

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

VALENÇA – BA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

Conteúdo

1. Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis
2. Demonstrações contábeis auditadas
 - 2.1. Balanço patrimonial
 - 2.2. Demonstração do resultado
 - 2.3. Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 - 2.4. Demonstração dos fluxos de caixa
 - 2.5. Notas explicativas às demonstrações contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Administradores e Acionistas da
Companhia Valença Industrial
Valença -BA

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Companhia Valença Industrial**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Companhia Valença Industrial**, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades em conformidade com tais normas estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Companhia de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da empresa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, sempre detectarão as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas por base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada em conformidade com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamentos sempre mantendo absoluta cautela profissional no decorrer da auditoria. Além disso:

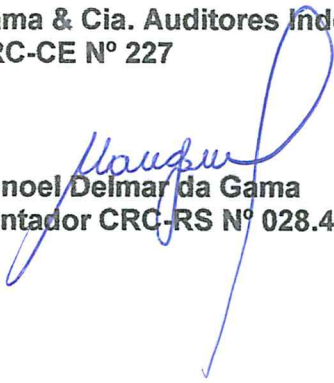
- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, atentando sempre para as evidências de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco da auditoria não detectar distorção relevante causada por fraude é maior do que proveniente de erro, considerando que a fraude pode resultar do ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria, para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, se existe incertezas significativas relacionadas a eventos ou circunstâncias que possam causar dúvidas significativas relacionadas à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza significativa devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtida até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência da auditoria e comunicamos eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Fortaleza - CE, 13 de março de 2024.

Gama & Cia. Auditores Independentes
CRC-CE N° 227


Manoel Delmar da Gama
Contador CRC-RS N° 028.449/O-6-T-BA

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

**BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

ATIVO	Notas	31/12/2023	31/12/2022
	Explic.		
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	994.325,54	714.263,52
Contas a receber de clientes		53.516.951,64	55.075.830,39
Estoques	4	139.963.262,70	123.736.071,18
Impostos e contrib. a recuperar		4.148.161,14	7.034.218,35
Adiantamentos a fornecedores		13.032.164,57	2.469.273,58
Outras contas a receber		10.156.264,62	6.125.190,51
Total do ativo circulante		221.811.130,21	195.154.847,53
Não circulante			
Realizável a longo prazo		2.754.432,13	10.489.134,57
Depósitos judiciais		2.731.614,33	7.204.646,68
Partes relacionadas		-	3.277.471,81
Aplicações financeiras		22.817,80	7.016,08
Investimentos	5	158.900.424,46	112.511.957,31
Imobilizado	6	44.495.372,76	41.311.511,31
Intangível	7	3.816.356,24	3.754.194,65
Total do ativo não circulante		209.966.585,59	168.066.797,84
Total do ativo		431.777.715,80	363.221.645,37

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

**BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

PASSIVO	Notas	31/12/2023	31/12/2022
	Explic.		
Circulante			
Fornecedores	8/11	19.993.397,69	44.438.805,43
Obrigações trib., trab. e previdenciá	9	2.992.432,89	3.389.522,38
Empréstimos e financiamentos	10	108.527.470,32	64.343.832,02
Provisões trabalhistas		6.565.641,61	5.661.682,84
Adiantamentos de clientes		3.204.663,11	1.084.906,15
Outras contas a pagar		2.690.099,34	3.445.631,40
Total do passivo circulante		143.973.704,96	122.364.380,22
Não circulante			
Empréstimos e financiamentos	10	260.917.112,00	286.496.668,49
Partes relacionadas	11	25.752.970,67	-
Provisões para contingências		3.041.350,79	3.041.350,79
Total do passivo não circulante		289.711.433,46	289.538.019,28
Patrim. líquido (passivo a descoberto)			
Capital social	12	9.910.450,06	9.910.450,06
Reserva de capital		406.741,09	406.741,09
Ajustes de avaliação patrimonial		9.541.629,47	9.541.629,47
Prejuízos acumulados		(21.766.243,24)	(68.539.574,75)
Total do patrim.líquido (passivo a descobert		(1.907.422,62)	(48.680.754,13)
Total do passivo e patrlmônio líquido		431.777.715,80	363.221.645,37

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

	Notas Explic.	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita operacional líquida	13	499.943.786,24	575.272.211,00
Custo das vendas		(357.480.540,50)	(441.595.572,02)
Lucro bruto		142.463.245,74	133.676.638,98
Despesas (receitas) operacionais		(47.486.810,47)	(77.142.622,01)
Despesas com vendas		(26.147.325,00)	(28.080.382,65)
Despesas gerais e administrativas		(29.408.058,09)	(31.169.801,22)
Outras receitas (despesas) operacionais		8.068.572,62	(17.892.438,14)
Lucro operacional		94.976.435,27	56.534.016,97
Equivalência patrimonial		(832.364,16)	1.671.192,32
Lucro antes do resultado financeiro		94.144.071,11	58.205.209,29
Resultado financeiro líquido	14	(47.333.076,17)	(56.761.129,87)
Receitas financeiras		2.102.557,11	1.000.651,58
Despesas financeiras		(49.435.633,28)	(57.761.781,45)
Lucro exercício antes do imposto de renda e contribuição social		46.810.994,94	1.444.079,42
Imposto de renda e contribuição social	15	(37.663,43)	-
Lucro líquido do exercício		46.773.331,51	1.444.079,42
Lucro líquido do exercício por ação		0,0395	0,0012

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis





COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	Capital social	Reserva de capital	Ajustes de avaliação patrimonial	Prejuízos acumulados	Total
Saldo em 31/dezembro/2021	9.910.450,06	406.741,09	9.541.629,47	(69.983.654,17)	(50.124.833,55)
Lucro líquido do exercício				1.444.079,42	1.444.079,42
Saldo em 31/dezembro/2022	9.910.450,06	406.741,09	9.541.629,47	(68.539.574,75)	(48.680.754,13)
Lucro líquido do exercício				46.773.331,51	46.773.331,51
Saldo em 31/dezembro/2023	9.910.450,06	406.741,09	9.541.629,47	(21.766.243,24)	(1.907.422,62)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do exercício	46.773.331,51	1.444.079,42
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes das atividades operacionais:		
Depreciações	1.068.288,70	4.754.232,84
Equivalência patrimonial	832.364,16	(1.671.192,32)
Valor do imobilizado baixado	4.338.013,38	143.369,10
	<u>53.011.997,75</u>	<u>4.670.489,04</u>
Aumento (redução) dos ativos		
Contas a receber de clientes	1.558.878,75	9.200.200,76
Estoques	(16.227.191,52)	(20.773.005,49)
Adiantamentos a fornecedores	(10.562.890,99)	4.951.519,06
Outras contas a receber	(1.145.016,90)	(7.246.320,49)
	<u>(26.376.220,66)</u>	<u>(13.867.606,16)</u>
Aumento (redução) dos passivos		
Fornecedores	(24.445.407,74)	6.917,19
Obrigações tributárias, trabalhistas e previdenciárias	(397.089,49)	1.648.592,25
Empréstimos e financiamentos	44.183.638,30	(35.565.089,08)
Adiantamento de clientes	2.119.756,96	(1.521.931,31)
Provisões trabalhistas	903.958,77	1.105.822,05
Outras contas a pagar	(755.532,06)	981.916,73
	<u>21.609.324,74</u>	<u>(33.343.772,17)</u>
Recursos líquidos das atividades operacionais	<u>48.245.101,83</u>	<u>(42.540.889,29)</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Realizável a longo prazo	7.734.702,44	(3.484.961,28)
Investimentos	(47.220.831,31)	(68.300.861,47)
Imobilizado	(8.590.163,53)	(1.911.688,43)
Intangível	(62.161,59)	(61.631,15)
Recursos líquidos das atividades de investimentos	<u>(48.138.453,99)</u>	<u>(73.759.142,33)</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos e financiamentos	(25.579.556,49)	124.318.390,82
Parcelamentos fiscais	-	850.000,20
Partes relacionadas	25.752.970,67	(8.717.737,02)
Recursos líquidos das atividades de financiamentos	<u>173.414,18</u>	<u>116.450.654,00</u>
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	<u>280.062,02</u>	<u>150.622,38</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	714.263,52	563.641,14
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>994.325,54</u>	<u>714.263,52</u>
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	<u>280.062,02</u>	<u>150.622,38</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

COMPANHIA VALENÇA INDUSTRIAL

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

1. Contexto operacional

A Companhia Valença Industrial tem por objetivo a industrialização têxtil de modo geral em todos os seus estágios; a comercialização no mercado nacional e externo dos produtos e subprodutos originários ou aplicáveis em suas atividades, bem como das matérias primas.

2. Resumo das principais práticas contábeis

2.1. Declaração de conformidade e base de preparação

A administração da companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com a Lei das Sociedades Anônimas.

2.2. Uso de estimativas e julgamentos

A elaboração das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetem a aplicação de políticas contábeis e os valores apresentados de receitas, despesas, ativos e passivos significativos. Os resultados efetivos envolvendo essas premissas, podem ser diferentes dessas estimativas, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

2.3. Moeda de apresentação e apuração do resultado

As demonstrações contábeis são apresentadas em reais (R\$) e o resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios.

2.4. Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa incluem numerários em espécie, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras consideradas de liquidez imediata ou conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um risco insignificante de mudança de valor, os quais são registrados pelo valor de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

2.5. Contas a receber de clientes e provisão para perdas sobre créditos

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor nominal e deduzidas da provisão para perdas, quando aplicável. No presente exercício, a referida provisão não foi constituída, tendo em vista, que a Administração da companhia julgou como pouco provável a ocorrência de inadimplência, com base no histórico da carteira de cobrança.



2.6. Estoques

Os estoques são registrados pelo custo médio de aquisição ou produção, que são inferiores aos valores de realização líquida e não excedem o valor de mercado.

2.7. Investimentos

Os investimentos mantidos em outras sociedades são avaliados por equivalência patrimonial. Os ganhos ou perdas decorrentes de baixa dos itens dos investimentos, quando aplicável, são determinados pela diferença entre o valor líquido da alienação e o valor contábil do bem.

2.8. Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição e deduzido por encargos de depreciação, calculados às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie dos bens, até o limite estipulado como resultante de valor residual para possível alienação nos respectivos prazos de utilização.

2.9. Obrigações fiscais, trabalhistas e previdenciárias

Registradas de acordo com a competência dos fatos geradores de cada tributo e contribuição, e calculadas com base nas alíquotas correspondentes em conformidade com o que determina a legislação pertinente.

2.10. Empréstimos e financiamentos

Reconhecidos pelo valor nominal no momento do recebimento dos recursos, líquidos dos custos financeiros de transação e acrescidos de encargos, juros e variações monetárias conforme previstos em cláusulas contratuais, incorridos até a data do balanço.

2.11. Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas

São reconhecidas quando a companhia tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões, quando aplicável, são avaliadas ao valor presente de realização para liquidar a obrigação, conforme os riscos relacionados ao passivo.

2.12. Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

Outros ativos circulantes e não circulantes são apresentados pelo valor de custo ou realização incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e rendimentos correspondentes.

Outros passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos encargos e das variações monetárias incorridas.

3- Caixa e equivalentes de caixa

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa	4.653,76	6.153,76
Bancos conta movimento	948.424,19	670.029,21
Aplicações financeiras	41.247,59	38.080,55
TOTAL	<u>994.325,54</u>	<u>714.263,52</u>

4- Estoques

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Produtos acabados	49.078.338,62	27.771.673,82
Matéria prima	6.861.824,35	9.003.089,07
Produtos em elaboração	36.519.877,15	32.190.366,54
Material de reposição e consumo	35.583.874,17	38.682.537,69
Estoques em poder de terceiros	11.919.348,41	16.088.404,06
TOTAL	139.963.262,70	123.736.071,18

5- Investimentos

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Têxtil União S/A	130.798.768,54	83.474.655,62
Candengo Energias Renováveis S/A	25.536.135,51	26.423.153,70
Ágio Aquisição Candengo S/A	2.565.520,41	2.565.520,41
Outros	-	48.627,58
TOTAL	158.900.424,46	112.511.957,31

6- Imobilizado

	<u>Custo</u>	<u>Deprec.</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Imóveis	14.799.342,60	5.543.014,20	9.256.328,40	9.678.654,96
Fazendas	3.999.309,28	6.558,22	3.992.751,06	3.992.751,06
Máq. e equip. industriais	94.515.134,64	67.248.403,73	27.266.730,91	24.080.514,76
Instalações industriais	9.304.631,72	6.868.889,74	2.435.741,98	2.515.429,67
Equip. de process. de dados	1.294.780,32	1.101.671,51	193.108,81	214.494,78
Veículos	896.116,62	734.995,39	161.121,23	231.188,62
Equip. e instal. de escritório	2.485.624,06	1.544.247,22	941.376,84	455.633,77
Imobilizações em andamento	141.942,10	-	141.942,10	44.316,99
Outros	341.875,03	235.603,60	106.271,43	98.526,70
TOTAL	127.778.756,37	83.283.383,61	44.495.372,76	41.311.511,31

7- Intangível

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Sistemas aplicativos-software	3.808.149,87	3.745.988,28
Marcas e patentes	8.206,37	8.206,37
TOTAL	3.816.356,24	3.754.194,65

8- Fornecedores

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fornecedores nacionais	16.939.632,44	43.628.549,68
Fornecedores estrangeiros	3.053.765,25	810.255,75
TOTAL	19.993.397,69	44.438.805,43

9- Obrigações tributárias, trabalhistas e previdenciárias

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
INSS a recolher	528.064,68	514.542,05
FGTS a recolher	171.330,98	163.839,31
Salários a pagar	598.225,73	491.966,01
PIS a recolher	85.166,41	282.030,66
COFINS a recolher	393.199,63	1.299.625,26
IRRF a recolher	186.732,51	183.241,38
ICMS a recolher	842.637,24	301.745,87
Outros	187.075,71	152.531,84
TOTAL	2.992.432,89	3.389.522,38

10. Empréstimos e financiamentos

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Banco do Nordeste do Brasil S.A-FINE (a)	4.721.331,76	6.664.886,93
Banco do Nordeste do Brasil S.A-FINE II (b)	28.130.314,69	40.192.198,79
Debêntures (c)	243.378.590,60	189.639.632,77
Credit Suisse Hedging-Griffo (d)	53.363.416,86	70.519.801,89
Duplicatas Descontadas	39.850.928,41	43.823.980,13
TOTAL	369.444.582,32	350.840.500,51
Circulante	108.527.470,32	64.343.832,02
Não Circulante	260.917.112,00	286.496.668,49
TOTAL	369.444.582,32	350.840.500,51

- a) Empréstimo tomado junto ao Banco do Nordeste do Brasil S.A, está sujeito a juros de 10% a.a. pagáveis em 12 parcelas anuais no período de 9 anos.
- b) Assunção de dívida da Têxtil União S/A, junto ao Banco do Nordeste do Brasil S/A, com vencimento final para dezembro/2025. Empréstimo sujeito a juros de 10% a.a. pagáveis em 12 parcelas anuais no período de 9 anos.
- c) As Debêntures adquiridas pelo Salus – Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios Multisetorial LP (Administrado pelo BRL TRUST) foram emitidas pela Companhia através de contrato assinado em 23 de junho de 2010, 24 de fevereiro de 2017, 27 de janeiro de 2022, 30 de maio de 2022 e 18 de agosto de 2022 e 29 de agosto de 2023, sendo que os pagamentos dos juros ocorrem mensalmente e o principal conforme cronograma de amortizações estabelecido no contrato.
- d) Empréstimos tomados junto ao Banco Credit Suisse (Brasil) S/A, totalizando R\$ 53.363.416,86 (cinquenta e três milhões, trezentos e sessenta e três mil, quatrocentos e dezesseis reais e oitenta e seis centavos), pagáveis o valor principal acrescido de juros remuneratórios.

11. Partes Relacionadas

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Pessoa física	25.752.970,67	-
Candengo Energias Renováveis S/A	2.333.918,31	1.867.198,50
TOTAL	28.086.888,98	1.867.198,50

12. Capital social

O capital social subscrito e integralizado de R\$ 9.910.450,06, o qual pertence inteiramente a acionistas domiciliados no País, está composto de 1.185.433.867 ações sem valor nominal, distribuídas como segue:

Espécie/Classe de ações	<u>Quantidade</u>
Ações Ordinárias	910.833.049
Ações Preferenciais classe "A"	274.600.818
TOTAL	1.185.433.867

As ações preferenciais não tem direito a votos desde a data de concessão, além disso, tem assegurado o direito de prioridade no recebimento de dividendos mínimos de 8% sobre o capital social atualizado ou 25% do lucro líquido, na forma da lei 6.404/76, prevalecendo o que for maior.

13. Receita operacional líquida

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Venda de produtos no mercado interno	560.573.796,41	636.724.969,42
Impostos e deduções incidentes s/ a venda	(60.630.010,17)	(61.452.758,42)
TOTAL	499.943.786,24	575.272.211,00

14. Resultado financeiro

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receitas de aplicações financeiras	8.512,47	12.061,18
Receitas de ope. com clientes e fornecedores	308.947,53	427.853,17
Variação cambial ativa	143.187,92	456.199,60
Juros sobre empréstimos	(11.323.222,84)	(13.830.822,26)
Juros sobre debêntures	(30.355.339,06)	(20.083.804,26)
Operações com mercado financeiro	(5.605.815,45)	(22.830.669,24)
Variação cambial passiva	(151.358,97)	(957.395,60)
Outras despesas financeiras	(474.839,87)	(59.090,09)
Outras receitas financeiras	116.852,10	104.537,63
TOTAL	(47.333.076,17)	(56.761.129,87)

15. Imposto de renda e contribuição social

A Companhia apresentou um lucro contábil no final do exercício de R\$ **46.810.994,94** (Quarenta e seis milhões, oitocentos e dez mil, novecentos e noventa e quatro reais e noventa de quatro centavos).

Abaixo demonstrado, as adições e exclusões permitidas na apuração do Lucro Real:

RESULTADO LÍQUIDO ACUMULADO	46.810.994,94
(+) ADIÇÕES	848.867,76
DOAÇÕES	16.503,60
RESULT DA EQUI PATROMINIAL	832.364,16
(-) EXCLUSÕES	47.435.675,62
CRÉDITO PRESUMIDO ICMS	47.435.675,62
RESULTADO ANTES DO IR	224.187,08

Obs. O valor expressivo de Crédito Presumido do ICMS refere-se ao incentivo fiscal PRO-BAHIA.

Memória de cálculo do IRPJ/CSLL

CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO	
BASE DE CÁLCULO CSLL	224.187,08
PREJ. FISCAIS A COMPENSAR (ACUMULADO PARTE B LALUR 2022)	66.611.030,46
LIMITE DE DEDUÇÃO 30%	67.256,12
Base de Cálculo CSLL após dedução base negativa	156.930,96
CSLL apurada no mês	14.123,79
CSLL a compensar (Retido na Fonte) _ acumulado mês anterior	-
(-) Valor recolhido em meses anteriores	-
C. S. L. L. A PAGAR (CÓDIGO RECEITA DARF 2484)	14.123,79

IMPOSTO DE RENDA P. J.	
BASE DE CÁLCULO IRPJ	224.187,08
PREJ. FISCAIS A COMPENSAR (ACUMULADO PARTE B LALUR 2022)	66.611.030,46
LIMITE DE DEDUÇÃO 30%	67.256,12
LUCRO REAL APÓS COMP. PREJ.	156.930,96
PROVISÃO P/I.R.P.J. - 15%	23.539,64
ADICIONAL IRPJ- 10%	-
IRPJ apurado	23.539,64
(-) Valor recolhido em meses anteriores	-
I.R.P.J. A PAGAR (CÓDIGO RECEITA DARF 2362)	23.539,64