



COMPANHIA TÊXTIL DE CASTANHAL
CNPJ 05.389.812/0001-94

Continuação

a. Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerários, depósitos bancários e aplicações financeiras que estão classificadas como mantidas para negociação e são registradas ao valor justo quando da mensuração inicial e na data de encerramento das demonstrações contábeis. Os ganhos auferidos são contabilizados no resultado do exercício.

c. Perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa

O valor das perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa é constituído pelo valor estimado para cobrir as perdas esperadas na realização das contas a receber.

d. Estoques

Os estoques estão representados pelo custo médio de aquisição e produção, e, quando aplicável, ajustados ao valor de mercado.

As importações em andamento são registradas pelos valores de custo, considerando a cláusula de comércio exterior "FOB", somados aos acréscimos ou decréscimos decorrentes da variação cambial até a data do desembaraço (vide nota explicativa nº 4).

4. ESTOQUES

DESCRIÇÃO	R\$ MIL	
	2022	2021
Produtos acabados	15.098	14.409
Produtos em elaboração	2.865	2.214
Sementes	1.461	671
Matéria-prima nacional	9.235	6.150
Matéria-prima importada	15.491	19.025
Materiais de uso e consumo	2.711	868
Materiais secundários e embalagem	14.620	12.454
Estoque em trânsito	2.307	-
Importação em andamento	7.925	588
TOTAL	71.713	56.379

5. INVESTIMENTOS

EMPRESA INVESTIDA	R\$ MIL				
	SALDO DOS INVESTIMENTOS		PARTICIPAÇÃO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO DA INVESTIDA	EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL 2021
2022	2021				
Investimentos integrados					
Odyle S.A.	26.822	32.631	100%	26.822	(3.687)
Investimentos não integrados					
Outros Investimentos	36	36	-	-	-
TOTAL DOS INVESTIMENTOS NÃO INTEGRADOS	36	36	-	-	-

6. IMOBILIZADO

Descrição	Terreno	Construções	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Computadores e Periféricos	Moveis e Utensílios	Outros	Total
Custo Total	56	6.142	18.162	583	858	1.406	1.535	28.742
Depreciação acumulada	-	(5.720)	(15.629)	(184)	(738)	(1.215)	(1.392)	(24.878)
Saldo final em 31 de dezembro de 2020	56	422	2.533	399	120	191	143	3.864
Custo								
Aquisições	-	-	1.089	281	36	40	427	1.873
Baixas	-	-	(12)	-	(1)	(7)	(21)	(41)
Depreciação								
Adições	-	(50)	(747)	(142)	(40)	(61)	-	(1.040)
Baixas	-	-	6	-	(1)	2	-	7
Saldo final em 31 de dezembro de 2021	56	372	2.869	538	114	165	549	4.663
Custo								
Aquisições	-	-	524	389	147	46	663	1.769
Transferências	-	-	437	-	-	-	(437)	-
Baixas	-	-	(367)	(178)	(1)	(13)	(563)	(1.122)
Depreciação								
Adições	-	(49)	(921)	(181)	(51)	(37)	-	(1.239)
Baixas	-	-	366	154	-	14	-	534
Saldo final em 31 de dezembro de 2022	56	323	2.908	722	209	175	212	4.605
Custo Total	56	6.142	19.833	1.075	1.039	1.472	1.604	31.221
Depreciação acumulada	-	(5.819)	(16.925)	(353)	(830)	(1.297)	(1.392)	(26.616)
Saldo final em 31 de dezembro de 2022	56	323	2.908	722	209	175	212	4.605

7. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIA

A provisão para contingência registrada no exercício findo em 31 de dezembro de 2022 no montante de R\$392 Mil (R\$1.978 em 31 de dezembro de 2021) é constituída com base na opinião dos consultores jurídicos. Esse montante é considerado suficiente para cobrir eventuais perdas que possam advir do desfecho dos processos em andamento (de natureza trabalhista, cível e tributário) classificados pela Administração como perdas "prováveis" baseado na opinião dos consultores jurídicos responsáveis.

Do montante total de provisão para contingência o valor de R\$20.032 Mil em 31 de dezembro de 2022 (R\$18.724 Mil em 31 de dezembro de 2021) se refere a ação de PIS e COFINS, cujo valor entre a diferença de apuração entre os regimes cumulativos e não cumulativos são provisionados e recolhidos em juízo.

Em 31 de dezembro de 2022 a CTC está envolvida em processos judiciais de natureza tributária envolvendo riscos de perda no valor de R\$17.780Mil (R\$16.711 Mil em 31 de dezembro de 2021) classificados pela administração como perdas "possíveis" baseado na opinião dos consultores jurídicos responsáveis, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O capital integralizado em 31 de dezembro de 2022 e 2021 é de R\$16.399 Mil, composto por 497 ações ordinárias no valor nominal de R\$32,99 Mil cada uma.

Em 31 de dezembro de 2022 foram contabilizados no resultado do exercício incentivos fiscais subvenção do ICMS no valor de R\$15.211 Mil (R\$105.595 Mil em períodos anteriores de 2009 a 2021), para os quais fora constituída reserva de incentivos fiscais no montante de R\$6.439 Mil (R\$22.204 Mil em 31 de dezembro de 2021).

Em 31 de dezembro de 2022, a CTC possui R\$69.458 Mil de incentivos fiscais acumulados a serem constituídos (R\$60.687 Mil em 31 de dezembro de 2021)

9. EVENTOS SUBSEQUENTES

Não ocorreram até a presente data, quaisquer outros eventos que pudessem alterar de forma significativa as demonstrações contábeis, bem como as operações da Companhia.

Protocolo: 917516

