

CCM INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PRODUTOS DESCARTÁVEIS S.A.

Data da contratação	Data de vencimento	Valor nominal, em:	Critério de atualização para:	Ganho potencial em:			
		US\$ mil	R\$	Banco	Companhia	2023	2022
14/06/2019	12/06/2024	6.477	31.353	CDI + 1,98% a.a.	Dólar + 4,32% a.a.	939	3.898
22/04/2022	19/04/2023	2.136	10.000	CDI + 2,87% a.a.	Dólar + 5,41% a.a.	488	(880)
05/09/2022	15/09/2023		10.000	CDI + 1,98% a.a.	7,47% a.a.	(323)	
		= 8.613	51.353			939	4.063

8. Contas a receber de clientes 2023 2022 (2022 - R\$ 1.511 estavam em poder de terceiros). Adicionalmente, R\$ 20.184 (2022 - R\$ 22.002) são importações que estão em trânsito e/ou aguardando nacionalização.

10. Adiantamentos: Correspondem, substancialmente, a antecipações efetuadas ao despeschante aduaneiro para trâmites de nacionalização das matérias-primas importadas.

A provisão para créditos de liquidação duvidosa considera, basicamente, os títulos vencidos a mais de 180 dias, sem garantias. A composição das contas a receber, por vencimento, está representada abaixo:

	2023	2022
Clientes no País - Terceiros	177.386	174.616
(- Clientes Diferidos)	(822)	(2.971)
(-) Perdas estimadas para crédito de liquidação duvidosa	(1.229)	(1.426)
	175.335	170.214

A provisão para créditos de liquidação duvidosa considera, basicamente, os títulos vencidos a mais de 180 dias, sem garantias. A composição das contas a receber, por vencimento, está representada abaixo:

	2023	2022
A vencer:		
de 0 a 90 dias	152.787	147.354
de 91 a 360 dias	21.081	24.194
	173.868	171.548
Vencidas:		
acima de 360 dias	819	776
	177.386	174.616

Movimentação dos saldos de provisão para perdas (Impairment):

	2023	2022
Saldo no início do exercício	1.426	758
Provisão no exercício	132	668
Perda/baixa do contas a receber	(329)	
Saldo no final do exercício	1.229	1.426

9. Estoques 2023 2022 (a) Estoque de uso e consumo

Estoque de produção e pronta-entrega

Outros estoques

58.932 **51.776**

(i) Em 31 de dezembro de 2023, a Companhia não apresenta estoques de Matérias-primas armazenados fora de sua dependência.

13. Imobilizado. (a) Movimentação dos saldos

Máq., aparelhos e equipamentos industriais

Móveis e utensílios e periféricos

Outros em andamento

114.877 **1.563** **364** **1.078** **6.112** **169.453**

Aquisições 10 30 4.381 94 88 5.168 9.771

Transferências 55 63 (118) (181)

Baixas de bens - custo (66) (2) (151) (274) (10.067)

Depreciação (456) (26) (8.953) (197) (19.124)

Saldo em 31/12/2022 **13.942** **579** **110.294** **1.458** **364** **951** **11.162** **169.976**

Custo total 32.781 813 142.260 2.322 926 1.452 11.162 200.746

Depreciação acumulada (2.034) (203) (374) (761) (2.034)

Valor residual 13.942 30.486 579 110.294 1.458 364 691 11.162 168.976

Saldo em 31/12/2023 **13.942** **30.486** **110.294** **1.458** **364** **691** **11.162** **168.976**

Aquisições 380 427 28 13.245 465 553 153 16.180 31.411

Depreciação (474) (84) (10.003) (220) (238) (91) (11.110)

Juros capitalizados 4.340 (165) (8) (5) (178) 6

Transferências 1.010 3 2 (1) 6

Baixas de bens - custo (165) (8) (5) (178) 6

Baixas de bens - depreciação (204) (3) (2) (1) 6

Saldo em 31/12/2023 **14.302** **523** **117.712** **1.698** **679** **750** **25.146** **191.249**

Custo total 33.208 841 159.717 2.789 1.479 1.600 25.146 239.082

Depreciação acumulada (2.769) (318) (42.005) (1.091) (800) (850) (47.833)

Valor residual **14.302** **30.439** **523** **117.712** **1.698** **679** **750** **25.146** **191.249**

Taxas anuais médias de depreciação - % 2% 6% 7% 11% 15% 11%

(b) Comentários sobre o ativo imobilizado: (i) Em 2018, a Companhia optou por avaliar os bens integrantes do imobilizado, para a avaliação no final (costed cost), conforme facultado pelo CPC 10, sendo os valores apurados com base no laudo emitido por empresa especializada representadas na tabela abaixo de 31 de dezembro de 2017, de forma individualizada. A avaliação (va) (depreciação) baseada na tabela no exercício de 2018 é de R\$ 167.414,00 (R\$ 167.414,00). Em 2022 e 2023 as indicações no grupo de Materiais, aparelhos e equipamentos industriais visaram a ampliação no processo de fabricação. (ii) O saldo de imobilizado em andamento em 31 de dezembro de 2023 e 2022 representa, substancialmente, a aquisição de duas máquinas para ampliação da produção de fralda, para adulto e infantil.

14. Intangível. Marcas e patentes Software Total

Em 1º de janeiro de 2022 288 855 1.143

Adições 14 116 136

Baixas (6) (2) (1)

Amortizações (257) (257)

Saldo em 31 de dezembro de 2022 302 708 1.010

Amortização acumulada (614) (614)

Valor residual 302 708 1.010

Em 1º de janeiro de 2023 302 708 1.010

Adições 10 377 387

Amortizações (304) (304)

Saldos em 31 de dezembro de 2023 312 781 1.093

Custo total 312 1.893 2.211

Amortização acumulada (1.118) (1.118)

Valor residual 312 781 1.093

Taxas anuais médias de amortização - % 20%

15. Fornecedores

Fornecedores no País (i) 205.273 94.481

Fornecedores no Exterior (ii) 31.134 32.127

126.709 **126.608**

(i) O saldo de fornecedores refere-se, substancialmente, a aquisições de matéria-prima para industrialização. (ii) A aquisição de produtos e pelas melhores condições comerciais. A Companhia possui saldos em aberto com fornecedores localizados na Argentina, Uruguai, Itália e Estados Unidos da América, todos indexados ao dólar estadunidense. Assim, em 31 de dezembro de 2023 referido saldo corresponde US\$ 6.432 mil (2022 - US\$ 1.58 mil).

16. Empréstimos e financiamentos

(a) Composição dos saldos por modalidade

Encargos financeiros

Modalidade Em moeda nacional Incidentes ao ano

Certificado de recebíveis do agronegócio Juros de 2,30% + CDI

Finame Juros de 2,55% + Selic

Juros de 100% do CDI

Capital de giro + 2%

Em moeda estrangeira Juros de 5,38% +

FINIMP Variação cambial Juros 4,6% +

Resolução 4131 Variação cambial

2023 **2022**

22.665 161.671

267.674 **237.305**

Passivo circulante 61.492 159.634

Não circulante 206.162 77.903

237.305 **237.305**

b) Movimentação dos saldos

Saldo no início do exercício

Impressões de novos empréstimos e financiamentos

Provisão de juros

IFV/Variação cambial

Amortizações de empréstimos e financiamentos - principal

Amortizações de empréstimos e financiamentos - principal