

Companhia Industrial Cataguases e Controlada

Relatório sobre revisão especial das informações trimestrais

Período findo em 30 de setembro de 2021

Companhia Industrial Cataguases

Balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e em 31 dezembro de 2020

(Em milhares de reais)

ATIVO

| | | Controladora | | Consolidado | |
|--|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Nota | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Ativo circulante | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 5 | 31.981 | 29.237 | 33.408 | 31.369 |
| Títulos e valores mobiliários | 6 | 34 | 44 | 34 | 44 |
| Contas a receber de clientes | 7 | 60.113 | 35.998 | 60.913 | 36.789 |
| Estoques | 8 | 41.916 | 32.965 | 42.093 | 33.143 |
| Impostos a recuperar | 9 | 7.464 | 7.625 | 7.466 | 7.626 |
| Partes relacionadas | 18 | 372 | 65 | 372 | 65 |
| Outros ativos | 10 | 2.322 | 1.671 | 2.376 | 1.726 |
| Total do ativo circulante | | 144.202 | 107.605 | 146.662 | 110.762 |
| | | | | | |
| Ativos de operações descontinuadas | | - | - | - | 7 |
| | | | | | |
| Ativo não circulante | | | | | |
| Realizável a longo prazo: | | | | | |
| Impostos a recuperar | 9 | 30.676 | 30.788 | 30.676 | 30.788 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 16 | 2.650 | 2.305 | 2.650 | 2.305 |
| Depósitos judiciais | 21 | 2.354 | 2.535 | 2.354 | 2.535 |
| Partes relacionadas | | 129 | 129 | 129 | 129 |
| Outros ativos | 10 | 2.800 | - | 2.800 | - |
| Total do realizável a longo prazo | | 38.609 | 35.757 | 38.609 | 35.757 |
| | | | | | |
| Investimentos | 11 | 17.312 | 4.765 | 276 | 249 |
| Propriedade para investimentos | 12 | 970 | 970 | 2.093 | 2.093 |
| | | | | | |
| Imobilizado | 13 | 70.128 | 83.853 | 83.079 | 84.285 |
| Intangível | 14 | 892 | 1.136 | 892 | 1.136 |
| Ativo de direito de uso | 22 | 51.576 | 1.495 | 1.349 | 1.495 |
| Total do ativo não circulante | | 179.487 | 127.976 | 126.298 | 125.015 |
| | | | | | |
| Total do ativo | | 323.689 | 235.581 | 272.960 | 235.784 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e em 31 dezembro de 2020

(Em milhares de reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Passivo circulante | | | | | |
| Fornecedores | 15 | 29.055 | 15.414 | 29.055 | 15.425 |
| Salários e contribuições sociais | - | 807 | 1.942 | 807 | 1.942 |
| Empréstimos e financiamentos | 17 | 13.153 | 18.002 | 13.153 | 18.002 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio | - | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Obrigações tributárias | 19 | 2.047 | 613 | 2.327 | 797 |
| Provisões diversas | 20 | 7.806 | 4.510 | 7.806 | 4.510 |
| Partes relacionadas | 18 | 1.139 | 822 | 1.139 | 822 |
| Arrendamentos a pagar | 22 | 7.022 | 462 | 439 | 462 |
| Outros passivos | - | 7.216 | 7.206 | 7.765 | 7.206 |
| Total do passivo circulante | | 68.255 | 48.981 | 62.501 | 49.176 |
| Passivos de operações descontinuadas | | - | - | - | 1.454 |
| Passivo não circulante | | | | | |
| Empréstimos e financiamentos | 17 | 65.564 | 40.390 | 65.564 | 40.390 |
| Obrigações tributárias | 19 | 794 | 686 | 794 | 686 |
| Provisões para riscos | 21 | 6.082 | 5.661 | 6.082 | 5.661 |
| Provisões diversas | 20 | 1.541 | 1.637 | 1.541 | 1.637 |
| Partes relacionadas | 18 | - | 8 | - | 8 |
| Arrendamentos a pagar | 22 | 45.971 | 1.140 | 990 | 1.140 |
| Outros passivos | - | 3.313 | 5.268 | 3.318 | 5.268 |
| Total do passivo não circulante | | 123.265 | 54.790 | 78.289 | 54.790 |
| Patrimônio líquido | 23 | | | | |
| Capital social | | 73.289 | 73.289 | 73.289 | 73.289 |
| Ajuste de avaliação patrimonial | | 12.536 | 13.485 | 12.536 | 13.485 |
| Reservas de lucros | | 45.036 | 45.036 | 45.036 | 45.036 |
| Lucro acumulados | | 1.308 | - | 1.308 | - |
| Patrimônio líquido atribuível aos acionistas da controladora | | 132.169 | 131.810 | 132.169 | 131.810 |
| Participação dos não controladores | | - | - | 1 | (1.446) |
| Total do patrimônio líquido | | 132.169 | 131.810 | 132.170 | 130.364 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | | 323.689 | 235.581 | 272.960 | 235.784 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração dos resultados para os períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 01/01/2021 30/09/2021 | 01/01/2020 30/09/2020 | 01/01/2021 30/09/2021 | 01/01/2020 30/09/2020 |
| Receita líquida | 24 | 158.174 | 93.282 | 158.087 | 93.282 |
| Custos das vendas | 25 | (120.916) | (79.302) | (119.296) | (79.302) |
| Lucro bruto | | 37.258 | 13.980 | 38.791 | 13.980 |
| Despesas com vendas | 25 | (17.572) | (12.551) | (17.572) | (12.551) |
| Despesas administrativas | 25 | (9.962) | (9.292) | (10.731) | (9.345) |
| Outras despesas operacionais, líquidas | 26 | (5.320) | (3.924) | (5.327) | (3.926) |
| Lucro (prejuízo) operacional | | 4.404 | (11.787) | 5.161 | (11.842) |
| Receita financeira | | 13.595 | 12.934 | 13.645 | 12.938 |
| Despesa financeira | | (16.650) | (12.441) | (15.909) | (12.441) |
| Receitas (despesas) financeiras líquidas | 27 | (3.055) | 493 | (2.264) | 497 |
| Resultado de equivalência patrimonial | 11 | 1.291 | (51) | - | - |
| Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social | | 2.640 | (11.345) | 2.897 | (11.345) |
| Imposto de renda e contribuição social corrente | 16 | (2.137) | 234 | (2.394) | 234 |
| Imposto de renda e contribuição social diferido | 16 | (144) | (54) | (144) | (54) |
| Lucro (prejuízo) do período das operações continuadas | | 359 | (11.165) | 359 | (11.165) |
| Lucro (prejuízo) do período | | 359 | (11.165) | 359 | (11.165) |
| Lucro (prejuízo) do período atribuível a: | | | | | |
| Participação dos acionistas controladores | 29 | 359 | (11.165) | 359 | (11.165) |
| Lucro (prejuízo) do período | | 359 | (11.165) | 359 | (11.165) |
| Lucro (prejuízo) básico e diluído por ação - R\$ | | 2,47 | (76,84) | | |
| Resultado por ação ordinária | | 2,47 | (76,84) | | |
| Resultado por ação preferencial | | 2,26 | (76,84) | | |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração dos resultados para os períodos de três meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 |
| Receita líquida | 24 | 62.488 | 38.520 | 62.401 | 38.520 |
| Custos das vendas | 25 | (48.382) | (30.135) | (46.762) | (30.135) |
| Lucro bruto | | 14.106 | 8.385 | 15.639 | 8.385 |
| Despesas com vendas | 25 | (6.148) | (3.869) | (6.148) | (3.869) |
| Despesas administrativas | 25 | (3.463) | (3.124) | (4.207) | (3.152) |
| Outras despesas operacionais, líquidas | 26 | (4.516) | (1.935) | (4.520) | (1.935) |
| Lucro (prejuízo) operacional | | (21) | (543) | 764 | (571) |
| Receita financeira | | 4.309 | 4.030 | 4.327 | 4.031 |
| Despesa financeira | | (6.312) | (4.143) | (5.571) | (4.143) |
| Receitas (despesas) financeiras líquidas | 27 | (2.003) | (113) | (1.244) | (112) |
| Resultado de equivalência patrimonial | | 1.293 | (27) | - | - |
| Prejuízo antes do imposto de renda e contribuição social | | (731) | (683) | (480) | (683) |
| Imposto de renda e contribuição social corrente | 16 | (1.144) | 152 | (1.395) | 152 |
| Imposto de renda e contribuição social diferido | 16 | 19 | (186) | 19 | (186) |
| Prejuízo do período das operações continuadas | | (1.856) | (717) | (1.856) | (717) |
| Prejuízo do exercício | | (1.856) | (717) | (1.856) | (717) |
| Prejuízo do período atribuível a: | | | | | |
| Participação dos acionistas controladores | | (1.856) | (717) | (1.856) | (717) |
| Prejuízo do período | | (1.856) | (717) | (1.856) | (717) |
| Prejuízo básico e diluído por ação - R\$ | | (12,77) | (4,93) | | |
| Resultado por ação ordinária | | (12,77) | (4,93) | | |
| Resultado por ação preferencial | | (12,77) | (4,93) | | |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração dos resultados abrangentes para os períodos de nove meses findos em setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|-----------------|-------------|-----------------|
| | 01/01/2021 | 01/01/2020 | 01/01/2021 | 01/01/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Lucro (prejuízo) do período | 359 | (11.165) | 359 | (11.165) |
| Total de resultados abrangentes do período, líquidos de impostos | <u>359</u> | <u>(11.165)</u> | <u>359</u> | <u>(11.165)</u> |
| Resultado abrangente atribuível a: | | | | |
| Acionistas não controladores | | | - | - |
| Acionistas controladores | | | 359 | (11.165) |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração dos resultados abrangentes para os períodos de três meses findos em setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|------------|-------------|------------|
| | 01/07/2021 | 01/07/2020 | 01/07/2021 | 01/07/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Prejuízo do período | (1.856) | (717) | (1.856) | (717) |
| Total de resultados abrangentes do período, líquidos de impostos | (1.856) | (717) | (1.856) | (717) |
| Resultado abrangente atribuível a: | | | | |
| Acionistas não controladores | | | - | - |
| Acionistas controladores | | | (1.856) | (717) |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração das mutações do patrimônio líquido para os períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| Nota | Reserva de lucros | | | | | Ajuste de avaliação patrimonial | Total do patrimônio líquido da controladora | Participação dos não controladores no patrimônio líquido da controladora | Total do patrimônio líquido |
|--|-------------------|---------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---|--|-----------------------------|
| | Capital social | Reserva legal | Reserva de retenção | Reserva para incentivos fiscais | Lucros (prejuízos) acumulados | | | | |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019 | 73.289 | 7.047 | 23.370 | 18.891 | - | 15.957 | 138.554 | (1.446) | 137.108 |
| Dividendos não reclamados | - | - | 2 | - | - | - | 2 | - | 2 |
| Realização do custo atribuído | 23.b | - | - | - | 909 | (909) | - | - | - |
| Prejuízo do período | - | - | - | - | (11.165) | - | (11.165) | - | (11.165) |
| Saldo em 30 de setembro de 2020 | 73.289 | 7.047 | 23.372 | 18.891 | (10.256) | 15.048 | 127.391 | (1.446) | 125.945 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2020 | 73.289 | 7.047 | 19.098 | 18.891 | - | 13.485 | 131.810 | (1.446) | 130.364 |
| Realização do custo atribuído | 23.b | - | - | - | 949 | (949) | - | - | - |
| Dissolução Caporena | - | - | - | - | - | - | - | 1.447 | 1.447 |
| Lucro Líquido do período | - | - | - | - | 359 | - | 359 | - | 359 |
| Saldo em 30 de setembro de 2021 | <u>73.289</u> | <u>7.047</u> | <u>19.098</u> | <u>18.891</u> | <u>1.308</u> | <u>12.536</u> | <u>132.169</u> | <u>1</u> | <u>132.170</u> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração dos fluxos de caixa – método indireto para os períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| | | Controladora | | Consolidado | |
|---|---------|--------------|------------|-------------|------------|
| | Nota | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | | | |
| Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social | | 2.640 | (11.345) | 2.897 | (11.345) |
| Depreciação | 13 | 3.879 | 4.228 | 4.165 | 4.244 |
| Amortização de ativos intangíveis | 14 | 217 | 186 | 217 | 186 |
| Depreciação do ativo de direito de uso | 22 | 1.938 | 220 | 317 | 220 |
| Provisão para riscos | 21 | 121 | 463 | 121 | 463 |
| Atualização provisões para riscos | 21 | 300 | 93 | 300 | 93 |
| Despesas financeiras líquidas não realizadas | 17 | 4.967 | 7.055 | 4.967 | 7.055 |
| Resultado de equivalência patrimonial | 11(c) | (1.291) | 51 | - | - |
| Valor residual de ativos permanentes baixados | 13 e 14 | 353 | 190 | 353 | 190 |
| Provisão para perda de estoque | 8 | 61 | (2.394) | 61 | (2.394) |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa | 7 | (552) | 842 | (552) | 842 |
| Outros | | 2.582 | 825 | 1.283 | 825 |
| Aumento/diminuição de ativos operacionais | | | | | |
| Contas a receber de clientes | 7 | (24.504) | (7.834) | (24.504) | (7.834) |
| Estoque | 8 | (9.012) | 7.768 | (9.011) | 7.769 |
| Impostos a recuperar | 9 | (92) | 5.051 | (93) | 5.051 |
| Depósitos judiciais | 21 | 181 | (1.525) | 181 | (1.525) |
| Partes relacionadas | 18 | (307) | 281 | (307) | 281 |
| Outros ativos | 10 | (3.796) | 490 | (3.788) | 490 |
| Aumento/diminuição de passivos operacionais | | | | | |
| Fornecedores | 15 | 13.784 | (1.148) | 13.773 | (1.149) |
| Obrigações tributárias | 19 | (739) | (293) | (900) | (293) |
| Partes relacionadas | 18 | 309 | 216 | 309 | 216 |
| Outros passivos | | 120 | 3.318 | 667 | 3.318 |
| Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais | | (8.841) | 6.738 | (9.544) | 6.703 |
| Pagamento de juros sobre empréstimos | 17 | (4.303) | (2.382) | (4.303) | (2.382) |
| Fluxo de caixa gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais | | (13.144) | 4.356 | (13.847) | 4.321 |
| Fluxo de caixa de atividades de investimento | | | | | |
| Títulos e valores mobiliários | 6 | 10 | 1.460 | 10 | 1.460 |
| Aquisições de investimento | 11(c) | (25) | (49) | (27) | (49) |
| Baixa Investimento | | - | - | - | 179 |
| Recebimento de dividendos | 11(c) | 1.575 | - | - | - |
| Aquisições de imobilizado | 13 | (3.125) | (601) | (3.125) | (601) |
| Aquisições de intangível | 14 | (160) | (86) | (160) | (86) |
| Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento | | (1.725) | 724 | (3.302) | 903 |
| Fluxo de caixa de atividades de financiamento | | | | | |
| Empréstimos tomados | 17 | 53.300 | 19.500 | 53.300 | 19.500 |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos | 17 | (33.639) | (15.594) | (33.639) | (15.594) |
| Pagamentos de arrendamentos | 22 | (2.048) | (252) | (473) | (252) |
| Fluxo de caixa gerado pelas atividades de financiamento | | 17.613 | 3.654 | 19.188 | 3.654 |
| Aumento em caixa e equivalente de caixa | | | | | |
| Caixa e equivalente de caixa no início do período | 5 | 29.237 | 13.882 | 31.369 | 13.883 |
| Caixa e Bancos - moeda nacional | 5 | 13.367 | 11.092 | 13.367 | 11.092 |
| Caixa e Bancos - moeda estrangeira | 5 | 8.152 | 11.116 | 8.152 | 11.116 |
| Aplicações Financeiras | 4 | 10.462 | 408 | 11.889 | 553 |
| Caixa e equivalente de caixa no fim do período | | 31.981 | 22.616 | 33.408 | 22.761 |
| Aumento em caixa e equivalente de caixa | | 2.744 | 8.734 | 2.039 | 8.878 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Companhia Industrial Cataguases

Demonstração do valor adicionado para os períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

| Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|------------|-------------|------------|
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Receitas | | | | |
| Receita bruta deduzida de ajuste a valor presente cliente | | 188.524 | 113.055 | 188.524 |
| Outras receitas | 26 | 73 | 2.688 | 73 |
| Descontos, abatimentos e devoluções | 24 | (2.256) | (2.572) | (2.572) |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa | 7(b) | 553 | (842) | 553 |
| | | 186.894 | 112.329 | 186.894 |
| Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos | - | (98.422) | (57.182) | (98.977) |
| Materiais, energia, serviços de terceiros e outros | - | (40.624) | (27.886) | (40.624) |
| Perda/Recuperação de valores ativos | - | (61) | 2.394 | (61) |
| Valor adicionado bruto | | 47.787 | 29.655 | 47.232 |
| Depreciação, amortização e exaustão | 13,14,22 | (6.034) | (4.634) | (4.699) |
| Valor adicionado líquido gerado | | 41.753 | 25.021 | 42.533 |
| Resultado de equivalência patrimonial | 11(c) | 1.291 | (51) | - |
| Receitas financeiras | 27 | 13.595 | 12.934 | 13.645 |
| Valor adicionado total a distribuir | | 56.639 | 37.904 | 56.178 |
| Pessoal | | | | |
| Remuneração direta | - | 25.753 | 25.066 | 25.753 |
| Benefícios | - | 3.514 | 2.855 | 3.514 |
| FGTS | - | 1.624 | 1.300 | 1.624 |
| Impostos, taxas e contribuições | | | | |
| Federais | - | 8.487 | 7.214 | 8.767 |
| Estaduais | - | 5 | 5 | 5 |
| Municipais | - | 34 | 33 | 34 |
| Remuneração de capitais de terceiros | | | | |
| Juros | 27 | 16.650 | 12.441 | 15.909 |
| Aluguéis | - | 213 | 155 | 213 |
| Remuneração de capitais próprios | | | | |
| Lucro (prejuízo) do período | | 359 | (11.165) | 359 |
| Distribuição do valor adicionado | | 56.639 | 37.904 | 56.178 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Notas explicativas da Administração às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas para o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021 (Em milhares de reais - exceto os valores por ação ou quando mencionado de outra forma)

1. Informações sobre a Companhia

1.1. Informações gerais

A Companhia Industrial Cataguases (“Companhia”) constituída como uma “Sociedade Anônima” domiciliada no Brasil, com a sede social localizada na cidade de Cataguases – MG, tem por atividade principal a fabricação, comércio, importação e exportação de fios e tecidos, de matérias-primas e produtos intermediários, têxteis, bem como a fabricação, a comercialização, a importação e a exportação de confeccionados em geral.

A Sociedade controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações (“Domínio” ou “Controlada”), constituída em 22 de setembro de 1998, cujo capital social foi totalmente integralizado em imóveis de natureza residencial, tem como objetivo a corretagem, a administração, a locação, a compra, a venda e a incorporação de bens imóveis.

A emissão das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas foi autorizada pelo Conselho de Administração em 12 de novembro de 2021.

1.2. Impactos Covid-19

A Administração da Companhia, permanece monitorando os possíveis impactos da Covid-19 nos seus negócios, realizando análises as quais destacamos:

a) **Revisão das premissas do teste de *impairment***

A Administração não identificou indicação sobre existência de *impairment*, bem como não foi identificada a necessidade de alteração da vida útil dos ativos (Nota Explicativa nº 13).

b) **Análise de eventuais perdas de crédito**

A Administração analisou o potencial risco relacionado à inadimplência de seus clientes. Estando em constante contato com cada um dos clientes e baseado em análises de crédito e reforço nos critérios de garantias reais, a Administração realizou algumas negociações comerciais para alongamento de prazos, bem como uma intensificação nos critérios de cobrança (Nota Explicativa nº 7).

c) **Análise de eventuais desvalorizações de estoques**

A Administração avalia que as provisões atuais são suficientes (Nota Explicativa nº 8).

d) **Análise da recuperabilidade de impostos diferidos**

A Companhia possui saldo de ativos diferidos sobre diferenças temporárias e prejuízo fiscal e não identificou indicativo de não recuperabilidade de tal saldo (Nota Explicativa nº 16).

Seguimos com as medidas de proteção de combate à pandemia, visando minimizar ao máximo eventuais impactos no que se refere à saúde e segurança dos colaboradores, clientes, fornecedores e sociedade. Na data de emissão destas Informações Trimestrais, a Companhia não vislumbra riscos à continuidade de seus negócios.

Com base na análise efetuada com relação aos potenciais impactos da Covid-19, não foram identificados impactos a serem registrados ou reportados nas informações contábeis intermediárias de 30 de setembro de 2021.

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias e as principais práticas contábeis

2.1. Declaração de conformidade

As informações contábeis intermediárias da Companhia compreendem:

- a) As informações contábeis intermediárias individuais da controladora preparadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária e de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR), identificadas como “Individual”;
- b) As informações contábeis intermediárias consolidadas preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme o Pronunciamento Técnico CPC 26 (R1) – Apresentação das Demonstrações Contábeis e a norma internacional IAS 1 – “*Presentation of Financial Statements*” emitida pelo IASB (“IFRS”), identificadas como “Consolidado”; e
- c) A Administração da Companhia declara e confirma que todas as informações próprias e constantes das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas estão sendo evidenciadas e que correspondem às informações utilizadas pela Administração da Companhia na sua gestão.

2.2. Base de preparação

As informações contábeis trimestrais foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a remensuração de instrumentos financeiros ao seu valor justo.

Estas Informações Trimestrais (ITRs) foram elaboradas seguindo princípios, práticas e critérios consistentes com aqueles adotados na elaboração das demonstrações contábeis individuais e consolidadas anuais em 31 de dezembro de 2020. Desta forma, esta ITR deve ser lida em conjunto com as referidas demonstrações contábeis que se encontram disponibilizadas em nosso site www.cataguases.com.br.

As práticas contábeis adotadas no Brasil aplicadas nas informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas, a partir de 2014, não diferem-se do IFRS aplicável às informações contábeis intermediárias separadas, uma vez que ela passou a permitir a aplicação do método de equivalência patrimonial em controladas nas demonstrações separadas, elas também estão em conformidade com as normas internacionais de relatório financeiro (*International Financial Reporting Standards (IFRS)*), emitidos pelo *International Accounting Standards Board (IASB)*.

A preparação de informações contábeis intermediárias requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, também, o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia no processo de aplicação das políticas contábeis. As áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como aquelas cujas premissas e estimativas são significativas para as informações contábeis intermediárias, estão divulgadas na Nota Explicativa nº 2.1 (c), das demonstrações contábeis individuais e consolidadas referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

3. Políticas contábeis

Não houve alterações significativas, para essas informações contábeis intermediárias, nas políticas e práticas contábeis em relação ao divulgado nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020.

a) Base de consolidação

As informações contábeis intermediárias consolidadas foram preparadas em conformidade com os princípios de consolidação, de acordo com o Pronunciamento Técnico – CPC 36, e incluem as informações contábeis intermediárias da Companhia e de sua controlada a seguir relacionada:

| | Percentagem de participação | |
|---|-----------------------------|------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda. | 99,9975% | 99,98% |

As informações contábeis intermediárias consolidadas incluem receitas e despesas e variações patrimoniais de Companhia controlada.

b) Transações eliminadas na consolidação

Saldos e transações intragrupo, e quaisquer receitas ou despesas derivadas de transações intragrupo, são eliminados na preparação das informações contábeis intermediárias consolidadas.

4. Novas normas, alterações e interpretações de normas contábeis

Novas normas, alterações e interpretações às normas existentes que não são efetivas ainda e não foram adotadas antecipadamente pela Companhia (para as quais não se espera impactos significativos no período de adoção inicial e que, portanto, divulgações adicionais não estão sendo efetuadas):

- Contratos de seguros (alterações à IFRS 17 e IFRS 4);
- Referências à Estrutura Conceitual (alterações à IFRS 3);
- Produtos antes do uso pretendido (alterações à IAS 16);
- Contratos onerosos – custo de cumprimento de um contrato (alterações à IAS 37);
- Ciclo anual de melhorias às normas IFRS 2018-2020 (alterações à IFRS 1, IFRS 9, IFRS 16 e IAS 41);
- Classificação de passivo como circulante e não circulante (alterações à IAS 1).

Resultado do terceiro trimestre de 2021

5. Caixa e equivalentes de caixa

| | Controladora | | Consolidado | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Caixa e Bancos - moeda nacional | 13.367 | 8.298 | 13.367 | 8.308 |
| Caixa e Bancos - moeda estrangeira | 8.152 | 18.525 | 8.152 | 18.525 |
| Aplicações Financeiras | 10.462 | 2.414 | 11.889 | 4.536 |
| Total | 31.981 | 29.237 | 33.408 | 31.369 |

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

A Companhia possui opção de resgate antecipado das referidas aplicações financeiras, sem penalidade de perda de rentabilidade. Estes instrumentos financeiros referem-se a aplicações em certificado de depósito bancário com remuneração média de 119,30% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI) em 30 de setembro de 2021. Essas aplicações estão concentradas em bancos de 1ª linha, classificados pelas principais agências de *rating*.

6. Títulos e valores mobiliários

| | Controladora | | Consolidado | |
|-------------------------------|--------------|------------|-------------|------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Títulos e valores mobiliários | 34 | 44 | 34 | 44 |
| Circulante | 34 | 44 | 34 | 44 |
| Não Circulante | - | - | - | - |

Referem-se a certificado de depósito bancário e fundos de renda fixa remunerados à taxa média de 122,90% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

7. Contas a receber de clientes

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Mercado interno | 57.525 | 37.411 | 58.325 | 38.211 |
| Mercado externo | 9.514 | 5.124 | 9.514 | 5.124 |
| Total | 67.039 | 42.535 | 67.839 | 43.335 |
| Ajuste a valor presente (a) | (1.898) | (957) | (1.898) | (966) |
| Perda esperada para crédito de liquidação duvidosa (b) | (5.028) | (5.580) | (5.028) | (5.580) |
| Total | 60.113 | 35.998 | 60.913 | 36.789 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

Os valores a receber por vencimento estão detalhados na tabela a seguir:

| | Controladora | | Consolidado | |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Duplicatas a vencer | 58.170 | 35.369 | 58.970 | 36.169 |
| Duplicatas vencidas | | | | |
| De 01 a 30 dias | 2.880 | 982 | 2.880 | 982 |
| De 31 a 60 dias | 282 | 211 | 282 | 211 |
| De 61 a 90 dias | 38 | 132 | 38 | 132 |
| Acima de 90 dias | 5.669 | 5.841 | 5.669 | 5.841 |
| Total | 67.039 | 42.535 | 67.839 | 43.335 |

- (a) O ajuste a valor presente é calculado para operações com vencimento médio de 98 dias. Foi utilizada a taxa média de desconto para o mercado interno de 1,25% ao mês, para vendas com prazo menor ou igual a 30 dias, 2% ao mês para vendas com prazo até 60 dias e 2,2% ao mês para vendas com prazo maior que 60 dias. Para o mercado externo foi utilizada a taxa de 0,368% ao mês. Essas taxas correspondem às taxas efetivas repassadas nas operações a prazo.

- (b) Movimentação da perda esperada para créditos de liquidação duvidosa:

| | Controladora e consolidado | | | |
|---|----------------------------|------------|--------------|--------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Baixas | 30/09/2021 |
| Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa | 5.580 | 192 | (744) | 5.028 |
| Total | 5.580 | 192 | (744) | 5.028 |

| | Controladora e consolidado | | | |
|---|----------------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 31/12/2019 | Adições | Baixas | 30/09/2020 |
| Perda esperada para créditos de liquidação duvidosa | 5.030 | 2.279 | (1.437) | 5.872 |
| Total | 5.030 | 2.279 | (1.437) | 5.872 |

Atendendo ao ofício circular CVM-SNC/SEP nº 03/2020, que se refere aos efeitos provocados pela Covid-19, em observação à NBC TG 48 Instrumentos Financeiros, a Administração entende que a provisão para perdas esperadas constituída até o momento é suficiente para suportar as perdas futuras.

8. Estoques

| | Controladora | | Consolidado | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Produtos acabados | 16.342 | 12.637 | 16.519 | 12.815 |
| Produtos em processamento | 13.101 | 9.845 | 13.101 | 9.845 |
| Matérias-primas | 10.075 | 9.109 | 10.075 | 9.109 |
| Almoxarifado | 3.911 | 2.826 | 3.911 | 2.826 |
| Total | 43.429 | 34.417 | 43.606 | 34.595 |
| Perda estimada de estoque | (1.513) | (1.452) | (1.513) | (1.452) |
| Total | 41.916 | 32.965 | 42.093 | 33.143 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

a) Movimentação da perda estimada de estoque:

| | Controladora e consolidado | | |
|---------------------------|----------------------------|--------------|----------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Baixas |
| Perda estimada de estoque | 1.452 | 1.313 | (1.252) |
| Total | 1.452 | 1.313 | (1.252) |

| | Controladora e consolidado | | |
|---------------------------|----------------------------|--------------|----------------|
| | 31/12/2019 | Adições | Baixas |
| Perda estimada de estoque | 3.604 | 1.393 | (3.787) |
| Total | 3.604 | 1.393 | (3.787) |

A Companhia tem como política avaliar periodicamente o giro dos estoques, e para os itens de baixa rotatividade ou obsoletos, são constituídas provisões com perdas. A Administração não identificou perdas além das constituídas, em função da Covid-19, até a data de emissão destas demonstrações contábeis.

9. Impostos a recuperar

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| PIS Cofins sobre exclusão do ICMS na base de cálculo (i) | 32.113 | 34.805 | 32.113 | 34.805 |
| IR/CS parcelamento Paex | 2.396 | 2.371 | 2.396 | 2.371 |
| ICMS | 2.926 | 366 | 2.926 | 366 |
| PIS | 38 | 67 | 38 | 67 |
| Cofins | 166 | 365 | 166 | 365 |
| INSS | 1 | - | 1 | - |
| Outros impostos | 500 | 439 | 502 | 440 |
| Total | 38.140 | 38.413 | 38.142 | 38.414 |
| Circulante | 7.464 | 7.625 | 7.466 | 7.626 |
| Não Circulante | 30.676 | 30.788 | 30.676 | 30.788 |

- (i) Transitou em julgado em 17 de maio de 2019 ação proposta pela Companhia no ano de 2000 contra a Fazenda Nacional (União) pleiteando a exclusão do ICMS na base de cálculo do PIS e da Cofins.

Através do Despacho Decisório no. 285/2019-RFB/VR06A/DICRED/CREDFAZJUD foi deferido o pedido de habilitação do crédito, para compensação com débitos de origem fazendárias.

Em março de 2017, o Supremo Tribunal Federal ("STF") concluiu o julgamento do Recurso Extraordinário nº 574.706-PR, em sede de repercussão geral, confirmando que o ICMS não compõe a base de cálculo do PIS e da Cofins. A União Federal apresentou embargos de declaração buscando a modulação dos efeitos e a definição do valor do ICMS que será excluído da base de cálculos dessas contribuições. Em maio de 2021, o STF julgou os Embargos, acolhendo-os em parte para (i) modular no tempo a decisão de inconstitucionalidade, cujos efeitos se darão após 15.03.2017 (data do julgamento do mérito do *leading case*), exceto para ações judiciais ou administrativas protocoladas até a referida data; e (ii) fixar que a parcela do ICMS a ser expurgada da base de cálculo das contribuições é aquela destacada no faturamento, e não a efetivamente paga.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

10. Outros ativos

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Adiantamento a despachantes aduaneiros | 261 | 233 | 261 | 233 |
| Despesas antecipadas | 586 | 205 | 586 | 205 |
| Adiantamento à funcionários (i) | 1.121 | 945 | 1.121 | 945 |
| Fundo de despesas e reserva – Habitasec (ii) | 2.794 | - | 2.794 | - |
| Outros | 360 | 288 | 412 | 343 |
| Total | 5.122 | 1.671 | 5.176 | 1.726 |
| Circulante | 2.322 | 1.671 | 2.376 | 1.726 |
| Não circulante | 2.800 | - | 2.800 | - |

- (i) Refere-se basicamente a adiantamento de décimo terceiro salário conforme determina a legislação no montante de R\$ 889.
- (ii) Refere-se basicamente as garantias dos Certificados de Recebíveis Imobiliários da 243ª série da primeira emissão da Habitasec Securitizadora, relativo ao fundo de despesas e reserva, aplicados em certificado de depósito bancário com remuneração média de 100% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI), administrados pelo patrimônio separado.

11. Investimentos (Controladora)

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|---------------|--------------|-------------|------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Avaliados ao custo | 274 | 249 | 276 | 249 |
| Avaliados pela equivalência patrimonial | 17.038 | 4.516 | - | - |
| Total | 17.312 | 4.765 | 276 | 249 |

(a) Informações sobre o investimento avaliado pelo método de equivalência patrimonial

O saldo referente ao investimento avaliado pelo método de equivalência patrimonial refere-se, em sua totalidade, às quotas de capital da controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda.

| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
|--|------------|------------|
| Quotas possuídas - Domínio Imobiliária | 4.165.617 | 4.165.617 |
| Patrimônio líquido | 17.038 | 4.518 |
| Lucro líquido do período | 390 | 349 |
| % de participação | 99,99 | 99,98 |

| Domínio Imobiliária | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
|---------------------------------|--------------|------------|
| Ativo | 17.322 | 6.220 |
| Passivo | 284 | 1.702 |
| Patrimônio líquido | 17.038 | 4.518 |
| Receita líquida | 2.276 | 2.688 |
| Lucro líquido do período | 1.291 | 349 |

(b) Informações sobre o investimento avaliado pelo método de equivalência patrimonial – controlada indireta

A controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda. constituiu no exercício de 2011, participação de 51% da Caporena Comércio de Camisas Ltda., cujo objeto social principal é a compra, venda, comercialização, distribuição, importação e exportação de peças de vestuário e de acessórios de vestuário com marca própria. O Conselho de Administração da Companhia, depois de analisar a operação da referida sociedade sob os aspectos societário, estratégico e financeiro deliberou, por unanimidade, descontinuar a operação, em razão de: **(i)** dificuldades na obtenção de informações mercadológicas, de planejamento, estratégia de produto e vendas e outras gerenciais sobre o negócio; **(ii)** desalinhamento estratégico; **(iii)** ausência de plano de negócios; **(iv)** utilização do nome e credibilidade da Companhia no negócio, sem a obtenção de contrapartida satisfatória; **(v)** vício formal de sua constituição.

Considerando que a sociedade não possui quaisquer obrigações nesta data e não há passivos a liquidar, foi registrada em 22 de fevereiro de 2021 na Junta Comercial do Estado de São Paulo a dissolução da Caporena.

(c) Movimentação dos investimentos

| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
|---|---------------|--------------|
| Saldo inicial | 4.765 | 4.367 |
| Resultado de equivalência patrimonial | 1.291 | 349 |
| Dividendos recebidos | (1.573) | - |
| Integralização de capital por distribuição de sobras | 25 | 49 |
| Integralização de capital Domino Imobiliária (i) | 12.804 | - |
| Saldo final | 17.312 | 4.765 |

(i) Em 05 de julho de 2021, em Assembleia Geral Extraordinária, foi aprovado o aumento do capital social da subsidiária Domínio Imobiliária, Empreendimentos e Participações Ltda, no valor de R\$ 12.804, por meio da conferência dos imóveis abaixo descritos:

| Matrícula | Descrição do imóvel | Valor – R\$ |
|-------------------------------------|---|---------------|
| 21.820 RGI Cataguases/MG | Uma área de 9.712,81m ² situada na Rua Francisca Inácio Peixoto, nº 355, Cidade de Cataguases/MG, com área total construída de 4.000.443m ² | 1.923 |
| 24.178 RGI Cataguases/MG | Edificação Industrial tecelagem/preparação tec/ central de ar, rua interna, área: 16.103,86m ² . Refeitório/ treinamento/central de ar 2, 1º pavimento: 1.289,15m ² , central de ar2, 2º pavimento:111,22m ² , central de ar3, 3º pavimento:142,70m ² , rua interna – sala de compressores/central de ar3: 407,48m ² . Área de acréscimo 1.223,80m ² . Área total construída: 18.054,41m ² , situada na Rua Dr. Francisco de Barros, nº 355, Cidade de Cataguases/MG | 6.636 |
| 11.079 RGI Cataguases/MG | Uma área de terreno de forma aproximada de um trapézio, confrontando com Fábrica de Postes, na direção Cataguases-Leopoldina, José Roberto Sobrinho, com as medidas e demarcações constantes do título. | 4.245 |
| Total | | 12.804 |

A Administração autorizou à Companhia locar da Controlada os imóveis aportados no item **(i)** desta nota.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

A locação dos Imóveis vigorará pelo prazo de 96 (noventa e seis) meses a contar da data de assinatura do Contrato de Locação, 05 de julho de 2021, os aluguéis serão devidos mensalmente. O valor mensal livremente ajustado entre as Partes é de R\$ 787 e será reajustado anualmente, ou na menor periodicidade admitida em lei, com base na variação acumulada positiva do Índice de Preços ao Consumidor Amplo, publicado pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatísticas – IBGE (“IPCA/IBGE”).

A operação de arrendamento entre a Companhia e sua controlada está demonstrada na Nota Explicativa nº 22.

12. Propriedade para investimento

| | Controladora | |
|--------------|--------------|------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Imóveis (b) | 970 | 970 |
| Total | 970 | 970 |

| | Consolidado | |
|--------------|--------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Terrenos (a) | 1.123 | 1.123 |
| Imóveis (b) | 970 | 970 |
| Total | 2.093 | 2.093 |

- (a) Refere-se a um terreno da controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda., que possui valor justo de R\$ 1.123;
- (b) Refere-se ao imóvel adquirido que teve sua propriedade consolidada em nome da Companhia, na forma do art. 27, parágrafo 6º da Lei nº 9514/97 em 21 de junho de 2010, em decorrência do não cumprimento do contrato de confissão de dívida com alienação fiduciária do imóvel em referência, celebrada via escritura pública com o devedor da Companhia.

A Companhia avaliou o valor justo do imóvel e considera que o valor contábil apresentado está próximo do valor justo.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

13. Imobilizado

| | Controladora | | | | | |
|-------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------------|
| | 30/09/2021 | | | 31/12/2020 | | |
| | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido |
| Terrenos | 3.542 | - | 3.542 | 5.134 | - | 5.134 |
| Edificações | 19.947 | (11.718) | 8.229 | 43.839 | (23.510) | 20.329 |
| Máquinas e equipamentos | 170.163 | (126.814) | 43.349 | 170.533 | (126.148) | 44.385 |
| Instalações | 23.461 | (12.148) | 11.313 | 23.448 | (11.650) | 11.798 |
| Móveis e utensílios | 9.484 | (8.559) | 925 | 9.459 | (8.615) | 844 |
| Veículos | 2.595 | (2.238) | 357 | 2.528 | (2.323) | 205 |
| Reflorestamento | 23 | (7) | 16 | 23 | (6) | 17 |
| Imobilizado em formação | 2.397 | - | 2.397 | 1.141 | - | 1.141 |
| Total | 231.612 | (161.484) | 70.128 | 256.105 | (172.252) | 83.853 |

| Consolidado | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 30/09/2021 | | | 31/12/2020 | | |
| Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido |
| Terrenos | 5.134 | - | 5.134 | - | 5.134 |
| Edificações | 31.685 | (12.097) | 19.588 | (23.602) | 20.761 |
| Máquinas e equipamentos | 170.163 | (126.814) | 43.349 | (126.148) | 44.385 |
| Instalações | 23.461 | (12.148) | 11.313 | (11.650) | 11.798 |
| Móveis e utensílios | 9.484 | (8.559) | 925 | (8.615) | 844 |
| Veículos | 2.595 | (2.238) | 357 | (2.323) | 205 |
| Reflorestamento | 23 | (7) | 16 | (6) | 17 |
| Imobilizado em formação | 2.397 | - | 2.397 | - | 1.141 |
| Total | 244.942 | (161.863) | 83.079 | (172.344) | 84.285 |

Movimentação do ativo imobilizado conforme demonstrado nas tabelas a seguir:

| | Controladora | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|----------|---------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Depreciação | Baixas | Transf. | 30/09/2021 |
| | (*) | | | | | |
| Terrenos | 5.134 | - | - | (1.592) | - | 3.542 |
| Edificações | 20.329 | - | (1.170) | (11.212) | 282 | 8.229 |
| Máquinas e equipamentos | 44.385 | 727 | (1.940) | (132) | 309 | 43.349 |
| Instalações | 11.798 | 13 | (498) | - | - | 11.313 |
| Móveis e utensílios | 844 | 321 | (213) | (27) | - | 925 |
| Veículos | 205 | 215 | (57) | (6) | - | 357 |
| Reflorestamento | 17 | - | (1) | - | - | 16 |
| Imobilizado em formação | 1.141 | 1.849 | - | (2) | (591) | 2.397 |
| Total | 83.853 | 3.125 | (3.879) | (12.971) | - | 70.128 |

(*) A Companhia integralizou capital na subsidiária Domínio Imobiliária, Empreendimentos e Participações Ltda, mediante conferência de imóveis no valor de R\$ 12.804, conforme baixa das contas de terrenos e edificações.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| Consolidado | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------|---------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Depreciação | Baixas | Transf. | 30/09/2021 |
| Terrenos | 5.134 | - | - | - | - | 5.134 |
| Edificações | 20.761 | - | (1.455) | - | 282 | 19.588 |
| Máquinas e equipamentos | 44.385 | 727 | (1.940) | (132) | 309 | 43.349 |
| Instalações | 11.798 | 13 | (498) | - | - | 11.313 |
| Móveis e utensílios | 844 | 321 | (213) | (27) | - | 925 |
| Veículos | 205 | 215 | (58) | (5) | - | 357 |
| Reflorestamento | 17 | - | (1) | - | - | 16 |
| Imobilizado em formação | 1.141 | 1.849 | - | (2) | (591) | 2.397 |
| Total | 84.285 | 3.125 | (4.165) | (166) | - | 83.079 |

| Controladora | | | | | | |
|-------------------------|---------------|------------|----------------|--------------|----------|---------------|
| | 31/12/2019 | Adições | Depreciação | Baixas | Transf. | 30/09/2020 |
| Terrenos | 5.134 | - | - | - | - | 5.134 |
| Edificações | 20.982 | 451 | (1.498) | - | - | 19.935 |
| Máquinas e equipamentos | 46.585 | 32 | (1.918) | (55) | - | 44.644 |
| Instalações | 12.484 | 4 | (510) | (12) | - | 11.966 |
| Móveis e utensílios | 1.099 | 19 | (254) | (1) | - | 863 |
| Veículos | 182 | 87 | (48) | - | - | 221 |
| Reflorestamento | 18 | - | - | - | - | 18 |
| Imobilizado em formação | 2.223 | 8 | - | (122) | - | 2.109 |
| Total | 88.707 | 601 | (4.228) | (190) | - | 84.890 |

| Consolidado | | | | | | |
|-------------------------|---------------|------------|----------------|--------------|----------|---------------|
| | 31/12/2019 | Adições | Depreciação | Baixas | Transf. | 30/09/2020 |
| Terrenos | 5.134 | - | - | - | - | 5.134 |
| Edificações | 21.434 | 451 | (1.513) | - | - | 20.372 |
| Máquinas e equipamentos | 46.585 | 32 | (1.918) | (55) | - | 44.644 |
| Instalações | 12.484 | 4 | (510) | (12) | - | 11.966 |
| Móveis e utensílios | 1.099 | 19 | (254) | (1) | - | 863 |
| Veículos | 183 | 87 | (49) | - | - | 221 |
| Reflorestamento | 18 | - | - | - | - | 18 |
| Imobilizado em formação | 2.223 | 8 | - | (122) | - | 2.109 |
| Total | 89.160 | 601 | (4.244) | (190) | - | 85.327 |

Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia, através de seu corpo técnico, efetuou análise para identificar a eventual existência de indicadores de *impairment* e para revisar a vida útil remanescente do seu ativo imobilizado. Não há indicação sobre existência de *impairment*, bem como não foi identificada a necessidade de alteração do plano de depreciação.

No ano de 2006 e em 31 de dezembro de 2010, a Companhia adotou o custo atribuído ao ativo imobilizado, os valores justos utilizados na adoção do custo atribuído foram estimados por empresa especializada com experiência e competência profissional, objetividade e conhecimento técnico dos bens avaliados. O saldo remanescente do valor justo em 30 de setembro de 2021 é de R\$ 12.737 (em 31 de dezembro 2020: R\$ 13.686).

Resultado do terceiro trimestre de 2021

A contrapartida do saldo foi registrada no patrimônio líquido, no grupo de "Ajuste de avaliação patrimonial", líquidos dos impostos incidentes.

A Companhia não identificou nenhuma necessidade de constituição de perda de valor recuperável, bem como não foi identificada a necessidade de alteração da vida útil dos ativos, conforme previsto na NBC TG 01 Redução ao Valor Recuperável dos Ativos decorrentes da pandemia da Covid-19.

14. Intangível

| Controladora e consolidado | | | | | | |
|----------------------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|--------------|
| 30/09/2021 | | | 31/12/2020 | | | |
| | Amortização | Valor | | Amortização | Valor | |
| Custo | acumulada | líquido | Custo | acumulada | líquido | |
| Software | 10.754 | (9.932) | 822 | 10.664 | (9.715) | 949 |
| Intangível em formação | 70 | - | 70 | 187 | - | 187 |
| Total | 10.824 | (9.932) | 892 | 10.851 | (9.715) | 1.136 |

Movimentação do ativo intangível conforme demonstrado nas tabelas a seguir:

| | Controladora e consolidado | | | | | | |
|------------------------|---------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|----------|------------|
| | (%) - Taxa de amortização | 31/12/2020 | Adições | Amortização | Baixas | Transf. | 30/09/2021 |
| Software | 20 | 949 | 90 | (217) | - | - | 822 |
| Intangível em formação | - | 187 | 70 | - | (187) | - | 70 |
| Total | | 1.136 | 160 | (217) | (187) | - | 892 |

| | Controladora e consolidado | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------------|-----------|--------------|----------|----------|------------|--------------|
| (%) - Taxa de amortização | 31/12/2019 | Adições | Amortização | Baixas | Transf. | 30/09/2020 | |
| Software | 20 | 442 | - | (186) | - | - | 256 |
| Intangível em formação | 1.009 | 86 | - | - | - | - | 1.095 |
| Total | 1.451 | 86 | (186) | - | - | - | 1.351 |

O intangível da Companhia está composto por softwares e gastos necessários à sua implantação.

15. Fornecedores

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Fornecedores nacionais | 23.983 | 15.452 | 23.983 | 15.463 |
| Fornecedores internacionais | 9 | 63 | 9 | 63 |
| Ajuste a valor presente | (244) | (101) | (244) | (101) |
| Total fornecedores sem risco sacado | 23.748 | 15.414 | 23.748 | 15.425 |
| Fornecedores nacionais - risco sacado (i) | 5.307 | - | 5.307 | - |
| Total | 29.055 | 15.414 | 29.055 | 15.425 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

A Companhia, em geral, opera com prazo médio de pagamento junto aos seus fornecedores operacionais de aproximadamente 62 dias (49 dias em 31 de dezembro de 2020).

- (i) Refere-se as operações de risco sacado em que não houve modificações relevantes das condições de compras (pagamentos e de preços negociados) com os fornecedores, permanecendo em condições usualmente praticadas no mercado. As operações de risco sacado possibilitam aos fornecedores melhor gerenciamento de suas necessidades de fluxo de caixa, em detrimento de maior intensificação das relações comerciais com a Companhia.

O ajuste a valor presente é calculado utilizando o vencimento efetivo dos títulos, sendo descontado à taxa de 0,69% ao mês, que corresponde à taxa efetiva repassada nas operações a prazo.

16. Imposto de renda e contribuição social

O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal de ativos e passivos e seus respectivos valores contábeis.

a) Composição dos tributos diferidos

| Ativos fiscais diferidos | Controladora | | Consolidado | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Provisão para contingências | 2.171 | 226 | 2.171 | 226 |
| Provisão para perdas em ativos | 648 | 2.124 | 648 | 2.124 |
| Provisão para comissões e indenizações representantes/agentes | 1.416 | 1.044 | 1.416 | 1.044 |
| Outras | 1.293 | 1.440 | 1.293 | 1.440 |
| Prejuízo fiscal e base de cálculo negativa – CSLL | 12.105 | 13.258 | 12.105 | 13.258 |
| Total | 17.633 | 18.092 | 17.633 | 18.092 |
| Passivos fiscais diferidos | | | | |
| Avaliação valor justo | 3.228 | 3.505 | 3.228 | 3.505 |
| Custo atribuído – outros | 3.334 | 3.545 | 3.334 | 3.545 |
| Diferença de depreciação fiscal - contábil (i) | 8.421 | 8.737 | 8.421 | 8.737 |
| Total | 14.983 | 15.787 | 14.983 | 15.787 |
| Efeito líquido | 2.650 | 2.305 | 2.650 | 2.305 |

- (i) Refere-se ao IRPJ e CSLL diferidos sobre a diferença entre os encargos de depreciação calculados com base nas taxas previstas em atos normativos da Receita Federal do Brasil (RFB) e aqueles apurados no resultado contábil.

A Companhia possui impostos diferidos decorrentes de prejuízos fiscais e diferenças temporárias cuja expectativa de realização é atualizada anualmente. A Administração revisitou os valores apresentados nas demonstrações contábeis de 2020, e não identificou indicativo de não recuperabilidade do saldo.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

b) Conciliação da despesa do imposto de renda e da contribuição social

Os valores do imposto de renda e contribuição social demonstrados no resultado apresentam a seguinte reconciliação em seus valores à alíquota nominal:

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social | 2.640 | (11.345) | 2.897 | (11.345) |
| IRPJ/CSLL apurados com base nas alíquotas nominais - 34% | (897) | 3.857 | (985) | 3.857 |
| Equivalência patrimonial | 439 | (17) | - | - |
| Doações Instituto Francisca de Souza | | | | |
| Peixoto | (28) | (63) | (28) | (63) |
| Outras doações | (28) | (18) | (28) | (18) |
| Despesa de estruturação CRI | (1.359) | - | (1.359) | - |
| Juros sobre financiamento CRI | (438) | - | (438) | - |
| Prejuízo fiscal e base negativa da CSLL não constituído em ativo fiscal diferido | - | (3.607) | - | (3.607) |
| Outros | 30 | 28 | 300 | 11 |
| IRPJ e CSLL no resultado do período – corrente | (2.137) | 234 | (2.394) | 234 |
| IRPJ e CSLL no resultado do período – diferido | (144) | (54) | (144) | (54) |

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 |
| Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social | (731) | (683) | (480) | (683) |
| IRPJ/CSLL apurados com base nas alíquotas nominais - 34% | 249 | 232 | 163 | 232 |
| Equivalência patrimonial | 440 | (9) | - | - |
| Doações Instituto Francisca de Souza | | | | |
| Peixoto | (16) | (32) | (16) | (32) |
| Outras doações | (8) | (2) | (8) | (2) |
| Despesa de estruturação CRI | (1.359) | - | (1.359) | - |
| Juros sobre financiamento CRI | (438) | - | (438) | - |
| Prejuízo fiscal e base negativa da CSLL não constituído em ativo fiscal diferido | - | (221) | - | (221) |
| Outros | 7 | (2) | 282 | (11) |
| IRPJ e CSLL no resultado do período – corrente | (1.144) | 152 | (1.395) | 152 |
| IRPJ e CSLL no resultado do período – diferido | 19 | (186) | 19 | (186) |

c) Não incidência do IRPJ/CSLL sobre atualização pela Selic dos indêbitos tributários

Em 17 de agosto de 2021 a Companhia impetrou mandado de segurança nr. 012919-47.2021.4.01.3801 objetivando assegurar o direito líquido e certo de não se submeter à incidência do IRPJ e da CSLL sobre os juros de mora e a correção monetária acrescidos aos depósitos judiciais e aos indêbitos tributários, e que, até o encerramento destas informações contábeis intermediárias, ainda não obteve êxito na esfera judicial.

Em 24 de setembro de 2021, o Supremo Tribunal Federal (STF), em julgamento de recurso extraordinário com repercussão geral, ainda não transitado em julgado, decidiu que é inconstitucional a incidência do Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e da Contribuição sobre o lucro líquido (CSLL) sobre a atualização da Selic (juros de mora e correção monetária), incidentes sobre os indêbitos tributários.

Os efeitos dessa decisão estão sendo avaliados pela Administração e impactarão o IRPJ e CSLL diferido ativo. Esta avaliação consiste na capacidade da Companhia demonstrar e testar a recuperabilidade do ativo fiscal diferido e para isso se faz necessário a elaboração de projeções futuras de lucros do negócio. Considerando a complexidade da avaliação a Administração ainda não concluiu as análises. Portanto, o registro desse crédito será efetuado assim que for possível realizar uma estimativa confiável.

17. Empréstimos e financiamentos

| | Moeda | Controladora e consolidado | | | |
|----------------------------|-------|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| | | Taxa de juros (ao ano) | Venc. | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| FGPP | R\$ | 7,8% a 12% | 2021 | - | 2.994 |
| BNDES Fname | R\$ | 3,50% | 2021 | 171 | 683 |
| BNDS LOJAS RENNER | R\$ | CDI + 2,94% a.a. | 2023 | 2.845 | - |
| CCB FGI | R\$ | CDI + 6,5487% | 2024 | 1.780 | 2.015 |
| CCB FGI | R\$ | 13,6232 | 2024 | 2.663 | 5.356 |
| CCB | R\$ | 164% de CDI | 2024 | 3.870 | 4.781 |
| PPE | USD | 7,25% | 2024 | 11.490 | 13.511 |
| CCB | R\$ | CDI + juros de 4,4066 | 2025 | 5.400 | 25.813 |
| CCB | R\$ | Selic + juros de 4,5% a 4,75% | 2026 | - | 2.749 |
| BNDES Fname | R\$ | TJLP + 5,4% | 2027 | 433 | 490 |
| CRI 243 ^a . (i) | R\$ | CDI + 6,5% a.a. | 2029 | 50.065 | - |
| Total | | | | 78.717 | 58.392 |
| Circulante | | | | 13.153 | 18.002 |
| Não circulante | | | | 65.564 | 40.390 |

- (i) Em 05 de julho de 2021 a Companhia assumiu a dívida que a Controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda possuía referente ao CRI 243^a, no valor de R\$ 50.300.

A Companhia sub-roga-se em todos os direitos e prerrogativas assegurados pelos Documentos da Operação à Controlada, e a dívida assumida continua sujeita a todos os termos, cláusulas e condições estabelecidos nos Documentos da Operação, para todos os fins e efeitos de direito.

Os custos da operação foram tratados como despesa no resultado da Companhia.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

As parcelas classificadas no passivo não circulante têm o seguinte cronograma de vencimento:

| | Controladora e consolidado | |
|--------------------|----------------------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| 2022 | 3.133 | 15.006 |
| 2023 | 11.724 | 11.801 |
| 2024 | 12.090 | 11.187 |
| 2025 | 6.128 | 2.396 |
| 2026 e demais anos | 32.489 | - |
| Total | 65.564 | 40.390 |

Covenants

A Companhia possui um contrato de empréstimo com cláusula restritiva – “covenants” operação com as seguintes características: **i)** prazo total de 60 meses (sessenta meses); **ii)** carência de 12 meses mediante ao pagamento de juros mensais; **iii)** amortização 48 meses com fluxo escalonado; **iv)** custos: Taxa Pós Fixada de Certificado de Depósito Bancário (CDI) + 4,4066% a.a. + IOF 0,38% (flat) + IOF 1,5% a.a. (conforme legislação), resultando em um C.E.T.: Certificado de Depósito Bancário (CDI) +5,413% a.a.; e, **v)** Garantias: 100% Nota Promissória + 30% Cessão Fiduciária de duplicatas; e **vi)** Covenants (Consistentes na obrigação de não distribuir dividendos equivalentes ao percentual de 75% do lucro líquido disponível para esse fim, pelo prazo de 60 meses, a contar da assinatura da presente cédula e/ou aditamento, sob pena de vencimento antecipado da dívida).

Foram atendidas as condições previstas no Artigo 22º, par. único, incisos XV, XVI, XVII e XVIII do Estatuto Social da Companhia.

A Companhia não tem conhecimento de circunstâncias ou fatos que indiquem situação de desconformidade ou não cumprimento de cláusulas restritivas.

Em garantia aos empréstimos e financiamentos foram oferecidos os seguintes ativos, apresentados a seguir ao seu valor de mercado, conforme laudos preparados pelas próprias instituições financeiras:

| | Controladora e consolidado | |
|---|----------------------------|---------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Alienação fiduciária de imóveis | 50.065 | 9.058 |
| Hipoteca de imóveis | 20.761 | 32.749 |
| Duplicatas a receber de clientes caucionadas | 14.274 | 18.864 |
| Nota Promissória | 5.399 | - |
| Imobilizado | 3.843 | 3.843 |
| Carta de Fiança | 2.846 | - |
| Aplicação Financeira (Fundo de despesas e reserva – Securitizadora) | 2.794 | - |
| Aval Acionistas | 2.662 | 2.199 |
| Estoques | - | 3.723 |
| Total | 102.644 | 70.436 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

A movimentação dos empréstimos está demonstrada a seguir:

| | Controladora e consolidado | | | | | | 30/09/2021 |
|------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Pagamento de principal | Despesa de juros | Pagamento de juros | Variação cambial | |
| BNDES Finame | 683 | - | (511) | 15 | (16) | - | 171 |
| BNDES Finame (TJLP) | 490 | - | (56) | 33 | (34) | - | 433 |
| CCB – 164% CDI | 4.781 | - | (901) | 173 | (183) | - | 3.870 |
| CCB Selic | 2.749 | - | (2.718) | 126 | (157) | - | - |
| CCB CDI | 25.813 | - | (20.180) | 1.220 | (1.453) | - | 5.400 |
| CCB FGI CDI | 2.015 | - | (238) | 140 | (137) | - | 1.780 |
| CCB FGI | 5.356 | - | (2.698) | 456 | (451) | - | 2.663 |
| FGPP | 2.994 | - | (2.978) | 136 | (152) | - | - |
| PPE Dólar | 13.511 | - | (2.596) | 706 | (701) | 570 | 11.490 |
| Repasse BNDES | - | 3.000 | (167) | 104 | (92) | - | 2.845 |
| CRI 243 ^a . | - | 50.300 | (596) | 1.288 | (927) | - | 50.065 |
| Total | 58.392 | 53.300 | (33.639) | 4.397 | (4.303) | 570 | 78.717 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| Controladora e Consolidado | | | | | | | |
|----------------------------|---------|------------------------|------------------|--------------------|------------------|------------|--------|
| 31/12/2019 | Adições | Pagamento de Principal | Despesa de juros | Pagamento de juros | Variação cambial | 30/09/2020 | |
| FGPP | 2.177 | 2.203 | (2.191) | 140 | (7) | - | 2.322 |
| CCB pré-fixada | 5.725 | 5.697 | (11.397) | 160 | (185) | - | - |
| BNDES Finame | 968 | - | (129) | 23 | (8) | - | 854 |
| CCB -164% CDI | 4.805 | - | - | 185 | (107) | - | 4.883 |
| PPE Dólar | 10.482 | - | - | 743 | (738) | 4.179 | 14.666 |
| CCB Selic | 2.866 | - | (30) | 163 | (63) | - | 2.936 |
| CCB CDI | 20.779 | 6.069 | (1.831) | 1.388 | (1.261) | - | 25.144 |
| BNDS Finame (TJLP) | 496 | - | (16) | 39 | (13) | - | 506 |
| CCB FGI | - | 5.158 | - | 35 | - | - | 5.193 |
| Operação desconto | - | 373 | - | - | - | - | 373 |
| Total | 48.298 | 19.500 | (15.594) | 2.876 | (2.382) | 4.179 | 56.877 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

18. Partes relacionadas

Os principais saldos de ativos e passivos em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, assim como as transações que influenciaram o resultado do período, relativas às operações com partes relacionadas, decorrem de transações com a Companhia e sua controlada, acionistas e empresas que possuem relacionamentos com os membros da Administração.

| Ativo circulante | Moeda | Controladora | | Consolidado | | |
|--|-------|--------------|------------|-------------|------------|-------|
| | | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 | |
| Partes relacionadas | | | | | | |
| B&C Comércio de Tecidos Assessorios e Art. Confec. Ltda. | (a) | Real | 104 | 17 | 104 | 17 |
| Bip Comércio de Tecidos Acess. Vestuários e Conf. | (a) | Real | 16 | 25 | 16 | 25 |
| MIC2 Textile Solutions LLC | (g) | Real | 56 | - | 56 | - |
| Peixoto de Mattos Comércio de Têxteis | (a) | Real | 196 | 23 | 196 | 23 |
| Caporena Comércio de Camisas Ltda. | (a) | Real | - | 172 | - | 172 |
| (-) Caporena Comércio de Camisas Ltda. – PCLD | (a) | Real | - | (172) | - | (172) |
| Total | | | 372 | 65 | 372 | 65 |
| Não Circulante | | | | | | |
| Energisa Minas Gerais S/A | (e) | Real | 129 | 129 | 129 | 129 |
| Total | | | 129 | 129 | 129 | 129 |

| Passivo circulante | Moeda | Controladora | | Consolidado | | |
|--|-------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|
| | | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 | |
| Partes relacionadas | | | | | | |
| 1001 Ind. de Artefatos de Borracha Ltda. | (c) | Real | 8 | - | 8 | - |
| Beca Representações Comerciais | (a) | Real | 188 | 125 | 188 | 125 |
| Energisa Minas Gerais S/A | (b) | Real | 835 | 619 | 835 | 619 |
| MIC2 Textile Solutions LLC | (g) | Real | 3 | - | 3 | - |
| Zoom Consultoria & Negócios Ltda. | (a) | Real | 105 | 78 | 105 | 78 |
| Total | | | 1.139 | 822 | 1.139 | 822 |
| Não circulante | | | | | | |
| Zoom Consultoria & Negócios Ltda. | (a) | Real | - | 8 | - | 8 |
| Total | | | - | 8 | - | 8 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| Resultado operacional | Moeda | Controladora | | Consolidado | | |
|---|-------|--------------|------------|-------------|------------|---------|
| | | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 | |
| Partes relacionadas: | | | | | | |
| 1001 Ind. de Artefatos de Borracha Ltda. | (c) | Real | (38) | (52) | (38) | (52) |
| B&C Com. Tecidos Acess. e Art. Confec. Ltda. | (a) | Real | 868 | 509 | 868 | 509 |
| Beca Representações Comerciais | (a) | Real | (423) | (299) | (423) | (299) |
| Bip Comércio de Tecidos Acess. Vestuário e Conf. | (a) | Real | 401 | 25 | 401 | 25 |
| Catextil Comercio e Representações Texteis Ltda | (a) | Real | 181 | - | 181 | - |
| CF Estratégia Assessoria em Gestão Empresarial Ltda | (f) | Real | (40) | - | (40) | - |
| Energisa Minas Gerais S/A | (b) | Real | (7.049) | (6.311) | (7.049) | (6.311) |
| Ferreira Cardoso Vasconcelos Teodoro Advogados | (d) | Real | (53) | (2) | (53) | (2) |
| MCF Negócios Empresariais Eirelli | (f) | Real | (43) | - | (43) | - |
| MIC2 Textile Solutions LLC | (g) | Real | 91 | - | 91 | - |
| Peixoto de Mattos Comércio de Texteis | (a) | Real | 1.409 | 668 | 1.409 | 668 |
| Zoom Consultoria & Negócios Ltda. | (a) | Real | (143) | (109) | (143) | (109) |

- (a) Refere-se às operações de vendas de mercadorias conforme estabelecido em tabela de preço; contrato de representação comercial ao percentual de 3% nas vendas para atacadista, 3,5% para confeccionista, 2% para clientes “decisão”, considerados lojistas, detentores de marcas e grifes que realizam negócios com a Companhia, e se utilizam de serviços de terceiros para facção de seus produtos, 1,5% para clientes “compra”, considerados aqueles que prestam serviço de facção aos clientes decisão e contra os quais são faturadas as mercadorias definidas por estes últimos nas vendas conjugadas e 6% para a 1ª e 2ª venda a novos clientes e verba indenizatória devida em razão da rescisão da representação comercial;
- (b) Refere-se à distribuição de energia elétrica suportado por contrato;
- (c) Refere-se à prestação de serviços de conserto;
- (d) Refere-se aos valores do acompanhamento de processo e serviços eventuais de consultoria tributária;
- (e) Depósito judicial referente à quantia controversa depositada nos autos de número 5001940-06.2020.8.13.0153, ação de revisão de contrato;
- (f) Refere-se à prestação de serviços de consultoria estratégica comercial;
- (g) Refere-se às operações de vendas externas de mercadorias conforme estabelecido em tabela de preço; contrato de representação comercial da Companhia nos Estados Unidos e América Central ao percentual de 5% sobre o preço total FOB das vendas dos produtos de primeira qualidade, 2% para vendas dos produtos com desconto em negociações pontuais.

A Companhia realizou operação de arrendamento de três imóveis industriais junto à sua controlada, foram registrados pelo valor presente em julho de 2021 R\$ 51.848 como ativo de direito de uso em contrapartida ao passivo de arrendamento. Os saldos findos da controladora em 30 de setembro de 2021, de ativo de direito de uso montam R\$ 50.227 e de arrendamento a pagar R\$ 51.564, no resultado do período foram reconhecidos juros sobre arrendamento a pagar no valor de R\$ 1.291 e de amortização do direito de uso R\$ 1.621. A operação está demonstrada na Nota Explicativa nº 22.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

19. Obrigações tributárias

| | Controladora | | Consolidado | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| IRPJ a recolher | 523 | - | 706 | 50 |
| CSLL a recolher | 194 | - | 262 | 31 |
| Contrib. Previdenciária sobre receita | 668 | 310 | 668 | 310 |
| ICMS | 88 | 48 | 88 | 48 |
| PIS | 72 | 24 | 78 | 42 |
| Cofins | 335 | 110 | 358 | 195 |
| CIDE sobre remessas externas | - | 7 | - | 7 |
| Outros tributos a recolher | 23 | 19 | 23 | 19 |
| Parcelamentos (i): | | | | |
| IRPJ/CSLL | 199 | 219 | 199 | 219 |
| PIS | 88 | 9 | 88 | 9 |
| Cofins | 139 | - | 139 | - |
| INSS | 378 | 408 | 378 | 408 |
| Outros | 134 | 145 | 134 | 145 |
| Total | 2.841 | 1.299 | 3.121 | 1.483 |
| Circulante | 2.047 | 613 | 2.327 | 797 |
| Não circulante | 794 | 686 | 794 | 686 |

As parcelas classificadas no passivo não circulante têm o seguinte cronograma de vencimento:

| | Controladora e Consolidado | |
|--------------------|----------------------------|------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| 2022 | 33 | - |
| 2023 | 133 | 85 |
| 2024 | 133 | 85 |
| 2025 | 133 | 85 |
| 2026 e demais anos | 362 | 431 |
| Total | 794 | 686 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

20. Provisões diversas

| | Controladora e consolidado | |
|---|----------------------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Provisões com pessoal | 4.577 | 2.175 |
| Provisão prêmio aposentadoria | 1.541 | 1.637 |
| Comissões a agentes mercado externo | 764 | 411 |
| Comissões a representantes mercado interno | 866 | 674 |
| Provisão indenização representantes mercado interno | 1.599 | 1.250 |
| Total | 9.347 | 6.147 |
| Circulante | 7.806 | 4.510 |
| Não circulante | 1.541 | 1.637 |

(i) Benefícios pós-emprego

A avaliação atuarial referente à mensuração do compromisso atribuído à Companhia está relacionada a provisão para prêmio aposentadoria, conforme o Pronunciamento Técnico CPC 33 R1, aprovado pela Deliberação CVM no 695/2012, que trata da contabilização de Benefícios a Empregados. Em 30 de setembro de 2021, a Companhia mantém provisionado o montante de R\$ 1.541 (em 31 de dezembro de 2020: R\$ 1.637).

21. Provisões para riscos e depósitos judiciais

Com base na análise individual dos processos impetrados contra a Companhia e suas controladas e suportadas por opinião de seus consultores jurídicos, foram constituídas provisões no passivo não circulante, para riscos com perdas consideradas prováveis, demonstradas a seguir:

| | Controladora e Consolidado | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| | Provisão para riscos | Provisão para riscos |
| Tributárias | 317 | 315 |
| Trabalhistas | 789 | 664 |
| Outras | 5.279 | 4.981 |
| Total | 6.385 | 5.960 |
| (-) Depósito judicial vinculado | (303) | (299) |
| Provisão para risco líquida de depósitos judiciais | 6.082 | 5.661 |
| Depósitos judiciais Outros | 2.354 | 2.535 |

A movimentação das provisões para riscos e dos depósitos judiciais é como segue:

| | 31/12/2020 | Adição | Baixa | Atualização | 30/09/2021 |
|--------------------------------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|
| Provisão | 5.960 | 876 | (751) | 300 | 6.385 |
| Depósitos judiciais vinculados | (299) | (59) | 55 | - | (303) |
| Total | 5.661 | 817 | (696) | 300 | 6.082 |
| Depósitos judiciais outros | 2.535 | 8 | (189) | - | 2.354 |

A Companhia e sua controlada são parte (polo passivo) em ações judiciais perante vários tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos.

Considerando o prognóstico dos processos judiciais em andamento classificados em perda provável, possível ou remota, realizado pelos nossos assessores legais, registramos a provisão para perdas prováveis.

Portanto, uma contingência é reconhecida em nosso balanço quando: **(a)** a Companhia tem uma obrigação legal ou constituída como consequência de um evento passado; **(b)** é provável que recursos sejam exigidos para liquidar a obrigação; **(c)** o montante da obrigação possa ser estimado com suficiente segurança. As provisões são registradas com base nas melhores estimativas de risco exigidas e analisadas caso a caso, de acordo com consultas realizadas junto aos nossos assessores legais e consultores jurídicos internos.

Do montante de riscos destacamos os principais processos:

a) Trabalhista

Refere-se à revisão do risco de perda pelo advogado responsável pelas reclamações trabalhistas da Companhia cujo objeto refere-se predominantemente a intervalo intrajornada, adicional de insalubridade, dentre outros.

b) Outras

Ação Rescisória nº 2306, ajuizada perante o STF, com intuito de desconstituição parcial da coisa julgada e com nova apreciação única e exclusivamente da questão relacionada aos honorários de sucumbência arbitrados no valor de R\$ 4.169, devido a uma ação ordinária (24.97.108265-6 – 3ª Vara da Fazenda Estadual de BH) onde se buscava originariamente o reconhecimento de crédito de ICMS; processos administrativos oriundos dos autos de infração nº 214.360.80-6, 214.360.81-4, 214.360.79-2 e 214.360.78-4 e da notificação de débito de nº 201.117.827, todos lavrados pela fiscalização do extinto Ministério do Trabalho e Emprego, atual Secretaria do Trabalho, em 13 de março de 2018 no valor de R\$ 1.005.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia e sua controlada possuíam processos avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível, no montante aproximado de R\$ 6.754 (em 31 de dezembro de 2020: R\$ 5.167), referentes a causas de natureza cível, tributária e trabalhista que não estão provisionados.

Segue demonstrativo da movimentação das provisões com as perdas possíveis:

| | 31/12/2020 | Adição | Baixa | 30/09/2021 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| Tributárias | 3.951 | 2.597 | - | 6.548 |
| Trabalhistas | 1.125 | 41 | (1.051) | 115 |
| Cíveis | 91 | - | - | 91 |
| Total | 5.167 | 2.638 | (1.051) | 6.754 |

22. Direito de Uso

a) Direito de uso do ativo de arrendamentos

Com a adoção do NBC TG 6/R3 (IFRS16) em 1º de janeiro de 2019, a Companhia passou a reconhecer o Direito de uso e as obrigações decorrentes de seus arrendamentos anteriormente denominados leasing. Esses contratos são caracterizados como contratos de arrendamento financeiro, sendo registrados no momento inicial como ativo de direito de uso em contrapartida ao passivo de arrendamento pelo valor presente dos pagamentos de arrendamento remanescentes.

| | Controladora | |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Locação Escritório São Paulo | 28 | 109 |
| Locação Imóveis Industriais (*) | 50.227 | - |
| Móveis e utensílios | - | 4 |
| Equipamentos | 1.321 | 1.382 |
| Direito de uso | 51.576 | 1.495 |

(*) Em 05 de julho de 2021 a Companhia firmou contrato de locação com a controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda, correspondente a três imóveis industriais, Fiação, Tinturaria de Fios e Tecelagem.

A locação dos Imóveis vigorará pelo prazo de 96 (noventa e seis) meses, os aluguéis serão devidos mensalmente. O valor mensal livremente ajustado entre as Partes é de R\$ 787 e será reajustado anualmente, ou na menor periodicidade admitida em lei, com base na variação acumulada positiva do Índice de Preços ao Consumidor Amplo, publicado pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatísticas – IBGE (“IPCA/IBGE”).

| | Consolidado | |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Locação Escritório São Paulo | 28 | 109 |
| Móveis e utensílios | - | 4 |
| Equipamentos | 1.321 | 1.382 |
| Direito de uso | 1.349 | 1.495 |

| | Controladora | | |
|------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| | 31/12/2020 | Adição | Amortização |
| Locação Escritório São Paulo | 109 | | (81) |
| Locação Imóveis Industriais | - | 51.848 | (1.621) |
| Móveis e utensílios | 4 | - | (4) |
| Equipamentos de informática | 1.382 | 171 | (232) |
| Total | 1.495 | 52.019 | (1.938) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| | Consolidado | | |
|------------------------------|--------------|------------|--------------|
| | 31/12/2020 | Adição | Amortização |
| Locação Escritório São Paulo | 109 | | (81) |
| Móveis e utensílios | 4 | - | (4) |
| Equipamentos de informática | 1.382 | 171 | (232) |
| Total | 1.495 | 171 | (317) |

b) Arrendamentos a pagar

A Companhia mensura seus passivos de arrendamento pelo valor presente das parcelas e custos associados ao contrato de arrendamento, conforme a NBC TG 6/R3 (Deliberação CVM 787/17).

A seguir está apresentado a composição dos arrendamentos a pagar:

| Arrendamento | Controladora | | | |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------|
| | Taxa de desconto (a.a.) | Prazo médio ponderado de venc. (anos) | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Locação Escritório São Paulo | 9,34% | 3 | 40 | 157 |
| Locação Imóveis Industriais | 10,5% | 8 | 51.564 | - |
| Móveis e Utensílios | 9,34% | 3 | - | 4 |
| Equipamentos de Informática | 8,13% | 5 | 1.389 | 1.441 |
| Total | | | 52.993 | 1.602 |
| Passivo circulante | | | 7.022 | 462 |
| Passivo não circulante | | | 45.971 | 1.140 |

Os encargos financeiros são reconhecidos como despesa financeira e apropriados com base na taxa real de desconto, de acordo com o prazo remanescente dos contratos.

Abaixo está apresentado a movimentação dos arrendamentos a pagar:

| | Controladora | | | |
|------------------------------|--------------|---------------|----------------------|----------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Apropriação de juros | Pagamentos |
| Locação Escritório São Paulo | 157 | - | 7 | (124) |
| Locação Imóveis Industriais | - | 51.848 | 1.291 | (1.575) |
| Móveis e Utensílios | 4 | - | - | (4) |
| Equipamentos de Informática | 1.441 | 171 | 122 | (345) |
| Total | 1.602 | 52.019 | 1.420 | (2.048) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

A seguir está apresentado o cronograma de vencimentos dos contratos de arrendamento classificados no passivo não circulante:

| | Controladora | |
|---------------|---------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| 2022 | 1.766 | 319 |
| 2023 | 7.063 | 321 |
| 2024 | 7.013 | 347 |
| 2025 | 6.799 | 153 |
| 2026 e demais | 23.330 | - |
| Total | 45.971 | 1.140 |

A Companhia optou por utilizar as isenções propostas pela norma para contratos de arrendamento cujo prazo se encerre em 12 meses a partir da data da adoção inicial, e contratos de arrendamento cujo ativo objeto seja de baixo valor.

| Arrendamento | Consolidado | | | |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|
| | Taxa de desconto (a.a.) | Prazo médio ponderado de venc. (anos) | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| Locação Escritório São Paulo | 9,34% | 3 | 41 | 157 |
| Móveis e Utensílios | 9,34% | 3 | - | 4 |
| Equipamentos de Informática | 8,13% | 5 | 1.388 | 1.441 |
| Total | | | 1.429 | 1.602 |
| Passivo circulante | | | 439 | 462 |
| Passivo não circulante | | | 990 | 1.140 |

Os encargos financeiros são reconhecidos como despesa financeira e apropriados com base na taxa real de desconto, de acordo com o prazo remanescente dos contratos.

Abaixo está apresentado a movimentação dos arrendamentos a pagar:

| | Consolidado | | | | |
|------------------------------|--------------|------------|----------------------|--------------|--------------|
| | 31/12/2020 | Adições | Apropriação de juros | Pagamentos | 30/09/2021 |
| Locação Escritório São Paulo | 157 | - | 7 | (124) | 40 |
| Móveis e Utensílios | 4 | - | - | (4) | - |
| Equipamentos de Informática | 1.441 | 171 | 122 | (345) | 1.389 |
| Total | 1.602 | 171 | 129 | (473) | 1.429 |

A seguir está apresentado o cronograma de vencimentos dos contratos de arrendamento classificados no passivo não circulante:

| | Consolidado | |
|--------------|-------------|--------------|
| | 30/09/2021 | 31/12/2020 |
| 2022 | 100 | 319 |
| 2023 | 399 | 321 |
| 2024 | 349 | 347 |
| 2025 | 142 | 153 |
| Total | 990 | 1.140 |

A Companhia optou por utilizar as isenções propostas pela norma para contratos de arrendamento cujo prazo se encerre em 12 meses a partir da data da adoção inicial, e contratos de arrendamento cujo ativo objeto seja de baixo valor.

23. Patrimônio líquido

a) Capital social

O capital social, totalmente subscrito e integralizado, está representado por 145.307 ações sendo 144.198 ações ordinárias e 1.109 ações preferenciais, todas nominativas e sem valor nominal, no montante total de R\$ 73.289 em 30 de setembro de 2021 (em 31 de dezembro de 2020: R\$ 73.289). As ações preferenciais não têm direito a voto, entretanto, gozam de prioridade no reembolso do capital em caso de amortização de ações e na liquidação da Companhia, bem como terão dividendos mínimos de 12% sobre o capital social ou 10% maiores do que os pagos às ações ordinárias, dos dois o maior.

b) Ajuste de avaliação patrimonial

A reserva para ajustes de avaliação patrimonial inclui os ajustes por adoção do custo atribuído do ativo imobilizado na data da transição e as reavaliações de bens do ativo imobilizado em 2006, da controladora e controlada, com base em laudo de avaliação elaborado por peritos avaliadores independentes. O imposto de renda e a contribuição social correspondentes estão classificados no passivo não circulante.

Os valores registrados em ajustes de avaliação patrimonial são reclassificados para lucros acumulados integral ou parcialmente, quando da realização dos ativos a que se referem.

c) Reserva legal

Constituída em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações e com o Estatuto, à razão de 5% do lucro líquido de cada exercício, até atingir 20% do capital social.

d) Reserva de retenção

Constituída com a parcela do lucro líquido do exercício remanescente após as destinações previstas no estatuto da Companhia, para fins de reforço de capital de giro e expansão dos negócios.

e) Reserva para incentivos fiscais

Em 31 de dezembro de 2018, a Companhia iniciou a constituição da reserva para incentivos fiscais, de acordo com a LC 160/2017, que alterou a Lei nº 12973/14 Artigo 30º parágrafo 4º. Conforme art. 443 do RIR/99 esse valor foi excluído da base de cálculo do IRPJ e CSLL e somente poderá ser utilizado para absorção de prejuízos ou ser incorporado ao capital social, não podendo ser distribuído aos acionistas ou sócios.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

f) Dividendos

De acordo com o estatuto social, deve-se distribuir como dividendos a cada exercício social findo em 31 de dezembro um valor mínimo de 25% do lucro líquido ajustado não cumulativo, na forma da Lei das Sociedades por Ações, desde que haja valores disponíveis.

24. Receita líquida

A receita líquida da Companhia é composta como segue:

| | Controladora | | Consolidado | |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01/01/2021 30/09/2021 | 01/01/2020 30/09/2020 | 01/01/2021 30/09/2021 | 01/01/2020 30/09/2020 |
| Vendas de produtos no mercado interno | 162.815 | 99.171 | 162.815 | 99.171 |
| Vendas de produtos no mercado externo | 32.996 | 18.310 | 32.996 | 18.310 |
| Impostos sobre vendas | (34.802) | (21.113) | (34.889) | (21.113) |
| Subvenções governamentais - ICMS (i) | 6.708 | 3.912 | 6.708 | 3.912 |
| Devoluções e abatimentos | (2.256) | (2.572) | (2.256) | (2.572) |
| Ajuste a valor presente clientes | (7.287) | (4.426) | (7.287) | (4.426) |
| Total da receita | 158.174 | 93.282 | 158.087 | 93.282 |

| | Controladora | | Consolidado | |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 |
| Vendas de produtos no mercado interno | 66.823 | 39.424 | 66.823 | 39.424 |
| Vendas de produtos no mercado externo | 11.209 | 8.814 | 11.209 | 8.814 |
| Impostos sobre vendas | (14.228) | (8.368) | (14.315) | (8.368) |
| Subvenções governamentais - ICMS (i) | 2.673 | 1.418 | 2.673 | 1.418 |
| Devoluções e abatimentos | (860) | (999) | (860) | (999) |
| Ajuste a valor presente clientes | (3.129) | (1.769) | (3.129) | (1.769) |
| Total da receita | 62.488 | 38.520 | 62.401 | 38.520 |

- (i) Refere-se ao auxílio financeiro comumente recebido de forma periódica pela Companhia, decorrente de incentivos fiscais de ICMS (Proalminas), recebida na forma de ativo monetário (crédito presumido), e reconhecida no resultado do exercício ao longo do período correspondente às despesas incorridas de ICMS, objeto da compensação desses incentivos.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

25. Custos e despesas operacionais

| Por natureza | Controladora | | Consolidado | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 01/01/2021 | 01/01/2020 | 01/01/2021 | 01/01/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Pessoal, administradores e entidade de previdência privada | (30.403) | (26.857) | (30.403) | (26.857) |
| Custo das matérias-primas, materiais e serviços adquiridos | (94.313) | (56.519) | (94.313) | (56.519) |
| Comissões sobre venda | (5.027) | (2.804) | (5.027) | (2.804) |
| Frete de vendas | (3.980) | (2.221) | (3.980) | (2.221) |
| Depreciações e amortizações | (6.034) | (4.634) | (4.699) | (4.650) |
| Indenizações representantes comerciais | (376) | (195) | (376) | (195) |
| Ajuste a valor presente - fornecedores | 1.375 | 607 | 1.375 | 607 |
| Serviço consultoria externa | (599) | (308) | (599) | (308) |
| Outros | (9.093) | (8.214) | (9.577) | (8.251) |
| Total das despesas | (148.450) | (101.145) | (147.599) | (101.198) |

| Por função | Controladora | | Consolidado | |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 01/01/2021 | 01/01/2020 | 01/01/2021 | 01/01/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Operações continuadas | | | | |
| Custo dos produtos vendidos | (120.916) | (79.302) | (119.296) | (79.302) |
| Despesas com vendas | (17.572) | (12.551) | (17.572) | (12.551) |
| Despesas administrativas | (9.962) | (9.292) | (10.731) | (9.345) |
| Total das despesas | (148.450) | (101.145) | (147.599) | (101.198) |

| Por natureza | Controladora | | Consolidado | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 01/07/2021 | 01/07/2020 | 01/07/2021 | 01/07/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Pessoal, administradores e entidade de previdência privada | (10.692) | (9.789) | (10.692) | (9.789) |
| Custo das matérias-primas, materiais e serviços adquiridos | (38.120) | (21.179) | (38.120) | (21.179) |
| Comissões sobre venda | (1.830) | (1.324) | (1.830) | (1.324) |
| Frete de vendas | (1.477) | (1.099) | (1.477) | (1.099) |
| Depreciações e amortizações | (2.875) | (1.640) | (1.529) | (1.645) |
| Indenizações representantes comerciais | (142) | (93) | (142) | (93) |
| Ajuste a valor presente - fornecedores | 620 | 194 | 620 | 194 |
| Serviço consultoria externa | (176) | (192) | (176) | (192) |
| Outros | (3.301) | (2.006) | (3.771) | (2.029) |
| Total das despesas | (57.993) | (37.128) | (57.117) | (37.156) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| Por função | Controladora | | Consolidado | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 01/07/2021 | 01/07/2020 | 01/07/2021 | 01/07/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Operações continuadas | | | | |
| Custo dos produtos vendidos | (48.382) | (30.135) | (46.762) | (30.135) |
| Despesas com vendas | (6.148) | (3.869) | (6.148) | (3.869) |
| Despesas administrativas | (3.463) | (3.124) | (4.207) | (3.152) |
| Total das despesas | (57.993) | (37.128) | (57.117) | (37.156) |

26. Outras receitas (despesas), líquidas

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 01/01/2021 | 01/01/2020 | 01/01/2021 | 01/01/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Outras receitas | | | | |
| Ganhos na alienação de imobilizado | 891 | (26) | 891 | (26) |
| INSS Sobre Verbas Indenizatórias | 601 | - | 601 | - |
| Cessão de crédito de energia | 34 | 176 | 34 | 176 |
| Aluguel | 33 | 30 | 33 | 30 |
| Crédito extemporâneo de PIS e Cofins | - | 1.809 | - | 1.809 |
| Processo expurgo plano econômico x Energisa | - | 634 | - | 634 |
| Outras receitas | 73 | 65 | 73 | 65 |
| Total | 1.632 | 2.688 | 1.632 | 2.688 |
| Outras despesas | | | | |
| Despesas de estruturação e distribuição do CRI (iii) | (4.565) | - | (4.565) | - |
| Penalidade contratual | (903) | (238) | (903) | (238) |
| Despesa/provisão com contingência trabalhista | (590) | (463) | (590) | (463) |
| Perdas em projetos descontinuados | (294) | - | (294) | - |
| Contribuição Fundo Algodões | (101) | (64) | (101) | (64) |
| Provisão para prêmio aposentadoria | (84) | (134) | (84) | (134) |
| PIS e Cofins sobre outras receitas | (83) | (118) | (83) | (118) |
| PIS, Cofins, CIDE sobre remessas externas | (80) | (88) | (80) | (88) |
| Glosa do Direito ao Crédito Presumido do IPI em aquisições no mercado externo | (73) | - | (73) | - |
| Provisão para perda de estoque | (66) | 2.394 | (66) | 2.394 |
| ICMS sobre outras saídas | (52) | (38) | (52) | (38) |
| Indenização trabalhista (ii) | - | (3.617) | - | (3.617) |
| Custo de ociosidade (i) | - | (3.118) | - | (3.118) |
| Cessão de crédito de energia | - | (663) | - | (663) |
| Outras despesas | (61) | (465) | (68) | (467) |
| Total | (6.952) | (6.612) | (6.959) | (6.614) |
| Total outras receitas (despesas), líquidas | (5.320) | (3.924) | (5.327) | (3.926) |

(i) Em função dos efeitos decorrentes da Covid-19, em meados de março até o início de maio de 2020 a Companhia paralisou suas operações, gerando valores de ociosidade que não impactaram os custos dos estoques.

(ii) Adequação de pessoal de produção e administrativo para situação atual de mercado.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

(iii) Refere-se as despesas de emissão e honorários da captação CRI 243^a que devido à natureza do empréstimo não possui características para ser ativado.

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 | 01/07/2021 30/09/2021 | 01/07/2020 30/09/2020 |
| Outras receitas | | | | |
| Ganhos na alienação do imobilizado. | 545 | (26) | 545 | (26) |
| Aluguel | 11 | 19 | 11 | 19 |
| Crédito extemporâneo de PIS e Cofins | - | 62 | - | 62 |
| Outras receitas | 49 | 35 | 49 | 35 |
| Total | 605 | 90 | 605 | 90 |
| Outras despesas | | | | |
| Despesas de estruturação e distribuição do CRI (iii) | (4.565) | - | (4.565) | - |
| Perdas em projetos descontinuados | (294) | - | (294) | - |
| Provisão para perda de estoque | (88) | 501 | (88) | 501 |
| Contribuição Fundo Algodões | (40) | (23) | (40) | (23) |
| PIS e Cofins sobre outras receitas | (32) | 11 | (32) | 11 |
| Provisão para prêmio aposentadoria | (28) | (44) | (28) | (44) |
| ICMS sobre outras saídas | (20) | (19) | (20) | (19) |
| PIS, Cofins, CIDE sobre remessas externas | (18) | (32) | (18) | (32) |
| Despesa/provisão com contingência trabalhista | (9) | 36 | (9) | 36 |
| Indenização trabalhista (ii) | - | (2.042) | - | (2.042) |
| Penalidade contratual | - | (171) | - | (171) |
| Outras despesas | (27) | (242) | (31) | (242) |
| Total | (5.121) | (2.025) | (5.125) | (2.025) |
| Total outras receitas (despesas), líquidas | (4.516) | (1.935) | (4.520) | (1.935) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

27. Resultado financeiro

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 01/01/2021 30/09/2021 | 01/01/2020 30/09/2020 | 01/01/2021 30/09/2021 | 01/01/2020 30/09/2020 |
| Receitas financeiras | | | | |
| Reversão do ajuste a valor presente clientes | 6.345 | 4.404 | 6.345 | 4.404 |
| Ganhos com variações cambiais | 5.714 | 6.461 | 5.714 | 6.461 |
| Juros s/atualização impostos e contribuições | 960 | 604 | 960 | 604 |
| Juros com aplicações financeiras | 329 | 66 | 379 | 70 |
| Ganho com operação swap | - | 15 | - | 15 |
| Outras receitas financeiras | 247 | 1.384 | 247 | 1.384 |
| Total | 13.595 | 12.934 | 13.645 | 12.938 |
| Despesas financeiras | | | | |
| Perdas com variações cambiais | (6.669) | (6.268) | (6.669) | (6.268) |
| Juros com empréstimos e financiamentos (i) | (4.397) | (2.906) | (4.397) | (2.906) |
| Despesas financeiras IRFS sobre Arrendamento (ii) | (1.420) | (54) | (129) | (54) |
| Reversão do ajuste a valor presente fornecedores | (1.232) | (632) | (1.232) | (632) |
| Atualização de processos judiciais | (919) | (919) | (919) | (919) |
| Despesas financeira liquidação antecipada de empréstimos | (99) | - | (99) | - |
| Deságio sobre antecipação de recebíveis | (65) | (427) | (65) | (427) |
| Outras despesas financeiras | (1.849) | (1.235) | (2.399) | (1.235) |
| Total | (16.650) | (12.441) | (15.909) | (12.441) |
| Resultado financeiro líquido | (3.055) | 493 | (2.264) | 497 |

- (i) Em julho de 2021 a Companhia assumiu a dívida que a Controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda possuía referente ao CRI 243^a, no valor de R\$ 50.300. O valor de juros sobre financiamento relativo a essa operação foi de R\$ 1.288 mil.
- (ii) Em julho de 2021 a Companhia contratou um novo arrendamento relativo a três imóveis industriais junto à controlada Domínio Imobiliária Empreendimentos e Participações Ltda. O valor de juros sobre arrendamento relativo a essa operação foi de R\$ 1.291 mil.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 01/07/2021 | 01/07/2020 | 01/07/2021 | 01/07/2020 |
| | 30/09/2021 | 30/09/2020 | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
| Receitas financeiras | | | | |
| Reversão do ajuste a valor presente clientes | 2.492 | 1.413 | 2.492 | 1.413 |
| Ganhos com variações cambiais | 1.251 | 2.383 | 1.251 | 2.383 |
| Juros com aplicações financeiras | 300 | 6 | 319 | 7 |
| Juros s/atualização impostos e contribuições | 206 | 110 | 206 | 110 |
| Ganho com operação swap | - | 15 | - | 15 |
| Outras receitas financeiras | 60 | 103 | 59 | 103 |
| Total | 4.309 | 4.030 | 4.327 | 4.031 |
| Despesas financeiras | | | | |
| Perdas com variações cambiais | (1.202) | (1.895) | (1.202) | (1.895) |
| Juros com empréstimos e financiamentos | (2.239) | (973) | (2.239) | (973) |
| Reversão do ajuste a valor presente fornecedores | (518) | (172) | (518) | (172) |
| Atualização de processos judiciais | - | (871) | - | (871) |
| Despesa financeira sobre arrendamento | (1.359) | (31) | (68) | (31) |
| Despesa financeira liquidação antecipada de empréstimos | (99) | - | (99) | - |
| Outras despesas financeiras | (895) | (201) | (1.445) | (201) |
| Total | (6.312) | (4.143) | (5.571) | (4.143) |
| Resultado financeiro líquido | (2.003) | (113) | (1.244) | (112) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

28. Instrumentos financeiros e gerenciamento de riscos

Instrumentos financeiros classificados por categoria:

| Ativo | Instrumentos financeiros classificados por categoria | | | | | |
|--------------------------------------|--|----------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------------|---------------|
| | Controladora | | | | | |
| | 30/09/2021 | | | 31/12/2020 | | |
| | Ativos ao custo amortizado | Valor justo através do resultado | Total | Ativos ao custo amortizado | Valor justo através do resultado | Total |
| Caixa e equivalente caixa | 31.981 | - | 31.981 | 29.237 | - | 29.237 |
| Títulos e valores mobiliários | - | 34 | 34 | - | 44 | 44 |
| Contas a receber e outros recebíveis | 60.113 | - | 60.113 | 35.998 | - | 35.998 |
| Partes relacionadas | 501 | - | 501 | 194 | - | 194 |
| Depósitos judiciais | 2.354 | - | 2.354 | 2.535 | - | 2.535 |
| Total | 94.949 | 34 | 94.983 | 67.964 | 44 | 68.008 |

| Passivo | Passivo financeiro mensurado ao custo amortizado | | Total | Passivo financeiro mensurado ao custo amortizado | | Total |
|------------------------------|--|--|----------------|--|--|---------------|
| | | | | | | |
| Empréstimos e financiamentos | 78.717 | | 78.717 | 58.392 | | 58.392 |
| Fornecedores | 29.055 | | 29.055 | 15.414 | | 15.414 |
| Partes relacionadas | 1.139 | | 1.139 | 830 | | 830 |
| Total | 108.911 | | 108.911 | 74.636 | | 74.636 |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| Ativo | Instrumentos financeiros classificados por categoria | | | | | |
|--------------------------------------|--|----------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------------|---------------|
| | Consolidado | | | | | |
| | 30/09/2021 | | | 31/12/2020 | | |
| | Ativos ao custo amortizado | Valor justo através do resultado | Total | Ativos ao custo amortizado | Valor justo através do resultado | Total |
| Caixa e equivalente caixa | 33.408 | - | 33.408 | 31.369 | - | 31.369 |
| Títulos e valores mobiliários | - | 34 | 34 | - | 44 | 44 |
| Contas a receber e outros recebíveis | 60.913 | - | 60.913 | 36.789 | - | 36.789 |
| Partes relacionadas | 501 | - | 501 | 194 | - | 194 |
| Depósitos judiciais | 2.354 | - | 2.354 | 2.535 | - | 2.535 |
| Total | 97.176 | 34 | 97.210 | 70.887 | 44 | 70.931 |

| Passivo | Passivo financeiro mensurado ao custo amortizado | | Total | Passivo financeiro mensurado ao custo amortizado | | Total |
|------------------------------|--|----------------|----------------|--|---------------|---------------|
| | | | | | | |
| Empréstimos e financiamentos | | 78.717 | 78.717 | | 58.392 | 58.392 |
| Fornecedores | | 29.055 | 29.055 | | 15.425 | 15.425 |
| Partes relacionadas | | 1.139 | 1.139 | | 830 | 830 |
| Total | | 108.911 | 108.911 | | 74.647 | 74.647 |

Não houve reclassificações entre categorias dos instrumentos financeiros nos períodos findos em 30 de setembro de 2021 e 2020. As operações da Companhia e das suas controladas estão sujeitas aos fatores de riscos descritos a seguir:

a) Exposição a riscos cambiais

Existem valores a receber e a pagar denominados em dólares norte-americanos e euros, portanto, expostos a riscos relacionados à variação do câmbio. Os principais ativos e passivos sujeitos aos riscos cambiais estão a seguir discriminados e não apresentam diferenças entre os valores justos e os contábeis:

- **Contas a receber** – a Companhia possui saldo de contas a receber em moeda estrangeira referente às vendas a outros países em que atua. Em 30 de setembro de 2021, monta em R\$ 9.514, equivalente a 122 mil euros e 1.608 mil dólares norte-americanos (em 31 de dezembro de 2020: R\$5.124, equivalente a 89 mil euros e 876 mil dólares norte-americanos);
- **Empréstimos e financiamentos** – Conforme demonstrado na Nota Explicativa nº 17, estão acrescidos dos encargos pactuados até as datas dos balanços, totalizando um saldo de passivo no montante de R\$ 11.491 em 30 de setembro de 2021, equivalente a 2.113 mil dólares norte-americanos (em 31 de dezembro de 2020: R\$ 13.511, equivalente a 2.600 mil dólares-americanos). Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 30 de setembro de 2021, a Companhia não comprou dólares no mercado futuro.

b) Exposição a riscos de taxas de juros

A Companhia e sua controlada estão expostas a taxas de juros flutuantes substancialmente atrelados às variações do CDI nas aplicações financeiras contratadas em reais e nos empréstimos em moeda nacional.

c) Concentração de risco de crédito

A Companhia e sua controlada estão expostas a possíveis perdas decorrentes de inadimplência de seus clientes ou de instituições financeiras depositárias de recursos ou de investimentos financeiros. Para mitigar esses riscos, a Companhia e sua controlada definiram em sua política de gestão de riscos parâmetros para análise das situações financeiras e patrimonial de instituições financeiras depositárias de recursos ou de investimentos financeiros, a qual opera, assim como a definição de limites de crédito e acompanhamento permanente das posições em aberto. Instrumentos financeiros que potencialmente sujeitam a Companhia à concentração de risco de crédito consistem, principalmente, em saldo de bancos, aplicações financeiras e contas a receber de clientes.

Análise de sensibilidade

Os instrumentos financeiros podem sofrer variações de valor justo em decorrência da flutuação de “*commodities*”, taxas de câmbio, taxas de juros, índices de preços e outras variáveis. As avaliações da sensibilidade dos instrumentos financeiros a essas variáveis são apresentadas a seguir:

(i) Seleção de riscos

A Companhia selecionou dois riscos de mercado que mais podem afetar o valor dos instrumentos financeiros por ela detidos, como: **(1)** a taxa de câmbio dólar norte-americano-real e euro-real; **(2)** a taxa do CDI e da Selic.

(ii) Seleção dos cenários

Nos termos contidos no CPC 40 (R1) / IFRS7 - “Instrumentos financeiros: evidenciação”, a Companhia inclui na análise de sensibilidade três cenários, sendo um provável e dois que possam representar efeitos adversos para a Companhia. Na elaboração dos cenários adversos, a Companhia considerou apenas o impacto das variáveis sobre os instrumentos financeiros. Não foi considerado o impacto global nas operações da Companhia.

Dado que a Companhia administra sua exposição cambial em base líquida, efeitos adversos verificados com uma alta do dólar norte-americano contra o real podem ser compensados ou ampliados por efeitos opostos nos resultados operacionais da Companhia. O cenário provável considera altas de 10% da cotação do dólar norte-americano-real/euro-real.

Os cenários possíveis e remotos consideram altas de 25% e 50%, respectivamente, da cotação do dólar norte-americano-real e Euro-real em relação às cotações de fechamento em 30 de setembro de 2021.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| Instrumentos | Exposição em R\$ mil | Controladora | | | |
|--|----------------------|--------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | | Risco | Cenário I (Deterioração de 10%) | Cenário II (Deterioração de 25%) | Cenário III (Deterioração de 50%) |
| Instrumentos financeiros | | | | | |
| expostos ao Câmbio | | | | | |
| Contas a receber mercado externo | 767 | Alta Euro | 844 | 959 | 1.151 |
| Contas a receber mercado externo | 8.747 | Alta Dólar | 9.621 | 10.933 | 13.120 |
| Empréstimos e financiamentos | (11.491) | Alta Dólar | (12.640) | (14.363) | (17.236) |
| Subtotal | (1.977) | | (2.175) | (2.471) | (2.965) |
| Instrumentos financeiros | | | | | |
| expostos a variação do CDI e da Selic | | | | | |
| Aplicações financeiras no mercado aberto | 10.496 | Alta CDI | 11.545 | 13.120 | 15.744 |
| Empréstimos e financiamentos | (63.960) | Alta CDI | (70.356) | (79.950) | (95.940) |
| Subtotal | (53.464) | | (58.811) | (66.830) | (80.196) |
| Total | (55.441) | | (60.986) | (69.301) | (83.161) |
| Efeito no resultado | | | (5.545) | (13.860) | (27.720) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

| | | Consolidado | | | |
|---|----------------------|-------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| Instrumentos | Exposição em R\$ mil | Risco | Cenário I (Deterioração de 10%) | Cenário II (Deterioração de 25%) | Cenário III (Deterioração de 50%) |
| Instrumentos financeiros expostos ao Câmbio | | | | | |
| Contas a receber mercado externo | 767 | Alta Euro | 844 | 959 | 1.151 |
| Contas a receber mercado externo | 8.747 | Alta Dólar | 9.621 | 10.933 | 13.120 |
| Empréstimos e financiamentos | (11.491) | Alta Dólar | (12.640) | (14.363) | (17.236) |
| Subtotal | (1.977) | | (2.175) | (2.471) | (2.965) |
| Instrumentos financeiros expostos a variação do CDI e da Selic | | | | | |
| Aplicações financeiras no mercado aberto | 11.923 | Alta CDI | 13.115 | 14.904 | 17.885 |
| Empréstimos e financiamentos | (63.960) | Alta CDI | (70.356) | (79.950) | (95.940) |
| Subtotal | (52.037) | | (57.241) | (65.046) | (78.055) |
| Total | (54.014) | | (59.416) | (67.517) | (81.020) |
| Efeito no resultado | | | (5.402) | (13.503) | (27.006) |

Resultado do terceiro trimestre de 2021

Mensuração do valor justo

O IFRS 7 define valor justo como preço de troca que seria recebido por um ativo ou o preço para transferir um passivo (preço de saída) no principal mercado, ou mercado mais vantajoso para ativo ou passivo, numa transação normal entre participantes do mercado na data de mensuração, bem como estabelece uma hierarquia de três níveis a serem utilizados para a mensuração do valor justo. Em 30 de setembro de 2021, a Companhia mantinha certos ativos cuja mensuração ao valor justo é requerida em bases recorrentes. Esses ativos incluem investimentos em títulos privados e públicos. Os ativos da Companhia mensurados a valor justo em bases recorrentes e sujeitos à divulgação conforme os requerimentos do IFRS 7 em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 são os seguintes:

| Mensuração a valor justo – Controladora e consolidado | | | | | |
|---|---|-----------|--|---------|---------------------------|
| 30/09/2021 | Preço cotado em mercados ativos para ativos | | Preço cotado em mercados não ativos para | | Registros não observáveis |
| | idênticos | | ativos similares | | |
| | Nível 1 | | Nível 2 | | |
| | | | | Nível 3 | |
| Ativo | | | | | |
| Títulos e valores mobiliários | 34 | 34 | - | | |
| Total | 34 | 34 | - | | |

| Mensuração a valor justo – Controladora e consolidado | | | | | |
|---|--|-----------|--|--|------------------------------|
| 31/12/2020 | Preço cotado em mercados ativos para ativos idênticos | | Preço cotado em mercados não ativos para ativos similares | | Registros não observáveis |
| | Nível 1 | | Nível 2 | | Nível 3 |
| | | | | | |
| Ativo | | | | | |
| Títulos e valores mobiliários | 44 | 44 | - | | |
| Total | 44 | 44 | - | | |

(a) Gestão de capital

A política da Diretoria é manter uma sólida base de capital para manter a confiança do investidor, credor e mercado e manter o desenvolvimento futuro do negócio. A Diretoria monitora os retornos sobre capital, que a Companhia define como resultados de atividades operacionais divididos pelo patrimônio líquido total, excluindo ações preferenciais não resgatáveis e participações de não controladores. A Diretoria também monitora o nível de dividendos para acionistas ordinários e preferenciais, considerando os requerimentos legais e estatutários.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

29. Resultado por ação

O resultado por ação foi calculado com base no resultado do período atribuível aos acionistas controladores e não controladores da investida no período findo em 30 de setembro de 2021 e a respectiva quantidade média ponderada de ações ordinárias e preferenciais da Companhia em circulação neste período, comparativamente com o período findo em 30 de setembro de 2020, conforme o quadro abaixo. Durante o período findo em 30 de setembro de 2021, não houve alteração na quantidade de ações ordinárias e preferenciais em circulação e, também, não existem situações que possam provocar diluição.

| Em milhares de reais | 30/09/2021 | | | 30/09/2020 | | |
|--|-------------|---------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| | Ordinárias | Preferenciais | Total | Ordinárias | Preferenciais | Total |
| Resultado do período | 356 | 3 | 359 | (11.080) | (85) | (11.165) |
| Lucro (prejuízo) atribuível aos acionistas | 356 | 3 | 359 | (11.080) | (85) | (11.165) |
| Média ponderada de ações | 144.198 | 1.109 | 145.307 | 144.198 | 1.109 | 145.307 |
| Resultado por ação | | | | | | |
| básico e diluído- R\$ | 2,47 | 2,26 | 2,47 | (76,84) | (76,84) | (76,84) |

30. Remuneração dos administradores

Foram fixados pela AGO/E realizada em 12 de abril de 2021, a remuneração anual e global dos administradores da Companhia a vigorar até a AGO que deliberar acerca das contas referentes ao exercício de 2021, em até R\$ 2.900 (em até R\$ 2.200 no período de junho de 2020 a abril de 2021).

| Órgão | Controladora e consolidado – 30/09/2021 | | | | |
|---------------------------|---|--------------|----------------------|---------------------|----------------|
| | Nº de membros | Honorários | Remuneração variável | Previdência privada | Assist. médica |
| Conselho de Administração | 4 | 216 | - | - | - |
| Conselho Fiscal | 3 | 151 | - | - | - |
| Diretoria | 3 | 1.092 | - | - | 79 |
| Total | 10 | 1.459 | - | - | 79 |

| Órgão | Controladora e consolidado – 30/09/2020 | | | | |
|---------------------------|---|--------------|----------------------|---------------------|----------------|
| | Nº de membros | Honorários | Remuneração variável | Previdência privada | Assist. médica |
| Conselho de Administração | 4 | 334 | - | - | - |
| Conselho Fiscal | 3 | 136 | - | - | - |
| Diretoria | 3 | 969 | - | - | 82 |
| Total | 10 | 1.439 | - | - | 82 |

A Companhia não concede benefícios pós-emprego, de rescisão de contrato de trabalho ou outros benefícios de longo prazo para a Administração.

Resultado do terceiro trimestre de 2021

31. Transações que não afetaram o caixa e equivalente de caixa

A Companhia e suas controladas realizaram as seguintes atividades que não afetaram caixa e equivalentes de caixa, e essas atividades não foram incluídas nas demonstrações dos fluxos de caixa:

| | Controladora | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 30/09/2021 | | 31/12/2020 | |
| | Ativo | Passivo | Ativo | Passivo |
| Baixa provisão para contingências com depósitos judiciais | (244) | (244) | (61) | (61) |
| Direito de uso e arrendamento a pagar | (52.019) | (52.019) | (1.472) | (1.472) |
| Dividendos reclamados | - | - | 2 | 2 |
| Ativos e passivos de operação descontinuada | (1.454) | (1.454) | - | - |
| Total | (53.717) | (53.717) | (1.531) | (1.531) |

| | Consolidado | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 30/09/2021 | | 31/12/2020 | |
| | Ativo | Passivo | Ativo | Passivo |
| Baixa provisão para contingências com depósitos judiciais | (244) | (244) | (61) | (61) |
| Direito de uso e arrendamento a pagar | (171) | (171) | (1.472) | (1.472) |
| Dividendos reclamados | - | - | 2 | 2 |
| Ativos e passivos de operação descontinuada | (1.454) | (1.454) | - | - |
| Total | (1.869) | (1.869) | (1.531) | (1.531) |

32. Seguros

A Companhia adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria e consequentemente não foram auditadas pelos auditores independentes.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia possuía as seguintes apólices de seguros contratadas junto a terceiros:

| Ramos | Data de Vencimento | Importâncias seguradas | Prêmio |
|--|--------------------|------------------------|--------|
| Incêndio de bens do imobilizado e avarias nos estoques | 31/05/2022 | 162.908 | 397 |
| Responsabilidade civil diretoria D&O | 29/10/2021 | 30.000 | 33 |
| Responsabilidade civil | 01/04/2022 | 25.000 | 8 |
| Crédito de exportação | 31/03/2022 | 2.000 | 51 |
| Veículos | 01/03/2022 | 498 | 13 |
| Fiança locatícia | 10/01/2022 | 206 | 5 |
| Transporte – importação | 30/07/2022 | 5.439 | (*) |
| Transporte – exportação | 30/07/2022 | 1.632 | (*) |

(*) O prêmio é calculado pela taxa prevista na apólice, no valor de 0,055% aplicável aos Embarques Aquaviários, Terrestres e Aéreos. A referida taxa aplica-se a todas as verbas seguráveis.

33. Eventos subsequentes

Covenants

Em 08 de outubro de 2021 a Companhia liquidou o contrato de empréstimo que possuía com cláusula restritiva – “*covenants*” operação com as seguintes características: **i)** prazo total de 60 meses (sessenta meses); **ii)** carência de 12 meses mediante ao pagamento de juros mensais; **iii)** amortização 48 meses com fluxo escalonado; **iv)** custos: Taxa Pós Fixada de Certificado de Depósito Bancário (CDI) + 4,4066% a.a. + IOF 0,38% (flat) + IOF 1,5% a.a. (conforme legislação), resultando em um C.E.T.: Certificado de Depósito Bancário (CDI) +5,413% a.a.; e, **v)** Garantias: 100% Nota Promissória + 30% Cessão Fiduciária de duplicatas; e **vi)** *Covenants* (Consistentes na obrigação de não distribuir dividendos equivalentes ao percentual de 75% do lucro líquido disponível para esse fim, pelo prazo de 60 meses, a contar da assinatura da presente cédula e/ou aditamento, sob pena de vencimento antecipado da dívida).

Resultado do terceiro trimestre de 2021



* * *

Conselho de Administração

Herbert Steinberg

Presidente

Carlos Manoel Castro de Mattos

Vice-Presidente

Marcelo Inácio Peixoto

Conselheiro

Carlos Custódio Ferreirinha

Conselheiro

Conselho fiscal

Flávio Stamm

Conselheiro

Glaydson Ferreira Cardoso

Conselheiro

Vicente Côrtes de Carvalho

Conselheiro

Diretoria

Danny Siekierski

Diretor Presidente e de Relações com Investidores

Marcos Aurélio de Sousa Rodrigues

Diretor Técnico-Industrial

Tiago Inácio Peixoto

Diretor Comercial

Responsável técnico(a)

Jussara do Carmo Milane Sousa

Contadora

CRC-MG 068665-0

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais (ITR)

**Grant Thornton Auditores
Independentes**

Praça Carlos Chagas, 49 - 4ª andar
Santo Agostinho, Belo Horizonte (MG)
Brasil

T +55 31 3289-6000

Aos Administradores e Acionistas da
Companhia Industrial Cataguases
Cataguases – MG

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da Companhia Industrial Cataguases (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021, e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, assim como as demais notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias, individuais de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária e das informações contábeis intermediárias consolidadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e com a norma internacional IAS 34 – “*Interim Financial Reporting*”, emitido pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), 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*”). 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 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 pronunciamento técnico CPC 21 (R1), aplicável à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

Outros assuntos

Demonstrações Intermediárias do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, 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 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.

Belo Horizonte, 12 de novembro de 2021



Daniel Menezes Vieira
CT CRC 1MG-078.081/O-1

Grant Thornton Auditores Independentes
CRC 2SP-025.583/O-1