



Notas Explicativas

Fábrica de Tecidos Santa Margarida S/A

CNPJ: 20.739.249/0001-20

Balço Encerrado em 31 de Dezembro de 2023

1)- Contexto Operacional:

A empresa Fábrica de Tecidos Santa Margarida S/A é uma pessoa jurídica de direito privado, com fins econômicos, sendo uma Sociedade Anônima Fechada, com sede à Rua Cardeal Carmelo, nº 1021, centro, no município de Guaranésia-MG e tem como principal atividade a fiação e tecelagem de produtos de algodão.

Sua regência se dá através de seu Estatuto Social, datado de 23 de abril de 2019.

2)- Resumo das Principais Práticas Contábeis:

As demonstrações financeiras foram elaboradas em obediência aos preceitos da Lei das Sociedades Anônimas Fechadas e aos Princípios Contábeis Geralmente Aceitos e às Normas Brasileiras de Contabilidade.

As principais práticas das demonstrações financeiras são as seguintes:

a)- Determinação do Resultado:

O resultado é apurado em obediência ao regime de competência dos exercícios.

A empresa é optante do regime tributário do Lucro Real Trimestral.

b)- Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo:

Os direitos e realizações da empresa estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

Os estoques são demonstrados pelo custo médio de aquisição e ou produção, inferiores, respectivamente, ao custo de reposição e ao valor de realização.

c)- Ativo Permanente:

Os investimentos são avaliados pelos efetivos valores reais.

O ativo imobilizado é demonstrado ao custo ou valor de avaliação.

As depreciações são calculadas pelo método linear, às taxas mencionadas na Nota 5.

d)- Passivo Circulante e Exigível a Longo Prazo:

Demonstrados por valores conhecidos ou calculados, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros e variações monetárias, incorridos até a data do balanço.

3)- Estoques:

<u>Discriminação</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Matéria Prima	1.430.555,97	786.487,09
Produtos Industrializados	1.628.482,37	1.191.146,71
Almoxarifado Geral	<u>1.454.846,39</u>	<u>2.062.888,77</u>
Totais	4.513.884,73	4.040.522,57

4)- Investimentos:

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor aplicado, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

5)- Imobilizado:

Os bens foram avaliados pelo custo original mais reavaliação do IPC/90 e depreciados pelas taxas estabelecidas na legislação vigente.

a)- Taxas de Depreciações Aplicadas:

<u>Bens</u>	<u>Taxas de Depreciação Ao Ano</u>
Edificações	04 %
Móveis e Utensílios	10 %
Equipamentos / Ferramentas e Utensílios	10 %
Maquinários e Acessórios	20 %
Veículos	20 %

b)- Valores das Depreciações nos 03 Últimos Exercícios:

<u>Exercício Financeiro</u>	<u>Valor da Depreciação</u>
2021	1.454.646,38
2022	2.032.191,64
2023	2.019.548,42

6)- Financiamentos:

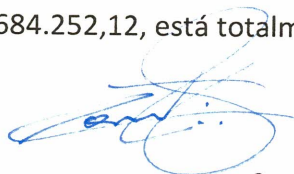
Os financiamentos estão classificados em:

a)- Passivo Circulante: valor referente a financiamento na modalidade "FGPP" à taxa fixa de 12,50% a.a. e 13,00% a.a.; com vencimentos inferiores a 365 dias.

b)- Passivo Exigível a Longo Prazo: valores referentes a financiamentos de bens de capital, na modalidade FINAME, sujeitos à encargos médios anuais de 2,50% a.a. até 4,50% a.a. e de financiamentos de capital de giro à taxa juros de 0,29% a.m., mais taxa SELIC, todos com vencimentos superiores a 365 dias.

7)- Capital:

O capital social, no valor de R\$ 4.684.252,12, está totalmente subscrito e integralizado.




8)- Instrumentos Financeiros: Os instrumentos financeiros, ativos e passivos da empresa, estão todos registrados em contas patrimoniais e estão mensurados pelos efetivos valores reais e reconhecidos nas demonstrações financeiras, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

9)- Cobertura de Seguros:

A empresa possui Apólice de Seguros de nº 23.18.0097260.28, junto à CHUBB SEGUROS BRASIL S/A – CNPJ/MF Nº 03.502.099/0001-18 – Código SUSEP nº 06513, com Cosseguro com Registro na SUSEP sob o nº 8737, pela AIG SEGUROS BRASIL S/A – CNPJ/MF: 33.040.981/0001-50 – Participação 50,00%, sendo um Seguro na modalidade “Multirrisco”, com valor total de indenizações de R\$ 25.500.000,00.

Bens Segurados: edifícios, instalações, maquinismos, móveis, utensílios, mercadorias e matérias primas, próprias e ou de terceiros, inclusive bens de terceiros sob guarda, e ou, custódia da empresa, existentes nos locais segurados.

A empresa possui, também, Apólice de Seguro de nº 01.020.131.064662, junto à HDI SEGUROS S/A – CNPJ/MF nº 29.980.158/0021-09 – Código SUSEP nº 06572, com cobertura para todos seus veículos de passeio e caminhões de transportes de cargas.

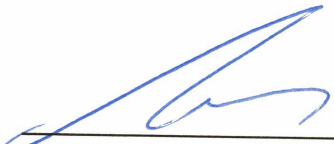
10)- Carta de Responsabilidade da Administração:

A responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, tendo operado com elementos dados e comprovados pela diretoria da empresa que se responsabiliza pela exatidão e verdade de seus valores, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida diretoria e sob sua total e exclusiva responsabilidade.

Guaranésia-MG, 31 de dezembro de 2023



Constâncio Pereira Dias Filho
Diretor



Eduardo Cândido
Contador: CRC/MG 38.908