

PACKEM S.A.
Balanco patrimonial em 31 de dezembro
Em milhares de reais

Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo e patrimônio líquido	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
Circulante					Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	985	16.277	1.452	16.359	Fornecedores	63.770	11.006	65.908	12.821
Títulos e valores mobiliários	3.361	5.196	3.361	5.196	Empréstimos e financiamentos	61.971	67.572	61.971	67.572
Contas a receber de clientes	27.083	20.248	29.757	27.503	Instrumentos financeiros derivativos	8.033	3.712	8.033	3.712
Estoques	35.120	37.714	38.135	39.279	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	7.526	2.088	7.938	2.087
Adiantamentos a fornecedores	876	42.510	3.804	45.140	Obrigações tributárias a receber e parceladas	3.846	2.488	3.871	2.615
Tributos a recuperar	39.527	11.185	39.869	11.641	Passivos relacionados a contratos de clientes	-	124	-	124
Outros ativos	94	30	94	30	Partes relacionadas	-	1.980	-	1.980
					Dividendos a pagar	66	66	66	66
					Outros passivos	185	539	185	539
	107.047	133.159	116.473	145.144					
Não circulante					Não circulante				
Realizável a longo prazo	-	3.853	-	14	Empréstimos e financiamentos	46.688	69.012	46.688	69.012
Partes relacionadas	-	-	-	-	Obrigações tributárias a receber e parceladas	6.065	5.035	6.065	5.035
Tributos a recuperar	25	13.173	25	13.173	Instrumentos financeiros derivativos	18.107	14.683	18.107	14.683
Imposto de renda e contribuição social diferidos	37.145	7.507	37.145	7.507	Partes relacionadas	12.064	-	17.115	-
Outros ativos	61	167	61	167	Provisão para contingências	337	70	337	70
	37.231	24.709	37.231	20.861					
Propriedades para investimentos	2.498	2.161	2.498	2.161	Total do passivo	229.058	178.375	236.284	180.325
Investimentos	32.145	6.242	29.944	56					
Imobilizado	31.029	13.853	31.029	13.853	Patrimônio líquido				
Intangível	25	37	25	37	Capital social	5.398	4.825	5.398	4.825
	102.929	47.002	100.728	36.967	Ajustes de avaliação patrimonial	(1.262)	(1.068)	(1.262)	(1.068)
					Reservas de Capital	1.565	-	1.565	-
					Reserva de lucros / Prejuízos acumulados	(24.783)	(1.971)	(24.783)	(1.971)
					Total do Patrimônio líquido	(19.083)	1.786	(19.083)	1.786
Total do ativo	209.976	180.161	217.201	182.111	Total do passivo e do patrimônio líquido	209.976	180.161	217.201	182.111

Demonstração das mutações do patrimônio líquido (passivo a descoberto)
Em milhares de reais

	Capital		Ajuste de avaliação patrimonial		Reserva legal	Reserva de lucros		Lucros (prejuízos) acumulados	Total
	Capital social	Reserva de capital	Conversão de controladas no exterior	Mais valia do custo atribuído		Reserva de lucros a realizar	Reserva de incentivos fiscais		
Em 31 de dezembro de 2021	4.825	-	(880)	277	657	3.555	113	46	8.547
Realização de mais-valia do custo atribuído	-	-	-	(46)	-	-	-	46	-
Variação cambial de conversão de operações no exterior	-	-	(419)	-	(657)	-	-	-	(419)
Absorção de Reserva Legal	-	-	-	-	-	(3.555)	657	-	-
Absorção de Reserva de lucros a realizar	-	-	-	-	-	-	-	(6.342)	(6.342)
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2022	4.825	-	(1.299)	231	-	113	-	(2.084)	1.786
Distribuição de Lucros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de capital	573	-	-	-	-	-	-	-	573
Agio na emissão de ações	-	1.565	-	-	-	-	-	-	1.565
Realização de mais-valia do custo atribuído	-	-	-	(44)	-	-	-	44	-
Variação cambial de conversão de operações no exterior	-	-	(150)	-	-	-	-	-	(150)
Absorção de Reserva de lucros a realizar	-	-	-	-	-	-	-	(22.856)	(22.856)
Prejuízo do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2023	5.398	1.565	(1.450)	187	-	113	-	(24.783)	(19.083)

Demonstração do resultado
Exercícios findos em 31 de dezembro
Em milhares de reais

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Receita líquida	200.149	161.984	215.697	184.165
Custo dos produtos vendidos	(226.547)	(130.930)	(237.092)	(147.075)
Lucro bruto	(26.398)	31.055	(21.395)	37.090
Recargas (despesas) operacionais				
Despesas com vendas	(8.460)	(3.446)	(12.619)	(5.129)
Despesas gerais e administrativas	(9.186)	(9.111)	(12.416)	(13.155)
Equivalência patrimonial	(5.104)	981	(1.269)	-
Outras receitas, líquidas	34.019	2.504	34.019	2.504
	11.270	(9.071)	7.716	(15.779)
Lucro operacional	(15.128)	21.983	(13.680)	21.311
Receitas financeiras	318	4.442	318	4.442
Despesas financeiras	(39.377)	(38.062)	(40.722)	(38.062)
Variações cambiais, líquidas	4.632	1.411	4.529	2.084
Resultado financeiro	(34.427)	(32.209)	(35.876)	(31.536)
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(49.555)	(10.226)	(49.555)	(10.226)
Imposto de renda corrente e diferido	19.632	2.859	19.632	2.859
Contribuição social corrente e diferida	7.067	1.024	7.067	1.024
Lucro (prejuízo) do exercício	(22.856)	(6.342)	(22.856)	(6.342)
Demonstração dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro Em milhares de reais				
	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	(49.555)	(10.226)	(49.555)	(10.226)
Ajustes do lucro e despesas que não envolvem caixa				
Depreciação	3.303	759	3.303	759
Valor residual de bens do imobilizado liquidados ou baixados	427	117	427	117
Amortização	11	11	11	11
Constituição/reversão de provisão para contingências	268	(114)	268	(114)
Descontos obtidos	99	0	99	0
Descontos concedidos	1.010	891	1.010	891
Equivalência patrimonial	5.104	(981)	1.269	-
Variação cambial investimento no exterior	-	-	(150)	(419)
Reavaliação Imóvel de Investimento	(337)	(901)	(337)	(901)
Reavaliação Investimento	(29.055)	-	(29.055)	-
Valor justo de derivativos	8.689	18.565	8.689	18.565
Recuperação Tributárias de Indebitos	(2.939)	-	(2.939)	-
Juros, variações monetárias e cambiais, líquidos	13.941	13.333	14.944	13.333
	(49.035)	21.365	(52.916)	21.927
Variações nos ativos e passivos				
Contas a receber de clientes	(8.034)	6.673	(3.560)	4.050
Estoques	2.593	(29.277)	1.145	(29.935)
Adiantamento a fornecedor	41.631	3.934	41.333	1.304
Adiantamento a fornecedor - parte relacionada	-	(41.562)	-	(41.562)
Tributos a recuperar	(15.193)	(12.917)	(15.079)	(12.974)
Outros ativos	41	(41)	41	(41)
Fornecedores	53.198	2.278	53.522	3.729
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	5.838	(1.340)	5.841	(1.342)
Obrigações tributárias a receber e parceladas	(108)	492	(210)	600
Passivos relacionados a contratos de clientes	(124)	21	(124)	21
Outros passivos	(354)	487	(354)	487
	30.454	(49.887)	29.638	(53.735)
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	(3.364)	-	(3.364)
Juros pagos	(14.456)	(4.895)	(14.456)	(4.895)
Caixa líquido aplicado nas atividades operacionais	15.998	(58.146)	15.182	(61.994)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos				
Aplicação títulos e valores mobiliários	(167.984)	(62.024)	(167.984)	(62.024)
Resgate títulos e valores mobiliários	199.378	59.305	169.378	59.305
Aquisições de investimentos	(2.103)	(22)	(2.103)	(22)
Aquisições de bens do ativo imobilizado	(20.906)	(10.398)	(20.906)	(10.398)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(21.615)	(13.140)	(21.615)	(13.140)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos				
Obrigações tributárias parceladas	1.700	1.820	1.700	1.820
Captação de (pagamento a) partes relacionadas, líquida	12.258	1.290	13.461	4.558
Derivativos financeiros	(945)	(170)	(945)	(170)
Pagamento de distribuição de lucros	-	(66)	-	(66)
Aumento de capital social	573	-	573	-
Reservas de capital	1.565	-	1.565	-
Captação de empréstimos e financiamentos	155.979	250.407	155.979	250.407
Amortização de principal de empréstimos e financiamentos	(180.806)	(165.879)	(180.806)	(165.879)
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamentos	(9.675)	87.404	(8.473)	90.672
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	(15.292)	16.118	(14.906)	15.538
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	16.277	159	8.061	777
Varição cambial caixa	-	-	8.297	43
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	985	16.277	1.452	16.359

Packem Têxtil S.A.
Balanco patrimonial em 31 de dezembro
Em milhares de reais

Ativo	Controladora		Consolidado		Passivo e patrimônio líquido	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
Circulante					Circulante				
Caixa e equivalentes de caixa	363	10.433	330	14.798	Fornecedores	33.308	22.253	34.969	22.396
Títulos e valores mobiliários	2	987	2	987	Empréstimos e financiamentos	29.655	30.892	32.346	32.515
Contas a receber de clientes	64.850	16.094	64.919	16.094	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	6.939	2.916	6.963	2.937
Estoques	33.515	49.007	33.521	50.001	Obrigações tributárias a receber e parceladas	7.977	3.027	8.075	3.030
Adiantamentos a fornecedores	7.236	9.297	7.312	10.459	Passivos relacionados a contratos de clientes	-	-	41.889	41.889
Tributos a recuperar	2.689	6.263	4.888	6.465	Dividendos a pagar	8.794	153	8.794	153
Instrumentos financeiros derivativos	-	61	-	61	Instrumentos financeiros derivativos	20	-	20	-
Outros ativos	84	60	316	60	Outros passivos	15.651	241	15.675	241
	108.738	92.201	111.287	98.874					
Não circulante					Não circulante				
Realizável a longo prazo	-	203	-	203	Empréstimos e financiamentos	5.690	12.782	14.576	18.073
Títulos e valores mobiliários	-	-	-	-	Partes Relacionadas	12.236	-	15.482	-
Partes relacionadas	-	23.942	-	17.484	Obrigações tributárias a receber e parceladas	3.886	3.178	3.886	3.178
Imposto de renda e contribuição social diferidos	27.905	-	29.363	334	Provisão para contingências	83	16	83	16
Outros ativos	8.030	8.098	8.030	8.098					
	35.935	32.244	37.393	26.120	Total do passivo	21.894	15.976	34.027	21.268
Propriedades para investimentos	3.510	2.850	3.510	2.850	Total do patrimônio líquido	124.318	117.348	140.858	124.430
Investimentos	8.857	2.270	11.336	2.630	Patrimônio líquido				
Imobilizado	27.152	27.663	37.207	33.836	Capital social	7.169	5.433	7.169	5.433
Intangível	7	3	7	3	Ajustes de avaliação patrimonial	8.873	9.237	8.873	9.237
	75.461	65.031	89.452	65.439	Reservas de Capital	15.684	-	-	-
					Reserva de lucros / Prejuízos acumulados	28.155	25.214	28.155	25.214
Total do ativo	184.199	157.232	200.739	164.313	Total do patrimônio líquido	59.881	39.884	44.197	39.884
					Total do passivo e do patrimônio líquido	184.199	157.232	200.739	164.313