



## Paramount Têxteis Indústria e Comércio S.A. e Controladas

Companhia Fechada - CNPJ/ME nº 61.565.222/0001-46 - NIRE 35300320069

### RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas, conforme disposições legais e estatutárias, estamos submetendo a V.Sas. as Demonstrações Financeiras e o Parecer dos Auditores Independentes, relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2023, da Paramount Têxteis Indústria e Comércio S.A. São Paulo, 27 de março de 2024. **Fuad Mattar** - Presidente do Conselho de Administração

#### Balancos Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Valores expressos em milhares em reais - R\$)

ATIVO	Nota explicativa	Controladora		Passivo e Patrimônio Líquido	Nota explicativa	Controladora	
		2023	2022			2023	2022
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	7	16.843	20.901	Empréstimos e financiamentos	14	29.063	28.985
Contas a receber de clientes	8	39.862	33.383	Fornecedores		5.385	10.903
Estoque	9	80.320	105.460	Obrigações trabalhistas e previdenciárias		7.206	8.016
Impostos a recuperar	10	6.403	5.510	Obrigações tributárias		1.935	3.151
Despesas antecipadas		845	773	Tributos parcelados	16	188	105
Outros créditos		2.480	3.229	Passivo de arrendamento	25	1.462	636
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>146.753</b>	<b>169.256</b>	Juros sobre o capital próprio e dividendos a pagar	26. a)	4.389	6.001
<b>Não Circulante</b>				Outras obrigações		7.018	6.598
Depósitos judiciais	15	7.874	7.125	<b>Total do passivo circulante</b>		<b>56.646</b>	<b>64.396</b>
Impostos a recuperar	10	233	354	<b>Não Circulante</b>			
Propriedades para investimento	11	2.414	2.414	Empréstimos e financiamentos	14	29.050	42.262
Imobilizado	13	110.567	105.357	Contas a pagar		-	1.800
Direitos de uso de ativos	25	4.817	1.331	Tributos parcelados	16	516	-
Intangível	12	469	486	Passivo de arrendamento	25	3.506	449
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>126.374</b>	<b>117.067</b>	Imposto de renda e contribuição social diferidos	17. a)	17.141	17.533
<b>Total do Ativo</b>		<b>273.127</b>	<b>286.323</b>	Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	15	8.568	6.406

Demonstrações do Resultado Abrangente para os Exercícios			
Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)			
	Nota explicativa	2023	2022
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b>8.568</b>	<b>27.546</b>
Item que não será reclassificado subsequentemente para o resultado:			
Efeito de mudanças de premissas atuariais	27	-	68
<b>Resultado Abrangente Total do Exercício</b>		<b>8.568</b>	<b>27.614</b>

Demonstrações dos Fluxos de Caixa para os Exercícios			
Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)			
	Nota explicativa	2023	2022
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>			
Lucro líquido do exercício antes do imposto de renda e contribuição social		8.568	31.425
Ajustes para reconciliar o lucro líquido do exercício com o caixa líquido gerado pelas (aplicados nas) atividades operacionais:			
Depreciação e amortização	12, 13 e 25	5.882	4.816
Encargos financeiros e variação cambial sobre empréstimos e financiamentos e com partes relacionadas	14	9.442	9.360
Variação cambial não realizada de fornecedores		(44)	15
Provisão (reversão da provisão) para perdas nos estoques	9	(2.232)	(429)
Provisão (reversão da provisão) para riscos tributários, cíveis e trabalhistas	15	2.162	(1.013)
Provisão (reversão da provisão) para perda de crédito esperada	8	35	(11)
Redução (aumento) nos ativos operacionais:			
Contas a receber de clientes		(6.514)	(6.311)
Estoque		27.372	(22.160)
Impostos a recuperar		(200)	2.570
Despesas antecipadas		(72)	(213)
Outros créditos		871	368
Aumento (redução) nos passivos operacionais:			
Fornecedores		(5.654)	(8.848)
Obrigações trabalhistas e previdenciárias		(809)	108
Obrigações tributárias		(2.207)	4.309
Tributos parcelados		598	(125)
Outras obrigações		4.620	7.907
Caixa gerado pelas atividades operacionais		41.818	21.767
Pagamento de imposto de renda e contribuição social		(692)	(5.592)
Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos bancários e com partes relacionadas	14	(9.616)	(8.718)
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		<b>31.510</b>	<b>7.457</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>			
Depósitos judiciais		(748)	582
Aquisição de bens do ativo imobilizado e intangível	13	(14.561)	(3.662)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento		(15.309)	(3.080)
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>			
Captação de empréstimos e financiamentos bancários	14	17.933	41.446
Amortização do principal de empréstimos e financiamentos bancários	14	(30.893)	(31.043)
(Pagamento) Juros sobre Capital Próprio e Dividendos		(5.960)	(7.667)
(Pagamento) de arrendamentos	25	(1.339)	(637)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento		(20.259)	2.099
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>(4.058)</b>	<b>6.477</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>			
Saldo inicial		20.901	14.424
Saldo final		16.843	20.901
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>(4.058)</b>	<b>6.477</b>

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os Exercícios			
Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)			
	Nota explicativa	2023	2022
<b>Receita Líquida de Vendas</b>	19	238.826	302.679
<b>Custo dos Produtos Vendidos</b>	21	(164.591)	(198.438)
<b>Lucro Bruto</b>		<b>74.235</b>	<b>104.241</b>
<b>Despesas Operacionais</b>			
Com vendas	21	(26.809)	(27.444)
Gerais e administrativas	21	(26.135)	(26.825)
Remuneração dos administradores	21	(4.150)	(3.811)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	20	(366)	(5.848)
<b>Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>		<b>16.775</b>	<b>40.313</b>
<b>Resultado Financeiro</b>			
Receitas financeiras	22	3.219	2.254
Despesas financeiras	22	(11.792)	(11.093)
Variação cambial, líquida	23	(26)	(49)
<b>Lucro Antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social</b>		<b>8.176</b>	<b>31.425</b>
Imposto de renda e contribuição social - corrente	17.b)	-	(4.348)
Imposto de renda e contribuição social - diferido	17.b)	392	469
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b>8.568</b>	<b>27.546</b>
<b>Lucro do Exercício por Lote de Mil Ações do Capital Social - R\$</b>	24	<b>24,17</b>	<b>77,70</b>

Reservas de lucros			
	Nota explicativa	2023	2022
<b>Saldos em 31/12/2021</b>		<b>72.460</b>	<b>357</b>
Resultado líquido do exercício		-	56.976
Realização do custo atribuído ("deemed cost") e reserva de reavaliação		-	(735)
Reserva legal	18.c)	-	1.414
Juros sobre capital próprio	18.b)	-	-
Dividendos propostos	18.b)	-	-
Reserva estatutária de lucros	18.b)	-	-
Outros resultados abrangentes	27	68	-
<b>Saldos em 31/12/2022</b>		<b>72.460</b>	<b>357</b>
Resultado líquido do exercício		-	56.311
Realização do custo atribuído ("deemed cost") e reserva de reavaliação		-	(858)
Reserva legal	18.b)	-	471
Juros sobre capital próprio	18.b)	-	-
Dividendos propostos	18.b)	-	-
Reserva estatutária de lucros	18.b)	-	-
<b>Saldos em 31/12/2023</b>		<b>72.460</b>	<b>357</b>

Conselho de Administração			
<b>Fuad Mattar</b> - Presidente	<b>Luiz Fernando Novaes Mattar</b> - Vice Presidente		
<b>Paulo Chede Mattar</b> - Conselheiro	<b>Luiz Roberto Novaes Mattar</b> - Conselheiro		
<b>Marco Antonio Cattini Mattar</b> - Conselheiro	<b>Flavio Dacca Mattar</b> - Conselheiro		

DIRETORIA			
<b>José Carlos Kanner</b> - Diretor Superintendente			
<b>Luiz Fernando Novaes Mattar</b> - Diretor Sem Designação Especial			
<b>João Batista Ervino Heemann</b> - Diretor Sem Designação Especial			
<b>Luiz Arthur Pacheco de Castro</b> - Diretor de Relações com Investidores			

CONTADOR			
<b>Fábio Marcelo de Faria</b> - CRC 1SP 258971/O-5			

#### Demonstrações do Resultado para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto o prejuízo por lote de mil ações)

	Nota explicativa	2023	2022
<b>Receita Líquida de Vendas</b>	19	238.826	302.679
<b>Custo dos Produtos Vendidos</b>	21	(164.591)	(198.438)
<b>Lucro Bruto</b>		<b>74.235</b>	<b>104.241</b>
<b>Despesas Operacionais</b>			
Com vendas	21	(26.809)	(27.444)
Gerais e administrativas	21	(26.135)	(26.825)
Remuneração dos administradores	21	(4.150)	(3.811)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	20	(366)	(5.848)
<b>Lucro Operacional Antes do Resultado Financeiro</b>		<b>16.775</b>	<b>40.313</b>
<b>Resultado Financeiro</b>			
Receitas financeiras	22	3.219	2.254
Despesas financeiras	22	(11.792)	(11.093)
Variação cambial, líquida	23	(26)	(49)
<b>Lucro Antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social</b>		<b>8.176</b>	<b>31.425</b>
Imposto de renda e contribuição social - corrente	17.b)	-	(4.348)
Imposto de renda e contribuição social - diferido	17.b)	392	469
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<b>8.568</b>	<b>27.546</b>
<b>Lucro do Exercício por Lote de Mil Ações do Capital Social - R\$</b>	24	<b>24,17</b>	<b>77,70</b>

#### Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)

	Nota explicativa	Capital social	Reserva de capital	Ajuste de avaliação patrimonial	Reserva Legal	Reserva de lucros	Lucros acumulados	Total
<b>Saldos em 31/12/2021</b>		<b>72.460</b>	<b>357</b>	<b>56.976</b>	<b>310</b>	<b>1.527</b>	-	<b>131.630</b>
Resultado líquido do exercício		-	-	-	-	-	27.546	27.546
Realização do custo atribuído ("deemed cost") e reserva de reavaliação		-	-	(735)	-	-	735	-
Reserva legal	18.c)	-	-	-	1.414	-	(1.414)	-
Juros sobre capital próprio	18.b)	-	-	-	-	-	(5.052)	(5.052)
Dividendos propostos	18.b)	-	-	-	-	-	(1.665)	(1.665)
Reserva estatutária de lucros	18.b)	-	-	-	-	20.150	(20.150)	-
Outros resultados abrangentes	27	-	-	68	-	-	-	68
<b>Saldos em 31/12/2022</b>		<b>72.460</b>	<b>357</b>	<b>56.311</b>	<b>1.724</b>	<b>21.677</b>	-	<b>152.527</b>
Resultado líquido do exercício		-	-	-	-	-	8.568	8.568
Realização do custo atribuído ("deemed cost") e reserva de reavaliação		-	-	(858)	-	-	858	-
Reserva legal	18.b)	-	-	-	471	-	(471)	-
Juros sobre capital próprio	18.b)	-	-	-	-	-	(1.776)	(1.776)
Dividendos propostos	18.b)	-	-	-	-	-	(2.572)	(2.572)
Reserva estatutária de lucros	18.b)	-	-	-	-	4.607	(4.607)	-
<b>Saldos em 31/12/2023</b>		<b>72.460</b>	<b>357</b>	<b>55.453</b>	<b>2.195</b>	<b>26.284</b>	-	<b>156.749</b>

A integra destas Demonstrações Financeiras, incluindo Notas Explicativas e Parecer da Deloitte Brasil Auditores Independentes Ltda encontram-se arquivadas na sede social da companhia à disposição dos Senhores Acionistas.

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.



Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Diário de Notícias em seu site de notícias.  
**AUTENTICIDADE DA PÁGINA.** A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://publegal.diariodenoticias.com.br/>