

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	5
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	6
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	7
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022	8
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 31/03/2021	9
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	10
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	11
--------------------------	----

Notas Explicativas	13
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	34
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	35
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	36
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 31/03/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	54.467.820
Preferenciais	21.177.465
Total	75.645.285
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	962.991	923.422
1.01	Ativo Circulante	514.493	483.412
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	68.118	35.026
1.01.02	Aplicações Financeiras	0	5.248
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	0	5.248
1.01.03	Contas a Receber	136.503	136.454
1.01.03.01	Clientes	131.838	131.740
1.01.03.02	Outras Contas a Receber	4.665	4.714
1.01.04	Estoques	234.356	225.397
1.01.06	Tributos a Recuperar	73.438	80.212
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	73.438	80.212
1.01.07	Despesas Antecipadas	2.078	1.075
1.02	Ativo Não Circulante	448.498	440.010
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	39.603	37.822
1.02.01.07	Tributos Diferidos	23.467	23.374
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	23.467	23.374
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	16.136	14.448
1.02.01.10.03	Depósitos Judiciais	12.219	12.104
1.02.01.10.04	Créditos Tributários	3.917	2.344
1.02.02	Investimentos	53	53
1.02.02.01	Participações Societárias	53	53
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	53	53
1.02.03	Imobilizado	407.880	401.117
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	385.780	365.755
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	22.100	35.362
1.02.04	Intangível	962	1.018
1.02.04.01	Intangíveis	962	1.018
1.02.04.01.02	Licenças de Softwares e Sistemas	962	1.018

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	962.991	923.422
2.01	Passivo Circulante	95.753	111.886
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	19.090	25.375
2.01.01.01	Obrigações Sociais	6.406	5.746
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	12.684	19.629
2.01.02	Fornecedores	19.083	22.260
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	17.327	20.085
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	1.756	2.175
2.01.03	Obrigações Fiscais	4.228	3.548
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	1.338	1.549
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	93	0
2.01.03.01.03	Outros Tributos	1.245	1.549
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	2.890	1.999
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	25.375	32.791
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	25.375	32.791
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	19.041	25.005
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	6.334	7.786
2.01.05	Outras Obrigações	27.977	27.912
2.01.05.02	Outros	27.977	27.912
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	20.336	20.336
2.01.05.02.04	Outras Contas a Pagar	7.641	7.576
2.02	Passivo Não Circulante	155.366	106.770
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	58.746	12.131
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	58.746	12.131
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	51.251	358
2.02.01.01.02	Em Moeda Estrangeira	7.495	11.773
2.02.02	Outras Obrigações	3.497	2.072
2.02.02.02	Outros	3.497	2.072
2.02.02.02.03	Outras Obrigações	3.497	2.072
2.02.03	Tributos Diferidos	82.521	82.677
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	82.521	82.677
2.02.04	Provisões	10.461	9.676
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	1.383	1.383
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	1.383	1.383
2.02.04.02	Outras Provisões	9.078	8.293
2.02.04.02.04	Outras Provisões	9.078	8.293
2.02.06	Lucros e Receitas a Apropriar	141	214
2.02.06.02	Receitas a Apropriar	141	214
2.03	Patrimônio Líquido	711.872	704.766
2.03.01	Capital Social Realizado	225.000	225.000
2.03.04	Reservas de Lucros	389.582	389.582
2.03.04.01	Reserva Legal	28.767	28.767
2.03.04.02	Reserva Estatutária	171.374	171.374
2.03.04.10	Reserva de Subvenção p/Investimentos	189.441	189.441
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	8.198	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 31/03/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	89.092	90.184

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	154.762	149.997
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-115.527	-103.130
3.03	Resultado Bruto	39.235	46.867
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-32.289	-27.129
3.04.01	Despesas com Vendas	-20.994	-20.910
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-9.717	-6.825
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	845	2.336
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-2.423	-2.052
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	0	322
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	6.946	19.738
3.06	Resultado Financeiro	273	1.503
3.06.01	Receitas Financeiras	7.127	3.602
3.06.02	Despesas Financeiras	-6.854	-2.099
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	7.219	21.241
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-113	-4.961
3.08.01	Corrente	-362	-3.435
3.08.02	Diferido	249	-1.526
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	7.106	16.280
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	7.106	16.280
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)		
3.99.01	Lucro Básico por Ação		
3.99.01.01	ON	0,09138	0,20935
3.99.01.02	PN	0,10052	0,2303

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	7.106	16.280
4.03	Resultado Abrangente do Período	7.106	16.280

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-1.914	8.708
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	13.349	21.007
6.01.01.01	Lucro Líquido do Exercício	7.106	16.280
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	4.476	2.747
6.01.01.03	Variação Cambial	532	-545
6.01.01.04	Resultado da Equivalência Patrimonial	0	-322
6.01.01.05	Juros sobre Empréstimos	942	348
6.01.01.06	Outras Contas	542	973
6.01.01.07	Imposto de Renda e Contribuições Sociais Diferidos	-249	1.526
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-15.263	-12.299
6.01.02.01	Contas a Receber de Clientes	-2.547	8.520
6.01.02.02	Estoques	-8.823	-30.666
6.01.02.03	Outras Contas a Receber	4.132	2.440
6.01.02.04	Fornecedores	-3.176	12.024
6.01.02.05	Impostos, Taxas e Contribuições	680	-783
6.01.02.06	Outras Contas a Pagar	1.559	1.230
6.01.02.07	Juros sobre Empréstimos Pagos	-803	-272
6.01.02.08	Obrigações Sociais	-6.285	-4.792
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-6.263	-10.205
6.02.01	Ativos Imobilizados	-11.466	-10.658
6.02.02	Ativos Intangíveis	-45	-129
6.02.06	Aplicações Financeiras	5.248	582
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	41.269	2.218
6.03.01	Captação/Pagamento de Empréstimos e Financiamentos	41.269	2.218
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	33.092	721
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	35.026	90.378
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	68.118	91.099

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 31/03/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	225.000	0	389.582	0	90.184	704.766
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	225.000	0	389.582	0	90.184	704.766
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	8.198	-1.092	7.106
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	7.106	0	7.106
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	1.092	-1.092	0
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído ao Imobilizado	0	0	0	1.655	-1.655	0
5.05.02.07	Tributos Diferidos s/Realização do Custo Atribuído	0	0	0	-563	563	0
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	225.000	0	389.582	8.198	89.092	711.872

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 31/03/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	SalDOS Iniciais	225.000	0	330.199	0	100.306	655.505
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	SalDOS Iniciais Ajustados	225.000	0	330.199	0	100.306	655.505
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	17.035	-755	16.280
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	16.280	0	16.280
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	755	-755	0
5.05.02.06	Realização do Custo Atribuído ao Imobilizado	0	0	0	1.076	-1.076	0
5.05.02.07	Tributos Diferidos s/Realização do Custo Atribuído	0	0	0	-321	321	0
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	SalDOS Finais	225.000	0	330.199	17.035	99.551	671.785

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

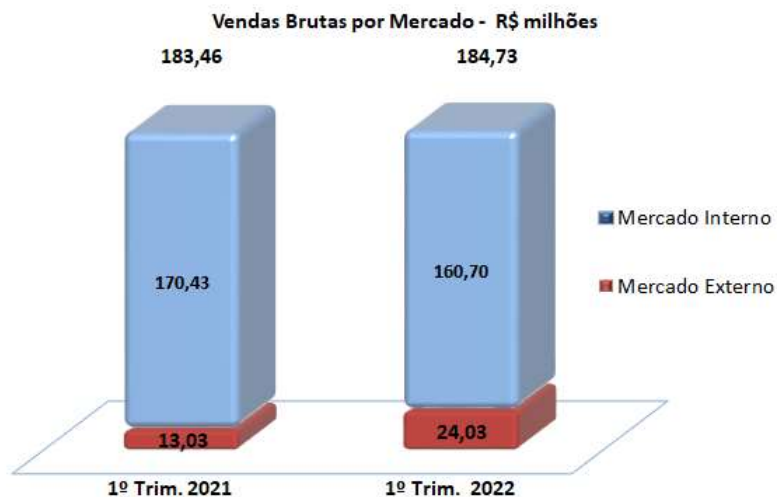
Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 31/03/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 31/03/2021
7.01	Receitas	181.316	180.947
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	182.266	180.444
7.01.02	Outras Receitas	-1.385	515
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	435	-12
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-114.482	-114.149
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-68.435	-79.589
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-46.047	-34.560
7.03	Valor Adicionado Bruto	66.834	66.798
7.04	Retenções	-4.476	-2.747
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-4.476	-2.747
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	62.358	64.051
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	7.127	3.924
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	0	322
7.06.02	Receitas Financeiras	7.127	3.602
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	69.485	67.975
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	69.485	67.975
7.08.01	Pessoal	40.885	29.728
7.08.01.01	Remuneração Direta	32.044	23.427
7.08.01.02	Benefícios	5.319	3.897
7.08.01.03	F.G.T.S.	3.522	2.404
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	14.373	19.673
7.08.02.01	Federais	10.543	13.715
7.08.02.02	Estaduais	3.306	5.606
7.08.02.03	Municipais	524	352
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	7.121	2.294
7.08.03.01	Juros	6.854	2.099
7.08.03.02	Aluguéis	267	195
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	7.106	16.280
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	7.106	16.280

Comentário do Desempenho



COMPORTAMENTO DO MERCADO

O desaquecimento da economia, notadamente a partir do último trimestre do ano findo, acabou se acentuando no período agora examinado, resultado de uma inflação de custos surpreendente, acentuada e quase instantânea. Assim, além dos rescaldos da COVID19, a alta do petróleo e seus derivados e bem dos recursos minerais como um todo, acabou desacelerando o mercado de forma densa de uma hora para outra. A inflação de custos explodindo de um lado e o achatamento da renda do consumidor de outro, parou o mercado. A renda muito acentuada nas classes A e B, reduziu a capacidade de compra das demais. Somadas as adversidades já consideradas, a elevação da taxa de juros acabou agravando o cenário. Destarte o faturamento parecido ao do trimestre do ano anterior, acabou comprometendo o resultado. Cabe considerar ainda que o cenário deixa de ser setorial, para alcançar a cadeia produtiva como um todo. Todavia, dentro do setor o desempenho da companhia pode ser considerado satisfatório.



INVESTIMENTOS

Os investimentos no trimestre foram da ordem de R\$ 11,5 milhões, especialmente na aquisição de teares lisos, para atender as áreas de decoração e tecidos técnicos e, bem assim em equipamentos de acabamento de telas especiais. Cabe registrar, ainda, a instalação de sistema de alarme de incêndio no montante de R\$ 2.5 milhões.

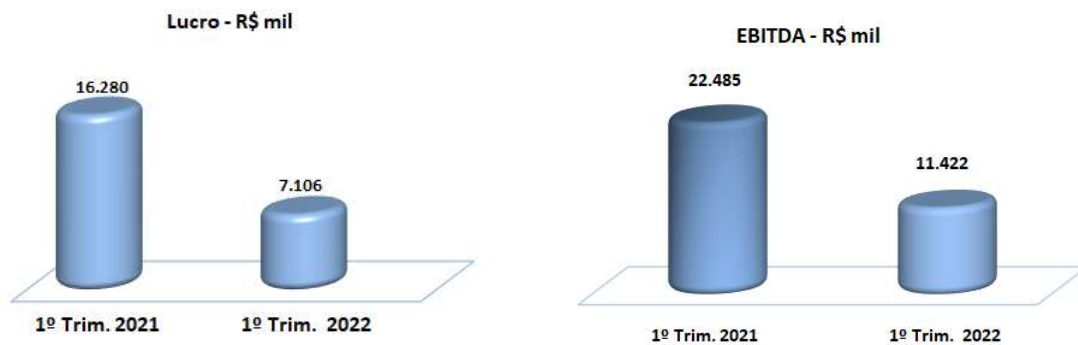


Comentário do Desempenho



RESULTADO

Como mencionado no registro de “Comportamento do mercado”, o resultado da companhia no trimestre, cotejado com o mesmo período do ano anterior mostrou uma redução em torno de cinquenta por cento, decorrente das adversidades comentadas. Cabe considerar, também, que o cenário apresentado deve ser idêntico para o trimestre próximo. Assim, vislumbramos um mercado mais animador apenas a partir do segundo semestre do ano.



TALENTOS HUMANOS

O quadro de pessoal da companhia movimentou um total de 2.900 funcionários, portanto sem alterações quando comparado com o mesmo período do ano anterior. Aqui cabe consignar avanços importantes nos compromissos de inclusão de pessoas com deficiência.

PERSPECTIVAS

Para o ano em curso, não vislumbramos cenários animadores para o primeiro semestre do ano. A COVID, a guerra, as altas taxas de juros, a inflação e restrição de insumos, a concentração da renda, sinalizam o que está por vir. Assim a empresa vem se preparando para conviver com as adversidades presentes e preservar a sua solidez econômica e financeira para estar preparada para a retomada da normalidade do mercado.

Notas Explicativas**DÖHLER S.A.****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.**

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. INFORMAÇÕES SOBRE A COMPANHIA

A Empresa DÖHLER S.A. é uma Companhia aberta e está registrada na B3. Está registrada no CNPJ - Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas sob o nº 84.683.408/0001-03, e NIRE – Número de Inscrição de Registro de Empresas nº 4230000515-1. Está sediada na cidade de Joinville (SC), Rua Arno Waldemar Döhler, nº 145, Zona Industrial Norte, CEP 89.219-902.

A DÖHLER S.A. tem como atividade preponderante a fabricação de tecidos de fibras de algodão, artificiais, sintéticas ou mistas para uso doméstico ou industrial, seus artefatos e respectiva comercialização.

A emissão destas demonstrações financeiras foi autorizada pela administração da Companhia em 18 de abril de 2022.

1.1. Incorporação da Controlada

Em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 01/10/2021, foi aprovada a Incorporação da Controlada Comfio – Companhia Catarinense de Fiação pela Döhler S.A., sem aumento de capital social da Incorporadora, na medida em que era a única acionista da incorporada e, portanto, não houve emissão de novas ações. Autorizado também, para que os administradores praticassem todos os atos necessários a efetivação da deliberação de incorporação, no qual foram todos executados.

O Balanço Patrimonial da Controladora e sua Controlada, antes e após a incorporação estão apresentados a seguir:

Notas Explicativas

**BALANÇO PATRIMONIAL DAS EMPRESAS DÖHLER S.A. E CONTROLADA COMFIO**

(Em milhares de Reais)

	DÖHLER	COMFIO	Eliminações Transações Intercompanhias	Saldo Inicial DÖHLER após Incorporação
ATIVO	30/09/2021	01/10/2021	01/10/2021	01/10/2021
CIRCULANTE	489.921	16.330	(10.958)	495.293
Caixa e Equivalentes de Caixa	45.050	310	-	45.360
Aplicações Financeiras	5.225	-	-	5.225
Contas a Receber de Clientes	161.466	-	-	161.466
Contas a Receber Intercompanhias	397	10.561	(10.958)	-
Estoques	189.134	4.587	-	193.721
Tributos a Recuperar	81.030	126	-	81.156
Créditos a Receber	5.890	350	-	6.240
Despesas do Exercício Seguinte	1.729	396	-	2.125
NÃO-CIRCULANTE	431.302	58.550	(61.439)	428.413
Realizável a Longo Prazo	38.056	206	-	38.262
Depósitos Judiciais	11.930	-	-	11.930
Créditos Tributários	1.791	206	-	1.997
Tributos Diferidos	24.335	-	-	24.335
Investimentos	61.491	1	(61.439)	53
Controladas	61.439	-	(61.439)	-
Outros Investimentos	52	1	-	53
Imobilizado	330.664	58.343	-	389.007
Intangível	1.091	-	-	1.091
TOTAL DO ATIVO	921.223	74.880	(72.397)	923.706

Notas Explicativas



	DÖHLER	COMFIO	Eliminações Transações Intercompanhias	Saldo Inicial DÖHLER após Incorporação
	30/09/2021	01/10/2021	01/10/2021	01/10/2021
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
CIRCULANTE	111.920	8.340	(10.958)	109.302
Fornecedores	24.022	392	-	24.414
Fornecedores Intercompanhias	10.561	397	(10.958)	-
Empréstimos e Financiamentos	25.461	2.568	-	28.029
Obrigações Sociais e Trabalhistas	20.851	3.891	-	24.742
Obrigações Tributárias	9.558	1.015	-	10.573
Dividendos e Juros s/Capital Próprio	11.005	-	-	11.005
Outras Obrigações	10.462	77	-	10.539
NÃO CIRCULANTE	107.066	5.101	-	112.167
Empréstimos e Financiamentos	16.524	3.068	-	19.592
Obrigações Tributárias	1.125	-	-	1.125
Provisões para Contingências	3.743	1.872	-	5.615
Impostos Diferidos	77.432	-	-	77.432
Outras Obrigações	7.938	161	-	8.099
Receita Diferida	304	-	-	304
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	702.237	61.439	(61.439)	702.237
Capital Social	225.000	25.000	(25.000)	225.000
Reservas de Lucros	330.199	17.904	(17.904)	330.199
Lucros Acumulados	48.987	1.335	(1.335)	48.987
Ajustes de Avaliação Patrimonial	98.051	17.200	(17.200)	98.051
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	921.223	74.880	(72.397)	923.706

2. BASE DE PREPARAÇÃO E PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas considerando todas as informações relevantes da Companhia, que correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão, e estão sendo apresentadas em conformidade com as normas internacionais de contabilidade (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standard Board - IASB* e também de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com atendimento integral da Lei nº 6.404/76 com suas alterações posteriores e pronunciamentos emitidos pelo CPC - Comitê de Pronunciamentos Contábeis e aprovados pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade e pela CVM – Comissão de Valores Mobiliários.

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, exceto pela avaliação a valor justo de certos instrumentos financeiros, quando requerida pela norma.

2.1. Transações em Moeda Estrangeira

As demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$) que é a moeda funcional do principal ambiente econômico em que a Companhia atua e na qual é realizada a maioria de suas transações, e são apresentados nesta mesma moeda.

As transações em moedas estrangeira são registradas à taxa de câmbio da moeda funcional em vigor na data da transação. Os itens monetários são convertidos pelas taxas de fechamento e os itens não monetários pelas taxas da data da transação.

Notas Explicativas



2.2. Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros são inicialmente registrados ao seu valor justo, acrescido, no caso de ativo financeiro ou passivo financeiro que não seja pelo valor justo por meio do resultado, dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativo financeiro ou passivo financeiro.

Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias: (i) custo amortizado; (ii) valor justo por meio do resultado e (iii) valor justo por meio do resultado abrangente.

Ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial quando há um direito legal de compensar os valores reconhecidos e há a intenção de liquidá-los em uma base líquida, ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente. O direito legal não deve ser contingente em eventos futuros e deve ser aplicável no curso normal dos negócios e no caso de inadimplência, insolvência ou falência da Companhia ou da contraparte.

2.3. Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerário em poder da Companhia, depósitos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata, registradas aos valores de custo acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do período, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições financeiras e não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

2.4. Aplicações Financeiras

São aplicações com liquidez superior a três meses, classificadas como custo amortizado, sendo registradas aos valores de custo acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do encerramento do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições financeiras e não excedem ao seu valor de mercado ou de realização.

2.5. Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes são registradas e mantidas pelo valor nominal dos títulos decorrentes das vendas de produtos, acrescidos de variações cambiais, quando aplicável. As contas a receber de clientes referem-se na sua totalidade a operações de curto prazo e assim não são trazidas a valor presente por não representar ajustes relevantes nas demonstrações financeiras. As perdas de créditos esperadas foram constituídas em montante considerado suficiente pela administração para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos.

2.6. Estoques

Os estoques são avaliados e estão demonstrados ao custo médio de aquisição e/ou produção, considerando o método de absorção total para os custos industriais, deduzido de provisão para perdas, quando aplicável. A análise para a constituição de provisão considera a aplicabilidade, a capacidade de recuperação, realização e sinais de obsolescência.

2.7. Investimentos

O investimento permanente na sociedade controlada foi avaliado pelo método da equivalência patrimonial, ocorridos até a incorporação. Os demais investimentos estão avaliados pelo método do custo, reduzidos ao seu valor recuperável quando aplicável.

Notas Explicativas



2.8. Imobilizado

Os ativos imobilizados são avaliados ao custo de aquisição e/ou construção, acrescido de juros capitalizados durante o período de construção, quando aplicável, deduzido das respectivas depreciações, com exceção de terrenos, que não são depreciados.

Os gastos com manutenção ou reparos, que não aumentam significativamente a vida útil dos bens, são contabilizados como despesas, quando ocorridos. Os ganhos e as perdas em alienações são apurados comparando-se o produto da venda com o valor residual contábil e são reconhecidos na demonstração do resultado.

A depreciação é calculada pelo método linear e leva em consideração a vida útil econômica dos bens. A vida útil econômica dos bens é revisada periodicamente com objetivo de adequar as taxas de depreciação.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício. O valor contábil de um ativo é imediatamente ajustado se este for maior que seu valor recuperável estimado.

2.9. Intangível

As licenças de software adquiridas são capitalizadas com base nos custos incorridos para adquirir os softwares e fazer com que eles estejam prontos para ser utilizados. Esses custos são amortizados durante sua vida útil estimada. A Companhia realiza a revisão da vida útil anual do intangível de acordo com as normas vigentes.

2.10. Avaliação a Valor Recuperável de Ativos

Os bens do imobilizado, os intangíveis e outros ativos não circulantes são avaliados anualmente ou sempre que as circunstâncias indicarem que o valor contábil talvez não seja recuperável. Para fins de avaliação do impairment, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existam fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa – UGC). Na ocorrência de uma perda decorrente desta avaliação a mesma será reconhecida ao resultado do exercício. As perdas com o ativo imobilizado reconhecidas em outros períodos poderão ser revertidas sempre que houver uma avaliação ou evidência confiável de que o valor do ativo tenha se recuperado. A reversão é reconhecida no resultado do exercício e não ultrapassa o valor reconhecido anteriormente como provável perda.

Em 31 de dezembro de 2021 a Companhia realizou o teste de recuperabilidade para ativos imobilizados, intangíveis e outros ativos, não sendo identificados perdas por impairment.

2.11. Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso ordinário dos negócios e são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa de juros efetiva. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente, ajustada a valor presente quando relevante.

2.12. Empréstimos e Financiamentos

Os empréstimos e financiamentos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos da transação incorridos e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor de resgate é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em andamento, utilizando o método da taxa de juros efetiva.

Notas Explicativas



2.13. Provisões

As provisões são reconhecidas quando a Companhia tem a obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões são revisadas periodicamente observadas as suas naturezas e apoiadas na opinião dos advogados da Companhia.

2.14. Impostos e Contribuições

a) Imposto de Renda e Contribuição Social – Corrente e Diferido

O imposto de renda e a contribuição social corrente e diferido da Companhia são calculados com base nas alíquotas de 25% e 9%, respectivamente, e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa limitada a 30% do lucro real. O imposto diferido é reconhecido com relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins de demonstrações financeiras e os correspondentes valores usados para fins de tributação.

b) Demais Impostos

Estão líquidos dos impostos, as receitas, despesas e ativos, exceto quando os impostos sobre as compras de bens ou serviços não forem recuperáveis junto às autoridades fiscais, hipótese em que o imposto é reconhecido como parte do custo de aquisição do ativo ou do item de despesa, conforme o caso.

2.15. Benefícios a Empregados

A Companhia reconhece um passivo e uma despesa de participação nos resultados de até 10% do lucro líquido após os impostos, com base em programa devidamente aprovado pela Companhia em acordo com os empregados e participação do sindicato da classe laboral e que leva em conta a avaliação de desempenho e metas setoriais.

2.16. Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio

A distribuição de dividendos e juros sobre o capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras ao final do exercício, com base no estatuto social da Companhia, que são aprovados pelo Conselho da Administração e por Assembleia dos Acionistas.

2.17. Subvenções Governamentais

As subvenções governamentais são reconhecidas quando há razoável segurança de que foram cumpridas as condições estabelecidas pelos governos concedentes e são apuradas e regidos de acordo com os contratos, termos de acordo e legislação aplicáveis a cada benefício, conforme descrito nas notas explicativas 20 e 29. A subvenção governamental deve ser lançada no resultado da companhia pelo regime de competência e transferida para Reserva de Incentivos Fiscais na destinação do lucro líquido ao final do exercício social.

2.18. Reconhecimento de Receita

A receita de vendas compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos e serviços no curso normal das atividades da Companhia. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos, bem como, após a eliminação das vendas entre empresas da Companhia.

A Companhia reconhece a receita quando:

Notas Explicativas



- (i) o valor da receita pode ser mensurado com segurança;
- (ii) é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade; e,
- (iii) quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada uma das atividades da Companhia. O valor da receita não é considerado como mensurável com segurança até que todas as contingências relacionadas com a venda tenham sido resolvidas. A Companhia baseia suas estimativas em resultados históricos, levando em consideração o tipo de cliente, o tipo de transação e as especificações de cada venda.

2.19. Ajuste a Valor Presente

Os elementos integrantes do ativo e passivo monetários, decorrentes de operações de longo prazo, e os de curto prazo quando o efeito for relevante são ajustados a valor presente, levando em consideração os fluxos de caixa contratuais e a taxa de juros explícita, e em certos casos implícita dos respectivos ativos e passivos. Com base nas análises efetuadas e na melhor estimativa da administração, a Companhia concluiu que o ajuste a valor presente de ativos e passivos monetários circulantes é irrelevante em relação as demonstrações financeiras tomadas em conjunto e, dessa forma, não registrou nenhum ajuste.

2.20. Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

O processo de elaboração das demonstrações financeiras envolve a utilização de estimativas. A determinação dessas estimativas levou em consideração experiências de eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros, e outros fatores objetivos e subjetivos. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem:

- a) Perdas de créditos esperados que são inicialmente provisionados e posteriormente lançados para perda quando esgotadas as possibilidades de recuperação;
- b) Constituição de provisão para redução ao valor recuperável dos estoques;
- c) Revisão da vida útil e valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis e de sua recuperação nas operações;
- d) Mensuração do valor justo de instrumentos financeiros;
- e) Passivos contingentes que são divulgados e provisões para contingências que são provisionadas de acordo com a expectativa de perda, obtida e mensurada em conjunto a assessoria jurídica da Companhia;
- f) Imposto de renda e contribuição social diferidos;
- g) As taxas e prazos aplicados na determinação do ajuste a valor presente de certos ativos e passivos.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa. Essas estimativas e premissas são revisadas periodicamente.

2.21. Demonstração do Valor Adicionado

A Companhia elabora a Demonstração do Valor Adicionado, conforme requerido pela legislação brasileira, como parte de suas demonstrações financeiras e como informação suplementar.

3. GERENCIAMENTO DE RISCOS E INSTRUMENTOS FINANCEIROS

a) Gerenciamento de Riscos

A Companhia participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, todos registrados em contas patrimoniais, que se destinam a atender as suas necessidades operacionais, bem como a reduzir a exposição a riscos financeiros, principalmente de crédito e aplicações de recursos, riscos de mercado (câmbio, juros e commodities) e risco de liquidez, aos quais entende que está exposta, de acordo com sua natureza dos negócios e estrutura operacional.

Notas Explicativas



A administração desses riscos é efetuada por meio da definição de estratégias elaboradas e aprovadas pela Administração da Companhia, atreladas ao estabelecimento de sistemas de controles e determinação de limite de posições. Não são realizadas operações envolvendo instrumentos financeiros com finalidade especulativa.

Adicionalmente, a Administração procede com a avaliação tempestiva da posição da Companhia, acompanhando os resultados financeiros obtidos, avaliando as projeções futuras, como forma de garantir o cumprimento do plano de negócios definido e monitoramento dos riscos aos quais está exposta.

Os principais riscos da Companhia estão descritos a seguir:

• Risco de Mercado

(i) Riscos de Taxas de Juros

O objetivo da política de gerenciamentos de taxas de juros da Companhia é o de minimizar as possibilidades de perdas por conta de flutuações nas taxas de juros que aumentem as despesas financeiras relativas a empréstimos e financiamentos captados no mercado.

A Companhia monitora continuamente as taxas de juros de mercado com o objetivo de avaliar a eventual necessidade de contratação de operações para se proteger contra o risco de volatilidade dessas taxas e adotam política conservadora de captação e aplicação de seus recursos financeiros.

(ii) Risco de Exposição Cambial

Em 31 de março de 2022, a Companhia possuía uma exposição cambial contábil de US\$ 1.490, cuja composição encontra-se detalhada no quadro de "Análise de Sensibilidade de Instrumentos Financeiros" desta Nota Explicativa.

(iii) Risco de Preço de Commodities (algodão)

A Companhia possui contratos de compra de algodão com entregas futuras programadas e preço determinado. Em 31 de março de 2022, o montante contratado é de R\$ 99.864.

• Risco de Crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, incluindo as contas a receber de clientes nacionais e estrangeiros em aberto. O risco de crédito do *contas a receber* é regulado e monitorado pelos órgãos da administração quanto as análises de créditos e limites de exposição por clientes, os quais são revisados periodicamente. O monitoramento de duplicatas vencidas é realizado prontamente para buscar o seu recebimento, sendo registrada perdas os itens com risco de não recebimento. As vendas da Companhia apresentam baixa concentração, não havendo clientes representando mais de 5% do faturamento.

Quanto ao risco de crédito associado às aplicações financeiras e equivalentes de caixa, a Companhia somente realiza operações em instituições com baixo risco de crédito.

Não foi ultrapassado nenhum limite de crédito durante o exercício, e a administração não espera perdas significativas de inadimplências dessas contrapartes, além das perdas já provisionadas nestas demonstrações.

• Risco de Liquidez

A política de gerenciamento de riscos implica em manter um nível seguro de disponibilidades de caixa ou acessos a recursos imediatos. Dessa forma, a Companhia possui aplicações com vencimento em curto prazo e com liquidez imediata.

• Gestão de Risco de Capital

Os objetivos da Companhia ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade de suas operações, para oferecer retorno aos seus acionistas e garantia às demais partes interessadas, além de manter uma adequada estrutura de capital.

Notas Explicativas



b) Instrumentos Financeiros por Categoria

A Companhia tem os seguintes instrumentos financeiros por categoria:

	31/03/2022	31/12/2021
	Custo Amortizado	Custo Amortizado
Ativos Financeiros		
Caixa e Equivalentes de Caixa	68.118	35.026
Aplicações Financeiras	-	5.248
Contas a Receber de Clientes	131.838	131.740
Créditos a Receber	4.665	4.714
	204.621	176.728
Passivos Financeiros		
Fornecedores	19.083	22.260
Empréstimos e Financiamentos	84.121	44.922
Comissões a Pagar	6.125	6.199
	109.329	73.381

Os instrumentos financeiros foram classificados como custo amortizado por serem saldos provenientes de transações comuns como o *contas a receber*, *fornecedores*, *empréstimos e financiamentos*, *aplicações financeiras* e *caixa e equivalentes de caixa* mantido pela Companhia. Todos estão registrados pelos seus valores nominais acrescidos, quando aplicável, de encargos e taxas de juros contratuais, cuja apropriação das despesas e receitas é reconhecida ao resultado do período.

c) Análise de Sensibilidade de Instrumentos Financeiros

A fim de apresentar os riscos que podem gerar prejuízos significativos para a Companhia, apresentamos a seguir demonstrativo de análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros que apresentam risco associado à variação na taxa de câmbio. Foi adotado como cenário provável a taxa de mercado futuro vigente na elaboração destas demonstrações financeiras.

Descrição da Operação	31/03/2022	Cenário I	Cenário II	Cenário III
Clientes no Mercado Externo	17.901	17.901	13.426	8.951
Cambial Disponível	4.742	4.742	3.557	2.371
Fornecedores Exterior	(1.756)	(1.756)	(1.317)	(878)
Financiamentos Exterior	(13.829)	(13.829)	(10.372)	(6.915)
Exposição Líquida - R\$	7.058	7.058	5.294	3.529
Ganho/Perda			(1.764)	(3.529)
Exposição Líquida - US\$	1.490	1.490	1.490	1.490
Taxa Dólar	4,7378	4,7378	3,5534	2,3689

Entende-se que os demais instrumentos financeiros não apresentaram riscos relevantes, estando em acordo com o CPC 40 (R1) – Instrumentos Financeiros: Evidenciação.

Notas Explicativas**4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

	31/03/2022	31/12/2021
Caixa e Bancos Conta Movimento	2.320	5.014
Aplicações Financeiras	59.758	28.825
Cambial Disponível	6.040	1.187
Total de Caixa e Equivalentes	68.118	35.026

5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	31/03/2022	31/12/2021
Certificado de Depósito Bancário (CDB)	-	5.248

As aplicações em CDB mantidas até o vencimento têm como objetivo a garantia de obrigações contratuais em contratos de fornecimento de energia elétrica. A partir de 2022, foi adotada a modalidade “Seguro Garantia”.

6. CONTAS A RECEBER

	31/03/2022	31/12/2021
Contas a Receber de Clientes Nacional	122.313	126.251
Contas a Receber de Clientes Exterior	22.644	15.559
Cambial Disponível	(4.742)	(1.187)
Perdas Esperadas	(8.377)	(8.883)
Contas a Receber de Clientes	131.838	131.740

A Companhia possui recebíveis dados como garantia, vinculados a operações de empréstimos e financiamentos de Capital de Giro no valor de R\$ 13.797.

a) Classificação do Contas a Receber por vencimento

	31/03/2022	31/12/2021
Vencidos em até 30 dias	4.393	6.177
Vencidos entre 30 e 180 dias	4.555	2.283
Vencidos acima de 180 dias	9.357	10.410
A vencer em até 60 dias	79.280	95.410
A vencer entre 60 e 120 dias	35.554	20.707
A vencer acima de 120 dias	7.076	5.636
Contas a Receber de Clientes	140.215	140.623

b) Perdas de Créditos Esperados

As perdas estimadas sobre os títulos a vencer são constituídas com base na média histórica de perdas efetivas que ocorreram nos últimos 2 anos. Para os títulos vencidos, as perdas estimadas são constituídas com base no histórico de realização da carteira de clientes, e todos os vencimentos acima de 360 dias são provisionados no resultado em contrapartida de perdas estimadas de crédito, sendo considerado em montante suficiente pela Administração para fazer frente a eventuais perdas na realização dos créditos. As movimentações estão apresentadas a seguir:

Notas Explicativas



	31/03/2022	31/12/2021
Movimentação para Perdas Esperadas		
Saldo Anterior	8.883	8.096
Títulos Baixados Contra a Provisão	(919)	(2.140)
Provisão Constituída Durante o Exercício	413	2.927
Saldo Provisão para Perdas Esperadas	8.377	8.883

7. ESTOQUES

	31/03/2022	31/12/2021
Produtos Acabados	67.872	69.156
Produtos em Elaboração	84.262	73.288
Matérias Primas	61.204	62.443
Materiais Diversos	22.901	22.202
Provisão p/Redução ao Valor Recuperável dos Estoques	(1.883)	(1.692)
Total dos Estoques	234.356	225.397

8. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR

	31/03/2022	31/12/2021
IRPJ e CSLL a Compensar (Nota 17)	2.031	5.349
IPI	256	570
ICMS	5.606	3.260
Créditos Trib. Exclusão ICMS na BC PIS e COFINS	58.653	60.448
Outros Créditos Trib. PIS e COFINS	6.582	7.967
Outros Tributos	310	2.618
Parcela Circulante	73.438	80.212
ICMS	3.917	2.344
Parcela Não Circulante	3.917	2.344
Total de Impostos a Recuperar	77.355	82.556

9. CRÉDITOS A RECEBER

	31/03/2022	31/12/2021
Adiantamentos	4.075	3.880
Outros Créditos a Receber	590	834
Total de Créditos a Receber	4.665	4.714

10. DEPÓSITOS JUDICIAIS

	31/03/2022	31/12/2021
Depósitos Judiciais - Penhora Execução Fiscal	10.564	10.346
Depósitos Judiciais de Tributos	245	242
Depósitos Judiciais de Trabalhistas (i)	1.410	1.516
Tota de Depósitos Judiciais	12.219	12.104

(i) A Companhia possui R\$ 980 de Depósitos Judiciais Trabalhistas relacionadas a Contingências Passivas registradas conforme Nota 19.1.

Notas Explicativas



11. INVESTIMENTOS EM SOCIEDADE CONTROLADA

Nas demonstrações financeiras da controladora estão reconhecidos os investimentos na sociedade controlada, avaliados pelo patrimônio líquido da investida, conforme participação na empresa ocorridos até a incorporação.

	31/03/2022	31/12/2021
Saldo no início do período	-	60.321
Equivalência Patrimonial		
<i>Participação nos Resultados</i>	-	940
<i>Lucros não Realizados nos Estoques</i>	-	178
Incorporação pela Controladora em 01/10/2021	-	(61.439)
Saldo no final do período	-	-

Comfio - Companhia Catarinense de Fiação

	Patrimônio		Resultado		% de	Patrimônio		
	Ativos	Passivos	Líquido	Receitas	Resultado	não Realiz.	Participação	Patrimônio
								Equivalente
Em 01 de outubro de 2021 -								
Antes da Incorporação	74.880	13.441	61.439	52.765	940	178	100%	61.439

12. IMOBILIZADO

a) Composição dos Saldos:

Imobilizado		31/03/2022	31/12/2021
Terrenos		106.045	106.045
Edifícios e Benfeitorias		131.121	129.698
Máquinas e Equipamentos		493.544	470.577
Móveis e Utensílios		21.306	21.015
Veículos		2.034	1.987
Imobilizado em Andamento		22.100	35.362
Outros		44	44
Total do Imobilizado		776.194	764.728
	Taxa de Depreciação anual		
Depreciações Acumuladas			
Edifícios e Benfeitorias	2%	(58.867)	(58.095)
Máquinas e Equipamentos	4 a 5%	(293.606)	(289.972)
Móveis e Utensílios	7 a 10%	(14.384)	(14.104)
Veículos	20%	(1.457)	(1.440)
Total Depreciação Acumulada		(368.314)	(363.611)
TOTAL DO IMOBILIZADO LÍQUIDO		407.880	401.117

Notas Explicativas



b) Movimentação do Ativo Imobilizado:

Classe do Imobilizado	Saldo Líquido em 31/12/2020	Aquisições	Baixas	Depreciação	Transferências	Incorporação Controlada	Depreciação Incorporação Controlada	Saldo Líquido em 31/12/2021
Terrenos	92.863	-	-	-	1.045	12.137	-	106.045
Edifícios e Benfeitorias	58.053	-	-	(2.578)	707	27.902	(12.481)	71.603
Máquinas e Equipamentos	137.605	-	-	(11.285)	25.231	73.452	(44.398)	180.605
Móveis e Utensílios	5.162	-	(29)	(972)	2.529	1.034	(813)	6.911
Veículos	182	-	-	(78)	302	204	(63)	547
Imobilizado em Andamento	10.910	52.897	-	-	(29.814)	1.369	-	35.362
Outros	44	-	-	-	-	-	-	44
TOTAL	304.819	52.897	(29)	(14.913)	-	116.098	(57.755)	401.117

Classe do Imobilizado	Saldo Líquido em 31/12/2021	Aquisições	Depreciação	Transferências	Saldo Líquido em 31/03/2022
Terrenos	106.045	-	-	-	106.045
Edifícios e Benfeitorias	71.603	-	(772)	1.423	72.254
Máquinas e Equipamentos	180.605	-	(3.634)	22.967	199.938
Móveis e Utensílios	6.911	-	(280)	291	6.922
Veículos	547	-	(17)	47	577
Imobilizado em Andamento	35.362	11.466	-	(24.728)	22.100
Outros	44	-	-	-	44
TOTAL	401.117	11.466	(4.703)	-	407.880

A Companhia realizou a revisão anual da vida útil econômica do ativo imobilizado, de acordo com as normas vigentes, considerando as condições de uso, estado de conservação, condições de manutenção, operação dos bens, evolução tecnológica, política de renovação e a experiência da Companhia, confirmando a vida útil já estimada com os seus ativos.

Em 31 de março de 2022 a Companhia possui bens do ativo imobilizado dados como garantia, vinculados a operações de empréstimos e financiamentos (FINEP, BNDES e FINIMP) no valor de R\$ 59.700.

13. INTANGÍVEL

a) Composição dos saldos:

Intangível	Taxa de Amortização anual	31/03/2022	31/12/2021
Sistemas Aplicativos - Software		7.451	7.406
Amortização Acumulada	10%	(6.489)	(6.388)
Total do Intangível Líquido		962	1.018

Notas Explicativas



b) Movimentação do intangível:

Sistemas Aplicativos - Software

	31/03/2022	31/12/2021
Saldo Líquido Inicial	1.018	1.089
Aquisições	45	294
Amortizações	(101)	(365)
Saldo Líquido Final	962	1.018

14. FORNECEDORES

	31/03/2022	31/12/2021
Saldos:		
Contas a Pagar a Fornecedores	19.083	22.260
Contas a Pagar a Fornecedores	19.083	22.260
Aging List Contas a Pagar:		
A vencer em até 3 meses	19.083	22.260
Contas a Pagar por Tipo de Moeda:		
Reais	17.327	20.085
US\$	1.756	2.175
Contas a Pagar a Fornecedores	19.083	22.260

15. OBRIGAÇÕES SOCIAIS, TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

	31/03/2022	31/12/2021
Circulante		
Provisão para Encargos Trabalhistas	12.448	10.778
Salários e Ordenados a Pagar	236	8.851
Contribuições Sociais Trabalhistas a Pagar	6.406	5.746
Total Obrigações Sociais e Trabalhistas	19.090	25.375
IRPJ e CSLL a Pagar (Nota 17)	93	-
IRF a Pagar	1.245	1.549
ICMS a Pagar	2.792	1.934
Outros Tributos	98	65
Total Obrigações Tributárias	4.228	3.548
Total Circulante	23.318	28.923
Não Circulante		
ICMS a Pagar	2.938	1.514
Total Não Circulante	2.938	1.514
Total Geral	26.256	30.437

Notas Explicativas



16. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Modalidade	Encargos Anuais	Moeda	31/03/2022	31/12/2021
Circulante				
Capital de Giro	Juros de 1,99% a.a. + 100% CDI	Reais	17.253	22.962
Financiamento Imobilizado	Euro +3,262 a.a.	Euros	1.675	2.092
Finep	Juros de 4% a.a.	Reais	1.614	1.916
BNDES/Finame	Juros de 9,808 a 10,277% a.a.	Reais	174	127
Bco do Brasil - FINIMP	Euro + 3,60% a.a.	Euros	4.659	5.694
Total Circulante			25.375	32.791
Não Circulante				
Capital de Giro	Juros de 1,99% a.a. + 100% CDI	Reais	51.065	-
Financiamento Imobilizado	Euro +3,262 a.a.	Euros	5.493	7.601
Finep	Juros de 4% a.a.	Reais	-	147
BNDES/Finame	Juros de 9,808 a 10,277% a.a.	Reais	186	211
Bco do Brasil - FINIMP	Euro + 3,60% a.a.	Euros	2.002	4.172
Total Não Circulante			58.746	12.131
Total de Empréstimos e Financiamentos			84.121	44.922

Empréstimos e Financiamentos por Ano de Vencimento	31/03/2022	31/12/2021
2022	22.897	32.791
2023	5.396	6.426
2024	11.799	2.086
2025	11.701	3.619
2026 em diante	32.328	-
	84.121	44.922

Os valores contábeis dos empréstimos e financiamentos aproximam-se de seu valor justo, pois os encargos estão reconhecidos pró-rata.

Os financiamentos são garantidos por avais, penhor cedular e garantia real conforme descrito na nota 6 e 12.

17. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE E DIFERIDO

Composição dos Saldos:	31/03/2022	31/12/2021
IRPJ E CSLL a Compensar		
Imposto de Renda a Compensar	2.025	5.342
Contribuição Social a Compensar	6	7
Total Ativo Circulante (Nota 8)	2.031	5.349
Tributos Diferidos		
IRPJ Diferido sobre Prejuízo Fiscal	10.968	11.086
CSLL Diferido sobre Base Negativa	3.915	3.957
IRPJ e CSLL Diferidos sobre Diferenças Temporárias	8.584	8.331
Total Ativo Não Circulante	23.467	23.374
Tributos a Pagar		
IRPJ e CSLL a pagar	93	-
Total Passivo Circulante (Nota 15)	93	-
IRPJ e CSLL Diferidos sobre Custo Atribuído	45.896	46.459
IRPJ e CSLL Diferidos sobre Depreciação Vida Útil	36.625	36.218
Total Passivo Não Circulante	82.521	82.677

Notas Explicativas



	31/03/2022	31/03/2021
Conciliação do IRPJ e CSLL no Resultado		
Lucro antes dos Tributos sobre o Lucro	7.219	21.241
Alíquota nominal	34%	34%
IRPJ e CSLL Calculados a Alíquota Nominal	(2.454)	(7.222)
Ajustes para Apuração do IRPJ e CSLL Efetivos:		
Créditos Fiscais Diferidos s/Prej. Fiscal IRPJ e BN CSLL	(160)	(1.521)
Resultado de Equivalência Patrimonial	-	109
Incentivos Fiscais	2.141	1.960
Prejuízo Fiscal e Base Negativa do Período	160	1.521
Outros Ajustes	200	192
IRPJ e CSLL no Resultado	(113)	(4.961)
Tributos Correntes	(362)	(3.435)
Tributos Diferidos	249	(1.526)

17.1 Tributos Diferidos

Os créditos e débitos fiscais diferidos de Imposto de Renda e Contribuição Social foram apurados em conformidade com a Deliberação CVM nº 599/09 a qual aprovou o Pronunciamento Técnico CPC 32 - Tributos sobre o lucro.

A Administração estima que os tributos diferidos decorrentes das diferenças temporárias serão realizados na proporção da realização das contingências, perdas e das obrigações projetadas.

Com relação aos créditos fiscais diferidos, constituídos sobre prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, a Administração com base em suas projeções de resultado, estima que os créditos tributários registrados serão integralmente realizados, conforme demonstrado a seguir:

Ano	2022	2023	2024	2025
Valores	3.573	3.377	4.064	4.029

18. OUTRAS OBRIGAÇÕES

	31/03/2022	31/12/2021
Circulante		
Comissões a Pagar	6.125	6.199
Adiantamentos Clientes	1.115	882
Passivos com Partes Relacionadas	25	25
Outras Contas	376	470
Total Outras Obrigações Circulante	7.641	7.576
Não Circulante		
Provisão p/Indenizações Representantes	9.078	8.292
Outras Obrigações	559	559
Total Outras Obrigações Não Circulante	9.637	8.851
Total Geral Outras Obrigações	17.278	16.427

Notas Explicativas**19. CONTINGÊNCIAS****19.1 Contingências Passivas**

A Companhia mantém provisões para contingências de natureza trabalhista no valor de R\$ 1.383. A administração prevê que a provisão para contingência constituída é suficiente para cobrir eventuais perdas com processos judiciais. Parte destas contingências está suportada por depósitos judiciais relacionadas aos processos em discussão.

Contingências Trabalhistas e Tributárias	31/03/2022	31/12/2021
Saldo Inicial da Provisão	1.383	2.899
Constituídas Durante o Exercício	-	185
Reversão de Provisões	-	(1.701)
Saldo Final da Provisão	1.383	1.383
Depósitos Judiciais Relacionados (Trabalhistas)	(980)	(1.092)
Efeito Líquido	403	291

Adicionalmente às provisões registradas existem outros passivos contingentes (Tributária, Trabalhista e Civil), cuja possibilidade de perda, avaliada pelos nossos assessores jurídicos, não exige constituição de provisão.

Natureza	31/03/2022	31/12/2021
Previdenciária	20.383	19.935
Tributária - Estadual	10.993	10.993
Tributária - Federal	7.012	7.383
Trabalhista	3.278	3.726
Civil	368	353
Total	42.034	42.390

20. RECEITAS A APROPRIAR

	31/03/2022	31/12/2021
FINEP	103	169
BNDES/FINAME	38	45
Total receitas a apropriar	141	214

Os valores lançados como receitas diferidas referem-se à subvenção de empréstimo subsidiado da empresa Döhler S.A., gerado pela diferença entre os encargos decorrentes do uso da taxa cobrada e a taxa de juros de mercado, que será reconhecida no resultado quando da realização das despesas destes encargos.

21. PARTES RELACIONADAS**21.1 Transações com Partes Relacionadas**

As seguintes transações foram conduzidas com partes relacionadas:

Notas Explicativas

	Passivo Circulante			
	Contas a Pagar		Dividendos a Pagar	
	31/03/2022	31/12/2021	31/03/2022	31/12/2021
Pessoas Ligadas	25	25	17.531	17.531

21.2 Remuneração do Pessoal Chave da Administração

Conforme estabelecido e aprovado nas atas da Companhia, foi atribuída à remuneração dos administradores, sendo esta remuneração caracterizada como benefício de curto prazo. Os demais tipos de remuneração listados no CPC 05 (R1) – Divulgação Sobre Partes Relacionadas, não são aplicados.

Benefícios de Curto Prazo:

	31/03/2022	31/03/2021
Remuneração do Conselho de Administração	357	175
Remuneração de Diretores	1.084	799
Remuneração de Conselheiros Fiscais	65	62
Encargos Sociais dos Administradores e Cons. Fiscais	87	64
Saldo	1.593	1.100

22. PATRIMÔNIO LÍQUIDO**22.1 Capital Social**

O Capital Social é de R\$ 225.000 representado por 75.645.285 ações, sendo 54.467.820 ordinárias e 21.177.465 preferenciais.

Às ações preferenciais são assegurados os direitos que a Lei confere às ações ordinárias, exceto o direito a voto e direito de serem incluídos em eventual oferta pública de alienação de controle. As preferências consistem em: **a)** Prioridade no reembolso do capital sem prêmio, em caso de liquidação da Sociedade; **b)** Direito ao recebimento de um dividendo, por ação preferencial, 10% (dez por cento) maior do que o atribuído a cada ação ordinária.

22.2 Proposta de Distribuição do Resultado

A política de distribuição de dividendos e/ou juros sobre o Capital Próprio na forma da Lei nº 9.249/95, está estabelecido no parágrafo 4º do artigo 35 do Estatuto Social, de 25% no mínimo do lucro líquido ajustado na forma do artigo 202 da Lei nº 6.404/76.

Em 25 de junho de 2021 o Conselho da Administração aprovou a distribuição de Juros sobre Capital Próprio (JCP) com base nas Demonstrações Financeiras Intermediárias referentes ao 1º e 2º trimestres de 2021 no valor de R\$ 6.221 mil, e será considerado como valor do dividendo obrigatório no exercício de 2021, sendo que os detentores de ações ordinárias receberão o valor de R\$ 0,08 por ação e os detentores de ações preferenciais o montante de R\$ 0,088 por ação, antes do desconto de imposto de renda.

Em 24 de setembro de 2021 o Conselho da Administração aprovou a distribuição de Juros sobre Capital Próprio (JCP) com base nas Demonstrações Financeiras Intermediárias referentes ao 3º trimestre de 2021 no valor de R\$ 6.688 mil, e será considerado como valor do dividendo obrigatório no exercício de 2021, sendo que os detentores de ações ordinárias receberão o valor de R\$ 0,0860 por ação e os detentores de ações preferenciais o montante de R\$ 0,0946 por ação, antes do desconto de imposto de renda.

Notas Explicativas



22.3 Resultado por ação

O lucro básico e diluído por ação é calculado mediante a divisão do lucro atribuível aos acionistas da sociedade pela quantidade de ações emitidas.

	31/03/2022	31/12/2021
Numerador		
Lucro Líquido do Exercício Atribuído aos Acionistas da Companhia		
Lucro Disponível aos Acionistas Preferenciais	2.129	4.877
Lucro Disponível aos Acionistas Ordinários	4.977	11.403
	7.106	16.280
Denominador (em milhares de ações)		
Quantidade de Ações Preferenciais Emitidas	21.177	21.177
Quantidade de Ações Ordinárias Emitidas	54.468	54.468
Total	75.645	75.645
Resultado Básico e Diluído por Ação (em Reais)		
Ação Preferencial	0,101	0,230
Ação Ordinária	0,091	0,209

23. RECEITAS COM VENDAS

	31/03/2022	31/03/2021
Mercado Interno	160.699	170.430
Mercado Externo	24.026	13.029
Receita Operacional Bruta	184.725	183.459
(-) Impostos s/ Vendas e Devoluções	(29.963)	(33.462)
Receita de Vendas	154.762	149.997

24. DESPESAS OPERACIONAIS POR NATUREZA

A Companhia optou por apresentar a Demonstração do Resultado por função. Conforme requerido pelo IFRS, apresenta a seguir, o detalhamento da demonstração do resultado por natureza:

	31/03/2022	31/03/2021
NATUREZA DA DESPESA		
Depreciação e Amortização	4.476	2.747
Despesas com Pessoal	43.822	31.633
Matérias Primas e Materiais de Uso e Consumo	76.123	77.461
Serviços de Terceiros	17.536	15.888
Outras Despesas Operacionais	6.704	5.188
	148.661	132.917
FUNÇÃO DA DESPESA		
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	115.527	103.130
Despesas com Vendas	20.994	20.910
Despesas Gerais e Administrativas	9.717	6.825
Outras Despesas Operacionais	2.423	2.052
	148.661	132.917

Notas Explicativas



25. BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

	31/03/2022	31/03/2021
Remuneração Direta	32.044	23.427
FGTS	3.522	2.404
Plano de Saúde	3.005	2.093
Programa Alimentação ao Trabalhador	1.340	1.033
Vale Transporte	588	307
Outros Benefícios	386	464
	40.885	29.728

26. INFORMAÇÕES POR SEGMENTO

Segmentos operacionais são definidos como componentes de um empreendimento para os quais informações financeiras separadas estão disponíveis e são avaliadas de forma regular pelo principal tomador de decisões operacionais, com o objetivo de como alocar recursos para um segmento individual e avaliar seu desempenho. Tendo em vista que as decisões relativas a planejamento estratégico, financeiro, compras, investimentos e aplicação de recursos, bem como a avaliação de desempenho dos investimentos e dos principais executivos da Companhia são feitas em base consolidada, a Companhia concluiu que possui somente um segmento operacional.

A Companhia em seu conjunto forma uma indústria integrada de fiação, tecelagem e acabamento de tecidos planos e confeccionados. Não há na Companhia a segmentação operacional entre as categorias de vendas, sendo os relatórios suportes à tomada de decisões estratégicas e operacionais sempre consolidados. Não há unidades operacionais específicas para cada categoria de produtos vendidos.

27. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

	31/03/2022	31/03/2021
Receitas Financeiras		
Receitas de Aplicações Financeiras	1.721	486
Descontos Auferidos	54	32
Juros Recebidos	1.735	391
Variações Cambiais	3.617	2.693
Total das Receitas Financeiras	7.127	3.602
Despesas Financeiras		
Despesas Bancárias	(218)	(285)
Juros de Empréstimos e Financiamentos	(2.082)	(486)
Variações Cambiais Passivas	(4.269)	(911)
Descontos Concedidos	(277)	(416)
Outras Despesas Financeiras	(8)	(1)
Total das Despesas Financeiras	(6.854)	(2.099)
Resultado Financeiro Líquido	273	1.503

Notas Explicativas**28. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS**

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>
Outras Receitas Operacionais		
Receita de Venda de Ativos Imobilizados	-	30
Receitas c/ Créditos Tributários	27	663
Receitas de Subvenções	73	137
Reversão de Provisões	135	178
Recuperação Energia Elétrica - CCEE	269	663
Outras Receitas	341	665
	<u>845</u>	<u>2.336</u>
Outras Despesas Operacionais		
Constituição de Provisões	(1.112)	(1.137)
Custo Venda Energia Elétrica	(1.123)	(811)
Outras Despesas	(188)	(104)
	<u>(2.423)</u>	<u>(2.052)</u>
Outras Receitas / Despesas Operacionais Líquidas	<u>(1.578)</u>	<u>284</u>

29. INCENTIVOS FISCAIS – SUBVENÇÃO PARA INVESTIMENTOS

A Companhia utiliza como incentivo fiscal o crédito presumido de ICMS nas saídas de artigos têxteis, benefício que está previsto no art. 21 do Anexo 2 do RICMS/SC-01, que são considerados subvenção para investimentos e dedutíveis para cálculo de imposto de renda e contribuição social, respaldados pela Lei Complementar 160/2017. Os valores apurados no período de R\$ 6.274 são contabilizados em Reserva de Subvenção para Investimentos e reconhecidos na Demonstração de Resultado do Exercício, no grupo de Deduções da Receita Bruta.

30. INFORMAÇÃO SUPLEMENTAR – EBITDA (LAJIDA)

Apresentamos abaixo a medição econômica LAJIDA (lucro antes dos juros, imposto de renda, depreciação e amortização), conforme Instrução CVM nº 527/2012.

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>
Receita Operacional Líquida	154.762	149.997
Custo dos Produtos Vendidos	(115.527)	(103.130)
Lucro Operacional Bruto	<u>39.235</u>	<u>46.867</u>
(-) Despesas com Vendas	(20.994)	(20.910)
(-) Despesas Gerais, Administrativas e Operacionais	(9.717)	(6.825)
(+) Outras Receitas Operacionais	845	2.336
(-) Outras Despesas Operacionais	(2.423)	(2.052)
(+) Resultado de Equivalência Patrimonial	-	322
(+) Depreciação/ Amortização	4.476	2.747
EBITDA	<u>11.422</u>	<u>22.485</u>
% s/ Receita Operacional Líquida	<u>7,38%</u>	<u>14,99%</u>

31. COBERTURA DE SEGUROS

Os bens da Companhia, bem como lucros cessantes, estão segurados pelo valor de R\$ 470.000 para o conjunto de bens do Ativo Imobilizado e Estoques. A administração considera que o montante de cobertura de seguros é suficiente para cobrir eventuais sinistros em suas instalações industriais e administrativas.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Aos
Administradores e Acionistas da DÖHLER S.A. - Joinville -SC

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias da Döhler S.A., contidas no Formulário de Informações Trimestrais – ITR referente ao trimestre findo em 31 de março de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o trimestre findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as informações financeiras intermediárias

A administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – IASB, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras 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, respectivamente). 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, conseqüentemente, 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

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 (R1) e o IAS 34 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

. Demonstração do valor adicionado

As informações financeiras intermediárias anteriormente referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (“DVA”), referentes ao período de três meses findo em 31 de março de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais – ITR, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e seu 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 essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias tomadas em conjunto.

Joinville (SC), 02 de maio de 2022.

ALFREDO HIRATA
Contador CRC (SC) nº 018.835/O-7-T-SP

MARTINELLI AUDITORES
CRC (SC) nº 001.132/O-9

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

DÖHLER S.A.
Companhia Aberta (código CVM 520-7)
CNPJ 84.683.408/0001-03
Joinville – Santa Catarina

D E C L A R A Ç Ã O

Os Srs. José Mário Gomes Ribeiro, Ingo Döhler, Cesar Pereira Döhler, Carlos Alexandre Döhler, e Ricardo Döhler, diretores da Döhler S.A., em atendimento ao disposto nos incisos V e VI, do Artigo 25, da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, declaram que:

* Reviram, discutiram e concordam com as Demonstrações Financeiras da Döhler S.A., relativas ao exercício social encerrado em 31 de março de 2022.

Joinville, 02 de maio de 2022.

JOSÉ MÁRIO GOMES RIBEIRO – Diretor Presidente
INGO DÖHLER – Diretor Industrial
CESAR PEREIRA DÖHLER – Diretor Financeiro e de Relações com Investidores
CARLOS ALEXANDRE DÖHLER – Diretor Comercial
RICARDO DÖHLER – Diretor Técnico

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

DÖHLER S.A.
Companhia Aberta (código CVM 520-7)
CNPJ 84.683.408/0001-03
Joinville – Santa Catarina

D E C L A R A Ç Ã O

Os Srs. José Mário Gomes Ribeiro, Ingo Döhler, Cesar Pereira Döhler, Carlos Alexandre Döhler, e Ricardo Döhler, diretores da Döhler S.A., em atendimento ao disposto nos incisos V e VI, do Artigo 25, da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, declaram que:

* Reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no Parecer dos Auditores Independentes, Martinelli Auditores, relativo as Demonstrações Financeiras do exercício social findo em 31 de março de 2022.

Joinville, 02 de maio de 2022.

JOSÉ MÁRIO GOMES RIBEIRO – Diretor Presidente
INGO DÖHLER – Diretor Industrial
CESAR PEREIRA DÖHLER – Diretor Financeiro e de Relações com Investidores
CARLOS ALEXANDRE DÖHLER – Diretor Comercial
RICARDO DÖHLER – Diretor Técnico