

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

- A sociedade tem por objeto a indústria e comércio de fiação, tecelagem circular e desfibrado de retalhos de tecidos, inclusive produção de peças acabadas e semiacabadas, importação e exportação.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis aplicadas no Brasil, Lei 6.404/76 e disposições complementares da Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

3. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacamos:

a) Resultado operacional

As receitas e despesas são reconhecidas e contabilizadas obedecendo ao regime de competência;

b) Imobilizado

O imobilizado está registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação acumulada, realizada pelo método linear com base nas taxas que levam em consideração a vida econômica dos bens, bem como, o nível de operacional atingido;

c) Ativos circulantes e não circulantes

Os ativos circulante e não circulante, estão apresentados pelos valores de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas;

d) Passivos circulantes e não circulantes

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados ao valor de custos ou de realização, incluindo, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caixa geral	109.584	48.624
Depósitos bancários a vista	457.198	96.347
Aplicações financeiras	<u>3.441</u>	<u>3.441</u>
	<u>570.223</u>	<u>148.413</u>

5. OUTROS CRÉDITOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bancos conta vinculada	6.764	6.764
Contas a Receber	-	60.634
Adiantamentos a terceiros	410.783	-
Créditos administrados por terceiros	5.658.699	5.059.005
Títulos de Capitalização	7.654	100.000
Impostos e contribuições a recuperar	2.572.621	3.172.543
Adiantamentos tributários	-	236.874
Adiantamentos previdenciários	-	-
Adiantamentos de Pessoas Ligadas	312.789	-
Empréstimos a terceiros	<u>73.760</u>	<u>-</u>
	<u>9.043.071</u>	<u>8.635.820</u>

6. ESTOQUES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Produtos acabados	4.259.780	1.952.722
Revenda de mercadoria	157.656	157.656
Matéria prima	7.953.966	17.432.926
Material secundário	13.946	60.698
Material de embalagem	215.865	1.187.834
Almoxarifado	5.842.476	7.655.040
Material em poder de terceiros	30.433	27.195
Estoque de terceiros	7.083	78.479
Custos dos desfibrados inacabados	95.835	95.835
Industrialização para terceiro	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>18.577.040</u>	<u>28.648.384</u>

7. IMOBILIZADO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Terrenos	59.348	59.348
Edificações	16.931.909	16.931.909
Instalações	5.859.410	5.859.410
Máquinas, aparelhos e equipamentos	40.614.960	36.922.763
Equipamentos processamentos de dados	422.636	422.636
Móveis e utensílios	333.124	333.124
Veículos	919.597	919.597
Sistemas de aplicativos - Softwares	107.763	107.763
Arrendamento mercantil	<u>1.570.827</u>	<u>1.570.827</u>
	66.819.572	63.127.376
 (-) Depreciação acumulada	<u>(33.976.112)</u>	<u>(33.313.651)</u>
	<u>32.843.461</u>	<u>29.813.725</u>
Consórcios de bens	-	-
Imobilizado em andamento	394.185	394.185
Importações em andamento de bens	<u>1.955</u>	<u>1.955</u>
	<u>33.239.600</u>	<u>30.209.865</u>

8. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

CIRCULANTE

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Empréstimos Bancários e giros	7.287.436	8.311.824
Financiamentos nacionais	289.294	289.294
Arrendamento Mercantil	<u>215.889</u>	<u>215.889</u>
	<u>7.792.619</u>	<u>8.817.007</u>

NÃO CIRCULANTE

Banco Volkswagen S/A	-	-
Banco do Nordeste S/A	6.921.737	6.921.737
Banco Bradesco S/A	14.579	15.879
Banco Mercantil do Brasil S/A	-	-
Juros s/ empréstimos a transcorrer	(17.733)	(17.733)
Contratos de Arrendamento Mercantil	<u>51.152</u>	<u>51.152</u>
	<u>6.969.735</u>	<u>6.971.035</u>

9. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Obrigações sociais a recolher	1.058.381	8.281.502
Retenções de terceiros	-	6.235
Obrigações trabalhistas a pagar	842.377	912.138
13º salário a pagar	-	1.932
Honorários a pagar	<u>282.962</u>	<u>429.834</u>
	<u>2.183.720</u>	<u>9.631.642</u>

10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS PARCELADAS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
INSS - Parcelamento	-	353.868
PIS/COFINS - Parcelamento	-	105.198
PGFN 2021 Parcelamento	-	277.232
	<u>-</u>	<u>736.298</u>

11. CAPITAL SOCIAL

O capital social subscrito e integralizado da Companhia em 31 de dezembro de 2023 está dividido em 540.355.675 ações nominativas, sem valor nominal, sendo: 513.947.603 ações ordinárias, 26.408.072 preferenciais classe “A”.

<u>Tipo de Ações/ Acionistas</u>	<u>Quantidade</u>	<u>% P/Tipo</u>	<u>% Total</u>
• Ordinárias Nominativas - ON			
FINORTE S/A INDÚSTRIA TESTIL	15.000.000	2,92%	2,78%
CIMPAR - CUNSUL.ADM. PARTICIPAÇÃO S/A	377.302.409	73,41%	69,82%
CHURCHILL CAVALCANTE CÉSAR	121.576.522	23,66%	22,50%
FABIANO CHURCHILL N. CÉSAR	68.642	0,01%	0,01%
LUCIANA N. CÉSAR DE OLIVEIRA	10	0,00%	0,00%
JULIANA N. CÉSAR	10	0,00%	0,00%
MARIA CECILIA N. CÉSAR	10	0,00%	0,00%
Total ações ordinárias	<u>513.947.603</u>	<u>100,00%</u>	<u>95,11%</u>
• Preferenciais			
<i>Preferenciais Classe A - PNA</i>			
Fundo de Investimentos do Nordeste-FINOR	26.408.072	100,00%	4,89%
Total ações preferenciais	<u>26.408.072</u>	<u>100,00%</u>	<u>4,89%</u>
TOTAL	<u>540.355.675</u>		<u>100,00%</u>

CHURCHILL CAVALCANTI CÉSAR
Diretor Presidente

CLENILSON LIMA SANTOS
CONTADOR CRC-PB 011630/O-9