2022	30/06/2021
Circulante	278.440.202	236.340.714
Não Circulante	272.173.206	261.247.640
Total do Ativo	550.613.408	497.588.354
Passivo e patrimônio líquido (valores em R\$)	30/09/2022	30/06/2022
Circulante	200.406.061	149.581.353
Não Circulante	112.079.451	79.575.657
Patrimônio Líquido	238.127.896	268.431.344
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	550.613.408	497.588.354

8 Imposto de renda e contribuição social

a. Impostos diferidos

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

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. 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 patri	monial
Ativos	30/09/2022	30/06/2022
Ajuste a valor presente Clientes	957.492	376.949
Ajuste de estoque a valor realizável	2.034.122	711.518
Ajuste de estoque a valor presente	329.153	216.308
Provisão perda esperada	792.610	115.916
Ganho não realizado alienação do imobilizado	1.026.135	1.313.028
Provisão de comissões	866.477	810.394
Provisão para contingências trabalhistas	2.640.414	4.826.289
Provisão para participação nos lucros	-	750.000
Provisão de honorários advocatícios	307.912	-
Reconhecimento das receitas	273.098	1.007.858
Outras diferenças temporárias	-	3.045.679
Base de Cálculo	9.227.413	13.173.939
IRPJ alíquota 15%	1.384.112	1.976.091
IRPJ adicional alíquota 10%	922.741	1.317.394
CSLL alíquota 9%	830.467	1.185.695
Total Ativo Diferido	3.137.320	4.479.139

	Balanço patrimonial	
	30/09/2022	30/09/2021
Passivos		
Valor atribuído ao ativo imobilizado	24.187.211	24.130.120
Resultado tributável da equivalência patrimonial	32.307.341	30.306.470
Ajuste a valor presente fornecedores	925.426	478.064
Reserva de reavaliação	5.588.136	5.711.657
Recuperação de impostos não compensadas nem restituídas	9.587.814	-
Outras diferenças temporárias	-	3.133.665
Base de Cálculo	72.595.929	63.759.976
IRPJ alíquota 15%	10.889.389	9.563.996

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

IRPJ adicional alíquota 10%	7.259.593	6.375.998
CSLL alíquota 9%	6.533.634	5.738.398
Total Passivo Diferido	24.682.616	21.678.392
Total líquido passivo	21.545.295	-

b. Impostos correntes

A Companhia tem seu exercício societário encerrado em 30 de junho. Entretanto, o exercício fiscal se mantém no período de janeiro a dezembro. Para efeito de comparabilidade, informamos abaixo Lalur trimestral.

	01/07/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	01/07/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021
Lucro antes da CSLL e IRPJ	16.778.853	14.058.836	21.036.992	17.408.441
Juros Selic s/impostos	(694.202)	-	(694.202)	-
Incentivos fiscais ICMS	(2.785.259)	(861.084)	(2.785.259)	(861.084)
Incentivos fiscais Lei do Bem	(2.444.334)	(3.281.220)	(2.444.334)	(3.281.220)
Realização custo atribuído	107.193	(36.095)	107.193	(36.095)
Recuperação de impostos	376.463	=	376.463	=
Outros	4.060.163	4.252.542	(197.812)	903.164
Lucro ajustado	15.398.876	14.132.979	15.399.041	14.133.206
IR e CS sobre o resultado	5.235.618	4.805.213	5.235.674	4.805.290
Diferidos	(3.695.072)	(2.919.140)	(3.695.072)	(2.919.140)
Correntes	(1.540.546)	(1.886.073)	(1.540.602)	(1.886.150)

No consolidado, compõem o saldo de Tributos sobre a renda a pagar em 30/06/2022, os valores abaixo. O saldo de 30 de setembro de 2022, no equivalente a R\$ 485.317, se refere a tributos devidos no mês

	30/06/2022
IRPJ - 12/2021	1.551.326
IPRJ - 01/2022	2.708.845
IRPJ - 06/2022	3.073.915
CSLL - 12/2021	1.189.740

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

CSLL - 01/2022 942.054
CSLL - 06/2022 1.110.912

Total 10.576.792

Os valores referentes a IRPJ e CSLL dos períodos de dezembro de 2021 e janeiro de 2022 se referem à retificação das compensações realizadas antes do período permitido, para ajuste da apuração dos impostos em 31/12/2021.

9 Partes relacionadas

a. Saldos das operações entre partes relacionadas

Os saldos de ativos e passivos em 30 de setembro de 2022 e 30 de junho de 2022, 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, as quais foram realizadas em condições acordadas entre as partes e não são comparáveis com as condições acordadas em transações realizadas com terceiros. Os saldos ao final de cada período são, respectivamente, R\$ 30.063 e R\$ 60.720.

		Controlado	ora — — — — — — — — — — — — — — — — — — —	
<u> </u>	Ativo		Resultad	0
Ativo circulante	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Venda imobilizado	973	26.187	-	187.980
Reembolso de	29.090	34.533	31.859	-

b. Saldos e operações entre partes relacionadas consolidado

Os saldos de ativos em 30 de setembro de 2022, 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, decorrente das operações de venda de produtos para partes relacionadas, ao final do período, que estava apresentado na rubrica de clientes é de R\$ 15.292.523 (US\$ 2.828.492) e o valor das vendas reconhecidas no resultado do período foi de R\$ 28.568.927 (US\$ 5.451.143).

Pettenati S.A. - Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Consolidado

_	<u>Ativo</u>		Resultado	<u>o</u>
Ativo Circulante	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Venda de produtos	15.292.523	15.240.606	28.568.927	80.696.652

c. Remuneração do pessoal chave da administração

A Companhia definiu como pessoal chave, o conselho de administração e a diretoria estatutária e o conselho fiscal. O montante global anual da remuneração dos Administradores foi fixado pela Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária de 26 de outubro de 2021, em até R\$ 6.000.000 anuais, para pagamento dos honorários dos administradores da Companhia. Ao final do exercício 2021/2022, a Companhia provisionou o valor de R\$ 1.350.000, apresentados no passivo, a título de honorários variáveis decorrentes da participação da diretoria nos resultados, cujo pagamento fica condicionado à aprovação na Assembleia Geral. Em 28 de outubro de 2022, a assembléia aprovou o pagamento sem alteração dos valores.

As despesas referentes aos honorários fixos da Administração, no período de 30/09/2022 e 30/09/2021 são as seguintes:

	Membros	Membros remunerados		30/09/2022
Conselho de administração	3	2	96.000	84.000
Diretoria	5	5	1.044.000	924.000
Conselho consultivo	2	2	180.000	165.000
Total dos honorários da administração			1.320.000	1.173.000

A remuneração global dos administradores, aprovada em assembléia, está apresentada abaixo:

	Membros Membros remunerados	30/09/2022	30/09/2022
Remuneração aprovado em assembleia	_	6.000.000	1.500.000
Conselho Fiscal	_	66.600	55.440

Pettenati S.A. Indústria Tèxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

10 Imobilizado e intangível

a. Saldos ao final de cada período

		Controladora	ora			Consolidado	idado	
		Depreciação	Líquido	Líquido		Depreciação	Líquido	Líquido
	Custo	acumulada	30/09/2022	30/06/2022	Custo	acumulada	30/09/2022	30/06/2022
Imóveis	74.458.410	(38.534.234)	35.924.176	36.067.995	213.732.851	(63.323.230)	150.409.621	146.030.983
Máquinas Equipamentos		,				,		
Industriais	162.480.861	(102.566.304)	59.914.556	54.191.834	466.045.607	(299.372.793)	166.672.814	155.954.112
Móveis e Utensílios	6.266.089	(3.391.704)	2.874.385	2.197.401	39.914.628	(22.862.329)	17.052.299	15.326.963
Computadores e Periféricos	3.952.632	(2.107.875)	1.844.757	1.700.011	9.291.175	(5.457.237)	3.833.938	3.856.891
Veículos	856.950	(531.766)	325.183	190.884	1.836.383	(1.250.180)	586.203	466.928
Instalações	34.681.287	(21.834.741)	12.846.546	10.010.103	71.755.428	(39.528.916)	32.226.512	29.133.897
Equipamento de Geração Fotovoltaico	1		•	1	12.938.078	(1.849.582)	11.088.496	10.753.951
						•		
Imobilizado —	282.696.229	(168.966.624)	113.729.603	104.358.228	815.514.150	433.644.267	381.869.883	361.523.725
Marcas e Patentes	108.905	(78.647	30.258	30.667	108.905	(78.647)	30.258	30.666
Softwares	4.165.323	(3.202.241)	963.082	1.037.491	6.809.246	(5.650.807)	1.158.439	1.270.829
Intangível em andamento — Inovação	620.755	ı	620.755	549.508	620.755		620.755	549.508
Intangível	4.894.982	(3.280.888	1.614.095	1.617.666	7.538.906	(5.729.454)	1.809.452	1.851.003
Total do imobilizado e intangível	287.591.212	(172.247.512)	115.343.698	105.975.894	823.053.056	(439.373.721)	383.679.335	363.374.728

b. Movimentação controladora

Controladora

22

Pettenati S.A. Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

	Imóveis	Máquinas e equipamentos	Móveis e utensílios	Computadores e periféricos	Veículos	Instalações	Totais
Saldo em 30/06/2022	36.067.995	54.191.834	2.197.401	1.700.011	190.884	10.010.103	104.358.228
	ı	6.892.315	751.170	187.145	145.255	3.148.264	11.124.149
	ı	(10.113)	(4.990)	(4.288)	(6.738)	(157.300)	(183.429)
	(143.819)	(1.159.480)	(69.196)	(38.111)	(4.218)	(154.521)	(1.569.345)
Saldo em 30/09/2022	35.924.176	59.914.556	2.874.385	1.844.757	325.183	12.846.546	113.729.603
				Controladora			
	Imóveis	Máquinas e equipamentos	Móveis e utensílios	Computadores e periféricos	Veículos	Instalações	Totais
Saldo em 30/06/2021	36.601.507	34.163.982	1.077.333	614.368	205.193	7.400.842	80.063.225
	ı	5.039.672	726.683	71.331		897.784	6.735.470
	ı	(183.125)	(75)			(26.478)	(209.678)
	- 147.319	(691.428)	(42.392)	(23.227)	(3.633)	(171.806)	(1.079.805)
Saldo em 30/09/2021	36.454.188	38.329.101	1.761.549	662.472	201.560	8.100.342	85.509.212

23

Notas Explicativas

Pettenati S.A. Indústria Tèxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Movimentação consolidado

ပ

				Consolidado				au
Saldo em 30/06/2022	Imóveis 146.030.983	Máquinas e equipamentos 155.954.112	Móveis e utensílios 15.326.963	Computadores e periféricos 3.856.891	Veículos 466.928	Instalações 29.133.897	Equipamentos De geração fotovoltaico 10,753,951	Totais 361.523.725
Adições Baixas	1.436.413	13.126.984	1.889.168	69.971	145.255	3.191.770	142.776	20.002.332
Depreciações Efeito Cambial	- 626.722 3.568.947	- 4.698.673 2.300.504	- 526.389	- 149.567 62.315	27.411	- 546.634 - 1.371.267	- 154.029 345.798	- 6.729.425 7.331.889
Saldo em 30/09/2022	150.409.621	166.672.814	17.052.299	3.833.938 Consolidado	586.204	32.226.512	11.088.496	381.869.883
	Imóveis	Máquinas e equipamentos	Móveis e utensílios	Computadores e periféricos	Veículos	Instalações	Equip. geração fotovoltaico	Totais
Saldo em 30/06/2021	142.613.927	135.834.809	13.896.775	2.320.661	401.909	26.615.475	6.888.293	328.571.849
Adições Baixas Depreciações Efeito Cambial	561.929 628.196 - 8.290.713	6.031.503 442.343 4.524.856 9.237.130	1.091.746 - 259.293 - 522.717 - 1.413.117	518.495 3.251 147.565 - 243.796	25.089 - 16.301	1.633.588 26.478 552.682 1.022.421	- - 102.193 597.812	9.837.261 - 731.365 - 6.503.298 20.821.290
Saldo em 30/09/2021	150.838.373	146.136.243	15.619.628	2.932.136	393.121	28.692.324	7.383.912	351.995.737

24

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022 Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Intangível – Movimentação ġ.

	Controladora			Consolidado	
Marcas e patentes	Softwares	Totais	Marcas e patentes	Softwares	Totais
30.666	1.587.000	1.617.666	30.666	1.820.337	1.851.003
ı	73.408	73.408	ı	73.408	73.408
1	ı	1		1	•
- 408	- 76.570	- 76.978	- 408	- 120.697	- 121.105
ı	ı	1	1	6.147	6.147
30.258	1.583.838	1.614.096	30.258	1.779.195	1.809.452

Passivo de arrendamento نه

	Controladora e consolidado	
Movimentação do passivo	30/09/2022	30/06/2022
Contratos de arrendamento	2.850.247	2.850.247
Variação cambial	325.008	364.814
Pagamento principal	- 2.262.468	- 2.144.365
Pagamento juros	- 103.117	- 111.363
Ajuste a valor presente	- 154.047	- 176.054
Saldo Final	655.623	783.279
Passivo circulante	309.702	305.107
Passivo não circulante	345.921	478.172

25

Pettenati S.A. Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais

aivas as injormações trimestrais 30 de setembro de 2022

11 Fornecedores

	Controlac	dora	Consolid	ado
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Fornecedores no país	40.750.819	39.381.074	63.433.129	63.968.975
Fornecedores no exterior	6.984.769	3.551.788	32.561.584	25.572.092
(-) Ajuste a valor presente	(925.426)	(460.401)	(1.060.441)	(568.173)
Total	46.810.162	42.472.461	94.934.272	88.972.894
Ativo Circulante	46.810.162	41.046.891	94.934.272	83.407.981
Ativo Não Circulante	-	1.425.570	-	5.564.913

12 Empréstimos e financiamentos

			-	Contro	ladora	Consoli	dado
	Indexador	Juros	Vencimento	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Moeda Nacional	I		-	49.141.239	46.350.460	49.141.239	46.350.460
Aval	CDI	2,11% a.a.	2022	-	2.619.750	-	2.619.750
Aval	CDI	2,50% a.a.	2023	15.423.307	15.886.195	15.423.307	15.886.195
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	14.851.047	19.169.322	14.851.047	19.169.322
Aval	IPCA	8,57% a.a.	2023	10.014.874		10.014.874	
Aplicação financeira	CDI		2026	5.518.678	5.341.860	5.518.678	5.341.860
Moeda Estrangeira			-	3.948.111	4.798.675	203.088.442	164.973.466
Aval		4,75% a.a.	2021	-	-	-	7.635.271
Aval		0,86% a.a.	2025	3.948.111	4.798.675	3.948.111	4.798.675
Aval		De 4,75% a 5,00% a.a.	2025	-	-	61.813.754	57.315.062
Promissória		4,50% a.a.	2022	-	-	5.427.597	5.255.436
Promissória		5,50% a.a.	2022	-	-	5.423.709	5.254.575
Promissória		4,75% a.a.	2023	-	-	16.267.830	15.759.671
Promissória		4,75% a.a.	2024	-	-	19.056.587	20.377.840
Promissória		5,25% a.a.	2023	-	-	16.297.566	15.789.341
Promissória		5,50% a.a.	2023	-	-	6.318.410	6.545.129
Promissória		6,50% a.a.	2025	-	-	25.220.221	26.242.466
Promissória		5,25% a.a.	2027	<u>-</u>		43.314.657	
Passivo circulante				39.453.106	27.024.135	149.177.030	111.762.612

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Passivo não circulante 13.636.245 24.125.000 99.561.314

Os empréstimos em dólares, constantes do consolidado, 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:

 30/09/2022
 30/06/2022

 Dólares
 36.693.602
 30.579.380

(a) Do total das aplicações financeiras em 30/09/2022, R\$ 5.309.800, referem-se à garantia de empréstimo. O saldo do empréstimo, na mesma data é de R\$ 5.518.678.

Os empréstimos possuem avais e garantias, conforme abaixo:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Garantias				
Avais	47.570.673	45.807.275	109.384.426	110.757.607
Aplicações Financeiras	5.309.800	5.228.101	5.309.800	5.228.101
Promissórias	-	-	137.326.577	95.224.459
Total em garantias	53.089.351	51.149.135	252.229.681	211.323.926

Reconciliação do fluxo de caixa de empréstimos

	Controladora	Consolidado
Saldo em 30 de junho de 2021	20.940.109	208.100.283
Despesas de juros	403.536	1.220.573
Variação cambial	-	15.938.256
Pagamentos de juros	(308.613)	(2.753.886)
Empréstimos tomados	20.000.000	20.000.000
Amortização de principal	(7.681.298)	(14.757.536)
Fluxo de caixa - Atividades operacionais e financiamento	12.413.625	19.647.407
Saldo em 30 de setembro de 2021	33.353.735	227.747.690
Saldo em 30 de junho de 2022	51.149.135	211.323.926
Despesas de juros	1.535.002	3.628.646
Variação cambial	(179.689)	4.975.994

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Saldo em 30 de setembro de 2022	53.089.351	252.229.681
Fluxo de caixa - Atividades operacionais e financiamento	1.940.216	40.905.755
Amortização de principal	(7.733.389)	(17.227.588)
Empréstimos tomados	10.000.000	53.252.800
Pagamentos de juros	(1.681.709)	(3.724.097)

A Companhia possui instrumentos, nas dívidas de longo prazo, que preveem o vencimento antecipado em casos de descumprimento de cláusulas contratuais que definem, entre outras obrigações, a manutenção de determinados índices financeiros. Abaixo, as principais exigências impostas:

- Manutenção do índice Dívida /EBITDA igual ou inferior a 3,5 vezes;
- Manutenção do índice EBITDA/Parte da dívida de longo prazo, classificada no circulante: não inferior a 1,5 e 2 vezes;
- Manutenção do índice de Passivo total/Patrimônio líquido: Não superior a 2
- Manutenção das garantias físicas e financeiras;
- Vedação quanto à existência de quaisquer protestos legítimos;
- Inadimplência de quaisquer exigências, pecuniárias ou não, previstas nos contratos;

Estas cláusulas restritivas, bem como outras cláusulas restritivas genéricas e usuais de contratos de empréstimos, são monitoradas pela Administração da Companhia. Em 30 de setembro de 2022, a Companhia está adimplente no cumprimento com todas as exigências.

13 Contribuições e obrigações com pessoal

	<u>Controladora</u>		Consolidado	
	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022
Salários a pagar	3.210.082	3.267.784	17.366.412	16.926.037
INSS a pagar	1.435.016	1.642.623	1.435.016	1.642.623
FGTS a pagar	312.383	322.820	312.383	322.820
Provisões para encargos trabalhistas	8.602.071	7.025.655	13.254.696	10.534.774
Retenções	-	-	718.060	701.956
Participação dos funcionários no resultado	543.328	2.890.630	543.328	=
Participação dos dirigentes no resultado	1.350.000	1.350.000	1.350.000	4.240.630
Outros	29.465	25.061	29.464	25.061
Total	15.482.345	16.524.573	35.009.359	34.393.901

14 Outras contas a pagar

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

	30/09/2022	30/06/2022
Representantes	685.728	893.495
Credores diversos	1.656.942	2.094.435
Adiantamento de clientes	2.068.377	4.991.969
Provisões diversas	1.265.589	1.444.765
Derivativos	22.468	
Total	5.699.103	9.424.664

15 Contingências

Natureza

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\$ 2.722.311 e R\$ 2.910.112 em 30/09/2022 e 30/09/2021. Não há ações civeis com probabilidade de perda possível em 30/06/2022 e 30/09/2022. A controlada não possui provisão para contingências reconhecida no balanço e também não existem contingências com probabilidade de perda possível.

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

	Controladora e consolidado		
	30/09/2022	30/06/2022	
Natureza	Provável	Provável	
Trabalhista (*)	2.640.414	3.462.534	

Depósitos judiciais

Depósitos judiciais

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Trabalhista 1.592.145 1.692.405

(*) A Companhia vem trabalhando no fechamento de acordos, para encerrar processos antigos, alguns de 2013 e 2015. Este trabalho vem sendo realizado a fim de reduzir o número de processos em andamento e vem surtindo efeitos na reduação de contingências no passivo.

16 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:

	_	I	da (R\$ em mil)		
	_	Controla	dora	Consolida	ıdo
Modalidades Itens cobertos	30/09/2022	30/06/2022	30/09/2022	30/06/2022	
Incêndio/ Riscos Diversos	Conjunto industrial	271.333	319.333	956.254	1.004.254
Responsabilidade Civil	Veículos e terceiros	18.000	38.928	20.017	40.945

17 Patrimônio líquido

17.1 Capital social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado no valor de R\$ 66.000.000 (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 5.479.233.218 ações ordinárias e 10.958.466.436 ações preferenciais, nominativas e sem valor nominal.

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

30/06/2022		30/06/2021	
Ordinárias	Preferenciais	Ordinárias	Preferenciais
385.220	31.573.760	385.220	31.573.760

17.2 Reserva de capital

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

a. Subvenção para investimentos e incentivos fiscais

O saldo de R\$ 5.955.180 em 30/09/2022, decorre de incentivos fiscais recebidos por aplicação em cotas de Finor, Finam e operacionalização do Fundopem (RS), os quais estão registrados na reserva de capital.

17.3 Outros resultados abrangentes

Ajustes de avaliação patrimonial

Representado pelo registro das diferenças cambiais oriundas da conversão das informações contábies da Controlada.

Custo atribuído ao imobilizado

Constituído em decorrência de avaliação ao valor justo dos bens do ativo imobilizado, registrado com base em laudo de avaliação elaborado por empresa especializada, já líquido dos impostos diferidos.

	Controladora e consolidado		
	30/09/2022	30/06/2022	
Ajustes de avaliação patrimonial	73.973.196	68.383.014	
Custo atribuído ao imobilizado	15.610.916	15.681.664	
Total	89.584.112	84.064.678	

17.4 Reserva de lucros

a. Reserva legal

O saldo de R\$ 13.200.000 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. O limite já foi atingido portanto, a companhia não vem constituíndo mais a reserva.

b. Reserva subvenção para investimentos

A Companhia registrou como reserva de subvenção para investimentos o montante de R\$67.620.039, 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 26.a.

Os valores registrados contabilmente estão compostos como segue:

Pettenati S.A. Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

202	2/2023
Exercício 17/18	4.758.922
Exercício 18/19	8.133.950
Exercício 19/20	6.250.675
Exercício 20/21	5.869.359
Exercício 21/22	6.165.623
Total Crédito Presumido ICMS	31.178.529
Exercício 2013	9,998.618
Exercício 2015	8.347.641
Exercício 2016	8.459.722
Exercício 2017	9.635.529
Total LC 160/2017 constituída	36.441.510
	67.620.039

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).

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

Em atenção ao disposto no inciso 3°, art. 198 da instrução normativa da Receita Federal 1700/2017, a Companhia irá constituir a reserva de lucros relativa à subvenção de investimentos relacionada aos períodos que antecedem a mudança na legislação, ou seja, de 2013 a 2017 à medida que seja usufruído o benefício econômico e homologação dos valores pela Receita Federal. Desta forma, os montantes pendentes de constituição até 30/09/2022 totalizam o valor de R\$ 8.880.157.

Exercício fiscal	Recuperação de créditos LC 160/2017		
	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	-

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

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

Os valores que constituem esta reserva são referentes às receitas decorrentes da redução da base de cálculo do ICMS, dos anos de 2013, 2015 a 2022, 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\$ 96.435.340 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 ao 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 propõem para próxima Assembleia a constituição do montante de R\$ 8.880.157, para reserva de subvenção para investimentos, conforme descrito no item acima, que foi aprovada por maioria de votos.

17.5 Reserva de reavaliação

O saldo de R\$ 3.688.169 (R\$ 3.706.744 em jun./2022) refere-se à reavaliação efetuada sobre imóveis, em 12 de dezembro de 1989, com base em laudo técnico. Os saldos da respectiva reserva são os seguintes:

	Controladora e consolidado	
	30/09/2022	30/06/2022
Reavaliação total	5.588.135	5.616.279
(-) Provisão para a contribuição social	(502.932)	(505.465)
(-) Provisão para o imposto de renda	(1.397.034)	(1.404.070)
Reavaliação líquida	3.688.169	3.706.744

17.6 Reservas e 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

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

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.

18 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.

Em 30/06/2022, foi provisionado a título de dividendo o valor de R\$ 15.314.750, sendo que a efetivação do pagamento aguarda aprovação da assembleia geral de acionistas. O valor foi distribuído igualmente aos acionistas, calculados conforme segue:

Descrição	30/06/2022
Lucro Líquido	67.507.925
Realização Custo Atribuído	305.343
Realização da Reserva de Reavaliação	75.545
Total a Destinar	67.888.813
Destinações Propostas	67.888.813
Reserva Legal	464.191
Reserva Subvenção de Investimento (07/2021 a 12/2021)	2.170.179
Reserva Subvenção de Investimento (01/2022 a 06/2022)	3.995.443
Base de cálculo para distribuição de dividendos	61.259.000
Dividendos (0,31874859 por ação preferencial e ordinária)	15.314.750

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Constituição das reservas	52.574.064
Reserva Legal	464.191
Reserva de Aumento de Capital, Investimentos e Capital de Giro	45.944.250
Reserva Subvenção de Investimento	6.165.623

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. No valor consolidado de dividendos a pagar, encontram-se R\$ 34.158.442 (US\$ 6.317.915), devidos pela Controlada.

19 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. Veja exposição ao risco apresentada na nota explicativa número 4.
- (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. A tabela abaixo demonstra os saldos em moeda estrangeira contidos nas respectivas contas.

	Controladora			
			30/09/2022	
	R\$	US\$	E\$	JPY\$
Clientes (i)	1.688.934	312.418	-	-
Câmbios a liquidar	649.304	120.108	-	-
Outros ativos	955.238	-	-	-
Adiantamento a fornecedores (iii)	5.843.487	532.178	402.245	22.467.870
Total Ativo	9.136.962	964.705	402.245	22.467.870
Fornecedores (iv)	6.739.174	=	826.755	63.365.900
Financiamento de imobilizado	242.922	-	-	6.503.945
Empréstimos (v)	4.647.137	-	878.692	-

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Exposição líquida	4.415.029	758.806	- 1.456.296	- 47.401.975
Total Passivo	13.551.991	205.899	1.858.541	69.869.845
Adiantamento de clientes (vi)	1.113.088	205.899	-	-
Arrendamento mercantil a pagar	809.671	-	153.094	-

Controladora

	30/06/2022				
	R\$	US\$	E\$	JPY\$	
Clientes (i)	2.682.329	512.149	-	-	
Câmbios a liquidar	3.070.657	586.294	-	-	
Outros ativos (ii)	3.594.600	700.000			
Adiantamento a fornecedores (iii)	10.042.385	701.982	927.000	33.495.870	
Total Ativo	19.389.971	2.500.426	927.000	33.495.870	
Fornecedores (iv)	3.049.682	-	280.460	39.167.759	
Financiamento de imobilizado	502.105	-		13.007.890	
Empréstimos (v)	5.300.004	=	876.771	-	
Arrendamento mercantil a pagar	959.333	-	174.965	-	
Adiantamento de clientes (vi)	3.206.973	612.251	-	-	
Total Passivo	13.018.097	612.251	1.332.196	52.175.649	
Exposição líquida	6.371.874	1.888.175	-405.196	-18.679.779	

- (i) Trata-se do saldo de vendas a receber no mercado externo, ou seja, exportações relaizadas no curso normal das atividades.
- (ii) O saldo é referente a contrato de câmbio, que já foram liquidados, para aquisição de moeda. Os saldos serão destinados ao pagamento de fornecedores extrangeiros no futuro.
- (iii) Adiantamentos a fornecedores de imobilizado no mercado externo. A Companhia vem fazendo aquisições, principalmente de maquinário, para ampliação da capacidade fabril de confecções e modernização das plantas.
- (iv) Fornecedores de matérias primas no mercado externo.
- (v) Empréstimos tomados no exterior, em moeda estrangeira, por uma maior atratividade nos custos.
- (vi) Valore recebidos antecipadamente de clientes no exterior, como garantia para exportações.
- (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. Enquanto os contratos de travas de exportação são registrados pelo seu valor justo. A

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Administração da Companhia monitora permanentemente os instrumentos financeiros derivativos. Abaixo estão apresentados os saldos dos contratos e os ganhos e perdas nos períodos:

		Valore	es em 30/06/20		
Vencimentos	Operação	Valor contratado em US\$	Valor contratado em R\$	Ganhos/ (perdas)	Operações
out/22	Trava de dividendos	1.000.000	5.238.000	282.000	Recebimento de dividendos
fev/23	Trava de importação	250.000	1.320.250	-10.900	Compras futuras
fev/23	Trava de importação	250.000	1.290.750	18.600	Compras futuras
mar/23	Trava de importação	200.000	983.600	63.880	Compras futuras
Total		1.700.000	8.832.600	353.580	

	_	Valores en	1 30/09/2022		
Vencimentos	Operação	Valor contratado em US\$	Valor contratado em R\$	Ganhos/ (perdas)	Operações
fev/23	Trava de importação	250.000	943.434	44.403	Compras futuras
mar/23	Trava de importação	200.000	11.804	1.171	Compras futuras
Total		450.000	955.238	45.574	

(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 04 de novembro de 2022.

				Cenário	provável
Valor Valor Operação contratado contratado em US\$ em R\$	Taxa de contratação	Taxa dólar estimado	Ganho/(perda) na variação do valor justo		
Trava de importação	250.000	1.290.750	5,163	5,200	9.250
Trava de importação	200.000	983.600	4,918	5,200	52.445
Total					65.650

(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%.

Controladora e consolidado

Pettenati S.A. Indústria Têxtil Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

	Cenário 1	Cenário 2	Cenário 3
Receitas Aplicações Financeiras	4.350.409	3.480.327	2.900.273
100% do CDI - Risco = redução do CDI	13,65%	10,92%	9,10%
Despesas com financiamentos bancários	7.246.696	9.058.371	10.870.045
100% do CDI - Risco = aumento do CDI	13,65%	17,06%	20,48%
Despesa de variação cambial líquida no resultado	-	2.226.214	4.118.501
Taxa Cambial – US\$ - Risco de elevação na taxa	5,4066	6,7583	8,1099
Taxa Cambial - € - Risco de elevação na taxa	5,2904	6,6130	7,9356

20 Lucro por ação

A Companhia apresenta a seguir as informações sobre o lucro por ação para os períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 30 de junho de 2022. 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.

-	30/09/2022		30/06/2022	
	Ordinárias	Preferenciais	Ordinárias	Preferenciais
Resultado líquido do período	3.848.088	7.695.147	22.504.648	45.003.277
Média ponderada de ações emitidas	16.016.924	32.029.564	16.016.924	32.029.564
Resultado por ação (básico e diluído)	0,24	0,24	1,41	1,41

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

21 Receita líquida de vendas

Consolidado

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Receita Bruta	102.534.634)	103.350.218	250.262.518	223.417.371
Devoluções de Vendas	(333.358)	(158.930)	(2.278.612)	(1.653.724)
Impostos sobre Vendas	(18.461.154)	(19.398.870)	(18.461.154)	(19.398.870)
Ajuste ao valor presente	(2.671.068)	(1.637.805)	(3.380.485)	(2.294.114)
Receita Líquida	81.069.054	82.154.613	226.142.267	200.070.663

22 Resultado financeiro

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Receitas Financeiras	7.625.363	5.089.654	8.317.582	6.601.559
Rendimentos de Aplicação Financeira	855.526	337.092	855.526	337.092
Juros ativos	82.550	56.015	82.550	56.015
Variação Cambial Ativa	2.940.169	2.967.754	3.254.613	3.218.782
Ajuste a Valor Presente	2.727.348	1.500.065	2.767.222	2.284.823
Outras	1.019.770	228.728	1.357.671	704.847
Despesas Financeiras	(5.430.250	(4.418.220)	(9.089.331)	(7.677.699)
Juros Passivos	(1.963.312)	(471.838)	(4.406.103)	(2.791.645)
Variação Cambial Passiva	(1.042.368)	(2.454.479)	(1.074.660)	(2.492.073)
Variação Cambial Passiva - derivativos	(431.748)	(518.960)	(431.748)	(518.960)
Ajuste a Valor Presente	(1.785.238)	(854.176)	(2.774.301)	(1.400.385)
Outras	(207.584)	(118.767)	(402.519)	(474.636)
Resultado Financeiro Líquido	2.195.113	671.434	(771.749)	(1.076.140)

23 Despesas por natureza e função

A seguir o detalhamento das despesas por natureza e função:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Despesas por função				
Custo dos produtos vendidos	65.685.643	65.590.615	189.631.271	166.330.286
Despesas comerciais (a)	7.158.868	5.044.691	8.799.156	6.330.773
Despesas Administrativas (a)	6.262.938	6.799.302	9.566.598	10.246.509
Total	79.107.449	77.434.608	207.997.025	182.907.568

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Despesas por natureza				
Depreciação e amortização	1.740.728	1.275.086	6.944.936	6.930.546
Despesas com pessoal	18.019.757	16.020.974	28.410.357	24.818.070
Matérias primas e materiais consumidos(b)	46.094.630	49.824.960	142.490.227	134.149.738
Matriz energética (b)	6.671.200	5.665.413	19.378.918	8.736.135
Fretes e comissões	3.665.648	3.786.793	3.995.625	3.960.754
Honorários dos administradores	96.000	-	96.000	-
Participação de funcionários	543.328	-	543.328	-
Outras	2.276.158	861.382	6.137.634	4.312.325
Total	79.107.449	77.434.608	207.997.025	182.907.568

⁽a) Para apresentação do exercício findo em 30/09/2022 foram feitas algumas reclassificações entre as rubricas, "Despesas Comerciais" e "Despesas Administrativas."

24 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.

25 Outras receitas líquidas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Outras Receitas				
Incentivo Fiscal ICMS (a)	2.785.259	1.401.404	2.785.259	1.401.404
Receita com alienação de imobilizado	140.912	478.440	140.912	478.440
Recuperação de Tributos	181.272	-	181.272	-
Dividendos recebidos	4.619	-	4.619	-
Outras receitas	52.428	92.288	2.037.441	1.069.643
Total	3.164.490	1.972.132	5.149.503	2.949.487
Outras Despesas	·			
Custo de alienação com imobilizado	(13.723)	(128.862)	(303.950)	(465.419)
Outras despesas	(545.539)	(299.760)	(624.850)	(395.968)
Total	(559.262)	(428.622)	(928.800)	(861.387)
Resultado Líquido	2.605.228	1.543.510	4.220.703	2.088.100

a. Incentivo fiscal de ICMS - Crédito presumido

De acordo com o Decreto (RS) 49.700/12, a Companhia registrou em suas Informações financeiras anuais, 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

⁽b) Em 30/09/2022 foram considerados como "Matriz energética", energia elétrica, gás natural lenha e combustíveis, enquanto em 30/09/2021 foi considerado somente o consumo de energia elétrica, a contrapartida da reclassificação foi a rubrica "Matérias primas e materiais consumidos".

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

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 18.4b.

26 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.

Pettenati S.A. Indústria Têxtil

Notas explicativas às informações trimestrais 30 de setembro de 2022

Conselho de Administração

Carla Francisca Pettenati Presidente

> Cláudio José Rossi Vice-presidente

> Massao Fábio Oya Conselheiro

Diretoria

Otávio Ricardo Pettenati Diretor Presidente Diretor de Relações com Investidores

> Carla Francisca Pettenati Diretora Comercial

Idésio Perosa Diretor de Controladoria e Finanças

> Fernanda Maria Pettenati Diretora de Marketing

> Roberta Daniela Pettenati Diretora Industrial

Contador

Eduardo Pastori Contador Contador – CRC: SC-029116/O-1

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

KPMG Auditores Independentes Ltda. Avenida Carlos Gomes, 258 - 6º andar, salas 601 a 606 - Boa Vista 90480-000 - Porto Alegre/RS - Brasil Caixa Postal 18511 - CEP 90480-000 - Porto Alegre/RS - Brasil Telefone +55 (51) 3327-0200 kpmg.com.br

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais - ITR

Aos Conselheiros e Diretores 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) referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas. A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o CPC 21(R1) e a norma internacional 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 e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e a IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros Assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de três meses findo em 30 de setembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Valores correspondentes

Os valores correspondentes relativos aos balanços patrimoniais, individual e consolidado, em 30 de junho de 2022 foram anteriormente auditados por outros auditores independentes que emitiram relatório datado em 26 de setembro de 2022, sem modificação e às demonstrações, individuais e consolidadas, do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses do trimestre findo em 30 de setembro de 2021 foram anteriormente revisados por outros auditores independentes que emitiram relatório datado em 16 de novembro de 2021, sem modificação. Os valores correspondentes relativos às Demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de três meses findo em 30 de setembro de 2021, foram submetidos aos mesmos procedimentos de revisão por aqueles auditores independentes e, com base em sua revisão, aqueles auditores emitiram relatório reportando que não tiveram conhecimento de nenhum fato que os levasse a acreditar que a DVA não foi elaborada, em todos os seus aspectos relevantes, de forma consistente com as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Porto Alegre, 14 de novembro de 2022

KPMG Auditores Independentes Ltda.

CRC SP-014428/F-7

Luis Claudio de Oliveira Guerreiro Contador CRC-RJ 093679/O-1

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 16:00 horas do dia 14 de novembro 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 trimestre (Jul/21 a Set/22) do exercício social 2022/2023. Após as revisões realizadas, declaram que analisaram, discutiram e concordam com as Demonstrações Financeiras da Pettenati S.A., relativas ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2022.

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

Caxias do Sul, 14 de novembro 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

ATA DE REUNIÃO DA DIRETORIA

As 17:00 horas do dia 14 de setembro 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 - KPMG Auditores Independentes Ltda – sobre o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao 1º trimestre (Jul/21 a Set/22) do exercício social 2022/2023. Após as revisões realizadas, declaram que: a) Analisaram, discutiram e concordam com o referido relatório emitido por KPMG Auditores Independentes Ltda em 14 de setembro.2022, sobre as Demonstrações Financeiras, relativas ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2022. 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 setembro de 2022.

OTÁVIO RICARDO PETTENATI Diretor Presidente ROBERTA DANIELA PETTENATI Diretora Industrial CARLA FRANCISCA PETTENATI Diretora Comercial IDESIO PEROSA Diretor de Controladoria e Finanças